



GER-0475-2024

Guatemala, 13 de Mayo de 2024.

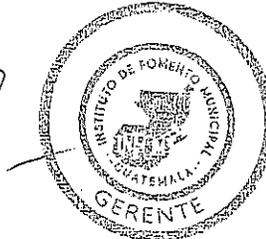
Distinguido Señor Ministro:

Reciba un cordial saludo y a la vez me permito remitirle adjunto, el Informe de Rendición de Cuentas del Primer Cuatrimestre del Ejercicio Fiscal 2024 de nuestra Institución, en cumplimiento a lo que establece el artículo número 4 del Decreto Número 101-97 Ley Orgánica del Presupuesto y artículo número 20 del Acuerdo Gubernativo Número 540-2013 Reglamento de la Ley Orgánica del Presupuesto; integrado por el Área de Programación Presupuestaria en base al Informe Cuatrimestral de Rendición de Cuentas, elaborado por la Dirección de Información y Estadística del Instituto y los reportes de ejecución generados del Sistema SICOIN WEB.

Sin otro particular me es grato suscribirme de usted con muestras de consideración y estima.

Atentamente,

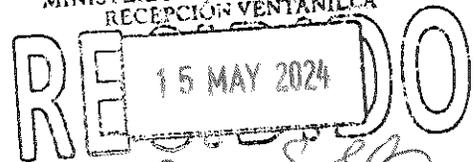
Dr. Jorge Mario Andriño Grotewold
Gerente



MSc.

Jonathan Menkos Zeissig
Ministro de Finanzas Públicas
Su Despacho.

CENTRO DE ATENCIÓN AL USUARIO -CAU-
SECRETARÍA GENERAL
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
RECEPCIÓN VENTANILLA



Hora: 13:08 Firmas: *[Signature]*

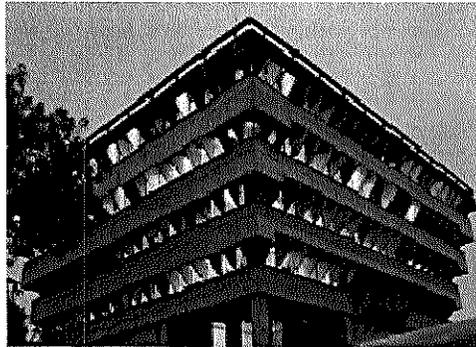
Registro Único de Expediente:

2024-33379

Exp. con 94 folios y CD.
Archivo.

Firma Electronica: 95d8e6889c13b84e8477dd2c00413e47

No. Track.271074



**INFORME DE RENDICION DE CUENTAS
I CUATRIMESTRE DEL EJERCICIO FISCAL 2024
(con información acumulada enero-abril 2024)**

Guatemala, mayo 2024

I INFORME CUATRIMESTRAL DE RENDICIÓN DE CUENTAS 2024 ENERO-ABRIL 2024

El Instituto de Fomento Municipal –INFOM- a través del I Informe Cuatrimestral de Rendición de Cuentas 2024 (Período Enero–Abril 2024), da cumplimiento a lo establecido en el Artículo 4 del Decreto número 101-97 del Congreso de la República, Ley Orgánica del Presupuesto y Artículo 20 del Acuerdo Gubernativo No. 540-2013, Reglamento de la Ley Orgánica del Presupuesto, el cual ha sido elaborado de conformidad con los lineamientos proporcionados por la Dirección Técnica del Presupuesto del Ministerio de Finanzas Públicas.

El INFOM, en cumplimiento con los Lineamientos Generales de Planificación 2024-2028, basa sus intervenciones en dos ejes del Plan Nacional de Desarrollo K'atun 2032: 1) Recursos naturales hoy y para el futuro, 2) Guatemala Urbana y Rural; los cuales se vinculan con las Prioridades Nacionales de Desarrollo: a) Acceso al agua y gestión de los recursos naturales y b) Ordenamiento Territorial; además, a los ejes estratégicos de la Política General de Gobierno: Desarrollo Social, Lucha contra la desnutrición y malnutrición y Hacia una Función Pública Legítima y Eficaz.

La tabla mostrada a continuación, articula los resultados institucionales en los cuales el Instituto, basará sus intervenciones con los ejes del PND, las Prioridades Nacionales de Desarrollo y los Resultados Estratégicos de Desarrollo, siendo estos:

ALINEACIÓN-VINCULACIÓN ESTRATÉGICA A NIVEL SECTORIAL E INSTITUCIONAL

No.	Eje K'atun	ODS	Prioridad Nacional de Desarrollo	Meta Estratégica de Desarrollo MED-	Metas de la Política General de Gobierno 2024-2028			Resultado Estratégico de Desarrollo RED	Resultado Institucionales - REIS-
					Eje Estratégico	Línea Estratégica	Meta PGG		
1	Recursos naturales hoy y para el futuro	6. Agua limpia y saneamiento	Acceso al agua y gestión de los recursos naturales	MED4. Para 2030, lograr la ordenación sostenible y el uso eficiente de los recursos naturales	Desarrollo Social	Mejorar el acceso de los hogares a los servicios públicos básicos, enfatizando acciones orientadas a las áreas rurales; con prioridad en agua potable, saneamiento ambiental, alcantarillado	Sin meta PGG	RED 7. Para el 2024, se ha incrementado en 10.8 puntos porcentuales el acceso a agua potable domiciliar en los hogares guatemaltecos (De 76.3% en 2014 a 87.10% en 2024).	Para el 2028, se ha incrementado la proporción de viviendas con acceso a agua potable en 1.25 puntos porcentuales. (Línea Base Segeplán RED 2020-2024: De 76.30% a 77.55% meta institucional).
						Lucha contra la desnutrición y malnutrición		Ampliar la cobertura de agua apta para consumo humano y sistemas de saneamiento ambiental y alcantarillado, con acciones pertinentes de acuerdo con las condiciones particulares en cada territorio y en consideración a las normas vigentes	Para el 2028, se ha incrementado la proporción de viviendas con acceso a saneamiento básico en 0.85 puntos porcentuales. (línea Base Segeplán RED Saneamiento 2020-2024: De 53.30% a 54.15% meta institucional).
2	Guatemala urbana y rural	11. Ciudades y comunidades sostenibles	Ordenamiento territorial	Meta: E1P3M2. En 2032, los gobiernos municipales alcanzan una mayor capacidad de gestión para atender las necesidades y demandas de la ciudadanía	Hacia una Función Pública Legítima y Eficaz	Promover medidas contundentes, inmediatas y efectivas en contra de la corrupción y males prácticos en la administración pública, implementando mecanismos institucionales desde la prevención, el fortalecimiento de la función pública, la ética en los servidores y funcionarios públicos y la responsabilidad social en todos los ámbitos.	Sin meta PGG	No Presupuestable en proceso de finalización. Para el 2024, se ha incrementado en 36 puntos porcentuales los gobiernos locales que mejoran la gestión administrativa, técnica y financiera de las municipalidades del país. (Línea base Ranking 2013, categorías media a alta en 2016 a 50% en 2024, s	Para el 2028, se ha incrementado en un 30% (102 de las 340 municipalidades) la capacidad de gestión administrativa, técnica y financiera de las municipalidades del país. Línea base Ranking 2013, categorías media a alta en 2016 a 50% en 2024, s

Fuente: Segeplá, 2023. Caja de Herramientas proceso de planificación 2024-2028 SPPD-03

Con la finalidad de avanzar en el logro de resultados que coadyuven a mejorar las condiciones y calidad de vida de la población, el Instituto de conformidad con sus competencias, elaboró los siguientes resultados institucionales:

Resultados Institucionales:

El Instituto ha formulado tres resultados institucionales, de los cuales se encuentran vinculados a la prioridad Nacional de Desarrollo “Acceso al agua y gestión de los recursos naturales”, cuyas intervenciones se realizan a través del Programa 14 Prevención de la Desnutrición Crónica, en donde se enmarcan proyectos de infraestructura de agua potable y saneamiento. Así como el resultado institucional vinculado a la Prioridad Nacional de Desarrollo “*Ordenamiento Territorial*”, cuyas intervenciones se realizan por medio de los Programas: 11 Asistencia Crediticia a Municipalidades, 12 Asistencia y Servicios Técnicos Municipales y 13 Fortalecimiento Municipal. Para su formulación se contó con la asesoría y acompañamiento técnico de la Secretaría de Planificación y Programación de la Presidencia –SEGEPLAN-, utilizando la metodología de Gestión por Resultados.

Siendo estos los siguientes:

1) Resultado Institucional del Sector Agua Potable

“Para el 2028, se incrementó la proporción de viviendas con acceso a agua potable en 1.25 puntos porcentuales” (Línea Base Segeplan RED 2020-2024: De 76.30% a 77.55% meta institucional).

2) Resultado Institucional de Saneamiento

“Para el 2028, se incrementó la proporción de viviendas con acceso a saneamiento básico en 0.85 puntos porcentuales”. (Línea Base Segeplan RED Saneamiento 2020-2024: De 53.30% a 54.15% meta Institucional).

Estructura presupuestaria asociada a los Resultados Estratégicos de Desarrollo e Institucionales:

VINCULACIÓN DE PRODUCTOS CON RED DE CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS

RESULTADOS		Producto	Unidad de Medida	Programa	Subprograma	Proyecto	Actividad	Obra	Descripción de la Estructura Programática	Unidad Ejecutora
Resultado Estratégico de Desarrollo -RED-	Resultados Estratégicos Institucionales									
RED 7. Para el 2024, se ha incrementado en 10.8 puntos porcentuales el acceso a agua potable domiciliar en los hogares guatemaltecos (De 76.3% en 2014 a 87.10% en 2024)	"Para el 2028, se ha incrementado la proporción de viviendas con acceso a agua potable en 1.25 puntos porcentuales". (Línea Base, Segeplan RED 2020-2024: De 76.30% a 77.55% meta institucional).		Metro	14	00	001	00		Infraestructura de Agua y Saneamiento	301 306
		Construcción de Acueductos	Metro	14	00	001	00	002	Construcción de Acueductos	301 306
	No Presupuestable (en proceso de finalización) RED 20. Para el 2024, se ha incrementado en 21 puntos porcentuales el acceso a saneamiento básico en los hogares guatemaltecos (De 53.3% en 2014 a 74.3% en 2024).	"Para el 2028, se ha incrementado la proporción de viviendas con acceso a saneamiento básico en 0.85 puntos porcentuales". (Línea Base Segeplan RED Saneamiento 2020-2024: De 53.30% a 54.15% meta Institucional).	Construcción de Alcantarillados	Metro	14	00	001	00	001	Construcción de Alcantarillados

Fuente: Talleres institucionales con el acompañamiento de la SEGEPLAN 2015-2020 y formulación POM 2024-2028

El Instituto de Fomento Municipal, ha formulado indicadores para la cobertura de agua potable y saneamiento los que se dan a conocer a continuación:

a) Indicador de Agua Potable

Nombre del Indicador de Producto - cobertura de agua potable: Proporción de las viviendas con acceso a agua potable.

Este indicador, permitirá medir la proporción de las viviendas con acceso al servicio de agua potable. Siendo importante resaltar, que se ha realizado una estimación de las viviendas, con base en el XII Censo Nacional de Población y VII de Vivienda, elaborado por el INE, que establece que en promedio habitan un total de 5 personas por vivienda.

Se prevé ampliar la cobertura de agua potable del año 2017 al 2028 con los proyectos de INFOM en un 1.25% esto al incrementar en 49,382 el número de viviendas con acceso a agua potable por medio de la construcción de acueductos, estimándose con ello, beneficiar a una población 246,910 con los proyectos de infraestructura de agua potable, siempre y cuando se asignen los recursos financieros necesarios y se ejecuten las obras conforme han sido programadas. Se mide el avance de este indicador por medio de:

Fórmula: Proporción de las viviendas con acceso a agua potable = Viviendas beneficiadas con proyectos de agua potable del INFOM + Viviendas año base con acceso a agua potable / Total de viviendas año base * 100.

b) Indicador de Saneamiento

Nombre del Indicador: Proporción de viviendas con acceso a saneamiento básico.

Este indicador, permitirá medir el porcentaje de las viviendas objetivo que han recibido el servicio por medio de la construcción de alcantarillados.

Se prevé ampliar la cobertura de saneamiento básico en el período 2017 al 2028, con los proyectos de INFOM en un 0.85% esto al incrementar en 33,651 el número de viviendas con acceso a saneamiento por medio de la construcción de alcantarillados, estimándose con ello, beneficiar a una población 168,256 personas con los proyectos de infraestructura de saneamiento.

Formula: Proporción de viviendas con acceso a servicios de saneamiento = Total de viviendas beneficiadas con proyectos INFOM de saneamiento del año + viviendas año base con acceso a servicios de saneamiento / Total de viviendas año base, multiplicado por cien.

c) Resultados Institucionales de la Débil Gestión Municipal

Con la finalidad de avanzar en el logro de los resultados que coadyuven a mejorar las condiciones y calidad de vida de la población, el Instituto de conformidad con sus competencias ha formulado el siguiente resultado institucional:

"Para el 2028, se ha incrementado en un 30% (102 de las 340 municipalidades) la capacidad de gestión administrativa, técnica y financiera de las municipalidades del país". Línea base Ranking 2013, 22.76% (76 de 334 municipalidades de la categoría Media Alta y Media)."

A continuación, se muestra la estructura presupuestaria asociada a los resultados:

ESTRUCTURA PRESUPUESTARIA ASOCIADA A LOS RESULTADOS ESTRATÉGICOS INSTITUCIONALES DE LA DÉBIL GESTIÓN MUNICIPAL

RESULTADOS INSTITUCIONALES			Programa	Subprograma	Proyecto	Actividad	Obra	Productos	Sub productos	Unidad de Medida	Unidad Ejecutora	Tipo de Indicador				
RESULTADO FINAL	RESULTADO INTERMEDIO	RESULTADO INMEDIATO														
"Para el 2028, se ha incrementado en un 30% (102 de las 340 municipalidades) la capacidad de gestión administrativa, técnica y financiera de las municipalidades del país". Línea base Ranking 2013, 22.76% (76 de 334 municipalidades de la categoría Media Alta y Media).	Para el 2026, se ha mejorado la capacidad de gestión administrativa en 63 municipios priorizados (Ranking 2013 categoría media baja y baja)	Para el 2025 se ha facilitado la asistencia técnica en 63 Municipalidades del país, para el diseño e implementación del modelo organizacional básico "MODELOS TIPO"	13	00	000	002	000	Capacitación en gestión municipal a autoridades, funcionarios y empleados municipales		Evento	201	Producto				
		Para el 2025 se han diseñado políticas municipales en materia de Recursos Humanos						Capacitación en Gestión Municipal a autoridades, funcionarios y empleados municipales		Evento	201	Producto				
	Para el 2026, se ha mejorado la capacidad de gestión administrativa, técnica y financiera de las municipalidades del país". Línea base Ranking 2013, 22.76% (76 de 334 municipalidades de la categoría Media Alta y Media).	Para el 2026, se ha mejorado la capacidad de gestión financiera en los 43 municipios que conforman la agenda urbana	Para el 2025, se ha fortalecido la capacidad de gestión técnica y financiera a las municipalidades que demandan los bienes y servicios que les permitan ampliar y mejorar los servicios públicos	13	00	000	004	000	Capacitación y asesoría en administración y finanzas para autoridades, funcionarios y empleados municipales		Evento	201	Producto			
									Capacitación y asesoría en administración y finanzas para autoridades, funcionarios y empleados municipales		Evento	201	Producto			
				Asistencia crediticia a municipalidades			11	000	000	002	000				201	Producto
					Préstamos aprobados por la Gerencia del Instituto para beneficio de municipalidades.	Préstamo						201	Producto			
				Préstamos aprobados por Junta Directiva para beneficio de municipalidades.	Préstamo	201	Producto									
				Informes de asistencia técnica de formulación de proyectos a municipalidades			12	000	000	002	000			Documento	201	Producto
					Informes de asistencia técnica en formulación de proyectos a Entidades							Documento	201	Producto		
					Informes de asistencia técnica en revisión de proyectos a Entidades							Documento	201	Producto		
					Informes de asistencia técnica en asesoría de proyectos a Entidades							Documento	201	Producto		
				Informes de asistencia técnica en levantamientos topográficos de proyectos a Entidades									Documento	201	Producto	
	Para el 2026, se han fortalecido las capacidades de los empleados municipales y sociedad civil en temas de organización, participación ciudadana, legislación, transparencia y rendición de cuentas			13	00	000	003	000	Capacitación en gestión social a empleados(as) municipales y sociedad civil urbana organizada con enfoque de género		Evento	201	Producto			
									Capacitación en gestión social a empleados(as) municipales y sociedad civil urbana organizada con enfoque de género		Evento	201	Producto			

Fuente: Resultado de talleres INFOM, 2017

Nota: En el cuadro de la estructura presupuestaria se colocó la producción real 2024, debido a que en PEI 2017-2028 formulado en el mes de julio de 2023, se presenta la producción anterior.

Para el alcance de los resultados institucionales se han diseñado indicadores de producto, con los cuales se medirán los avances en la gestión año con año, lo que permitirá reorientar, replantear o tomar las acciones necesarias que permitan alcanzar el resultado previsto, los que se presentan a continuación:

- **Asistencia Crediticia a Municipalidades**

Nombre del indicador de producto- desempeño: Porcentaje de préstamos otorgados a municipalidades

Fórmula: Porcentaje de préstamos otorgados a las municipalidades = Préstamos otorgados en el período/ Préstamos planificados a otorgar en el período multiplicado por cien.

- **Asistencia y Servicios Técnicos Municipales**

Nombre del indicador de producto-desempeño: Porcentaje de informes de asistencia técnica de formulación de proyectos a municipalidades.

Fórmula: Porcentaje de informes de asistencia técnica de formulación de proyectos a municipalidades = Informes de asistencia técnica de formulación de proyectos a municipalidades elaborados / informes de asistencia técnica de formulación de proyectos a municipalidades planificados, multiplicado por cien.

- **Fortalecimiento Municipal**

Nombre del indicador de producto – desempeño: Porcentaje de eventos de capacitación en gestión municipal, gestión social y administración y finanzas.

Fórmula: Porcentaje de talleres impartidos en capacitación municipal, gestión social y asesoría administración y finanzas = Eventos de capacitación municipal + gestión social + talleres en administración y finanzas impartidos / Eventos de capacitación municipal + gestión social + talleres en administración y finanzas planificados, multiplicado por cien.

Ejecución Física y Financiera por Programa

El Instituto de Fomento Municipal, solicitó en el anteproyecto de presupuesto, un monto de cuatrocientos sesenta y un millones ochocientos veintisiete mil cuatrocientos sesenta y nueve quetzales (Q.461,827,469.00).

El Plan Operativo Anual 2,024 del Instituto que contiene las metas físicas y financieras, aprobado por Junta Directiva del Instituto por medio de Resolución Número 146-2023 de fecha 06 de julio de 2023, en el punto cuarto (4°) del acta número cincuenta y cuatro (54) del año 2023 conforme a lo establecido en el Artículo 24 “Fecha de presentación de los Anteproyectos de Presupuesto” del Acuerdo Gubernativo Número 540-2013, Reglamento

de la Ley Orgánica del Presupuesto. Sin embargo, mediante Acuerdo Gubernativo Número 304-2023 del Ministerio de Finanzas Públicas fue aprobado el presupuesto de ingresos y egresos del Instituto de Fomento Municipal –INFOM- para el Ejercicio Fiscal 2024, comprendido del uno de enero al treinta y uno de diciembre del dos mil veinticuatro por un monto de cuatrocientos sesenta y un millones ochocientos veintisiete mil cuatrocientos sesenta y nueve quetzales (Q.461,827,469.00).

La Junta Directiva del Instituto de Fomento Municipal, conforme a Resolución No. 28-2024 del 25 de enero de 2024, en el punto cuarto (4º) del acta número cero nueve (09) del año 2024 aprobó las modificaciones del Plan Operativo Anual 2024, que contiene las metas físicas y financieras iniciales las cuales se compatibilizan con el presupuesto de egresos vigente, aprobado mediante Acuerdo Gubernativo No.304-2023.

En resolución de la Junta Directiva del Instituto de Fomento Municipal, No. 86-2024 del 21 de marzo de 2024, se aprobó modificaciones del Plan Operativo Anual 2024, ajustado al presupuesto aprobado a través del Acuerdo Gubernativo No. 304-2023 de fecha 14 de diciembre de 2023.

A continuación, se desglosa la ejecución del presupuesto de egresos de Q.461,827,469.00, por programa presupuestario:

INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL
EJECUCIÓN PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2024
Cifras expresadas en Quetzales

Programa	Descripción	Asignado	Modificado	Vigente	Devengado	% Devengado
01	Actividades Centrales	48,433,468.00	-121,694.00	48,311,774.00	12,155,033.11	25.16
11	Asistencia Crediticia a las Municipalidades	351,404,557.00	14,506.00	351,419,063.00	31,326,890.76	8.91
12	Asistencia y Servicios Técnicos Municipales	6,358,252.00	0.00	6,358,252.00	1,295,557.64	20.38
13	Fortalecimiento Municipal	4,901,192.00	107,188.00	5,008,380.00	953,856.33	19.05
14	Prevención de la Desnutrición Crónica	50,730,000.00	0.00	50,730,000.00	9,932,302.51	19.58
TOTAL		461,827,469.00	0.00	461,827,469.00	55,663,640.35	12.05

Fuente: Reporte SICOIN R00804768.rpt, impreso el 2 de mayo 2024.

Se presentan los avances de metas físicas y financieras, por programas institucionales, correspondientes al 30 de abril de 2024:

Programa 01 – Actividades Centrales: con un presupuesto vigente de Q.48,311,774.00, devengó Q.12,155,033.11 que representa un 25.16% de ejecución financiera. En cuanto a

la ejecución de metas físicas y financieras, según reporte de SIGES "Reporte de Ejecución Física y Financiera" y reporte de SICOIN "Informes de Gestión y Rendición de Cuentas-IGRC03" No.R00820869.rpt "Comparación de Ejecución Financiera y Física", en el producto y subproducto "Dirección y Coordinación" de una meta física vigente de 120 documentos realizó 40 documentos que representan el 33.33% y respecto a su presupuesto vigente de Q.21,711,717.00 ejecutó Q.5,183,327.93 lo que significó el 23.87% de avance financiero. En cuanto al producto y subproducto "Servicios Administrativos" de una meta física vigente de 12 documentos se realizó 4 documentos que representa el 33.33% y respecto a su presupuesto vigente de Q.9,028,870.00 ejecutó Q.2,437,528.71 que significa el 27.00%. Para el producto y subproducto "Servicios Financieros" de una meta física vigente de 12 documentos se realizó 4 documentos que representa el 33.33%, respecto a su presupuesto vigente de Q.7,846,345.00 ejecutó Q.2,013,182.12 que representa el 25.66%. En el producto y subproducto "Recursos Humanos" de una meta física vigente de 12 documentos se realizó 4 documentos que representa el 33.33% para su presupuesto vigente de Q.4,792,529.00 ejecutó Q.1,642,405.52 que significó el 34.27%. En el producto y subproducto "Servicios Informáticos" con meta física vigente de 12 documentos, realizó 4 documentos que representa el 33.33% y su presupuesto vigente de Q.1,436,697.00 ejecutó Q.154,698.48 que significó el 10.77%. Para "Servicios de Auditoría" producto y subproducto de una meta física vigente de 12 documentos realizó 4 documentos que representa el 33.33%, en cuanto a su presupuesto vigente de Q.2,591,629.00 ejecutó Q.532,009.04 que significó el 20.53%. Y para el producto y subproducto de "Servicios Jurídicos" de una meta física vigente de 12 documentos realizó 4 documentos que representa el 33.33% y respecto a su presupuesto vigente de Q.903,987.00 ejecutó Q.191,881.31 que significó el 21.23%.

Programa 11 - Asistencia Crediticia a las Municipalidades: de un presupuesto vigente de Q.351,419,063.00, devengó Q.31,326,890.76 lo que representa un 8.91% de avance financiero. En lo que respecta a la ejecución de metas físicas y financieras, según reporte de SICOIN "Informes de Gestión y Rendición de Cuentas-IGRC03" No.R00820869.rpt "Comparación de Ejecución Financiera y Física" y reporte SIGES No.00817597.rpt "Reporte de Ejecución Física y Financiera", en el producto y subproducto "Dirección y Coordinación" de una meta física vigente de 14 documentos realizó 4 documentos que representan el 28.57% y respecto a su presupuesto vigente de Q.1,419,063.00 ejecutó Q.390,440.42 lo que significó el 27.51% de avance financiero.

En cuanto al producto "Asistencia crediticia a municipalidades", de 50 préstamos de meta física vigente se otorgó 6 préstamos que representa el 12.00%. Lo que respecta al presupuesto vigente del producto "Asistencia Crediticia a Municipalidades" de Q.350,000,000.00 se devengó Q.30,936,450.34 que representa el 8.84% de ejecución financiera. Y el subproducto "Préstamos aprobados por la Gerencia del Instituto para beneficio de Municipalidades", de una meta física de 20 préstamos se otorgó 0 préstamos

con avance físico del 0.00%, por lo que de su presupuesto vigente de Q.18,000,000.00, su avance financiero es de Q.0.00 que representa el 0.00%.

Para “Préstamos aprobados por Junta Directiva para beneficio de Municipalidades” de una meta física de 30 préstamos se otorgaron 6 préstamos por lo que su avance físico es del 20.00%, del presupuesto vigente de Q.332,000,000.00, se devengó Q.30,936,450.34, que representa el 9.32%. Beneficiando a las municipalidades de: Pasaco, Jutiapa (1), Zunilito, Suchitepéquez (1); Concepción las Minas, Chiquimula (1); San José, Petén (1); La Democracia, Huehuetenango (1); Nueva Concepción, Escuintla (1).

Programa 12, Asistencia y Servicios Técnicos Municipales, del presupuesto vigente de Q.6,358,252.00 devengó Q.1,295,557.64 que representa un 20.38%.

En el producto y subproducto “*Dirección y Coordinación*”, de una meta física vigente de 12 documentos se elaboró 4 documentos que representa el 33.33% de avance físico, respecto a su avance financiero del presupuesto vigente de Q.800,692.00 ejecutó Q.213,010.68 que representa el 26.60%.

En el producto “*Informes de asistencia técnica de formulación de proyectos a Municipalidades*” de una meta vigente de 63 documentos programados, se elaboraron 13 documentos que representa el 20.63%, respecto a su avance financiero de Q.2,882,323.00 de presupuesto vigente ejecutó Q.689,878.89 que representa el 23.93%. Beneficiando a 8 entidades según oficio UET-0160-2024.

En los subproductos “*Informes de asistencia técnica en formulación de proyectos a Entidades*” de 3 documentos programados, ejecuto 1 documento que representa el 33.33% avance físico, en cuanto a lo financiero del presupuesto vigente Q.868,094.00 se ejecutó Q.277,076.94 que representa el 31.92%. Beneficiando al municipio de Guatemala del departamento de Guatemala.

En el subproducto “*Informes de asistencia técnica en revisión de proyectos a Entidades*” de 20 documentos programados se elaboró 3 documentos que representa el 15.00% de avance físico y financieramente el 16.75% del presupuesto vigente de Q.680,318.00 de lo cual se ejecutó Q.113,973.13. Beneficiando al municipio de Olintepeque del departamento de Quetzaltenango; Rabinal del departamento de Baja Verapaz.

Subproducto “*Informes de asistencia técnica en asesoría de proyectos a Entidades*” de 20 documentos programados se elaboraron 6 documentos que representa el 30.00% de avance físico, en cuanto a la ejecución financiera del presupuesto vigente de Q.256,371.00 se ejecutó Q.59,058.87 que representa el 23.04%. Beneficiando a las municipalidades de Guatemala y San Juan Sacatepéquez del departamento de

Guatemala; Sipacapa del departamento de San Marcos; Rabinal del departamento de Baja Verapaz.

Y el subproducto “Informes de asistencia técnica en levantamientos topográficos de proyectos a Entidades”, de 20 documentos programados se elaboró 3 documentos que representa el 15.00%, de un presupuesto vigente de Q.1,077,540.00 se ejecutó Q.239,769.95 que representa el 22.25%. Beneficiando a la municipalidad de Guatemala del departamento de Guatemala.

Mientras que, en el producto “Asesoría y asistencia técnica en el mantenimiento de sistemas de agua potable a Municipalidades” y subproducto de “Asistencia técnica en el mantenimiento de sistemas de agua potable a Municipalidades”, de 40 eventos vigentes, se ejecutó 4 eventos que presentan avance físico del 10.00% y en la parte financiera de un presupuesto vigente Q.1,135,136.00 ejecutó Q.177,112.26 que representa el 15.60% de ejecución financiera. Beneficiando a 3 entidades según oficio UET-0160-2024: municipio de Ciudad Vieja, Sacatepéquez; Santa Catarina Mita del departamento de Jutiapa; Chichicastenango del departamento de Quiché.

En lo que concierne al producto y subproducto “Análisis de laboratorio de agua a Entidades, personas jurídicas e individuales” de 3,200 análisis de laboratorio que tiene como meta física vigente, ejecutó 1,368 análisis de laboratorio con el 42.75% de avance físico. A su vez, de un presupuesto vigente de Q.1,540,101.00, devengó Q.215,555.81 que representa un 14.00% de avance financiero, con ello se logró beneficiar a 37 entidades, personas jurídicas e individuales, de conformidad con el informe mensual que traslada a esta Dirección, en el Oficio Lab-0283-2024.

Beneficiando a las siguientes entidades: San Pablo; Tejutla; San Miguel Ixtlahuacán del departamento de San Marcos (3); Jocotenango, San Juan Alotenango, Santa Catarina Barahona, San Miguel Dueñas, Magdalena Milpas Altas, Ciudad Vieja, Pastores, San Bartolomé, San Lucas Sacatepéquez, Sumpango, Santo Domingo Xenacoj, Santiago Sacatepéquez, Santa María de Jesús, Santa Lucía Milpas Altas, del departamento de Sacatepéquez (14); Puerto Barrios del departamento de Izabal (1); San Miguel Petapa, Mixco, Guatemala, San Juan Sacatepéquez, Villa Nueva, del departamento de Guatemala (5); San Juan Comalapa; Parramos del departamento de Chimaltenango (2); Rabinal del departamento de Baja Verapaz (1); Totonicapán del departamento de Totonicapán (1); Chicacao, Santo Domingo Suchitepéquez del departamento de Suchitepéquez (2), San Pedro Necta; Todos los Santos del departamento de Huehuetenango (2); Panzos, San Agustín Lanquín, San Juan Chamelco, Fray Bartolomé de las Casas; San Pedro Charcha del departamento de Alta Verapaz (5); La Gomera del departamento de Escuintla (1).

Programa 13 -Fortalecimiento Municipal: Con un presupuesto vigente de Q.5,008,380.00 devengó Q.953,856.33 lo que significa un 19.05% de ejecución, según los reportes de SICOIN y SIGES, y respecto a las diferentes metas físicas y financieras dentro del programa, se lograron los siguientes resultados:

En el producto y subproducto “*Dirección y Coordinación*” de una meta vigente de 12 documentos se elaboró 4 documentos que representan el 33.33% de ejecución física. Y, respecto a su presupuesto vigente de Q.469,896.00 ejecutó Q.135,177.99 que representa el 28.77%.

En el Producto y subproducto: “*Capacitación en gestión municipal a autoridades, funcionarios y empleados municipales*” tiene como meta física vigente 100 eventos, ejecuto 30 eventos obteniendo el 30.00%, respecto a su avance financiero, de un presupuesto vigente de Q.1,666,409.00 ejecutó Q.315,406.30 que representa el 18.93% de avance financiero. Beneficiando a 1,074 personas que corresponden al género masculino 601 y al femenino 473 personas, según oficio UFM-0110-2024.

A su vez, en el producto y subproducto “*Capacitación en gestión social a empleados (as) municipales y sociedad civil urbana organizada con enfoque de género*”, de una meta vigente 100 eventos ejecuto 30 eventos obteniendo 30.00% y en lo que respecta a su avance financiero de Q.935,952.00 de presupuesto vigente, ejecutó Q.249,645.89 que representa el 26.67% de ejecución financiera. Beneficiando a 885 personas que corresponden al género masculino 293 y al femenino 592 personas, según oficio UFM-0110-2024.

En lo que corresponde al producto y subproducto “*Capacitación y asesoría en administración y finanzas para autoridades, funcionarios y empleados municipales*”, se tiene como meta física vigente 50 eventos, ejecutó 15 eventos obteniendo el 30.00% de ejecución física. Del presupuesto vigente de Q.1,936,123.00 ejecutó Q.253,626.15 que representa el 13.10% de ejecución financiera. Beneficiando a 28 personas que corresponden al género masculino 18 y al femenino 10 personas, según oficio UFM-0110-2024.

Programa 14 -Prevención de la Desnutrición Crónica: Del presupuesto vigente de Q.50,730,000.00 devengó Q.9,932,302.51 lo que significa un 19.58% de ejecución financiera, según reporte de SICOIN, y respecto a las diferentes metas dentro del programa se lograron los siguientes resultados:

En cuanto a la ejecución física del producto y subproducto “*Dirección y Coordinación*”, de una meta física vigente de 132 documentos ejecutó 44 documentos, lo que representa 33.33% de avance físico; en lo que respecta a su avance financiero del presupuesto

vigente de Q.37,342,140.00 ejecutó Q.9,789,098.41 que representa el 26.21% de ejecución financiera.

Para el producto y subproducto "*Informes de supervisión y control de calidad de proyectos de agua saneamiento del área urbana y periurbana*" de una meta física vigente de 55 documentos, ejecutó 29 documentos lo que representa un 52.73% de ejecución física y de un presupuesto vigente de Q.1,228,500.00 devengó Q.74,200.00 que representa un 6.04% avance financiero.

Para el producto y subproducto "*Informes de consultorías para la gestión social de proyectos de agua y saneamiento para comunidades*" presenta de una meta física vigente de 54 documentos, ejecutó 36 documentos lo que representa un 66.67% de avance físico y de un presupuesto vigente de Q.732,000.00, devengo Q.0.00 que representa el 0.00% de ejecución financiera.

En lo relativo a la ejecución de obras de infraestructura de agua y saneamiento, al 30 de abril de 2024, presenta un presupuesto vigente de Q.11,427,360.00 del cual se devengó Q.69,004.10 por lo que su avance financiero es del 0.60%.

Las 15 obras con presupuesto vigente, corresponden a: Construcción de Alcantarillados, 1 obra con 200 metros de los cuales se ejecutaron 0.00 metros que representa el 0.00% y presupuesto vigente de Q.100,000.00, su ejecución es de Q.0.00 que representa el 0.00%.

En Construcción de Acueductos, 14 obras con 68,540 metros de los que se ejecutaron 735.74 metros que representa el 1.07% de ejecución física y su presupuesto vigente de Q.11,327,360.00 del cual se ejecutó Q.69,004.10 que representa el 0.61%.

ANÁLISIS DE EFICIENCIA

De conformidad con la información extraída del Sistema de Contabilidad Integrada reporte No.R00804768.rpt generado el 02 de mayo de 2024, el Instituto de Fomento Municipal, de un presupuesto vigente de Q.461,827,469.00, ha ejecutado Q.55,663,640.35 que representa el 12.05% de ejecución financiera a nivel institucional.

Los programas que ejecutaron con mayor eficiencia respecto al presupuesto vigente de la institución, contando de mayor a menor, fueron: Programa 01 Actividades Centrales con 25.16%; Programa 12 Asistencia y Servicios Técnicos Municipales con un 20.38%; Programa 14 Prevención de la Desnutrición Crónica con un 19.58%; Programa 13 Fortalecimiento Municipal con un 19.05%; y Programa 11 Asistencia Crediticia a las Municipalidades con el 8.91%.

ANÁLISIS DE EFICACIA

En relación al principio de eficacia, los mayores porcentajes de avance físico en sus productos se describen a continuación:

El Programa 01 – Actividades Centrales: La ejecución física se sitúa en el 33.33%, ejecutada por sus productos, “Dirección y Coordinación” con el 33.33%, Servicios Administrativos con el 33.33%, Servicios financieros con el 33.33%, Recursos Humanos el 33.33%, Servicios Informáticos con el 33.33%, Servicios de Auditoría el 33.33% y Servicios Jurídicos con el 33.33%.

El Programa 11 - Asistencia Crediticia a las Municipalidades: La ejecución física oscila entre 12.00% al 28.57%, ejecutada por sus productos, “*Dirección y Coordinación*” con el 28.57% y “*Asistencia Crediticia a Municipalidades*” con 12.00%.

Programa 12 -Asistencia y Servicios Técnicos Municipales: Tuvo un avance en el cumplimiento de sus metas físicas, ya que oscilaron del 10.00% al 42.75%, en lo que corresponde a sus productos, en “*Dirección y Coordinación*” obtuvo del 33.33%, en “*Informes de asistencia técnica de formulación de proyectos a Municipalidades*” el 20.63%, en “*Asesoría y asistencia técnica en el mantenimiento de sistemas de agua potable a municipalidades*” el 10.00% y en “*Análisis de laboratorio de agua a Entidades, personas jurídicas e individuales*” el 42.75%.

Programa 13 -Fortalecimiento Municipal: La ejecución física oscila entre 30.00% al 33.33% ejecutada en sus productos, incluye “*Dirección y Coordinación*” con el 33.33%, “*Capacitación en gestión municipal a autoridades, funcionarios y empleados municipales*” el 30.00%, “*Capacitación en gestión social a empleados (as) municipales y sociedad civil urbana organizada con enfoque de género*” el 30.00% y “*Capacitación y asesoría en administración, finanzas para autoridades, funcionarios y empleados municipales*” con el 30.00%.

Programa 14 Prevención de la Desnutrición Crónica: La ejecución física a nivel de actividad oscila entre el 33.33% al 66.67%, en sus productos programados que incluyen: “*Dirección y Coordinación*” con el 33.33%, “*Informes de supervisión y control de calidad de proyectos de agua y saneamiento del ares urbana y periurbana*” el 52.73%; “*Informes de consultorías para la Gestión Social de proyectos de agua y saneamiento para comunidades*” el 66.67%. En lo que respecta a obras, “*Construcción de Alcantarillado*” el 0.00% y “*Construcción de Acueductos*” 1.07%.

ANÁLISIS DE INDICADORES

En el presente informe, se indican los resultados de los indicadores al 30 de abril de 2024:

1) Indicador de Agua Potable

Fórmula: Proporción de las viviendas con acceso a agua potable = Viviendas beneficiadas con proyectos de agua potable del INFOM + Viviendas año base con acceso a agua potable / Total de viviendas año base * cien

Al 30 de abril de 2024, no se tiene reporte de obras finalizadas por lo que el avance en el indicador es del 0%.

2) Indicador de Saneamiento

Formula: Proporción de viviendas con acceso a servicios de saneamiento = Total de viviendas beneficiadas con proyectos INFOM de saneamiento del año + viviendas año base con acceso a servicios de saneamiento / Total de viviendas año base, multiplicado por cien.

Al 30 de abril de 2024, no se tiene reporte de obras finalizadas por lo que el avance en el indicador es del 0%.

3) Asistencia Crediticia a Municipalidades

Fórmula: Porcentaje de préstamos otorgados a las municipalidades = Préstamos otorgados en el período/ Préstamos planificados a otorgar en el período multiplicado por cien.

El porcentaje de avance acumulado al 30 de abril de 2024 de este indicador, es del 12.00%.

4) Porcentaje de Informes de asistencia técnica de formulación de proyectos a municipalidades

Fórmula: Informes de asistencia técnica de formulación de proyectos a municipalidades elaborados / informes de asistencia técnica de formulación de proyectos a municipalidades planificados, multiplicado por cien.

El porcentaje de avance acumulado al 30 de abril de 2024 es del 20.63%.

5) Porcentaje de eventos de capacitación en gestión municipal, gestión social y administración y finanzas

Fórmula: Eventos de capacitación municipal + gestión social + Capacitación en temas de administración y finanzas impartidos / Eventos de capacitación municipal + gestión social + capacitación en temas de administración y finanzas planificados, multiplicados por cien.

El porcentaje de avance acumulado al 30 de abril de 2024 es del 30.00%.

6) Porcentaje de incremento de eventos de capacitación en gestión municipal, gestión social y capacitación en temas de administración y finanzas respecto al año base

Fórmula: Eventos de capacitación municipal + gestión social + asesoría administrativa y financiera impartidos/porcentaje de incremento de eventos de capacitación realizados para las municipalidades del país en relación al año base.

Se formuló el indicador, en el que se tomó como base el año 2015 con 115 eventos ejecutados. Al 30 de abril de 2024, se han realizado 75 eventos, por lo que el porcentaje con respecto a los 115 eventos del año base es del 65.21%.

CONCLUSIONES:

De conformidad con la información extraída del Sistema de Contabilidad Integrada reportes R00804768.rpt "Ejecución del presupuesto", R00822834.rpt Informes de Gestión y Rendición de Cuentas -IGRC02, "Ejecución Física" de fecha 2 de mayo de 2024, el Instituto de Fomento Municipal, alcanzó el 12.05% de ejecución presupuestaria, ya que del presupuesto vigente de Q.461,827,469.00, ejecutó Q.55,663,640.35 al 30 de abril de 2024.

Programa 01 Actividades Centrales: del presupuesto vigente de Q.48,311,774.00, devengaron Q.12,155,033.11 que representa el 25.16% de avance financiero del programa.

Los avances físicos y financieros de los productos fueron de: "Dirección y Coordinación" 33.33% físico y financiero del 23.87%, "Servicios Administrativos", 33.33% físico y 27.00% financieros, "Servicios financieros", 33.33% físico y 25.66% financieros. "Recursos Humanos" 33.33% físico y 34.27% financiero. "Servicios Informáticos" 33.33% físico y 10.77% financiero. "Servicios de Auditoría" 33.33% físico y 20.53% financiero y "Servicios Jurídicos" 33.33% físico y 21.23% financiero.

Programa 11 Asistencia Crediticia a las Municipalidades

Este programa muestra un avance financiero del 8.91%, del presupuesto vigente de Q.351,419,063.00 del que devengo Q.31,326,890.76.

En los productos: "Dirección y Coordinación" muestra avance físico del 28.57% y 27.51% financiero. En "Asistencia crediticia a Municipalidades" el 12.00% físico y 8.84% financiero.

Programa 12 Asistencia y Servicios Técnicos Municipales

El programa, presenta un avance financiero 20.38% del presupuesto vigente de Q.6,358,252.00 se devengo Q.1,295,557.64.

En el producto “Dirección y Coordinación” alcanzó el 33.33% avance físico y 26.60% financiero. En “Informes de asistencia técnica de formulación de proyectos a Municipalidades” del 20.63% de avance físico y 23.93% financiero. En “Asesoría y asistencia técnica en el mantenimiento de sistemas de agua potable a Municipalidades” con 10.00% de avance físico y financiero del 15.60%. En el producto “Análisis de laboratorio de agua a Entidades, personas jurídicas e individuales” se obtuvo un avance físico del 42.75% y financiero del 14.00%.

Programa 13 Fortalecimiento Municipal

Del presupuesto vigente de Q.5,008,380.00, este programa, registra un avance financiero del 19.05% de lo devengado por Q.953,856.33.

Respecto al avance físico y financiero de los productos: “Dirección y Coordinación” alcanzo el 33.33% físico y 28.77% financiero. En “Capacitación en Gestión Municipal a autoridades, funcionarios y empleados municipales” el 30.00% de avance físico y 18.93% financiero. Para producto “Capacitación en gestión social a empleados (as) municipales y sociedad civil urbana organizada con enfoque de género” su avance físico fue el 30.00% y 26.67% financiero. Y “Capacitación y asesoría en administración y finanzas para autoridades, funcionarios y empleados municipales” su avance físico es del 30.00% y 13.10% financiero.

Programa 14 Prevención de la Desnutrición Crónica

Este programa, registra un avance financiero del 19.58% del presupuesto vigente de Q.50,730,000.00 se ejecutó Q.9,932,302.51.

En relación al avance físico de sus productos se muestra de la siguiente forma: “Dirección y Coordinación” alcanzo el 33.33% de avance físico y 26.21% financiero. En “Informes de supervisión y asesoría técnica en proyectos de agua potable y saneamiento para la comunidad” el 52.73% físico y 6.04% financiero; “Informes de consultorías para la Gestión Social de proyectos de agua y saneamiento para comunidades” el 66.67% de avance físico y 0.00% financiero.

De las 15 obras de infraestructura con presupuesto vigente está dividida en: 1 obra de Construcción de alcantarillado, con 0.00% físico y financiero y 14 obras de Construcción de acueductos con el 1.07% físico y 0.61% financiero.

OBSERVACIONES:

El presente informe, fue elaborado con base a los lineamientos emitidos por el Ministerio de Finanzas Públicas, con la información extraída de los reportes de SICOIN R.00822834.rpt Informes de Gestión y Rendición de Cuentas -IGRC02, *Ejecución Física*, adicional se utilizaron los reportes de SICOIN, No.R00804768.rpt “Ejecución del Presupuesto, No.R00815097.rpt Seguimiento de Indicadores” y No.R00820869.rpt “Informes de Gestión y Rendición de Cuentas -IGRC03 “Comparación de Ejecución Financiera y Física”, reportes de SIGES No.R00817597.rpt Ejecución Física y Financiera y No.R00818630.rpt “Ejecución Física y Financiera de Proyectos de Inversión”, generados el 2 de mayo de 2024 así como los oficios No.DGU-SPU-0042-2024 de fecha 06 de mayo de 2024 y oficio No.BID-11905-0626-2024 de fecha 07 de mayo 2024.

En el reporte R00822834.rpt “Informes de Gestión y Rendición de Cuentas –IGRC02, ejecución física” de fecha 02 de mayo de 2024, se observa lo siguiente:

Actualmente el Sistema SICOIN, únicamente permite registrar en el módulo beneficiarios con unidad de medida personas, al respecto se realizaron las consultas vía telefónica al Ministerio de Finanzas Públicas y se indicó que los beneficiarios directos del Instituto de Fomento Municipal, son las municipalidades que constituye su población objetivo y que la unidad de medida de los beneficiarios es entidades, a excepción de las obras de infraestructura que benefician a personas y el programa 13, que sus actividades son eventos de capacitación a autoridades, funcionarios y empleados municipales.

Derivado de lo anterior, el Ministerio de Finanzas Públicas recomendó continuar con el registro y actualización mensual de los beneficiarios en el módulo de “Distribución de beneficiarios” del SICOIN, pese a que únicamente se encuentra habilitada la unidad de medida personas. Este cambio se dio, debido a lo establecido en el Acuerdo Gubernativo No.253-2020, Distribución analítica del presupuesto del año 2021. De esta cuenta en el reporte IGRC02 se observan la unidad de medida personas siendo entidades como lo indica en oficio: UET-0160-2024, Lab-0283-2024 Dirección de Laboratorio de Agua.

También se visualizan 26 obras siendo 15 obras las aprobadas en resolución de Junta Directiva No.86-2024 del 21 de marzo de 2024, donde se aprobó las modificaciones del Plan Operativo Anual 2024, que contiene las metas físicas y financieras iniciales las cuales se compatibilizan con el presupuesto de egresos vigente, aprobado mediante Acuerdo Gubernativo No.304-2023, la diferencia de 11 obras se debe a la reprogramación de obras según Resoluciones de Junta Directiva Nos. 27-2024, 34-2024, 35-2024 y 36-2024, 74-2024, 75-2024 y 79-2024 (derogados en Resolución de Junta Directiva 73-2024 y 104-2024) fueron objeto de opinión del MINFIN para el proceso requerido en el artículo 23 del Acuerdo Gubernativo 1-2024 “Distribución Analítica del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2024”.

Debido a la no aprobación del presupuesto para el ejercicio fiscal 2024, el Presidente de la República a través del Acuerdo Gubernativo 1-2024, que indica en el artículo 23. Presupuesto de las Entidades Descentralizadas, deberán presentar durante el mes de enero de 2024 los ajustes al presupuesto con el fin de tener consistencia con el aporte de la Administración Central aprobado en el Decreto Número 54-2022 y sus ampliaciones. Derivado de ello las unidades ejecutoras realizan gestiones ante el Ministerio de Finanzas Públicas para proceder a realizar ajustes físicos y presupuestarios para el ejercicio fiscal 2024. Situación que ha limitado la ejecución física y financiera de los programas: “Fondo Nacional UNEPAR” y “Agua Potable y Saneamiento para el Desarrollo Humano, Fase I”.

La Dirección Técnica del Presupuesto del Ministerio de Finanzas Públicas a través de providencia número DTP-DEPRES-SDyT-00254 de fecha 9 de abril de 2024, devolvió los expedientes, solicitando replantear la solicitud, debido a que los montos por tipo de presupuesto de los movimientos presupuestarios solicitados en forma parcial con fuente de financiamientos 91 donaciones externas no compatibilizan con el aporte de la Entidad Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro, que fue aprobado en el Decreto Número 54-2022 del Congreso de la República, Ley del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal Dos Mil Veintitrés, con vigencia para el Ejercicio Fiscal dos mil veinticuatro, por lo que se emitió Resolución de Junta Directiva Número 105-2024.

En cuanto a la obra con número de SNIP 138102 “Construcción sistema de agua potable Aldea San Francisco Momonlac y aldea Momonlac municipio de Santa Cruz Barrillas departamento de Huehuetenango”, en el reporte de SIGES No.R00818630.rpt “Ejecución Física y Financiera de Proyectos de Inversión”, de fecha 2 de mayo de 2024, presenta un avance físico de 1,527.03 metros con el 36.15%, el cual incluye 1,101.91 metros, que según informes del programa no pertenecen al ejercicio fiscal 2024 por lo que la unidad ejecutora 301 “Programa Fondo Nacional UNEPAR”, en oficio No.DGU-SPU-0021-2024, indica que solicitó apoyo a SEGEPLAN en oficio DEPDE-0096-2024 ambos de fecha 05 de marzo de 2024, para dar de baja dicho registro de fecha 10 de enero del 2024, ya que el registro de avance físico debió realizarse en el apartado de años anteriores (2023) y se realizó en el presente ejercicio fiscal 2024.

Existen diferencias en los siguientes programas en cuanto a los montos ejecutados entre los reportes: SIGES No.R00817597.rpt “Ejecución Física y Financiera” y SICOIN No.R00804768.rpt “Ejecución del Presupuesto”, lo que ocasiona diferencia en los porcentajes de ejecución financiera:

Programa 01 Actividades Centrales, en el producto y subproducto “Recursos Humanos” en reporte SIGES muestra Q.1,642,405.52 de ejecución con porcentaje de ejecución financiera del 28.21% mientras que en SICOIN lo ejecutado es de Q. 1,642,405.52 que representa el 34.27%.

Programa 14 -Prevención de la Desnutrición Crónica: en el producto y subproducto “Dirección y Coordinación”, se ejecutó según SIGES Q.5,450,255.48 con porcentaje de ejecución financiera del 14.60% y en SICOIN muestra ejecución del Q.9,789,098.41 que representa el 26.21% de ejecución financiera.

Al respecto se indica en oficio DGU-150-2024, que la diferencia corresponde a pagos de honorarios renglón de gasto 029 Otras remuneraciones de personal Temporal, los cuales son registrados en GUATENOMINAS y aprobados en SICOIN, estos pagos no se operan en el sistema SIGES, razón por la cual dicho sistema no refleja estos gastos y en el renglón 055 (aporte para clases pasivas) que se realizara verificación para determinar si es viable subsanar dicha diferencia a lo interno de la Institución, para que ambos sistemas coincidan con sus registros.

Con respecto a los Indicadores, se visualizan en los reportes R00822834.rpt “Informes de Gestión y Rendición de Cuentas –IGRC02, ejecución física, en el apartado de Indicadores; y en reporte SICOIN R00815097.rpt “Seguimiento de Indicadores”, es de hacer notar que los datos en los porcentajes de los indicadores son expresados de diferente manera en los dos reportes; en el reporte R00822834.rpt, la fórmula se divide numerador dentro del denominador y aproxima al inmediato, mientras que en el Reporte SICOIN R00815097.rpt “Seguimiento de Indicadores”, la formula se divide el numerador dentro del denominador y se multiplica por cien.

Cabe resaltar que en cuanto al indicador “Porcentaje de incremento de eventos de capacitación en gestión municipal social, administración y finanzas respecto al año base” esta mostrado en la columna de “Ejecución Acumulada” muestra 0.65210 y en la columna “% de Avance”, muestra 20.00%, siendo el dato correcto del indicador 65.21%.

En cuanto a la alineación-vinculación estratégica, por recomendación de la Secretaría de Planificación y de Programación de la Presidencia -SEGEPLAN- se hará paulatinamente la vinculación de la producción a la Política General de Gobierno 2024-2028 y los Resultados Estratégicos.

Las unidades ejecutoras: -301- Fondo Nacional UNEPAR y la Unidad Ejecutora -306- Agua potable y saneamiento para el Desarrollo Humano, Fase I, en sus oficios DGU-SPU-0042-2024 y BID-11905-0626-2024, indican que cumplen con publicar la información de indicadores de divulgación –CoST en el portal de Guatecompras, en cumplimiento a las normativas vigentes, salvo algunos casos en los que las obras aún no han iniciado el proceso de adquisiciones.



Instituto de
**Fomento
Municipal**

Instituto de Fomento Municipal

Reporte No. R00822834.rpt
“Informes de Gestión y Rendición de Cuentas –
IGRC02”
Generado por Entidad

ENERO- ABRIL 2024

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestión y Rendición de Cuentas - IGRC02 - Ejecución Física - IGRC02
Ejecución Física

PAGINA 1 DE 8
 FECHA 2/05/2024
 HORA 8:11.15
 REPORTE: R00822834.rpt

Expresado en Quetzales

EJERCICIO: 2024

DEL MES ENERO AL MES DE ABRIL

CORTE: ENTIDAD

PG	SP	PY	AC	OB	UBG	DESCRIPCION	UNIDAD DE MEDIDA	METAS FÍSICAS				No. beneficiados	Unidad de Medida
								INICIAL	VIGENTE	EJEC	% EJEC		
Entidad : 11200054-000-000 INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL (INFOM)													
11						ASISTENCIA CREDITICIA A LAS MUNICIPALIDADES							
00						SIN SUBPROGRAMA							
000						SIN PROYECTO							
001-000						DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN							
						1 Dirección y coordinación	Documento	14.00	14.00	4.00	28.57	0	
						0101 GUATEMALA, GUATEMALA				4			
						2 Dirección y coordinación	Documento	14.00	14.00	4.00	28.57	0	
						0101 GUATEMALA, GUATEMALA				4			
002-000						ASISTENCIA CREDITICIA PARA DESARROLLO URBANO Y RURAL							
						1 Asistencia crediticia a Municipalidades	Préstamo	50.00	50.00	6.00	12.00	0	
						0101 GUATEMALA, GUATEMALA				6			
						2 Préstamos aprobados por la gerencia del instituto para beneficio de Municipalidades	Préstamo	20.00	20.00	0.00	0.00	0	
						3 Préstamos aprobados por junta directiva para beneficio de Municipalidades	Préstamo	30.00	30.00	6.00	20.00	6	Persona
						0101 GUATEMALA, GUATEMALA				6			
12						ASISTENCIA Y SERVICIOS TÉCNICOS MUNICIPALES							
00						SIN SUBPROGRAMA							
000						SIN PROYECTO							
001-000						DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN							
						1 Dirección y coordinación	Documento	12.00	12.00	4.00	33.33	0	
						0101 GUATEMALA, GUATEMALA				4			
						2 Dirección y coordinación	Documento	12.00	12.00	4.00	33.33	0	
						0101 GUATEMALA, GUATEMALA				4			
002-000						FORMULACIÓN DE PROYECTOS							
						1 Informes de asistencia técnica de formulación de proyectos a Municipalidades	Documento	63.00	63.00	13.00	20.63	0	
						0101 GUATEMALA, GUATEMALA				13			
						2 Informes de asistencia técnica en formulación de proyectos a entidades	Documento	3.00	3.00	1.00	33.33	0	
						0101 GUATEMALA, GUATEMALA				1			
						3 Informes de asistencia técnica en revisión de proyectos a entidades	Documento	20.00	20.00	3.00	15.00	1	Persona
						0101 GUATEMALA, GUATEMALA				3			

023

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC02 - Ejecucion Fisica - IGRC02
Ejecucion Fisica

PAGINA 2 DE 8
 FECHA 2/05/2024
 HORA 8:11.15
 REPORTE: R00822834.rpt

EJERCICIO:		2024		Expresado en Quetzales				DEL MES ENERO AL MES DE ABRIL				CORTE: ENTIDAD	
PG	SP	PY	AC	OB	UBG	DESCRIPCION	UNIDAD DE MEDIDA	METAS FÍSICAS				No. beneficiados	Unidad de Medida
								INICIAL	VIGENTE	EJEC	% EJEC		
						4 Informes de asistencia técnica en asesoría de proyectos a entidades	Documento	20.00	20.00	6.00	30.00	4	Persona
						0101 GUATEMALA, GUATEMALA				6			
						5 Informes de asistencia técnica en levantamientos topográficos de proyectos a entidades	Documento	20.00	20.00	3.00	15.00	1	Persona
						0101 GUATEMALA, GUATEMALA				3			
003-000						SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE SISTEMAS DE AGUA POTABLE							
						1 Asesoría y asistencia técnica en el mantenimiento de sistemas de agua potable a Municipalidades	Evento	40.00	40.00	4.00	10.00	0	
						0101 GUATEMALA, GUATEMALA				4			
						2 Asistencia técnica en el mantenimiento de sistemas de agua potable a Municipalidades	Evento	40.00	40.00	4.00	10.00	3	Persona
						0101 GUATEMALA, GUATEMALA				4			
004-000						SERVICIOS DE LABORATORIO DE AGUA							
						1 Análisis de laboratorio de agua a entidades, personas jurídicas e individuales	Análisis de Labo	3200.00	3200.00	1368.00	42.75	37	Persona
						0101 GUATEMALA, GUATEMALA				1,368			
						2 Análisis de laboratorio de agua a entidades, personas jurídicas e individuales	Análisis de Labo	3200.00	3200.00	1368.00	42.75	37	Persona
						0101 GUATEMALA, GUATEMALA				1,368			
13						FORTALECIMIENTO MUNICIPAL							
00						SIN SUBPROGRAMA							
000						SIN PROYECTO							
001-000						DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN							
						1 Dirección y coordinación	Documento	12.00	12.00	4.00	33.33	0	
						0101 GUATEMALA, GUATEMALA				4			
						2 Dirección y coordinación	Documento	12.00	12.00	4.00	33.33	0	
						0101 GUATEMALA, GUATEMALA				4			
002-000						CAPACITACIÓN MUNICIPAL							
						1 Capacitación en gestión municipal a autoridades, funcionarios y empleados municipales	Evento	100.00	100.00	30.00	30.00	1,074	Persona
						0101 GUATEMALA, GUATEMALA				30			
						2 Capacitación en gestión municipal a autoridades, funcionarios y empleados municipales	Evento	100.00	100.00	30.00	30.00	1,074	Persona
						0101 GUATEMALA, GUATEMALA				30			
003-000						GESTIÓN SOCIAL							

024

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC02 - Ejecucion Fisica - IGRC02
Ejecucion Fisica

PAGINA 4 DE 8
 FECHA 2/05/2024
 HORA 8:11.15
 REPORTE: R00822834.rpt

Expresado en Quetzales

EJERCICIO: 2024

DEL MES ENERO AL MES DE ABRIL

CORTE: ENTIDAD

PG	SP	PY	AC	OB	UBG	DESCRIPCION	UNIDAD DE MEDIDA	METAS FÍSICAS				No. beneficiados	Unidad de Medida
								INICIAL	VIGENTE	EJEC	% EJEC		
						1703 PETÉN, SAN BENITO					4		
						1901 ZACAPA, ZACAPA					4		
						2201 JUTIAPA, JUTIAPA					4		
002-000						SUPERVISIÓN Y ASESORÍA TÉCNICA							
						1 Informes de supervisión y control de calidad de proyectos de agua y saneamiento del área urbana y periurbana	Documento	55.00	55.00	29.00	52.73	0	
						0101 GUATEMALA, GUATEMALA					29		
						6 Informes de supervisión y control de calidad de proyectos de agua y saneamiento del área urbana y periurbana	Documento	55.00	55.00	29.00	52.73	0	
						0101 GUATEMALA, GUATEMALA					29		
005-000						DESARROLLO COMUNITARIO							
						1 Informes de consultorías para la gestión social de proyectos de agua y saneamiento para comunidades	Documento	54.00	54.00	36.00	66.67	0	
						0101 GUATEMALA, GUATEMALA					36		
						4 Informes de consultorías para la gestión social de proyectos de agua y saneamiento para comunidades	Documento	54.00	54.00	36.00	66.67	0	
						0101 GUATEMALA, GUATEMALA					36		
001						INFRAESTRUCTURA DE AGUA Y SANEAMIENTO							
000-001						CONSTRUCCIÓN DE ALCANTARILLADOS							
						153671 MEJORAMIENTO SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO CABECERA MUNICIPAL DE SAN PEDRO SACATEPÉQUEZ, SAN MARCOS	Metro	200.00	10.00	0.00	0.00	0	
						153676 MEJORAMIENTO SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO CABECERA MUNICIPAL DE ESQUIPULAS PALO GORDO SAN MARCOS	Documento	0.00	3.00	0.00	0.00	0	
						189147 MEJORAMIENTO SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO CABECERA MUNICIPAL DE SAN MARCOS SAN MARCOS	Documento	0.00	3.00	0.00	0.00	0	
000-002						CONSTRUCCIÓN DE ACUEDUCTOS							
						94956 AMPLIACION SISTEMA DE AGUA POTABLE Y LETRINIZACION ALDEA OJO DE AGUA, ESQUIPULAS PALO GORDO, SAN MARCOS	Metro	2140.00	2140.00	0.00	0.00	0	

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC02 - Eiecucion Fisica - IGRC02
Ejecucion Fisica

PAGINA 6 DE 8
 FECHA 2/05/2024
 HORA 8:11.15
 REPORTE: R00822834.rpt

EJERCICIO:		2024		Expresado en Quetzales				DEL MES ENERO AL MES DE ABRIL		CORTE: ENTIDAD			
PG	SP	PY	AC	OB	UBG	DESCRIPCION	UNIDAD DE MEDIDA	METAS FÍSICAS				No. beneficiados	Unidad de Medida
								INICIAL	VIGENTE	EJEC	% EJEC		
						188909 MEJORAMIENTO SISTEMA DE AGUA POTABLE CABECERA MUNICIPAL DE ESQUIPULAS PALO GORDO SAN MARCOS	Documento	0.00	3.00	0.00	0.00	0	
						188921 MEJORAMIENTO SISTEMA DE AGUA POTABLE CABECERA MUNICIPAL DE SAN MARCOS SAN MARCOS	Documento	0.00	3.00	0.00	0.00	0	
						203100 CONSTRUCCION SISTEMA DE AGUA POTABLE ALDEA LAS MINAS ALDEA QUEQUESIGUAN Y SUS CASERIOS PALIMOPE Y BARRANCA EL CAFETAL MUNICIPIO DE SIPACAPA DEPARTAMENTO DE SAN MARCOS	Metro	8700.00	8700.00	0.00	0.00	0	
						203106 AMPLIACION SISTEMA DE AGUA POTABLE ALDEA GODINEZ MUNICIPIO SAN ANDRES SEMETABAJ DEPARTAMENTO DE SOLOLA	Metro	2586.00	2586.00	0.00	0.00	0	
						206779 CONSTRUCCION SISTEMA DE AGUA POTABLE ALDEA CUA MUNICIPIO DE CUILCO HUEHUETENANGO	Metro	2275.00	5213.00	0.00	0.00	0	
						223847 CONSTRUCCION SISTEMA DE AGUA POTABLE SECTOR I ALDEA CHIQUILILA SAN ILDEFONSO IXTAHUACAN HUEHUETENANGO	Metro	4406.00	4406.00	0.00	0.00	0	
						223906 CONSTRUCCION SISTEMA DE AGUA POTABLE ALDEA GUARITAS MUNICIPIO EL ESTOR DEPARTAMENTO DE IZABAL	Metro	3382.00	3382.00	45.00	1.33	0	
						1803 IZABAL, EL ESTOR				45			
						244246 CONSTRUCCION SISTEMA DE AGUA POTABLE CASERIO SAN JUAN ALDEA CUA CUILCO HUEHUETENANGO	Metro	735.00	1494.00	0.00	0.00	0	
						244390 CONSTRUCCION SISTEMA DE AGUA POTABLE ALDEA TUICHUNA MUNICIPIO CONCEPCION TUTUAPA SAN MARCOS	Metro	14316.00	14316.00	0.00	0.00	0	

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC02 - Ejecucion Fisica - IGRC02
Ejecucion Fisica

PAGINA 8 DE 8
 FECHA 2/05/2024
 HORA 8:11.15
 REPORTE: R00822834.rpt

Expresado en Quetzales

EJERCICIO: 2024

DEL MES ENERO AL MES DE ABRIL

CORTE: ENTIDAD

PG	SP	PY	AC	OB	UBG	DESCRIPCION	UNIDAD DE MEDIDA	METAS FÍSICAS				No. beneficiados	Unidad de Medida
								INICIAL	VIGENTE	EJEC	% EJEC		

Prima y Sello

Funcionario Responsable de la

Unidad de Administración Financiera

b. Ejecución Financiera de los gastos por programas y proyectos, que incluye lo asignado, modificado y ejecutado, con detalle de renglón de gasto.

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
 Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC01
 Ejecución Financiera
 Expresado en Quetzales
 DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL
 Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 1 DE 23
 FECHA : 9/05/2024
 HORA : 12:02.29
 REPORTE: R00820850.rpt

EJERCICIO: 2024

CORTE: ENTIDAD

PG - SPG - PY - ACT- OB - REN	ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	DEVENGADO	% EJEC	
ENTIDAD:11200054-000-00 INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL (INFOM)						
01 ACTIVIDADES CENTRALES						
00 SIN SUBPROGRAMA						
000 SIN PROYECTO						
001 000 DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN						
011	PERSONAL PERMANENTE	7,586,460.00	0.00	7,586,460.00	1,848,124.94	24.36
012	COMPLEMENTO PERSONAL AL SALARIO DEL PERSONAL PERMANENTE	676,920.00	0.00	676,920.00	158,964.01	23.48
013	COMPLEMENTO POR ANTIGÜEDAD AL PERSONAL PERMANENTE	871,056.00	42,120.00	913,176.00	268,974.05	29.45
014	COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL PERMANENTE	924,000.00	0.00	924,000.00	240,733.34	26.05
015	COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL PERMANENTE	3,495,986.00	12,031.00	3,508,017.00	1,113,904.09	31.75
016	COMPLEMENTO POR TRANSPORTE AL PERSONAL PERMANENTE	921,600.00	0.00	921,600.00	205,920.00	22.34
022	PERSONAL POR CONTRATO	423,600.00	0.00	423,600.00	74,960.00	17.70
024	COMPLEMENTO PERSONAL AL SALARIO DEL PERSONAL TEMPORAL	22,800.00	0.00	22,800.00	4,640.00	20.35
026	COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL TEMPORAL	18,000.00	0.00	18,000.00	0.00	0.00
027	COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL TEMPORAL	15,000.00	0.00	15,000.00	3,000.00	20.00
028	COMPLEMENTO POR TRANSPORTE AL PERSONAL TEMPORAL	21,000.00	0.00	21,000.00	4,200.00	20.00
051	APORTE PATRONAL AL IGSS	1,340,667.00	4,944.00	1,345,611.00	315,094.37	23.42
061	DIETAS	1,200,000.00	-397,192.00	802,808.00	305,000.00	37.99
063	GASTOS DE REPRESENTACIÓN EN EL INTERIOR	672,000.00	0.00	672,000.00	205,800.00	30.63
071	AGUINALDO	1,047,023.00	3,862.00	1,050,885.00	0.00	0.00
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	1,047,023.00	3,862.00	1,050,885.00	0.00	0.00
073	BONO VACACIONAL	1,047,023.00	3,862.00	1,050,885.00	276,821.78	26.34
111	ENERGÍA ELÉCTRICA	39,260.00	-2,500.00	36,760.00	10,395.02	28.28
112	AGUA	1,230.00	0.00	1,230.00	455.50	37.03
113	TELEFONÍA	25,125.00	2,500.00	27,625.00	8,555.64	30.97
115	EXTRACCIÓN DE BASURA Y DESTRUCCIÓN DE DESECHOS SÓLIDOS	1,605.00	0.00	1,605.00	595.85	37.12

032

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
 Informes de Gestion y Rendición de Cuentas - IGR001
 Ejecución Financiera
 Expresado en Quetzales
 DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL
 Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 2 DE 23
 FECHA : 9/05/2024
 HORA : 12:02.29
 REPORTE: R00820850.rpt

EJERCICIO: 2024

CORTE: ENTIDAD

PG - SPG - PY - ACT- OB - REN		ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	DEVENGADO	% EJEC
121	DIVULGACIÓN E INFORMACIÓN	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00
122	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	19,000.00	0.00	19,000.00	1,785.71	9.40
133	VIÁTICOS EN EL INTERIOR	14,236.00	0.00	14,236.00	988.00	6.94
136	RECONOCIMIENTO DE GASTOS	14,227.00	0.00	14,227.00	0.00	0.00
142	FLETES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
151	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	398,380.00	0.00	398,380.00	86,434.29	21.70
162	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE OFICINA	4,280.00	0.00	4,280.00	0.00	0.00
165	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MEDIOS DE TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
168	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO	350.00	0.00	350.00	0.00	0.00
195	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	820.00	0.00	820.00	0.00	0.00
196	SERVICIOS DE ATENCIÓN Y PROTOCOLO	5,853.00	0.00	5,853.00	1,473.21	25.17
199	OTROS SERVICIOS	193.00	0.00	193.00	61.00	31.61
211	ALIMENTOS PARA PERSONAS	83,110.00	0.00	83,110.00	26,867.78	32.33
239	OTROS TEXTILES Y VESTUARIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
241	PAPEL DE ESCRITORIO	1,425.00	0.00	1,425.00	0.00	0.00
242	PAPELES COMERCIALES, CARTULINAS, CARTONES Y OTROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
243	PRODUCTOS DE PAPEL O CARTÓN	1,170.00	0.00	1,170.00	0.00	0.00
244	PRODUCTOS DE ARTES GRÁFICAS	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00	0.00
245	LIBROS, REVISTAS Y PERIÓDICOS	3,780.00	0.00	3,780.00	1,148.21	30.38
247	ESPECIES TIMBRADAS Y VALORES	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00	0.00
261	ELEMENTOS Y COMPUESTOS QUÍMICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
262	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	13,862.00	0.00	13,862.00	1,214.77	8.76
267	TINTES, PINTURAS Y COLORANTES	14,250.00	0.00	14,250.00	1,875.00	13.16
268	PRODUCTOS PLÁSTICOS, NYLON, VINIL Y P.V.C.	385.00	0.00	385.00	341.37	88.67
291	ÚTILES DE OFICINA	70.00	0.00	70.00	0.00	0.00
292	PRODUCTOS SANITARIOS, DE LIMPIEZA Y DE USO PERSONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

033

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
 Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC01
 Ejecución Financiera
 Expresado en Quetzales
 DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL
 Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 3 DE 23
 FECHA : 9/05/2024
 HORA : 12:02.29
 REPORTE: R00820850.rpt

EJERCICIO: 2024

CORTE: ENTIDAD

PG - SPG - PY - ACT - OB - REN		ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	DEVENGADO	% EJEC
298	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	3,459.00	0.00	3,459.00	0.00	0.00
328	EQUIPO DE CÓMPUTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
435	TRANSFERENCIAS A OTRAS INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	50,000.00	0.00	50,000.00	15,000.00	30.00
TOTAL 001 000 DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN		22,038,228.00	-326,511.00	21,711,717.00	5,183,327.93	23.87
002 000 SERVICIOS ADMINISTRATIVOS						
011	PERSONAL PERMANENTE	1,939,848.00	-38,387.00	1,901,461.00	437,122.73	22.99
012	COMPLEMENTO PERSONAL AL SALARIO DEL PERSONAL PERMANENTE	253,440.00	-5,550.00	247,890.00	54,904.67	22.15
013	COMPLEMENTO POR ANTIGÜEDAD AL PERSONAL PERMANENTE	278,064.00	0.00	278,064.00	84,056.31	30.23
014	COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL PERMANENTE	60,000.00	0.00	60,000.00	10,066.67	16.78
015	COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL PERMANENTE	999,812.00	-20,290.00	979,522.00	288,144.07	29.42
016	COMPLEMENTO POR TRANSPORTE AL PERSONAL PERMANENTE	403,200.00	-9,000.00	394,200.00	86,440.00	21.93
022	PERSONAL POR CONTRATO	302,400.00	0.00	302,400.00	100,800.00	33.33
024	COMPLEMENTO PERSONAL AL SALARIO DEL PERSONAL TEMPORAL	35,520.00	0.00	35,520.00	11,840.00	33.33
027	COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL TEMPORAL	24,000.00	0.00	24,000.00	8,000.00	33.33
028	COMPLEMENTO POR TRANSPORTE AL PERSONAL TEMPORAL	33,600.00	0.00	33,600.00	11,200.00	33.33
051	APORTE PATRONAL AL IGSS	384,110.00	-8,504.00	375,606.00	88,965.78	23.69
055	APORTE PARA CLASES PASIVAS	765,264.00	99,036.00	864,300.00	229,215.19	26.52
071	AGUINALDO	299,986.00	-58,241.00	241,745.00	0.00	0.00
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	299,986.00	-58,241.00	241,745.00	0.00	0.00
073	BONO VACACIONAL	299,986.00	-58,241.00	241,745.00	66,292.91	27.42
111	ENERGÍA ELÉCTRICA	136,000.00	0.00	136,000.00	119,959.29	88.21
113	TELEFONÍA	86,400.00	53,117.00	139,517.00	35,537.50	25.47
115	EXTRACCIÓN DE BASURA Y DESTRUCCIÓN DE DESECHOS SÓLIDOS	8,800.00	0.00	8,800.00	5,892.87	66.96
122	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	0.00	4,000.00	4,000.00	2,500.00	62.50

034

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
 Informes de Gestión y Rendición de Cuentas - IGRC01
 Ejecución Financiera
 Expresado en Quetzales
 DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL
 Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 4 DE 23
 FECHA : 9/05/2024
 HORA : 12:02.29
 REPORTE: R00820850.rpt

EJERCICIO: 2024

CORTE: ENTIDAD

PG - SPG - PY - ACT - OB - REN		ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	DEVENGADO	% EJE
142	FLETES	10,000.00	0.00	10,000.00	4,911.60	49.12
153	ARRENDAMIENTO DE MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA	45,000.00	0.00	45,000.00	20,089.29	44.64
165	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MEDIOS DE TRANSPORTE	15,000.00	20,000.00	35,000.00	1,970.70	5.63
171	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EDIFICIOS	20,400.00	91,500.00	111,900.00	4,675.01	4.18
174	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE INSTALACIONES	0.00	197,675.00	197,675.00	0.00	0.00
183	SERVICIOS JURÍDICOS	570,000.00	0.00	570,000.00	260,944.76	45.78
191	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS	600,000.00	-15,000.00	585,000.00	251,932.28	43.07
195	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	0.00	1,000.00	1,000.00	992.92	99.29
197	SERVICIOS DE VIGILANCIA	390,237.00	56,400.00	446,637.00	151,071.42	33.82
199	OTROS SERVICIOS	41,200.00	0.00	41,200.00	21,102.68	51.22
211	ALIMENTOS PARA PERSONAS	32,398.00	30,000.00	62,398.00	31,110.72	49.86
214	PRODUCTOS AGROFORESTALES, MADERA, CORCHO Y SUS MANUFACTURAS	0.00	10,200.00	10,200.00	9,097.32	89.19
243	PRODUCTOS DE PAPEL O CARTÓN	12,400.00	0.00	12,400.00	8,844.30	71.33
244	PRODUCTOS DE ARTES GRÁFICAS	326.00	0.00	326.00	0.00	0.00
253	LLANTAS Y NEUMÁTICOS	0.00	5,000.00	5,000.00	0.00	0.00
261	ELEMENTOS Y COMPUESTOS QUÍMICOS	423.00	0.00	423.00	0.00	0.00
262	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	435,700.00	-185,700.00	250,000.00	0.00	0.00
267	TINTES, PINTURAS Y COLORANTES	1,955.00	0.00	1,955.00	0.00	0.00
268	PRODUCTOS PLÁSTICOS, NYLON, VINIL Y P.V.C.	0.00	3,000.00	3,000.00	2,674.11	89.14
289	OTROS PRODUCTOS METÁLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
291	ÚTILES DE OFICINA	616.00	1,000.00	1,616.00	875.00	54.15
292	PRODUCTOS SANITARIOS, DE LIMPIEZA Y DE USO PERSONAL	3,000.00	17,000.00	20,000.00	13,386.10	66.93
297	MATERIALES, PRODUCTOS Y ACCS. ELÉCTRICOS, CABLEADO ESTRUCTURADO DE REDES INFORMÁTICAS Y TELEFÓNICAS	0.00	8,000.00	8,000.00	3,983.93	49.80
298	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	25.00	10,000.00	10,025.00	8,928.58	89.06
322	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	0.00	4,900.00	4,900.00	0.00	0.00

535

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
 Informes de Gestión y Rendición de Cuentas - IGRC01
 Ejecución Financiera
 Expresado en Quetzales
DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL
 Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 5 DE 23
 FECHA : 9/05/2024
 HORA : 12:02.29
 REPORTE: R00820850.rpt

EJERCICIO: 2024

CORTE: ENTIDAD

PG - SPG - PY - ACT - OB - REN	ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	DEVENGADO	% EJEC
329 OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	0.00	85,100.00	85,100.00	0.00	0.00
TOTAL.002 000 SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	8,789,096.00	239,774.00	9,028,870.00	2,437,528.71	27.00
003 000 SERVICIOS FINANCIEROS					
011 PERSONAL PERMANENTE	2,177,244.00	-44,923.00	2,132,321.00	495,475.28	23.24
012 COMPLEMENTO PERSONAL AL SALARIO DEL PERSONAL PERMANENTE	199,320.00	-4,680.00	194,640.00	42,927.36	22.05
013 COMPLEMENTO POR ANTIGÜEDAD AL PERSONAL PERMANENTE	276,336.00	0.00	276,336.00	81,225.49	29.39
014 COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL PERMANENTE	162,000.00	16,500.00	178,500.00	42,000.00	23.53
015 COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL PERMANENTE	1,014,548.00	-3,979.00	1,010,569.00	310,098.14	30.69
016 COMPLEMENTO POR TRANSPORTE AL PERSONAL PERMANENTE	309,600.00	-7,800.00	301,800.00	65,720.00	21.78
022 PERSONAL POR CONTRATO	840,480.00	0.00	840,480.00	252,965.00	30.10
024 COMPLEMENTO PERSONAL AL SALARIO DEL PERSONAL TEMPORAL	77,280.00	0.00	77,280.00	22,565.67	29.20
026 COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL TEMPORAL	36,000.00	0.00	36,000.00	8,000.00	22.22
027 COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL TEMPORAL	51,000.00	0.00	51,000.00	14,841.67	29.10
028 COMPLEMENTO POR TRANSPORTE AL PERSONAL TEMPORAL	71,400.00	0.00	71,400.00	20,778.33	29.10
051 APOORTE PATRONAL AL IGSS	476,181.00	-4,831.00	471,350.00	108,117.97	22.94
071 AGUINALDO	371,862.00	-63,349.00	308,513.00	444.10	0.14
072 BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	371,862.00	-63,349.00	308,513.00	5,968.65	1.93
073 BONO VACACIONAL	371,862.00	-63,349.00	308,513.00	71,450.01	23.16
121 DIVULGACIÓN E INFORMACIÓN	98,428.00	-55,250.00	43,178.00	26,652.60	61.73
122 IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	40,601.00	0.00	40,601.00	2,156.25	5.31
133 VIÁTICOS EN EL INTERIOR	2,400.00	0.00	2,400.00	0.00	0.00
162 MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE OFICINA	3,500.00	0.00	3,500.00	0.00	0.00
195 IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	23,000.00	0.00	23,000.00	3,307.50	14.38
199 OTROS SERVICIOS	2,404.00	0.00	2,404.00	39.28	1.63

036

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
 Informes de Gestión y Rendición de Cuentas - IGRC01
 Ejecución Financiera
 Expresado en Quetzales
DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL
 Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 6 DE 23
 FECHA : 9/05/2024
 HORA : 12:02.29
 REPORTE: R00820850.rpt

EJERCICIO: 2024

CORTE: ENTIDAD

PG - SPG - PY - ACT - OB - REN	ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	DEVENGADO	% EJEC	
211	ALIMENTOS PARA PERSONAS	2,080.00	0.00	2,080.00	0.00	0.00
267	TINTES, PINTURAS Y COLORANTES	56,980.00	0.00	56,980.00	4,642.86	8.15
291	ÚTILES DE OFICINA	1,600.00	0.00	1,600.00	0.00	0.00
298	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	7,018.00	0.00	7,018.00	0.00	0.00
456	SERVICIOS GUBERNAMENTALES DE FISCALIZACIÓN	1,041,119.00	55,250.00	1,096,369.00	433,805.96	39.57
TOTAL 003 000	SERVICIOS FINANCIEROS	8,086,105.00	-239,760.00	7,846,345.00	2,013,182.12	25.66
004 000	RECURSOS HUMANOS					
011	PERSONAL PERMANENTE	708,696.00	-6,564.00	702,132.00	171,520.00	24.43
012	COMPLEMENTO PERSONAL AL SALARIO DEL PERSONAL PERMANENTE	59,880.00	-740.00	59,140.00	13,840.00	23.40
013	COMPLEMENTO POR ANTIGÜEDAD AL PERSONAL PERMANENTE	78,120.00	0.00	78,120.00	21,833.44	27.95
014	COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL PERMANENTE	126,000.00	0.00	126,000.00	18,000.00	14.29
015	COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL PERMANENTE	336,150.00	-1,356.00	334,794.00	99,647.51	29.76
016	COMPLEMENTO POR TRANSPORTE AL PERSONAL PERMANENTE	86,400.00	-1,200.00	85,200.00	19,200.00	22.54
022	PERSONAL POR CONTRATO	157,080.00	0.00	157,080.00	52,360.00	33.33
024	COMPLEMENTO PERSONAL AL SALARIO DEL PERSONAL TEMPORAL	13,320.00	0.00	13,320.00	4,440.00	33.33
027	COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL TEMPORAL	9,000.00	0.00	9,000.00	3,000.00	33.33
028	COMPLEMENTO POR TRANSPORTE AL PERSONAL TEMPORAL	12,600.00	0.00	12,600.00	4,200.00	33.33
029	OTRAS REMUNERACIONES DE PERSONAL TEMPORAL	1,200,000.00	0.00	1,200,000.00	290,317.97	24.19
041	SERVICIOS EXTRAORDINARIOS DE PERSONAL PERMANENTE	35,000.00	0.00	35,000.00	18,161.96	51.89
042	SERVICIOS EXTRAORDINARIOS DE PERSONAL TEMPORAL	8,000.00	0.00	8,000.00	1,507.71	18.85
051	APORTE PATRONAL AL IGSS	143,863.00	-999.00	142,864.00	35,902.09	25.13
071	AGUINALDO	112,339.00	-9,355.00	102,984.00	0.00	0.00
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	112,339.00	-9,355.00	102,984.00	0.00	0.00
073	BONO VACACIONAL	112,339.00	-9,355.00	102,984.00	24,092.68	23.39

100

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
 Informes de Gestión y Rendición de Cuentas - IGRC01
 Ejecución Financiera
 Expresado en Quetzales
 DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL
 Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 7 DE 23
 FECHA : 9/05/2024
 HORA : 12:02.29
 REPORTE: R00820850.rpt

EJERCICIO: 2024

CORTE: ENTIDAD

PG - SPG - PY - ACT - OB - REN		ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	DEVENGADO	% EJEC
122	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	4,727.00	0.00	4,727.00	0.00	0.00
133	VIÁTICOS EN EL INTERIOR	2,520.00	0.00	2,520.00	0.00	0.00
185	SERVICIOS DE CAPACITACIÓN	3,500.00	0.00	3,500.00	0.00	0.00
211	ALIMENTOS PARA PERSONAS	2,992.00	0.00	2,992.00	2,002.00	66.91
411	AYUDA PARA FUNERALES	35,000.00	0.00	35,000.00	4,500.00	12.86
413	INDEMNIZACIONES AL PERSONAL	930,404.00	0.00	930,404.00	488,891.13	52.55
415	VACACIONES PAGADAS POR RETIRO	150,000.00	4,381.00	154,381.00	37,489.03	24.28
419	OTRAS TRANSFERENCIAS A PERSONAS INDIVIDUALES	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00
913	SENTENCIAS JUDICIALES	39,030.00	344,773.00	383,803.00	331,500.00	86.37
TOTAL 004 000 RECURSOS HUMANOS		4,482,299.00	310,230.00	4,792,529.00	1,642,405.52	34.27
005 000 SERVICIOS INFORMÁTICOS						
011	PERSONAL PERMANENTE	530,328.00	0.00	530,328.00	40,908.00	7.71
012	COMPLEMENTO PERSONAL AL SALARIO DEL PERSONAL PERMANENTE	40,920.00	0.00	40,920.00	2,880.00	7.04
013	COMPLEMENTO POR ANTIGÜEDAD AL PERSONAL PERMANENTE	22,740.00	0.00	22,740.00	0.00	0.00
014	COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL PERMANENTE	54,000.00	0.00	54,000.00	6,000.00	11.11
015	COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL PERMANENTE	223,974.00	-1,144.00	222,830.00	20,570.50	9.23
016	COMPLEMENTO POR TRANSPORTE AL PERSONAL PERMANENTE	57,600.00	0.00	57,600.00	2,400.00	4.17
051	APORTE PATRONAL AL IGSS	82,822.00	0.00	82,822.00	6,125.32	7.40
071	AGUINALDO	64,683.00	0.00	64,683.00	0.00	0.00
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	64,683.00	0.00	64,683.00	0.00	0.00
073	BONO VACACIONAL	64,683.00	0.00	64,683.00	0.00	0.00
113	TELEFONÍA	178,850.00	0.00	178,850.00	74,475.37	41.64
158	DERECHOS DE BIENES INTANGIBLES	25,000.00	0.00	25,000.00	0.00	0.00
169	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	9,000.00	0.00	9,000.00	1,339.29	14.88
199	OTROS SERVICIOS	400.00	0.00	400.00	0.00	0.00

038

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
 Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC01
 Ejecución Financiera
 Expresado en Quetzales
 DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL
 Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 8 DE 23
 FECHA : 9/05/2024
 HORA : 12:02.29
 REPORTE: R00820850.rpt

EJERCICIO: 2024

CORTE: ENTIDAD

PG - SPG - PY - ACT - OB - REN		ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	DEVENGADO	% EJEC
211	ALIMENTOS PARA PERSONAS	1,440.00	0.00	1,440.00	0.00	0.00
268	PRODUCTOS PLÁSTICOS, NYLON, VINIL Y P.V.C.	2,050.00	0.00	2,050.00	0.00	0.00
292	PRODUCTOS SANITARIOS, DE LIMPIEZA Y DE USO PERSONAL	3,750.00	0.00	3,750.00	0.00	0.00
297	MATERIALES, PRODUCTOS Y ACCS. ELÉCTRICOS, CABLEADO ESTRUCTURADO DE REDES INFORMÁTICAS Y TELEFÓNICAS	6,650.00	0.00	6,650.00	0.00	0.00
298	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	4,268.00	0.00	4,268.00	0.00	0.00
TOTAL 005 000	SERVICIOS INFORMÁTICOS	1,437,841.00	-1,144.00	1,436,697.00	154,698.48	10.77
006 000	SERVICIOS DE AUDITORÍA					
011	PERSONAL PERMANENTE	757,320.00	-21,204.00	736,116.00	145,084.01	19.71
012	COMPLEMENTO PERSONAL AL SALARIO DEL PERSONAL PERMANENTE	54,240.00	-1,530.00	52,710.00	10,356.67	19.65
013	COMPLEMENTO POR ANTIGÜEDAD AL PERSONAL PERMANENTE	50,400.00	14,376.00	64,776.00	17,660.16	27.26
014	COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL PERMANENTE	102,000.00	-1,500.00	100,500.00	23,716.67	23.60
015	COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL PERMANENTE	328,660.00	404.00	329,064.00	85,821.81	26.08
016	COMPLEMENTO POR TRANSPORTE AL PERSONAL PERMANENTE	79,200.00	-2,400.00	76,800.00	14,300.00	18.62
022	PERSONAL POR CONTRATO	498,996.00	0.00	498,996.00	121,528.00	24.35
024	COMPLEMENTO PERSONAL AL SALARIO DEL PERSONAL TEMPORAL	33,480.00	0.00	33,480.00	8,000.00	23.89
026	COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL TEMPORAL	60,000.00	0.00	60,000.00	12,000.00	20.00
027	COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL TEMPORAL	21,000.00	0.00	21,000.00	5,000.00	23.81
028	COMPLEMENTO POR TRANSPORTE AL PERSONAL TEMPORAL	29,400.00	0.00	29,400.00	7,000.00	23.81
051	APORTE PATRONAL AL IGSS	188,841.00	-1,448.00	187,393.00	40,626.74	21.68
071	AGUINALDO	147,453.00	-19,991.00	127,462.00	7,990.23	6.27
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	147,453.00	-25,018.00	122,435.00	2,963.03	2.42
073	BONO VACACIONAL	147,453.00	-21,132.00	126,321.00	24,559.58	19.44
133	VIÁTICOS EN EL INTERIOR	17,010.00	0.00	17,010.00	5,020.49	29.51

039

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
 Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC01
 Ejecución Financiera
 Expresado en Quetzales
 DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL
 Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 9 DE 23
 FECHA : 9/05/2024
 HORA : 12:02.29
 REPORTE: R00820850.rpt

EJERCICIO: 2024

CORTE: ENTIDAD

PG - SPG - PY - ACT- OB - REN		ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	DEVENGADO	% EJEC
211	ALIMENTOS PARA PERSONAS	1,330.00	0.00	1,330.00	0.00	0.00
262	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	2,886.00	0.00	2,886.00	381.65	13.22
267	TINTES, PINTURAS Y COLORANTES	3,950.00	0.00	3,950.00	0.00	0.00
TOTAL 006 000 SERVICIOS DE AUDITORÍA		2,671,072.00	-79,443.00	2,591,629.00	532,009.04	20.53
007 000 SERVICIOS JURÍDICOS						
011	PERSONAL PERMANENTE	381,612.00	-4,472.00	377,140.00	86,181.97	22.85
012	COMPLEMENTO PERSONAL AL SALARIO DEL PERSONAL PERMANENTE	31,440.00	-370.00	31,070.00	7,143.34	22.99
013	COMPLEMENTO POR ANTIGÜEDAD AL PERSONAL PERMANENTE	36,312.00	0.00	36,312.00	7,904.52	21.77
014	COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL PERMANENTE	48,000.00	0.00	48,000.00	10,633.33	22.15
015	COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL PERMANENTE	171,192.00	-798.00	170,394.00	51,688.00	30.33
016	COMPLEMENTO POR TRANSPORTE AL PERSONAL PERMANENTE	43,200.00	-600.00	42,600.00	9,066.67	21.28
022	PERSONAL POR CONTRATO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
024	COMPLEMENTO PERSONAL AL SALARIO DEL PERSONAL TEMPORAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
026	COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL TEMPORAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
027	COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL TEMPORAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
028	COMPLEMENTO POR TRANSPORTE AL PERSONAL TEMPORAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
051	APORTE PATRONAL AL IGSS	63,449.00	-639.00	62,810.00	13,669.50	21.76
071	AGUINALDO	49,554.00	-5,987.00	43,567.00	0.00	0.00
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	49,554.00	-5,987.00	43,567.00	0.00	0.00
073	BONO VACACIONAL	49,554.00	-5,987.00	43,567.00	5,593.98	12.84
199	OTROS SERVICIOS	2,100.00	0.00	2,100.00	0.00	0.00
245	LIBROS, REVISTAS Y PERIÓDICOS	300.00	0.00	300.00	0.00	0.00
298	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	1,260.00	0.00	1,260.00	0.00	0.00
322	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	1,300.00	0.00	1,300.00	0.00	0.00

046

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
 Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC01
 Ejecución Financiera
 Expresado en Quetzales
 DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL
 Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 10 DE 23
 FECHA : 9/05/2024
 HORA : 12:02.29
 REPORTE: R00820850.rpt

EJERCICIO: 2024

CORTE: ENTIDAD

PG - SPG - PY - ACT- OB - REN	ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	DEVENGADO	% EJEC
TOTAL 007 000 SERVICIOS JURÍDICOS	928,827.00	-24,840.00	903,987.00	191,881.31	21.23
TOTAL 000 SIN PROYECTO	48,433,468.00	-121,694.00	48,311,774.00	12,155,033.11	25.16
TOTAL 00 SIN SUBPROGRAMA	48,433,468.00	-121,694.00	48,311,774.00	12,155,033.11	25.16
TOTAL 01 ACTIVIDADES CENTRALES	48,433,468.00	-121,694.00	48,311,774.00	12,155,033.11	25.16
11 ASISTENCIA CREDITICIA A LAS MUNICIPALIDADES					
00 SIN SUBPROGRAMA					
000 SIN PROYECTO					
001 000 DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN					
011 PERSONAL PERMANENTE	520,992.00	0.00	520,992.00	158,420.00	30.41
012 COMPLEMENTO PERSONAL AL SALARIO DEL PERSONAL PERMANENTE	45,600.00	0.00	45,600.00	13,720.00	30.09
013 COMPLEMENTO POR ANTIGÜEDAD AL PERSONAL PERMANENTE	89,016.00	0.00	89,016.00	29,659.72	33.32
014 COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL PERMANENTE	72,000.00	0.00	72,000.00	18,000.00	25.00
015 COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL PERMANENTE	256,634.00	14,506.00	271,140.00	99,524.93	36.71
016 COMPLEMENTO POR TRANSPORTE AL PERSONAL PERMANENTE	72,000.00	0.00	72,000.00	21,600.00	30.00
051 APOORTE PATRONAL AL IGSS	93,858.00	0.00	93,858.00	26,931.24	28.69
071 AGUINALDO	73,303.00	0.00	73,303.00	0.00	0.00
072 BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	73,303.00	0.00	73,303.00	0.00	0.00
073 BONO VACACIONAL	73,303.00	0.00	73,303.00	19,349.09	26.40
122 IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	4,300.00	0.00	4,300.00	0.00	0.00
162 MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE OFICINA	573.00	0.00	573.00	0.00	0.00
199 OTROS SERVICIOS	4,000.00	0.00	4,000.00	3,235.44	80.89
211 ALIMENTOS PARA PERSONAS	680.00	0.00	680.00	0.00	0.00
267 TINTES, PINTURAS Y COLORANTES	18,995.00	0.00	18,995.00	0.00	0.00
328 EQUIPO DE CÓMPUTO	6,000.00	0.00	6,000.00	0.00	0.00

170
241

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC01
Ejecución Financiera
Expresado en Quetzales
DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL
Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 11 DE 23
FECHA : 9/05/2024
HORA : 12:02.29
REPORTE: R00820850.rpt

EJERCICIO: 2024

CORTE: ENTIDAD

PG - SPG - PY - ACT- OB - REN	ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	DEVENGADO	% EJEC
TOTAL 001 000 DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN	<u>1,404,557.00</u>	<u>14,506.00</u>	<u>1,419,063.00</u>	<u>390,440.42</u>	<u>27.51</u>
002 000 ASISTENCIA CREDITICIA PARA DESARROLLO URBANO Y RURAL					
647 PRÉSTAMOS A MUNICIPALIDADES	350,000,000.00	0.00	350,000,000.00	30,936,450.34	8.84
TOTAL 002 000 ASISTENCIA CREDITICIA PARA DESARROLLO URBANO Y RURAL	<u>350,000,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>350,000,000.00</u>	<u>30,936,450.34</u>	<u>8.84</u>
TOTAL 000 SIN PROYECTO	<u>351,404,557.00</u>	<u>14,506.00</u>	<u>351,419,063.00</u>	<u>31,326,890.76</u>	<u>8.91</u>
TOTAL 00 SIN SUBPROGRAMA	<u>351,404,557.00</u>	<u>14,506.00</u>	<u>351,419,063.00</u>	<u>31,326,890.76</u>	<u>8.91</u>
TOTAL 11 ASISTENCIA CREDITICIA A LAS MUNICIPALIDADES	<u>351,404,557.00</u>	<u>14,506.00</u>	<u>351,419,063.00</u>	<u>31,326,890.76</u>	<u>8.91</u>
12 ASISTENCIA Y SERVICIOS TÉCNICOS MUNICIPALES					
00 SIN SUBPROGRAMA					
000 SIN PROYECTO					
001 000 DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN					
011 PERSONAL PERMANENTE	211,188.00	0.00	211,188.00	70,396.00	33.33
012 COMPLEMENTO PERSONAL AL SALARIO DEL PERSONAL PERMANENTE	14,520.00	0.00	14,520.00	4,840.00	33.33
013 COMPLEMENTO POR ANTIGÜEDAD AL PERSONAL PERMANENTE	37,620.00	0.00	37,620.00	12,530.20	33.31
014 COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL PERMANENTE	36,000.00	0.00	36,000.00	12,000.00	33.33
015 COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL PERMANENTE	99,952.00	0.00	99,952.00	43,112.35	43.13
016 COMPLEMENTO POR TRANSPORTE AL PERSONAL PERMANENTE	21,600.00	0.00	21,600.00	7,200.00	33.33
022 PERSONAL POR CONTRATO	142,992.00	0.00	142,992.00	27,128.00	18.97
024 COMPLEMENTO PERSONAL AL SALARIO DEL PERSONAL TEMPORAL	9,480.00	0.00	9,480.00	1,680.00	17.72
026 COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL TEMPORAL	18,000.00	0.00	18,000.00	4,000.00	22.22
027 COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL TEMPORAL	6,000.00	0.00	6,000.00	1,000.00	16.67
028 COMPLEMENTO POR TRANSPORTE AL PERSONAL TEMPORAL	8,400.00	0.00	8,400.00	1,400.00	16.67
051 APOORTE PATRONAL AL IGSS	56,762.00	0.00	56,762.00	16,204.60	28.55

272

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
 Informes de Gestión y Rendición de Cuentas - IGRC01
 Ejecución Financiera
 Expresado en Quetzales
 DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL
 Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 12 DE 23
 FECHA : 9/05/2024
 HORA : 12:02.29
 REPORTE: R00820850.rpt

EJERCICIO: 2024

CORTE: ENTIDAD

PG - SPG - PY - ACT- OB - REN		ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	DEVENGADO	% EJEC
071	AGUINALDO	44,326.00	0.00	44,326.00	0.00	0.00
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	44,326.00	0.00	44,326.00	0.00	0.00
073	BONO VACACIONAL	44,326.00	0.00	44,326.00	11,519.53	25.99
133	VIÁTICOS EN EL INTERIOR	4,682.00	0.00	4,682.00	0.00	0.00
262	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	518.00	0.00	518.00	0.00	0.00
TOTAL 001 000 DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN		800,692.00	0.00	800,692.00	213,010.68	26.60
002 000 FORMULACIÓN DE PROYECTOS						
011	PERSONAL PERMANENTE	1,033,344.00	0.00	1,033,344.00	267,264.00	25.86
012	COMPLEMENTO PERSONAL AL SALARIO DEL PERSONAL PERMANENTE	105,120.00	0.00	105,120.00	26,160.00	24.89
013	COMPLEMENTO POR ANTIGÜEDAD AL PERSONAL PERMANENTE	148,668.00	0.00	148,668.00	49,529.40	33.32
014	COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL PERMANENTE	114,000.00	0.00	114,000.00	38,000.00	33.33
015	COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL PERMANENTE	513,116.00	0.00	513,116.00	175,157.50	34.14
016	COMPLEMENTO POR TRANSPORTE AL PERSONAL PERMANENTE	165,600.00	0.00	165,600.00	40,800.00	24.64
051	APORTE PATRONAL AL IGSS	183,909.00	0.00	183,909.00	47,582.32	25.87
071	AGUINALDO	143,632.00	0.00	143,632.00	0.00	0.00
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	143,632.00	0.00	143,632.00	0.00	0.00
073	BONO VACACIONAL	143,632.00	0.00	143,632.00	43,627.36	30.37
133	VIÁTICOS EN EL INTERIOR	75,620.00	0.00	75,620.00	1,198.20	1.58
136	RECONOCIMIENTO DE GASTOS	57,540.00	0.00	57,540.00	0.00	0.00
167	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	10,850.00	0.00	10,850.00	0.00	0.00
233	PRENDAS DE VESTIR	3,500.00	0.00	3,500.00	0.00	0.00
253	LLANTAS Y NEUMÁTICOS	4,800.00	0.00	4,800.00	0.00	0.00
262	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	16,132.00	0.00	16,132.00	560.11	3.47
267	TINTES, PINTURAS Y COLORANTES	3,600.00	0.00	3,600.00	0.00	0.00
298	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	10,028.00	0.00	10,028.00	0.00	0.00
322	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	1,300.00	0.00	1,300.00	0.00	0.00

043

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
 Informes de Gestión y Rendición de Cuentas - IGRC01
 Ejecución Financiera
 Expresado en Quetzales
 DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL
 Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 13 DE 23
 FECHA : 9/05/2024
 HORA : 12:02.29
 REPORTE: R00820850.rpt

EJERCICIO: 2024

CORTE: ENTIDAD

PG - SPG - PY - ACT- OB - REN		ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	DEVENGADO	% EJEJ
328	EQUIPO DE CÓMPUTO	4,300.00	0.00	4,300.00	0.00	0.00
TOTAL 002 000 FORMULACIÓN DE PROYECTOS		2,882,323.00	0.00	2,882,323.00	689,878.89	23.93
003 000 SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE SISTEMAS DE AGUA POTABLE						
011	PERSONAL PERMANENTE	389,568.00	0.00	389,568.00	64,928.00	16.67
012	COMPLEMENTO PERSONAL AL SALARIO DEL PERSONAL PERMANENTE	36,720.00	0.00	36,720.00	6,120.00	16.67
013	COMPLEMENTO POR ANTIGÜEDAD AL PERSONAL PERMANENTE	54,588.00	0.00	54,588.00	12,903.68	23.64
014	COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL PERMANENTE	36,000.00	0.00	36,000.00	6,000.00	16.67
015	COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL PERMANENTE	186,792.00	0.00	186,792.00	41,331.87	22.13
016	COMPLEMENTO POR TRANSPORTE AL PERSONAL PERMANENTE	57,600.00	0.00	57,600.00	9,600.00	16.67
051	APORTE PATRONAL AL IGSS	67,430.00	0.00	67,430.00	10,912.60	16.18
071	AGUINALDO	52,662.00	0.00	52,662.00	0.00	0.00
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	52,662.00	0.00	52,662.00	0.00	0.00
073	BONO VACACIONAL	52,662.00	0.00	52,662.00	5,257.12	9.98
133	VIÁTICOS EN EL INTERIOR	67,200.00	0.00	67,200.00	11,170.65	16.62
136	RECONOCIMIENTO DE GASTOS	45,360.00	0.00	45,360.00	6,762.51	14.91
167	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	15,000.00	0.00	15,000.00	0.00	0.00
252	ARTÍCULOS DE CUERO	1,015.00	0.00	1,015.00	0.00	0.00
262	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	10,508.00	0.00	10,508.00	2,125.83	20.23
267	TINTES, PINTURAS Y COLORANTES	2,250.00	0.00	2,250.00	0.00	0.00
286	HERRAMIENTAS MENORES	900.00	0.00	900.00	0.00	0.00
298	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	6,219.00	0.00	6,219.00	0.00	0.00
TOTAL 003 000 SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE SISTEMAS DE AGUA POTABLE		1,135,136.00	0.00	1,135,136.00	177,112.26	15.60
004 000 SERVICIOS DE LABORATORIO DE AGUA						
011	PERSONAL PERMANENTE	582,120.00	0.00	582,120.00	68,944.00	11.84
012	COMPLEMENTO PERSONAL AL SALARIO DEL PERSONAL PERMANENTE	49,800.00	0.00	49,800.00	6,120.00	12.29

770

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
 Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC01
 Ejecución Financiera
 Expresado en Quetzales
 DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL
 Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 14 DE 23
 FECHA : 9/05/2024
 HORA : 12:02.29
 REPORTE: R00820850.rpt

EJERCICIO: 2024

CORTE: ENTIDAD

PG - SPG - PY - ACT- OB - REN		ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	DEVENGADO	% EJEC
013	COMPLEMENTO POR ANTIGÜEDAD AL PERSONAL PERMANENTE	36,876.00	0.00	36,876.00	12,288.32	33.32
014	COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL PERMANENTE	54,000.00	0.00	54,000.00	6,000.00	11.11
015	COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL PERMANENTE	255,272.00	0.00	255,272.00	42,607.18	16.69
016	COMPLEMENTO POR TRANSPORTE AL PERSONAL PERMANENTE	72,000.00	0.00	72,000.00	9,600.00	13.33
051	APORTE PATRONAL AL IGSS	93,293.00	0.00	93,293.00	12,083.52	12.95
071	AGUINALDO	72,862.00	0.00	72,862.00	0.00	0.00
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	72,862.00	0.00	72,862.00	0.00	0.00
073	BONO VACACIONAL	72,862.00	0.00	72,862.00	16,110.78	22.11
111	ENERGÍA ELÉCTRICA	60,000.00	0.00	60,000.00	15,189.07	25.32
133	VIÁTICOS EN EL INTERIOR	1,680.00	0.00	1,680.00	0.00	0.00
162	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE OFICINA	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00	0.00
163	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO MÉDICO, SANITARIO Y DE LABORATORIO	8,796.00	0.00	8,796.00	0.00	0.00
169	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00
242	PAPELES COMERCIALES, CARTULINAS, CARTONES Y OTROS	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00
243	PRODUCTOS DE PAPEL O CARTÓN	2,060.00	0.00	2,060.00	1,771.87	86.01
249	OTROS PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00
261	ELEMENTOS Y COMPUESTOS QUÍMICOS	82,125.00	0.00	82,125.00	22,966.07	27.96
262	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	983.00	0.00	983.00	0.00	0.00
268	PRODUCTOS PLÁSTICOS, NYLON, VINIL Y P.V.C.	1,990.00	0.00	1,990.00	0.00	0.00
269	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	2,400.00	0.00	2,400.00	1,875.00	78.13
292	PRODUCTOS SANITARIOS, DE LIMPIEZA Y DE USO PERSONAL	1,920.00	0.00	1,920.00	0.00	0.00
295	ÚTILES MENORES, SUMINISTROS E INSTRUMENTAL MÉDICO-QUIRÚRGICOS, DE LABORATORIO Y CUIDADO DE LA SALUD	7,110.00	0.00	7,110.00	0.00	0.00
299	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	590.00	0.00	590.00	0.00	0.00

0.75

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
 Informes de Gestión y Rendición de Cuentas - IGRC01
 Ejecución Financiera
 Expresado en Quetzales
 DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL
 Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 15 DE 23
 FECHA : 9/05/2024
 HORA : 12:02.29
 REPORTE: R00820850.rpt

EJERCICIO: 2024

CORTE: ENTIDAD

PG - SPG - PY - ACT- OB - REN	ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	DEVENGADO	% EJEC
TOTAL 004 000 SERVICIOS DE LABORATORIO DE AGUA	1,540,101.00	0.00	1,540,101.00	215,555.81	14.00
TOTAL 000 SIN PROYECTO	6,358,252.00	0.00	6,358,252.00	1,295,557.64	20.38
TOTAL 00 SIN SUBPROGRAMA	6,358,252.00	0.00	6,358,252.00	1,295,557.64	20.38
TOTAL 12 ASISTENCIA Y SERVICIOS TÉCNICOS MUNICIPALES	6,358,252.00	0.00	6,358,252.00	1,295,557.64	20.38
13 FORTALECIMIENTO MUNICIPAL					
00 SIN SUBPROGRAMA					
000 SIN PROYECTO					
001 000 DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN					
011 PERSONAL PERMANENTE	206,256.00	0.00	206,256.00	70,974.87	34.41
012 COMPLEMENTO PERSONAL AL SALARIO DEL PERSONAL PERMANENTE	17,520.00	0.00	17,520.00	5,172.00	29.52
013 COMPLEMENTO POR ANTIGÜEDAD AL PERSONAL PERMANENTE	9,180.00	0.00	9,180.00	3,059.84	33.33
014 COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL PERMANENTE	18,000.00	0.00	18,000.00	8,900.00	49.44
015 COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL PERMANENTE	86,234.00	0.00	86,234.00	30,372.79	35.22
016 COMPLEMENTO POR TRANSPORTE AL PERSONAL PERMANENTE	21,600.00	0.00	21,600.00	5,960.00	27.59
051 APOORTE PATRONAL AL IGSS	31,991.00	0.00	31,991.00	9,934.92	31.06
071 AGUINALDO	24,985.00	0.00	24,985.00	0.00	0.00
072 BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	24,985.00	0.00	24,985.00	0.00	0.00
073 BONO VACACIONAL	24,985.00	0.00	24,985.00	0.00	0.00
133 VIÁTICOS EN EL INTERIOR	1,680.00	0.00	1,680.00	0.00	0.00
162 MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE OFICINA	600.00	0.00	600.00	0.00	0.00
262 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	820.00	0.00	820.00	0.00	0.00
267 TINTES, PINTURAS Y COLORANTES	1,060.00	0.00	1,060.00	803.57	75.81
TOTAL 001 000 DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN	469,896.00	0.00	469,896.00	135,177.99	28.77
002 000 CAPACITACIÓN MUNICIPAL					
011 PERSONAL PERMANENTE	644,820.00	0.00	644,820.00	135,165.67	20.96

270

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
 Informes de Gestión y Rendición de Cuentas - IGRC01
 Ejecución Financiera
 Expresado en Quetzales
 DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL
 Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 16 DE 23
 FECHA : 9/05/2024
 HORA : 12:02.29
 REPORTE: R00820850.rpt

EJERCICIO: 2024

CORTE: ENTIDAD

PG - SPG - PY - ACT- OB - REN		ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	DEVENGADO	% EJEJ
012	COMPLEMENTO PERSONAL AL SALARIO DEL PERSONAL PERMANENTE	51,240.00	0.00	51,240.00	9,620.67	18.78
013	COMPLEMENTO POR ANTIGÜEDAD AL PERSONAL PERMANENTE	45,060.00	36,864.00	81,924.00	24,266.35	29.62
014	COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL PERMANENTE	102,000.00	0.00	102,000.00	23,766.67	23.30
015	COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL PERMANENTE	294,422.00	10,428.00	304,850.00	84,038.73	27.57
016	COMPLEMENTO POR TRANSPORTE AL PERSONAL PERMANENTE	79,200.00	0.00	79,200.00	14,320.00	18.08
051	APORTE PATRONAL AL IGSS	108,262.00	4,320.00	112,582.00	22,442.50	19.93
071	AGUINALDO	84,553.00	3,378.00	87,931.00	0.00	0.00
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	84,553.00	3,378.00	87,931.00	0.00	0.00
073	BONO VACACIONAL	84,553.00	3,378.00	87,931.00	0.00	0.00
122	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	1,275.00	0.00	1,275.00	0.00	0.00
133	VIÁTICOS EN EL INTERIOR	13,860.00	0.00	13,860.00	0.00	0.00
196	SERVICIOS DE ATENCIÓN Y PROTOCOLO	5,300.00	0.00	5,300.00	1,785.71	33.69
262	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	3,040.00	0.00	3,040.00	0.00	0.00
267	TINTES, PINTURAS Y COLORANTES	2,525.00	0.00	2,525.00	0.00	0.00
TOTAL 002 000 CAPACITACIÓN MUNICIPAL		1,604,663.00	61,746.00	1,666,409.00	315,406.30	18.93
003 000 GESTIÓN SOCIAL						
011	PERSONAL PERMANENTE	346,608.00	0.00	346,608.00	100,292.00	28.94
012	COMPLEMENTO PERSONAL AL SALARIO DEL PERSONAL PERMANENTE	24,600.00	0.00	24,600.00	6,720.00	27.32
013	COMPLEMENTO POR ANTIGÜEDAD AL PERSONAL PERMANENTE	54,360.00	0.00	54,360.00	18,112.16	33.32
014	COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL PERMANENTE	72,000.00	0.00	72,000.00	24,000.00	33.33
015	COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL PERMANENTE	166,214.00	0.00	166,214.00	63,521.54	38.22
016	COMPLEMENTO POR TRANSPORTE AL PERSONAL PERMANENTE	36,000.00	0.00	36,000.00	9,600.00	26.67
051	APORTE PATRONAL AL IGSS	62,629.00	0.00	62,629.00	17,120.36	27.34
071	AGUINALDO	48,913.00	0.00	48,913.00	0.00	0.00

047

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
 Informes de Gestión y Rendición de Cuentas - IGRC01
 Ejecución Financiera
 Expresado en Quetzales
 DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL
 Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 17 DE 23
 FECHA : 9/05/2024
 HORA : 12:02.29
 REPORTE: R00820850.rpt

EJERCICIO: 2024

CORTE: ENTIDAD

PG - SPG - PY - ACT - OB - REN		ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	DEVENGADO	% EJEC
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	48,913.00	0.00	48,913.00	0.00	0.00
073	BONO VACACIONAL	48,913.00	0.00	48,913.00	10,279.83	21.02
133	VIÁTICOS EN EL INTERIOR	19,740.00	0.00	19,740.00	0.00	0.00
196	SERVICIOS DE ATENCIÓN Y PROTOCOLO	3,816.00	0.00	3,816.00	0.00	0.00
262	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	2,146.00	0.00	2,146.00	0.00	0.00
267	TINTES, PINTURAS Y COLORANTES	1,100.00	0.00	1,100.00	0.00	0.00
TOTAL 003 000 GESTIÓN SOCIAL		935,952.00	0.00	935,952.00	249,645.89	26.67
004 000 ASESORÍA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA						
011	PERSONAL PERMANENTE	774,156.00	0.00	774,156.00	100,202.00	12.94
012	COMPLEMENTO PERSONAL AL SALARIO DEL PERSONAL PERMANENTE	65,160.00	0.00	65,160.00	7,360.00	11.30
013	COMPLEMENTO POR ANTIGÜEDAD AL PERSONAL PERMANENTE	52,200.00	27,120.00	79,320.00	19,186.56	24.19
014	COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL PERMANENTE	90,000.00	0.00	90,000.00	21,000.00	23.33
015	COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL PERMANENTE	348,778.00	7,684.00	356,462.00	71,550.72	20.07
016	COMPLEMENTO POR TRANSPORTE AL PERSONAL PERMANENTE	100,800.00	0.00	100,800.00	10,800.00	10.71
051	APORTE PATRONAL AL IGSS	127,043.00	3,180.00	130,223.00	17,298.90	13.28
071	AGUINALDO	99,221.00	2,486.00	101,707.00	0.00	0.00
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	99,221.00	2,486.00	101,707.00	0.00	0.00
073	BONO VACACIONAL	99,221.00	2,486.00	101,707.00	6,047.97	5.95
122	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	2,224.00	0.00	2,224.00	0.00	0.00
133	VIÁTICOS EN EL INTERIOR	10,080.00	0.00	10,080.00	0.00	0.00
136	RECONOCIMIENTO DE GASTOS	5,250.00	0.00	5,250.00	0.00	0.00
196	SERVICIOS DE ATENCIÓN Y PROTOCOLO	5,320.00	0.00	5,320.00	0.00	0.00
245	LIBROS, REVISTAS Y PERIÓDICOS	300.00	0.00	300.00	180.00	60.00
262	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	5,777.00	0.00	5,777.00	0.00	0.00
267	TINTES, PINTURAS Y COLORANTES	5,930.00	0.00	5,930.00	0.00	0.00

048

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
 Informes de Gestión y Rendición de Cuentas - IGRC01
 Ejecución Financiera
 Expresado en Quetzales
 DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL
 Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 18 DE 23
 FECHA : 9/05/2024
 HORA : 12:02.29
 REPORTE: R00820850.rpt

EJERCICIO: 2024

CORTE: ENTIDAD

PG - SPG - PY - ACT- OB - REN	ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	DEVENGADO	% EJEC
TOTAL 004 000 ASESORÍA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	1,890,681.00	45,442.00	1,936,123.00	253,626.15	13.10
TOTAL 000 SIN PROYECTO	4,901,192.00	107,188.00	5,008,380.00	953,856.33	19.05
TOTAL 00 SIN SUBPROGRAMA	4,901,192.00	107,188.00	5,008,380.00	953,856.33	19.05
TOTAL 13 FORTALECIMIENTO MUNICIPAL	4,901,192.00	107,188.00	5,008,380.00	953,856.33	19.05
14 PREVENCIÓN DE LA DESNUTRICIÓN CRÓNICA					
00 SIN SUBPROGRAMA					
000 SIN PROYECTO					
001 000 DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN					
022 PERSONAL POR CONTRATO	6,019,152.00	0.00	6,019,152.00	1,741,343.65	28.93
024 COMPLEMENTO PERSONAL AL SALARIO DEL PERSONAL TEMPORAL	318,012.00	0.00	318,012.00	84,899.73	26.70
026 COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL TEMPORAL	386,000.00	0.00	386,000.00	106,955.55	27.71
027 COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL TEMPORAL	162,000.00	0.00	162,000.00	44,791.66	27.65
028 COMPLEMENTO POR TRANSPORTE AL PERSONAL TEMPORAL	210,000.00	0.00	210,000.00	58,574.45	27.89
029 OTRAS REMUNERACIONES DE PERSONAL TEMPORAL	13,350,000.00	0.00	13,350,000.00	4,339,904.90	32.51
031 JORNALES	3,325,138.00	0.00	3,325,138.00	966,837.78	29.08
033 COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL POR JORNAL	268,994.00	0.00	268,994.00	72,024.14	26.78
051 APOORTE PATRONAL AL IGSS	1,092,725.00	0.00	1,092,725.00	313,587.65	28.70
055 APOORTE PARA CLASES PASIVAS	83,500.00	0.00	83,500.00	15,505.97	18.57
071 AGUINALDO	855,619.00	0.00	855,619.00	1,538.97	0.18
072 BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	851,795.00	0.00	851,795.00	1,538.97	0.18
073 BONO VACACIONAL	635,546.00	0.00	635,546.00	1,538.97	0.24
081 PERSONAL ADMINISTRATIVO, TÉCNICO, PROFESIONAL Y OPERATIVO	178,000.00	0.00	178,000.00	123,000.00	69.10
111 ENERGÍA ELÉCTRICA	150,200.00	0.00	150,200.00	43,040.68	28.66
112 AGUA	130,840.00	0.00	130,840.00	44,233.52	33.81
113 TELEFONÍA	526,538.00	0.00	526,538.00	51,355.52	9.75

670

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
 Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC01
 Ejecución Financiera
 Expresado en Quetzales
 DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL
 Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 19 DE 23
 FECHA : 9/05/2024
 HORA : 12:02.29
 REPORTE: R00820850.rpt

EJERCICIO: 2024

CORTE: ENTIDAD

PG - SPG - PY - ACT- OB - REN		ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	DEVENGADO	% EJEC
114	CORREOS Y TELÉGRAFOS	1,125.00	0.00	1,125.00	0.00	0.00
115	EXTRACCIÓN DE BASURA Y DESTRUCCIÓN DE DESECHOS SÓLIDOS	10,900.00	0.00	10,900.00	1,320.00	12.11
121	DIVULGACIÓN E INFORMACIÓN	231,000.00	0.00	231,000.00	0.00	0.00
122	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	201,800.00	0.00	201,800.00	0.00	0.00
133	VIÁTICOS EN EL INTERIOR	375,460.00	0.00	375,460.00	15,291.51	4.07
136	RECONOCIMIENTO DE GASTOS	359,440.00	0.00	359,440.00	13,571.00	3.78
142	FLETES	118,100.00	0.00	118,100.00	7,168.00	6.07
151	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	36,000.00	0.00	36,000.00	0.00	0.00
153	ARRENDAMIENTO DE MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA	107,360.00	0.00	107,360.00	23,295.00	21.70
156	ARRENDAMIENTO DE OTRAS MÁQUINAS Y EQUIPO	25,000.00	0.00	25,000.00	0.00	0.00
158	DERECHOS DE BIENES INTANGIBLES	20,000.00	0.00	20,000.00	0.00	0.00
162	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE OFICINA	15,296.00	0.00	15,296.00	2,275.00	14.87
165	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MEDIOS DE TRANSPORTE	85,379.00	0.00	85,379.00	3,417.68	4.00
166	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO PARA COMUNICACIONES	4,000.00	0.00	4,000.00	0.00	0.00
167	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	110,000.00	0.00	110,000.00	0.00	0.00
168	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO	10,050.00	0.00	10,050.00	1,200.00	11.94
169	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	76,400.00	0.00	76,400.00	0.00	0.00
171	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EDIFICIOS	6,500.00	0.00	6,500.00	0.00	0.00
181	ESTUDIOS, INVESTIGACIONES Y PROYECTOS DE PRE-FACTIBILIDAD Y FACTIBILIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
183	SERVICIOS JURÍDICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
184	SERVICIOS ECONÓMICOS, FINANCIEROS, CONTABLES Y DE AUDITORÍA	348,196.00	0.00	348,196.00	0.00	0.00
191	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS	600,000.00	0.00	600,000.00	0.00	0.00
194	GASTOS BANCARIOS, COMISIONES Y OTROS GASTOS	1,180.00	0.00	1,180.00	0.00	0.00
195	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	9,627.00	0.00	9,627.00	110.00	1.14

050

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
 Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC01
 Ejecución Financiera
 Expresado en Quetzales
 DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL
 Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 20 DE 23
 FECHA : 9/05/2024
 HORA : 12:02.29
 REPORTE: R00820850.rpt

EJERCICIO: 2024

CORTE: ENTIDAD

PG - SPG - PY - ACT- OB - REN		ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	DEVENGADO	% EJEC
196	SERVICIOS DE ATENCIÓN Y PROTOCOLO	27,100.00	0.00	27,100.00	1,500.00	5.54
197	SERVICIOS DE VIGILANCIA	600,000.00	0.00	600,000.00	156,000.00	26.00
199	OTROS SERVICIOS	52,467.00	0.00	52,467.00	490.00	0.93
211	ALIMENTOS PARA PERSONAS	107,479.00	0.00	107,479.00	15,380.75	14.31
214	PRODUCTOS AGROFORESTALES, MADERA, CORCHO Y SUS MANUFACTURAS	4,950.00	0.00	4,950.00	0.00	0.00
223	PIEDRA, ARCILLA Y ARENA	1,900.00	0.00	1,900.00	0.00	0.00
232	ACABADOS TEXTILES	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00	0.00
233	PRENDAS DE VESTIR	5,296.00	0.00	5,296.00	0.00	0.00
241	PAPEL DE ESCRITORIO	79,820.00	0.00	79,820.00	10,807.85	13.54
242	PAPELES COMERCIALES, CARTULINAS, CARTONES Y OTROS	3,200.00	0.00	3,200.00	0.00	0.00
243	PRODUCTOS DE PAPEL O CARTÓN	63,579.00	0.00	63,579.00	14,282.00	22.46
244	PRODUCTOS DE ARTES GRÁFICAS	23,289.00	0.00	23,289.00	0.00	0.00
247	ESPECIES TIMBRADAS Y VALORES	4,000.00	0.00	4,000.00	0.00	0.00
253	LLANTAS Y NEUMÁTICOS	98,560.00	0.00	98,560.00	0.00	0.00
254	ARTÍCULOS DE CAUCHO	1,710.00	0.00	1,710.00	260.00	15.20
261	ELEMENTOS Y COMPUESTOS QUÍMICOS	24,050.00	0.00	24,050.00	445.00	1.85
262	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	283,449.00	0.00	283,449.00	39,635.67	13.98
264	INSECTICIDAS, FUMIGANTES Y SIMILARES	2,400.00	0.00	2,400.00	0.00	0.00
266	PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACÉUTICOS	6,306.00	0.00	6,306.00	0.00	0.00
267	TINTES, PINTURAS Y COLORANTES	171,861.00	0.00	171,861.00	20,911.00	12.17
268	PRODUCTOS PLÁSTICOS, NYLON, VINIL Y P.V.C.	28,741.00	0.00	28,741.00	1,658.21	5.77
269	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	4,830.00	0.00	4,830.00	0.00	0.00
273	PRODUCTOS DE LOZA Y PORCELANA	1,300.00	0.00	1,300.00	0.00	0.00
274	CEMENTO	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00	0.00
283	PRODUCTOS DE METAL Y SUS ALEACIONES	1,575.00	0.00	1,575.00	972.00	61.71
286	HERRAMIENTAS MENORES	4,112.00	0.00	4,112.00	0.00	0.00
289	OTROS PRODUCTOS METÁLICOS	1,658.00	0.00	1,658.00	0.00	0.00

051

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC01
Ejecución Financiera
Expresado en Quetzales
DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL
Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 21 DE 23
FECHA : 9/05/2024
HORA : 12:02.29
REPORTE: R00820850.rpt

EJERCICIO: 2024

CORTE: ENTIDAD

PG - SPG - PY - ACT- OB - REN		ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	DEVENGADO	% EJEC
291	ÚTILES DE OFICINA	61,647.00	0.00	61,647.00	1,878.98	3.05
292	PRODUCTOS SANITARIOS, DE LIMPIEZA Y DE USO PERSONAL	54,636.00	0.00	54,636.00	11,100.50	20.32
293	ÚTILES EDUCACIONALES Y CULTURALES	2,250.00	0.00	2,250.00	0.00	0.00
295	ÚTILES MENORES, SUMINISTROS E INSTRUMENTAL MÉDICO-QUIRÚRGICOS, DE LABORATORIO Y CUIDADO DE LA SALUD	5,000.00	0.00	5,000.00	0.00	0.00
296	ÚTILES DE COCINA Y COMEDOR	2,700.00	0.00	2,700.00	0.00	0.00
297	MATERIALES, PRODUCTOS Y ACCS. ELÉCTRICOS, CABLEADO ESTRUCTURADO DE REDES INFORMÁTICAS Y TELEFÓNICAS	21,838.00	0.00	21,838.00	0.00	0.00
298	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	274,474.00	0.00	274,474.00	12,917.52	4.71
299	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	8,018.00	0.00	8,018.00	567.00	7.07
328	EQUIPO DE CÓMPUTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
329	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
413	INDEMNIZACIONES AL PERSONAL	330,059.00	0.00	330,059.00	0.00	0.00
415	VACACIONES PAGADAS POR RETIRO	564,564.00	0.00	564,564.00	1,331.96	0.24
456	SERVICIOS GUBERNAMENTALES DE FISCALIZACIÓN	113,450.00	0.00	113,450.00	52,687.51	46.44
913	SENTENCIAS JUDICIALES	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	1,367,952.36	45.60
TOTAL 001 000 DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN		37,342,140.00	0.00	37,342,140.00	9,789,098.41	26.21
002 000 SUPERVISIÓN Y ASESORÍA TÉCNICA						
081	PERSONAL ADMINISTRATIVO, TÉCNICO, PROFESIONAL Y OPERATIVO	758,000.00	0.00	758,000.00	46,000.00	6.07
151	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	70,500.00	0.00	70,500.00	28,200.00	40.00
188	SERVICIOS DE INGENIERÍA, ARQUITECTURA Y SUPERVISIÓN DE OBRAS	400,000.00	0.00	400,000.00	0.00	0.00
TOTAL 002 000 SUPERVISIÓN Y ASESORÍA TÉCNICA		1,228,500.00	0.00	1,228,500.00	74,200.00	6.04
005 000 DESARROLLO COMUNITARIO						
081	PERSONAL ADMINISTRATIVO, TÉCNICO, PROFESIONAL Y OPERATIVO	732,000.00	0.00	732,000.00	0.00	0.00
TOTAL 005 000 DESARROLLO COMUNITARIO		732,000.00	0.00	732,000.00	0.00	0.00

052

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
 Informes de Gestion y Rendición de Cuentas - IGRC01
 Ejecución Financiera
 Expresado en Quetzales
 DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL
 Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 22 DE 23
 FECHA : 9/05/2024
 HORA : 12:02.29
 REPORTE: R00820850.rpt

EJERCICIO: 2024

CORTE: ENTIDAD

PG - SPG - PY - ACT- OB - REN	ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	DEVENGADO	% EJEC
TOTAL 000 SIN PROYECTO	39,302,640.00	0.00	39,302,640.00	9,863,298.41	25.10
001 INFRAESTRUCTURA DE AGUA Y SANEAMIENTO					
000 002 CONSTRUCCIÓN DE ACUEDUCTOS					
018 COMPLEMENTO POR DIFERENCIAL CAMBIARIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
031 AL PERSONAL EN EL EXTERIOR					
JORNAL	1,008,571.00	0.00	1,008,571.00	58,503.72	5.80
033 COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL	87,700.00	0.00	87,700.00	4,258.10	4.86
POR JORNAL					
051 APOORTE PATRONAL AL IGSS	114,328.00	0.00	114,328.00	6,242.28	5.46
071 AGUINALDO	84,288.00	0.00	84,288.00	0.00	0.00
072 BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	84,288.00	0.00	84,288.00	0.00	0.00
073 BONO VACACIONAL	14,561.00	0.00	14,561.00	0.00	0.00
121 DIVULGACIÓN E INFORMACIÓN	3,821.00	0.00	3,821.00	0.00	0.00
142 FLETES	545,000.00	0.00	545,000.00	0.00	0.00
151 ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
181 ESTUDIOS, INVESTIGACIONES Y PROYECTOS	8,800.00	0.00	8,800.00	0.00	0.00
DE PRE-FACTIBILIDAD Y FACTIBILIDAD					
232 ACABADOS TEXTILES	604.00	0.00	604.00	0.00	0.00
254 ARTÍCULOS DE CAUCHO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
261 ELEMENTOS Y COMPUESTOS QUÍMICOS	30,407.00	0.00	30,407.00	0.00	0.00
267 TINTES, PINTURAS Y COLORANTES	1,172.00	0.00	1,172.00	0.00	0.00
268 PRODUCTOS PLÁSTICOS, NYLON, VINIL Y	2,212,299.00	0.00	2,212,299.00	0.00	0.00
P.V.C.					
269 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	73,051.00	0.00	73,051.00	0.00	0.00
274 CEMENTO	399,915.00	0.00	399,915.00	0.00	0.00
275 PRODUCTOS DE CEMENTO, PÓMEZ, ASBESTO	182,000.00	0.00	182,000.00	0.00	0.00
Y YESO					
281 PRODUCTOS SIDERÚRGICOS	550,657.00	0.00	550,657.00	0.00	0.00
282 PRODUCTOS METALÚRGICOS NO FÉRRICOS	894,376.00	0.00	894,376.00	0.00	0.00
283 PRODUCTOS DE METAL Y SUS ALEACIONES	829,312.00	0.00	829,312.00	0.00	0.00
284 ESTRUCTURAS METÁLICAS ACABADAS	7,900.00	0.00	7,900.00	0.00	0.00
289 OTROS PRODUCTOS METÁLICOS	260,204.00	0.00	260,204.00	0.00	0.00

53

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
 Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC01
 Ejecución Financiera
 Expresado en Quetzales
 DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL
 Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 23 DE 23
 FECHA : 9/05/2024
 HORA : 12:02.29
 REPORTE: R00820850.rpt

EJERCICIO: 2024

CORTE: ENTIDAD

PG - SPG - PY - ACT- OB - REN		ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	DEVENGADO	% EJEC
297	MATERIALES, PRODUCTOS Y ACCS. ELÉCTRICOS, CABLEADO ESTRUCTURADO DE REDES INFORMÁTICAS Y TELEFÓNICAS	92,573.00	0.00	92,573.00	0.00	0.00
329	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	226,500.00	0.00	226,500.00	0.00	0.00
331	CONSTRUCCIONES DE BIENES NACIONALES DE USO COMÚN	3,458,374.00	0.00	3,458,374.00	0.00	0.00
331	CONSTRUCCIONES DE BIENES NACIONALES DE USO COMÚN	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00
413	INDEMNIZACIONES AL PERSONAL	98,261.00	0.00	98,261.00	0.00	0.00
415	VACACIONES PAGADAS POR RETIRO	58,398.00	0.00	58,398.00	0.00	0.00
TOTAL 000 002 CONSTRUCCIÓN DE ACUEDUCTOS		11,427,360.00	0.00	11,427,360.00	69,004.10	0.60
TOTAL 001 INFRAESTRUCTURA DE AGUA Y SANEAMIENTO		11,427,360.00	0.00	11,427,360.00	69,004.10	0.60
TOTAL 00 SIN SUBPROGRAMA		50,730,000.00	0.00	50,730,000.00	9,932,302.51	19.58
TOTAL 14 PREVENCIÓN DE LA DESNUTRICIÓN CRÓNICA		50,730,000.00	0.00	50,730,000.00	9,932,302.51	19.58
ENTIDAD: 11200054-000-00 INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL (INFOM)		461,827,469.00	0.00	461,827,469.00	55,663,640.35	12.05



Firma y Sello
 Funcionario Responsable de la
 Unidad de Administración Financiera



c. Ejecución Financiera de los Recursos por Rubro de Ingreso

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
 Informes de Gestión y Rendición de Cuentas - IGRC04
 Ejecución Financiera de los Recursos por Rubro de Ingreso
 Expresado en Quetzales

PAGINA : 1 DE 2
 FECHA : 9/05/2024
 HORA : 12:06.04
 REPORTE: R00820856.rpt

Entidad Institucional Igual a 11200054

DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL

EJERCICIO: 2024

Corte: ENTIDAD

Rubro

Fuente	Clase	Sección	Grupo	Descripción del Recurso	Aprobado	Modificado	Vigente	Devengado	% de Ejecución
11200054-000-00	INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL (INFOM)								
11	16	2	10	DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL	38,572,640.00	0.00	38,572,640.00	11,011,500.00	28.55
TOTAL SECCIÓN: 16200 DEL SECTOR PÚBLICO					38,572,640.00	0.00	38,572,640.00	11,011,500.00	28.55
TOTAL CLASE: 16000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES					38,572,640.00	0.00	38,572,640.00	11,011,500.00	28.55
11	17	2	10	DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL	11,427,360.00	0.00	11,427,360.00	1,455,000.00	12.73
TOTAL SECCIÓN: 17200 DEL SECTOR PÚBLICO					11,427,360.00	0.00	11,427,360.00	1,455,000.00	12.73
TOTAL CLASE: 17000 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL					11,427,360.00	0.00	11,427,360.00	1,455,000.00	12.73
TOTAL FUENTE: 11 INGRESOS CORRIENTES					50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	12,466,500.00	24.93
31	11	6	90	OTRAS MULTAS	380,240.00	0.00	380,240.00	0.00	0.00
TOTAL SECCIÓN: 11600 MULTAS					380,240.00	0.00	380,240.00	0.00	0.00
31	11	7	90	OTROS INTERESES POR MORA	5,240.00	0.00	5,240.00	20.23	0.39
TOTAL SECCIÓN: 11700 INTERESES POR MORA					5,240.00	0.00	5,240.00	20.23	0.39
31	11	9	90	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	5,240.00	0.00	5,240.00	0.00	0.00
TOTAL SECCIÓN: 11900 OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS					5,240.00	0.00	5,240.00	0.00	0.00
TOTAL CLASE: 11000 INGRESOS NO TRIBUTARIOS					390,720.00	0.00	390,720.00	20.23	0.01
31	13	2	50	SERVICIOS DE LABORATORIO	1,200,000.00	0.00	1,200,000.00	261,562.52	21.80
31	13	2	90	OTROS SERVICIOS	823,192.00	0.00	823,192.00	53,071.44	6.45
TOTAL SECCIÓN: 13200 VENTA DE SERVICIOS					2,023,192.00	0.00	2,023,192.00	314,633.96	15.55
TOTAL CLASE: 13000 VTA. DE BIENES Y SERV. DE LA ADM. PÚBLICA					2,023,192.00	0.00	2,023,192.00	314,633.96	15.55
31	15	1	10	POR PRÉSTAMOS INTERNOS	22,454,059.00	0.00	22,454,059.00	1,238,661.04	5.52
31	15	1	31	POR DEPÓSITOS INTERNOS	737,567.00	0.00	737,567.00	183,426.57	24.87
31	15	1	41	POR TÍTULOS Y VALORES INTERNOS	26,245,504.00	0.00	26,245,504.00	10,585,475.98	40.33
TOTAL SECCIÓN: 15100 INTERESES					49,437,130.00	0.00	49,437,130.00	12,007,563.59	24.29
TOTAL CLASE: 15000 RENTAS DE LA PROPIEDAD					49,437,130.00	0.00	49,437,130.00	12,007,563.59	24.29
31	22	2	50	DE MUNICIPALIDADES	44,348,511.00	0.00	44,348,511.00	25,256,614.03	56.95
TOTAL SECCIÓN: 22200 DEL SECTOR PÚBLICO					44,348,511.00	0.00	44,348,511.00	25,256,614.03	56.95
TOTAL CLASE: 22000 RECUPERACIÓN DE PRESTAMOS DE LARGO PLAZO					44,348,511.00	0.00	44,348,511.00	25,256,614.03	56.95
TOTAL FUENTE: 31 INGRESOS PROPIOS					96,199,553.00	0.00	96,199,553.00	37,578,831.81	39.06
32	23	1	10	DISMINUCIÓN DE CAJA Y BANCOS	315,627,916.00	0.00	315,627,916.00	0.00	0.00

CT

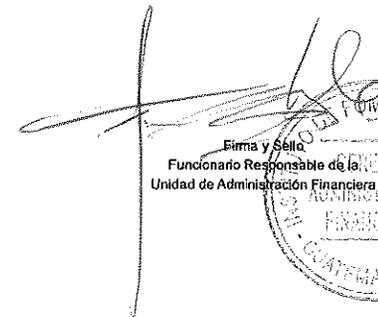
Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
 Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC04
 Ejecución Financiera de los Recursos por Rubro de Ingreso
 Expresado en Quetzales
 Entidad Institucional Igual a 11200054
 DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL

PAGINA : 2 DE 2
 FECHA : 9/05/2024
 HORA : 12:06.04
 REPORTE: R00820856.rpt

EJERCICIO: 2024

Corte: ENTIDAD

Rubro					Aprobado	Modificado	Vigente	Devengado	% de Ejecución
Fuente	Clase	Sección	Grupo	Descripción del Recurso					
TOTAL SECCIÓN: 23100 DISMINUCIÓN DE DISPONIBILIDADES					315,627,916.00	0.00	315,627,916.00	0.00	0.00
TOTAL CLASE: 23000 DISMINUCIÓN DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS					315,627,916.00	0.00	315,627,916.00	0.00	0.00
TOTAL FUENTE: 32 DISMINUCIÓN DE CAJA Y BANCOS DE INGRESOS PROPIOS					315,627,916.00	0.00	315,627,916.00	0.00	0.00
61	16	2	10	DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL SECCIÓN: 16200 DEL SECTOR PÚBLICO					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL CLASE: 16000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
61	17	2	10	DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL SECCIÓN: 17200 DEL SECTOR PÚBLICO					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL CLASE: 17000 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL FUENTE: 61 DONACIONES EXTERNAS					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL ENTIDAD/UNIDAD EJECUTORA : 11200054-000-00 INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL (INFOM)					461,827,469.00	0.00	461,827,469.00	50,045,331.81	10.84


 Firma y Sello
 Funcionario Responsable de la
 Unidad de Administración Financiera


d. Resultados Económicos y Financieros del Periodo

**Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC05**

Resultados Economicos y Financieros

DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL

Entidad Institucional Igual a 11200054

Expresado en Quetzales

PAGINA : 1 DE 3

FECHA : 9/05/2024

HORA : 12:07.15

REPORTE: R00820875.rpt

EJERCICIO: 2024

ENTIDAD: 1120-0054-000 INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL (INFOM)

DESCRIPCION	APROBADO	VIGENTE	DEVENGADO	PORCENTAJE DE EJECUCION
1. RECURSOS	461,827,469.00	461,827,469.00	50,045,331.81	10.84
1.1. Ingresos Corrientes	90,423,682.00	90,423,682.00	23,333,717.78	25.80
1.1.3. Ingresos No Tributarios	390,720.00	390,720.00	20.23	0.01
1.1.3.5. Otros No Tributarios	390,720.00	390,720.00	20.23	0.01
1.1.4. VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA	2,023,192.00	2,023,192.00	314,633.96	15.55
1.1.4.2. Sobre diversos servicios	1,200,000.00	1,200,000.00	261,562.52	21.80
1.1.4.9. Sobre otros servicios	823,192.00	823,192.00	53,071.44	6.45
1.1.6. Renta de la Propiedad	49,437,130.00	49,437,130.00	12,007,563.59	24.29
1.1.6.1. Intereses	49,437,130.00	49,437,130.00	12,007,563.59	24.29
1.1.6.1.1. Intereses por préstamos internos	22,454,059.00	22,454,059.00	1,238,661.04	5.52
1.1.6.1.3. INTERESES POR DEPÓSITOS	737,567.00	737,567.00	183,426.57	24.87
1.1.6.1.4. INTERESES POR TÍTULOS Y VALORES	26,245,504.00	26,245,504.00	10,585,475.98	40.33
1.1.7. Transferencias Corrientes	38,572,640.00	38,572,640.00	11,011,500.00	28.55
1.1.7.2. DEL SECTOR PÚBLICO	38,572,640.00	38,572,640.00	11,011,500.00	28.55
1.1.7.2.1. De la Administración Central	38,572,640.00	38,572,640.00	11,011,500.00	28.55
1.2. Recursos de Capital	55,775,871.00	55,775,871.00	26,711,614.03	47.89
1.2.1. Transferencias de capital	11,427,360.00	11,427,360.00	1,455,000.00	12.73
1.2.1.2. DEL SECTOR PÚBLICO	11,427,360.00	11,427,360.00	1,455,000.00	12.73
1.2.1.2.1. De la Administración Central	11,427,360.00	11,427,360.00	1,455,000.00	12.73
1.2.3. DISMINUCIÓN DE LA INVERSIÓN FINANCIERA	44,348,511.00	44,348,511.00	25,256,614.03	56.95
1.2.3.3. Recuperación de Préstamos de Largo Plazo	44,348,511.00	44,348,511.00	25,256,614.03	56.95
1.2.3.3.2. Del Sector Público	44,348,511.00	44,348,511.00	25,256,614.03	56.95
1.2.3.3.2.5. De municipalidades	44,348,511.00	44,348,511.00	25,256,614.03	56.95
1.3. Fuentes Financieras	315,627,916.00	315,627,916.00	0.00	0.00
1.3.1. DISMINUCIÓN DE LA INVERSIÓN FINANCIERA	315,627,916.00	315,627,916.00	0.00	0.00
1.3.1.5. DISMINUCIÓN DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	315,627,916.00	315,627,916.00	0.00	0.00
1.3.1.5.1. DISMINUCIÓN DE DISPONIBILIDADES	315,627,916.00	315,627,916.00	0.00	0.00
1.3.1.5.1.1. DISMINUCIÓN DE DISPONIBILIDADES	315,627,916.00	315,627,916.00	0.00	0.00

059

**Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC05**

Resultados Economicos y Financieros

DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL

Entidad Institucional Igual a 11200054

Expresado en Quetzales

PAGINA : 2 DE 3

FECHA : 9/05/2024

HORA : 12:07.15

REPORTE: R00820875.rpt

EJERCICIO: 2024

ENTIDAD: 1120-0054-000 INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL (INFOM)

DESCRIPCION	APROBADO	VIGENTE	DEVENGADO	PORCENTAJE DE EJECUCION
2. GASTOS	461,827,469.00	461,827,469.00	55,663,640.35	12.05
2.1. Gastos Corrientes	100,387,209.00	100,297,209.00	24,658,185.91	24.59
2.1.1. Gastos de Consumo	99,099,640.00	98,954,390.00	24,152,192.44	24.41
2.1.1.1. Remuneraciones	85,823,313.00	85,081,348.00	20,637,142.84	24.26
2.1.1.1.1. Sueldos y salarios	65,974,656.00	65,978,202.00	17,648,323.64	26.75
2.1.1.1.2. Aportes patronales	5,446,599.00	5,541,658.00	1,347,321.54	24.31
2.1.1.1.3. DIETAS Y GASTOS DE REPRESENTACIÓN	1,872,000.00	1,474,808.00	510,800.00	34.64
2.1.1.1.4. Otras prestaciones relacionadas con salarios	12,530,058.00	12,086,680.00	1,130,697.66	9.35
2.1.1.2. Bienes y servicios	13,242,880.00	13,838,595.00	3,510,639.18	25.37
2.1.1.2.1. Servicios no personales	10,971,823.00	11,669,038.00	3,232,166.75	27.70
2.1.1.2.2. Materiales y suministros	2,271,057.00	2,169,557.00	278,472.43	12.84
2.1.1.3. Impuestos Indirectos	33,447.00	34,447.00	4,410.42	12.80
2.1.3. Rentas de la Propiedad	45,000.00	45,000.00	0.00	0.00
2.1.3.3. Derechos sobre Bienes Intangibles	45,000.00	45,000.00	0.00	0.00
2.1.7. Transferencias Corrientes	1,242,569.00	1,297,819.00	505,993.47	38.99
2.1.7.1. Al Sector Privado	88,000.00	88,000.00	19,500.00	22.16
2.1.7.1.1. Directas a personas	38,000.00	38,000.00	4,500.00	11.84
2.1.7.1.2. A entidades sin fines de lucro	50,000.00	50,000.00	15,000.00	30.00
2.1.7.2. AL SECTOR PÚBLICO	1,154,569.00	1,209,819.00	486,493.47	40.21
2.1.7.2.1. Al Sector Publico No Empresarial	1,154,569.00	1,209,819.00	486,493.47	40.21
2.1.7.2.1.6. CUOTA SOSTENIMIENTO A CONTRALORÍA DE CUEN	1,154,569.00	1,209,819.00	486,493.47	40.21
2.2. Gastos de Capital	11,440,260.00	11,530,260.00	69,004.10	0.60
2.2.1. INVERSIÓN REAL DIRECTA	11,440,260.00	11,530,260.00	69,004.10	0.60
2.2.1.1. FORMACIÓN BRUTA DE CAPITAL FIJO	11,440,260.00	11,530,260.00	69,004.10	0.60
2.2.1.1.3. Maquinaria, equipo y otros bienes muebles	239,400.00	329,400.00	0.00	0.00
2.2.1.1.4. CONSTRUCCIONES DE BIENES NACIONALES DE USO COI	3,558,374.00	3,558,374.00	0.00	0.00
2.2.1.1.6. PRODUCCIÓN PROPIA	7,642,486.00	7,642,486.00	69,004.10	0.90
2.2.1.1.6.1. Remuneraciones	1,550,395.00	1,550,395.00	69,004.10	4.45
2.2.1.1.6.1.1. Sueldos y salarios	1,096,271.00	1,096,271.00	62,761.82	5.73

0.60

**Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC05**

Resultados Economicos y Financieros

DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL

Entidad Institucional Igual a 11200054

Expresado en Quetzales

PAGINA : 3 DE 3

FECHA : 9/05/2024

HORA : 12:07.15

REPORTE: R00820875.rpt

EJERCICIO: 2024

ENTIDAD:	DESCRIPCION	APROBADO	VIGENTE	DEVENGADO	PORCENTAJE DE EJECUCION
1120-0054-000	INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL (INFOM)				
	2.2.1.1.6.1.2. Aportes patronales	114,328.00	114,328.00	6,242.28	5.46
	2.2.1.1.6.1.4. OTRAS PRESTACIONES RELACIONADAS CON SA	339,796.00	339,796.00	0.00	0.00
	2.2.1.1.6.2. Bienes y servicios	6,092,091.00	6,092,091.00	0.00	0.00
	2.2.1.1.6.2.1. Servicios no personales	557,621.00	557,621.00	0.00	0.00
	2.2.1.1.6.2.2. Materiales y suministros	5,534,470.00	5,534,470.00	0.00	0.00
	2.3. Aplicaciones Financieras	350,000,000.00	350,000,000.00	30,936,450.34	8.84
	2.3.1. INVERSIÓN FINANCIERA	350,000,000.00	350,000,000.00	30,936,450.34	8.84
	2.3.1.4. Concesión de Préstamos a Largo Plazo	350,000,000.00	350,000,000.00	30,936,450.34	8.84
	2.3.1.4.2. AL SECTOR PÚBLICO	350,000,000.00	350,000,000.00	30,936,450.34	8.84
	2.3.1.4.2.6. A municipalidades	350,000,000.00	350,000,000.00	30,936,450.34	8.84
Unidad Ejecutora:	000				
	Balance en Cuenta Corriente:	-9,963,527.00	-9,873,527.00	-1,324,468.13	13.41
	Balance Presupuestal:	34,372,084.00	34,372,084.00	25,318,141.80	73.66


 Firma y Sello
 Funcionario Responsable de la
 Unidad de Administración Financiera



e. Analisis y Justificaciones de la Principales Variables

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC06
Análisis y Justificaciones de las Principales Variaciones
Expresado en Quetzales
DEL MES DE ENERO AL MES DE ENERO
Expresado en Quetzales
Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 1 DE 7
 FECHA : 13/05/2024
 HORA : 8:25.02
 REPORTE: R00820857.rpt

063

Corte: ENTIDAD

Ejercicio: 2024

Estructura Programática					Descripción	Análisis y justificaciones de las principales variaciones físicas y financieras	
PG	SPG	PY	ACT	OB			
Entidad:11200054-000-00 INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL (INFOM)							
01	ACTIVIDADES CENTRALES						
00	SIN SUBPROGRAMA						
	000	SIN PROYECTO					
		001	000	DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN		Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q22,038,228.00, vigente de Q22,038,228.00, durante el mes de enero obtuvo una ejecución de Q1,130,610.40, equivalente al 5.13%, los cuales son destinados a cubrir gastos de funcionamiento de las Unidades a cargo de la Dirección y Coordinación del Instituto.	
		002	000	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS		Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q 8,789,096.00, vigente de Q 8,789,096.00, durante el mes de enero obtuvo una ejecución de Q360,619.06 equivalente al 4.10%, los cuales son destinados a cubrir gastos de funcionamiento de las Unidades a cargo de la Dirección Administrativa del Instituto.	
		003	000	SERVICIOS FINANCIEROS		Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q8,086,105.00, vigente Q8,086,105.00, durante el mes de enero se obtuvo una ejecución de Q541,795.02, equivalente al 6.70%, los cuales son destinados a cubrir gastos de funcionamiento de las Unidades a cargo de la Dirección Financiera del Instituto.	
		004	000	RECURSOS HUMANOS		Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q4,482,299.00, vigente de Q4,482,299.00, durante el mes de noviembre se obtuvo una ejecución de Q207,916.84, equivalente al 4.64%, los cuales son destinados a cubrir gastos de funcionamiento de la Unidad de Recursos Humanos, contratación y prestaciones del personal del instituto.	
		005	000	SERVICIOS INFORMÁTICOS		Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q 1,437,841.00, vigente de Q 1,437,841.00, durante el mes de noviembre se obtuvo una ejecución de Q16,133.03, equivalente al 1.12%, los cuales son destinados a cubrir gastos de funcionamiento de la Unidad de Informática del Instituto.	

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC06
Análisis y Justificaciones de las Principales Variaciones
Expresado en Quetzales
DEL MES DE ENERO AL MES DE ENERO
Expresado en Quetzales
Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 2 DE 7
 FECHA : 13/05/2024
 HORA : 8:25.02
 REPORTE: R00820857.rpt

064

Corte: ENTIDAD

Ejercicio: 2024

Estructura Programática					Análisis y justificaciones de las principales variaciones físicas y financieras	
PG	SPG	PY	ACT	OB	Descripción	
		006	000		SERVICIOS DE AUDITORÍA	Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q2,671,072.00, vigente de Q2,671,072.00, durante el mes de enero se obtuvo una ejecución de Q115,227.13, equivalente al 4.31%, los cuales son destinados a cubrir gastos de funcionamiento de la Unidad de Auditoría Interna de la Institución.
		007	000		SERVICIOS JURÍDICOS	Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q928,827.00, vigente de Q928,827.00, durante el mes de enero se obtuvo una ejecución de Q38,624.21, equivalente al 4.16%, los cuales son destinados a cubrir gastos de funcionamiento de la Asesoría Jurídica del Instituto.
11	ASISTENCIA CREDITICIA A LAS MUNICIPALIDADES					
	00				SIN SUBPROGRAMA	
		000			SIN PROYECTO	
			001	000	DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN	Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q 1,404,557.00, vigente de Q 1,404,557.00, durante el mes de enero se obtuvo una ejecución de Q81,468.30, para gastos administrativos, equivalente al 5.80%.
			002	000	ASISTENCIA CREDITICIA PARA DESARROLLO URBANO Y RURAL	Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q350,000,000.00, vigente de Q350,000,000.00, durante el mes de enero no se autorizaron préstamos.
12	ASISTENCIA Y SERVICIOS TÉCNICOS MUNICIPALES					
	00				SIN SUBPROGRAMA	
		000			SIN PROYECTO	

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC06
Análisis y Justificaciones de las Principales Variaciones
Expresado en Quetzales
DEL MES DE ENERO AL MES DE ENERO
Expresado en Quetzales
Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 3 DE 7
 FECHA : 13/05/2024
 HORA : 8:25.02
 REPORTE: R00820857.rpt

065

Corte: ENTIDAD

Ejercicio: 2024

Estructura Programática					Análisis y justificaciones de las principales variaciones físicas y financieras
PG	SPG	PY	ACT	OB	Descripción
		001	000		<p>DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN</p> <p>Tiene una asignación presupuestaria inicial de Q800,692.00, vigente de Q800,692.00, se obtuvo una ejecución de Q43,018.86, equivalente al 5.37%. El valor de la asignación presupuestaria, como el valor ejecutado se refieren a gastos de funcionamiento, para desarrollar una significativa cantidad de labores administrativas en las que se incluye respuesta a planteamientos provenientes de las autoridades superiores, participación en actividades interinstitucionales, en diferentes procesos de licitaciones, de compras, de liquidación de proyectos, todo esto con base en nombramientos emitidos por la autoridad superior, en los servicios de asesorías técnicas provenientes de solicitudes internas y externas y de revisiones de expedientes de planificaciones de proyectos. Los servicios reportados son en la mayoría de los casos, procesos que regularmente son efectuados en períodos de tiempo largos que algunas veces toman varios meses, por lo que se deduce que existen actividades por atender permanentemente, aunque determinados servicios puedan ser reportados hasta que hayan sido finalizados.</p>
		002	000		<p>FORMULACIÓN DE PROYECTOS</p> <p>Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q2,882,323.00, vigente de Q2,882,323.00, se ha desarrollado una ejecución de Q147,640.22 equivalente al 5.12%. El valor de la asignación presupuestaria, como el valor ejecutado se refieren a gastos de funcionamiento, para desarrollar los diferentes estudios componentes de la formulación de proyectos de infraestructura, especialmente los Estudios técnicos en los que se incluye la realización de comisiones de trabajo de investigación a las poblaciones del interior de la República donde se propone realizar los proyectos, el diseño y el dibujo de elementos constructivos por medio de personal técnico profesional especializado en los conceptos de Ingeniería aplicables y los respectivos levantamientos topográficos, los cuales son efectuados por largos períodos de tiempo también en los lugares referidos. Los servicios de planificación reportados son procesos que son efectuados en períodos de tiempo largos que regularmente toman varios meses, por lo que se deduce que existen actividades (incluyendo administrativas) por atender permanentemente, aunque determinados servicios puedan ser reportados hasta que hayan sido finalizados. La planificación de estos proyectos, se efectúa en atención a las solicitudes presentadas a la Institución, por medio de los gobiernos municipales.</p>

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestión y Rendición de Cuentas - IGRC06
Análisis y Justificaciones de las Principales Variaciones
Expresado en Quetzales
DEL MES DE ENERO AL MES DE ENERO
Expresado en Quetzales
Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 4 DE 7
 FECHA : 13/05/2024
 HORA : 8:25.02
 REPORTE: R00820857.rpt

066

Corte: ENTIDAD

Ejercicio: 2024

Estructura Programática					Análisis y justificaciones de las principales variaciones físicas y financieras	
PG	SPG	PY	ACT	OB	Descripción	
		003	000		SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE SISTEMAS DE AGUA POTABLE	Cuentan con una asignación presupuestaria inicial de Q1,135,136.00, vigente de Q1,135,136.00, se ha desarrollado una ejecución de Q31,104.86, equivalente al 2.74%. El valor de la asignación presupuestaria, como el valor ejecutado se refieren a gastos de funcionamiento, a través de los cuales se efectúan labores administrativas así como el traslado y utilización del equipo y maquinaria específica para realizar los diferentes servicios de mantenimiento como limpieza de pozos mecánicos, aforo de pozos mecánicos, extracción, revisión y reparación y reinstalación de equipos de bombeo en pozos mecánicos, limpieza de redes de distribución, reparación de equipos de cloración, reparación de instalaciones eléctricas en los lugares de ubicación de pozos mecánicos, asesorías y capacitación a fontaneros y a autoridades municipales; estas labores son efectuadas por técnicos con experiencia y conocimiento en este tipo de labores. Igualmente, estos servicios se realizan en atención a solicitudes presentadas a la Institución por parte de los gobiernos municipales.
		004	000		SERVICIOS DE LABORATORIO DE AGUA	Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q1,540,101.00, vigente de Q1,540,101.00, una ejecución de Q35,623.49 equivalente al 2.31, los valores de asignación presupuestaria como los valores ejecutados se refieren a gastos de funcionamiento, para desarrollar una significativa cantidad de labores administrativas en la que incluyen los informes de análisis de muestras de agua, atención a solicitudes de municipalidades, entidades estatales y usuarios en general, autoridades superiores y programas de INFOM y/o UNEPAR. se cuenta con una meta física de 3,200 servicios de análisis, de los cuales se ha desarrollado una ejecución de 67 análisis equivalentes al 2.09%. Se asume que la cantidad de solicitudes recibidas es por el acuerdo ministerial 523-2013,
13	FORTALECIMIENTO MUNICIPAL					
	00	SIN SUBPROGRAMA				
		000	SIN PROYECTO			
			001	000	DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN	Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q469,896.00 de fondos propios, vigente de Q469,896.00, en el mes se ejecutó Q33,666.32 que representa una ejecución financiera del 7.16%. Se ejecutó una meta durante el presente mes.

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC06
Análisis y Justificaciones de las Principales Variaciones
Expresado en Quetzales
DEL MES DE ENERO AL MES DE ENERO
Expresado en Quetzales
Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 5 DE 7
 FECHA : 13/05/2024
 HORA : 8:25.02
 REPORTE: R00820857.rpt

Corte: ENTIDAD

067

Ejercicio: 2024

Estructura Programática					Análisis y justificaciones de las principales variaciones físicas y financieras
PG	SPG	PY	ACT	OB	Descripción
		002	000		CAPACITACIÓN MUNICIPAL Cuentan con una asignación presupuestaria inicial de Q1,604,663.00, vigente de Q1,604,663.00, en el mes se ejecutó Q56,662.79 que representa una ejecución de 3.53%. No ejecutó meta durante el presente mes.
		003	000		GESTIÓN SOCIAL Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q935,952.00, vigente de Q935,952.00, durante el mes se ejecutó Q59,209.06 que representa un 6.33% de avance financiero.
		004	000		ASESORÍA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA Cuentan con una asignación presupuestaria inicial de Q1,890,681.00, vigente de Q1,890,681.00, durante el mes se ejecutó Q39,171.89, equivalente al 2.07% que corresponde a sueldos y salarios del personal.
14					PREVENCIÓN DE LA DESNUTRICIÓN CRÓNICA 00 SIN SUBPROGRAMA 000 SIN PROYECTO 001 000 DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN UNEPAR: Tiene una asignación presupuestaria inicial de Q34,130,000.00, para gastos de funcionamiento dentro del cual se incluyen las 9 oficinas regionales y la Subdirección Ejecutiva de UNEPAR, una ejecución de Q997,078.32, equivalente al 2.92%. Es oportuno indicar que la ejecución depende en gran manera de los desembolsos que el Ministerio de Finanzas Públicas realiza, para cubrir el presupuesto asignado. PROGRAMA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO PARA EL DESARROLLO HUMANO: Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q3,212,140.00, vigente de Q3,212,140.00, una ejecución de Q0.00, equivalente al 0.00%. Se mantuvo el personal de la Unidad ejecutora, no obstante los honorarios del mes de enero se realizaran en el mes de febrero por revalidación de presupuesto.

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC06
Análisis y Justificaciones de las Principales Variaciones
Expresado en Quetzales
DEL MES DE ENERO AL MES DE ENERO
Expresado en Quetzales
Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 6 DE 7
 FECHA : 13/05/2024
 HORA : 8:25.02
 REPORTE: R00820857.rpt

J68

Corte: ENTIDAD

Ejercicio: 2024

Estructura Programática					Análisis y justificaciones de las principales variaciones físicas y financieras
PG	SPG	PY	ACT	OB	Descripción
		002	000		<p>SUPERVISIÓN Y ASESORÍA TÉCNICA</p> <p>PROGRAMA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO PARA EL DESARROLLO HUMANO: Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q1,228,500.00, vigente de Q1,228,500.00, una ejecución de Q0.00, equivalente al 0.00%, Se avanza en la supervisión de alcantarillado y agua en el área rural y urbana, no se realizaron pagos por revalidación de presupuesto administrativa y ambiental en el área rural</p>
		005	000		<p>DESARROLLO COMUNITARIO</p> <p>PROGRAMA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO PARA EL DESARROLLO HUMANO: Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q732,000.00, vigente de Q732,000.00, una ejecución de Q0.00, equivalente a 0.00%, Se dio seguimiento a las actividades de gestión social, fortalecimiento a través de procesos de capacitación a personal de las Unidades de Agua Potable y Saneamiento, para la prestación eficiente de estos servicios municipales.</p>
001					<p>INFRAESTRUCTURA DE AGUA Y SANEAMIENTO</p>
		002	001		<p>CONSTRUCCIÓN DE ALCANTARILLADOS</p> <p>PROGRAMA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO PARA EL DESARROLLO HUMANO: Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q100,000.00, vigente de Q100,000.00, ejecución de Q0.00, equivalente al 0.00%, Se avanza con la ejecución de los proyectos de mejoramiento de alcantarillado sanitario de San Pedro Sac, departamento de San Marcos a cargo de APCA Segeisa/Proinsa.</p>
		000	002		<p>CONSTRUCCIÓN DE ACUEDUCTOS</p> <p>UNEPAR: El Programa Desarrollo y Ejecución tiene una asignación para gastos de inversión de Q11,250,000.00, vigente de Q11,250,000.00 para cubrir la ejecución de 13 Proyectos de agua, durante el mes de enero se obtuvo ejecución de Q0.00, equivalente al 0.00%.</p> <p>PROGRAMA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO PARA EL DESARROLLO HUMANO: Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q77,360.00, vigente de Q77,360.00, ejecución de Q0.00, equivalente de 0.00%, Se avanza con la ejecución de los proyectos de agua potable en San Pedro Sac, departamento de San Marcos y Aldea el Xab, El Asintal departamento de Retalhuleu.</p>

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC06
Análisis y Justificaciones de las Principales Variaciones
Expresado en Quetzales
DEL MES DE ENERO AL MES DE ENERO
Expresado en Quetzales
Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 7 DE 7
FECHA : 13/05/2024
HORA : 8:25.02
REPORTE: R00820857.rpt

069

Corte: ENTIDAD

Ejercicio: 2024

Estructura Programática

Análisis y justificaciones de las principales variaciones físicas y financieras

PG SPG PY ACT OB Descripción

Firma y Sello
Funcionario Responsable de la
Unidad de Administración Financiera



Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendición de Cuentas - IGRC06
Análisis y Justificaciones de las Principales Variaciones
Expresado en Quetzales
DEL MES DE ENERO AL MES DE FEBRERO
Expresado en Quetzales
Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 1 DE 7
 FECHA : 13/05/2024
 HORA : 8:25:34
 REPORTE: R00820857.rpt

Corte: ENTIDAD

070

Ejercicio: 2024

Estructura Programática					Análisis y justificaciones de las principales variaciones físicas y financieras
PG	SPG	PY	ACT	OB	Descripción
Entidad:11200054-000-00 INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL (INFOM)					
01 ACTIVIDADES CENTRALES					
00					SIN SUBPROGRAMA
	000				SIN PROYECTO
		001	000		DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN
					Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q22,038,228.00, vigente de Q21,711,634.00, durante el mes de febrero obtuvo una ejecución de Q1,115,638.10, equivalente al 5.14%, los cuales son destinados a cubrir gastos de funcionamiento de las Unidades a cargo de la Dirección y Coordinación del Instituto.
		002	000		SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
					Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q 8,789,096.00, vigente de Q9,042,388.00, durante el mes de febrero obtuvo una ejecución de Q761,767.68 equivalente al 8.42%, los cuales son destinados a cubrir gastos de funcionamiento de las Unidades a cargo de la Dirección Administrativa del Instituto.
		003	000		SERVICIOS FINANCIEROS
					Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q8,086,105.00, vigente Q7,846,258.00, durante el mes de febrero se obtuvo una ejecución de Q397,699.68, equivalente al 5.07%, los cuales son destinados a cubrir gastos de funcionamiento de las Unidades a cargo de la Dirección Financiera del Instituto.
		004	000		RECURSOS HUMANOS
					Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q4,482,299.00, vigente de Q4,792,534.00, durante el mes de noviembre se obtuvo una ejecución de Q 530,972.13, equivalente al 11.08%, los cuales son destinados a cubrir gastos de funcionamiento de la Unidad de Recursos Humanos, contratación y prestaciones del personal del Instituto.
		005	000		SERVICIOS INFORMÁTICOS
					Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q 1,437,841.00, vigente de Q 1,437,841.00, durante el mes de febrero se obtuvo una ejecución de Q24,990.89, equivalente al 1.74%, los cuales son destinados a cubrir gastos de funcionamiento de la Unidad de Informática del Instituto.

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC06
Análisis y Justificaciones de las Principales Variaciones
Expresado en Quetzales
DEL MES DE ENERO AL MES DE FEBRERO
Expresado en Quetzales
Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 2 DE 7
 FECHA : 13/05/2024
 HORA : 8:25.34
 REPORTE: R00820857.rpt

071

Corte: ENTIDAD

Ejercicio: 2024

Estructura Programática					Análisis y justificaciones de las principales variaciones físicas y financieras
PG	SPG	PY	ACT	OB	Descripción
		006	000		SERVICIOS DE AUDITORÍA Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q2,671,072.00, vigente de Q2,591,635.00, durante el mes de febrero se obtuvo una ejecución de Q124,215.16, equivalente al 4.79%, los cuales son destinados a cubrir gastos de funcionamiento de la Unidad de Auditoría Interna de la Institución.
		007	000		SERVICIOS JURÍDICOS Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q928,827.00, vigente de Q903,990.00, durante el mes de febrero se obtuvo una ejecución de Q36,929.55, equivalente al 4.09%, los cuales son destinados a cubrir gastos de funcionamiento de la Asesoría Jurídica del Instituto.
11					ASISTENCIA CREDITICIA A LAS MUNICIPALIDADES
	00				SIN SUBPROGRAMA
		000			SIN PROYECTO
			001	000	DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q 1,404,557.00, vigente de Q 1,404,557.00, durante el mes de febrero se obtuvo una ejecución de Q84,651.15, para gastos administrativos, equivalente al 6.03%.
			002	000	ASISTENCIA CREDITICIA PARA DESARROLLO URBANO Y RURAL Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q350,000,000.00, vigente de Q350,000,000.00, durante el mes de febrero se obtuvo una ejecución de Q9,403,506.34, para gastos administrativos, equivalente al 2.69%, autorizaron de 2 préstamos.
12					ASISTENCIA Y SERVICIOS TÉCNICOS MUNICIPALES
	00				SIN SUBPROGRAMA
		000			SIN PROYECTO

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC06
Análisis y Justificaciones de las Principales Variaciones
Expresado en Quetzales
DEL MES DE ENERO AL MES DE FEBRERO
Expresado en Quetzales
Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 3 DE 7
 FECHA : 13/05/2024
 HORA : 8:25.34
 REPORTE: R00820857.rpt

Corte: ENTIDAD

072

Ejercicio: 2024

Estructura Programática					Análisis y justificaciones de las principales variaciones físicas y financieras
PG	SPG	PY	ACT	OB	Descripción
		001	000		DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN Tiene una asignación presupuestaria inicial de Q800,692.00, vigente de Q800,692.00, se obtuvo una ejecución de Q43,018.86, equivalente al 5.37%. El valor de la asignación presupuestaria, como el valor ejecutado se refieren a gastos de funcionamiento, para desarrollar una significativa cantidad de labores administrativas en las que se incluye respuesta a planteamientos provenientes de las autoridades superiores, participación en actividades interinstitucionales, en diferentes procesos de licitaciones, de compras, de liquidación de proyectos, todo esto con base en nombramientos emitidos por la autoridad superior, en los servicios de asesorías técnicas provenientes de solicitudes internas y externas y de revisiones de expedientes de planificaciones de proyectos. Los servicios reportados son en la mayoría de los casos, procesos que regularmente son efectuados en períodos de tiempo largos que algunas veces toman varios meses, por lo que se deduce que existen actividades por atender permanentemente, aunque determinados servicios puedan ser reportados hasta que hayan sido finalizados.
		002	000		FORMULACIÓN DE PROYECTOS Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q2,882,323.00, vigente de Q2,882,323.00, se ha desarrollado una ejecución de Q137,203.60 equivalente al 4.76%. El valor de la asignación presupuestaria, como el valor ejecutado se refieren a gastos de funcionamiento, para desarrollar los diferentes estudios componentes de la formulación de proyectos de infraestructura, especialmente los Estudios técnicos en los que se incluye la realización de comisiones de trabajo de investigación a las poblaciones del interior de la República donde se propone realizar los proyectos, el diseño y el dibujo de elementos constructivos por medio de personal técnico profesional especializado en los conceptos de Ingeniería aplicables y los respectivos levantamientos topográficos, los cuales son efectuados por largos períodos de tiempo también en los lugares referidos. Los servicios de planificación reportados son procesos que son efectuados en períodos de tiempo largos que regularmente toman varios meses, por lo que se deduce que existen actividades (incluyendo administrativas) por atender permanentemente, aunque determinados servicios puedan ser reportados hasta que hayan sido finalizados. La planificación de estos proyectos, se efectúa en atención a las solicitudes presentadas a la Institución, por medio de los gobiernos municipales.

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGR06
Análisis y Justificaciones de las Principales Variaciones
Expresado en Quetzales
DEL MES DE ENERO AL MES DE FEBRERO
Expresado en Quetzales
Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 4 DE 7
 FECHA : 13/05/2024
 HORA : 8:25.34
 REPORTE: R00820857.rpt

Corte: ENTIDAD

073

Ejercicio: 2024

Estructura Programática					Análisis y justificaciones de las principales variaciones físicas y financieras
PG	SPG	PY	ACT	OB	Descripción
		003	000		<p>SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE SISTEMAS DE AGUA POTABLE</p> <p>Cuentan con una asignación presupuestaria inicial de Q1,135,136.00, vigente de Q1,135,136.00, se ha desarrollado una ejecución de Q31,104.86, equivalente al 2.74%. El valor de la asignación presupuestaria, como el valor ejecutado se refieren a gastos de funcionamiento, a través de los cuales se efectúan labores administrativas así como el traslado y utilización del equipo y maquinaria específica para realizar los diferentes servicios de mantenimiento como limpieza de pozos mecánicos, aforo de pozos mecánicos, extracción, revisión y reparación y reinstalación de equipos de bombeo en pozos mecánicos, limpieza de redes de distribución, reparación de equipos de cloración, reparación de instalaciones eléctricas en los lugares de ubicación de pozos mecánicos, asesorías y capacitación a fontaneros y a autoridades municipales; estas labores son efectuadas por técnicos con experiencia y conocimiento en este tipo de labores. Igualmente, estos servicios se realizan en atención a solicitudes presentadas a la Institución por parte de los gobiernos municipales.</p>
		004	000		<p>SERVICIOS DE LABORATORIO DE AGUA</p> <p>Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q1,540,101.00, vigente de Q1,540,101.00, una ejecución de Q53,336.45 equivalente al 3.46%, los valores de asignación presupuestaria como los valores ejecutados se refieren a gastos de funcionamiento, para desarrollar una significativa cantidad de labores administrativas en la que incluyen los informes de análisis de muestras de agua, atención a solicitudes de municipalidades, entidades estatales y usuarios en general, autoridades superiores y programas de INFOM y/o UNEPAR, se cuenta con una meta física de 3,200 servicios de análisis, de los cuales se ha desarrollado una ejecución de 372 análisis equivalentes al 11.63%. Se asume que la cantidad de solicitudes recibidas es por el acuerdo ministerial 523-2013,</p>
13					<p>FORTALECIMIENTO MUNICIPAL</p>
	00				SIN SUBPROGRAMA
		000			SIN PROYECTO
			001	000	DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN
					<p>Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q469,896.00 de fondos propios, vigente de Q469,896.00, en el mes se ejecutó Q34,434.58 que representa una ejecución financiera del 0 7.33%. Se ejecutó una meta durante el presente mes.</p>

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC06
Análisis y Justificaciones de las Principales Variaciones
Expresado en Quetzales
DEL MES DE ENERO AL MES DE FEBRERO
Expresado en Quetzales
Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 5 DE 7
 FECHA : 13/05/2024
 HORA : 8:25:34
 REPORTE: R00820857.rpt

074

Corte: ENTIDAD

Ejercicio: 2024

Estructura Programática					Análisis y justificaciones de las principales variaciones físicas y financieras	
PG	SPG	PY	ACT	OB	Descripción	
		002	000		CAPACITACIÓN MUNICIPAL	Cuentan con una asignación presupuestaria inicial de Q1,604,663.00, vigente de Q1,666,409.00, en el mes se ejecutó Q58,010.74 que representa una ejecución de 3.48%. Se realizaron 10 metas físicas.
		003	000		GESTIÓN SOCIAL	Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q935,952.00, vigente de Q935,952.00, durante el mes se ejecutó Q48,929.23 que representa un 5.23% de avance financiero. Se realizaron 10 metas físicas.
		004	000		ASESORÍA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Cuentan con una asignación presupuestaria inicial de Q1,890,681.00, vigente de Q1,936,123.00, durante el mes se ejecutó Q39,027.45, equivalente al 2.02% que corresponde a sueldos y salarios del personal. e ejecutaron 5 metas físicas.
14					PREVENCIÓN DE LA DESNUTRICIÓN CRÓNICA	
	00				SIN SUBPROGRAMA	
		000			SIN PROYECTO	
			001	000	DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN	<p>UNEPAR: Tiene una asignación presupuestaria inicial de Q34,130,000.00, para gastos de funcionamiento dentro del cual se incluyen las 9 oficinas regionales y la Subdirección Ejecutiva de UNEPAR, una ejecución de Q2,744,777.28, equivalente al 8.04%. Es oportuno indicar que la ejecución depende en gran manera de los desembolsos que el Ministerio de Finanzas Públicas realiza, para cubrir el presupuesto asignado.</p> <p>PROGRAMA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO PARA EL DESARROLLO HUMANO: Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q3,212,140.00, vigente de Q3,212,140.00, una ejecución de Q308,434.05, equivalente al 9.60%, se mantuvo el personal de la UE, se cancelaron las nominas del personal correspondiente al mes de enero y febrero 2024.</p>

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC06
Análisis y Justificaciones de las Principales Variaciones
Expresado en Quetzales
DEL MES DE ENERO AL MES DE FEBRERO
Expresado en Quetzales
Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 6 DE 7
 FECHA : 13/05/2024
 HORA : 8:25.34
 REPORTE: R00820857.rpt

Corte: ENTIDAD

075

Ejercicio: 2024

Estructura Programática				Descripción	Análisis y justificaciones de las principales variaciones físicas y financieras
PG	SPG	PY	ACT OB		
		002	000	SUPERVISIÓN Y ASESORÍA TÉCNICA	PROGRAMA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO PARA EL DESARROLLO HUMANO: Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q1,228,500.00, vigente de Q1,228,500.00, una ejecución de Q0.00, equivalente al 0.00%, se avanza en la supervisión de alcantarillado y agua en el área rural y urbana, no se realizaron pagos por revalidación de presupuesto.
		005	000	DESARROLLO COMUNITARIO	PROGRAMA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO PARA EL DESARROLLO HUMANO: Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q732,000.00, vigente de Q732,000.00, una ejecución de Q0.00, equivalente a 0.00%, se dio seguimiento a las actividades de gestión social, fortalecimiento a través de procesos de capacitación a personal de las Unidades de Agua Potable y Saneamiento.
001				INFRAESTRUCTURA DE AGUA Y SANEAMIENTO	
		000	001	CONSTRUCCIÓN DE ALCANTARILLADOS	PROGRAMA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO PARA EL DESARROLLO HUMANO: Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q100,000.00, vigente de Q100,000.00, ejecución de Q0.00, equivalente al 0.00%, se avanza con la ejecución de los proyectos de mejoramiento de alcantarillado sanitario de San Pedro Sac, departamento de San Marcos a cargo de APCA Segeisa/Proinsa.
		000	002	CONSTRUCCIÓN DE ACUEDUCTOS	UNEPAR: El Programa Desarrollo y Ejecución tiene una asignación para gastos de inversión de Q11,250,000.00, vigente de Q11,250,000.00 para cubrir la ejecución de 13 Proyectos de agua, durante el mes de febrero se obtuvo ejecución de Q0.00, equivalente al 0.00%. PROGRAMA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO PARA EL DESARROLLO HUMANO: Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q77,360.00, vigente de Q77,360.00, ejecución de Q0.00, equivalente de 0.00%, se avanza con la ejecución de los proyectos de agua potable en San Pedro Sac, departamento de San Marcos y Aldea el Xab, El Asintal departamento de Retalhuleu.

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC06
Análisis y Justificaciones de las Principales Variaciones
Expresado en Quetzales
DEL MES DE ENERO AL MES DE FEBRERO
Expresado en Quetzales
Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 7 DE 7
FECHA : 13/05/2024
HORA : 8:25.34
REPORTE: R00820857.rpt

Corte: ENTIDAD

076

Ejercicio: 2024

Estructura Programática

Análisis y justificaciones de las principales variaciones físicas y financieras

PG SPG PY ACT OB Descripción

Firma y Sello
Funcionario Responsable de la
Unidad de Administración Financiera



Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC06
Análisis y Justificaciones de las Principales Variaciones
Expresado en Quetzales
DEL MES DE ENERO AL MES DE MARZO
Expresado en Quetzales
Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 1 DE 7
 FECHA : 13/05/2024
 HORA : 8:25.52
 REPORTE: R00820857.rpt

Corte: ENTIDAD

077

Ejercicio: 2024

Estructura Programática					Descripción	Análisis y justificaciones de las principales variaciones físicas y financieras
PG	SPG	PY	ACT	OB		
Entidad:11200054-000-00 INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL (INFOM)						
01 ACTIVIDADES CENTRALES						
00					SIN SUBPROGRAMA	
	000				SIN PROYECTO	
		001	000		DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN	Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q22,038,228.00, vigente de Q21,711,717.00, durante el mes de marzo obtuvo una ejecución de Q1,947,101.79, equivalente al 8.97%, los cuales son destinados a cubrir gastos de funcionamiento de las Unidades a cargo de la Dirección y Coordinación del Instituto.
		002	000		SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q 8,789,096.00, vigente de Q9,028,870.00, durante el mes de marzo obtuvo una ejecución de Q756,805.59 equivalente al 8.38%, los cuales son destinados a cubrir gastos de funcionamiento de las Unidades a cargo de la Dirección Administrativa del Instituto.
		003	000		SERVICIOS FINANCIEROS	Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q8,086,105.00, vigente Q7,846,345.00, durante el mes de marzo se obtuvo una ejecución de Q548,732.67, equivalente al 6.99%, los cuales son destinados a cubrir gastos de funcionamiento de las Unidades a cargo de la Dirección Financiera del Instituto.
		004	000		RECURSOS HUMANOS	Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q4,482,299.00, vigente de Q4,792,529.00, durante el mes de marzo se obtuvo una ejecución de Q 258,527.70, equivalente al 5.39%, los cuales son destinados a cubrir gastos de funcionamiento de la Unidad de Recursos Humanos, contratación y prestaciones del personal del Instituto.
		005	000		SERVICIOS INFORMÁTICOS	Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q 1,437,841.00, vigente de Q1,436,697.00, durante el mes de marzo se obtuvo una ejecución de Q87,244.38, equivalente al 6.07%, los cuales son destinados a cubrir gastos de funcionamiento de la Unidad de Informática del Instituto.

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC06
Análisis y Justificaciones de las Principales Variaciones
Expresado en Quetzales
DEL MES DE ENERO AL MES DE MARZO
Expresado en Quetzales
Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 2 DE 7
 FECHA : 13/05/2024
 HORA : 8:25.52
 REPORTE: R00820857.rpt

078

Corte: ENTIDAD

Ejercicio: 2024

Estructura Programática					Descripción	Análisis y justificaciones de las principales variaciones físicas y financieras
PG	SPG	PY	ACT	OB		
			006	000	SERVICIOS DE AUDITORÍA	Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q2,671,072.00, vigente de Q2,591,629.00, durante el mes de marzo se obtuvo una ejecución de Q186,647.68, equivalente al 7.20%, los cuales son destinados a cubrir gastos de funcionamiento de la Unidad de Auditoría Interna de la Institución .
			007	000	SERVICIOS JURÍDICOS	Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q928,827.00, vigente de Q903,987.00, durante el mes de marzo se obtuvo una ejecución de Q75,952.96, equivalente al 8.40%, los cuales son destinados a cubrir gastos de funcionamiento de la Asesoría Jurídica del Instituto.
11	ASISTENCIA CREDITICIA A LAS MUNICIPALIDADES					
	00				SIN SUBPROGRAMA	
		000			SIN PROYECTO	
			001	000	DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN	Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q 1,404,557.00, vigente de Q1,419,063.00, durante el mes de marzo se obtuvo una ejecución de Q141,752.67, para gastos administrativos, equivalente al 9.99%.
			002	000	ASISTENCIA CREDITICIA PARA DESARROLLO URBANO Y RURAL	Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q350,000,000.00, vigente de Q350,000,000.00, durante el mes de marzo se obtuvo una ejecución de Q13,232,944.00, para gastos administrativos, equivalente al 3.78%, autorizaron de 2 préstamos.
12	ASISTENCIA Y SERVICIOS TÉCNICOS MUNICIPALES					
	00				SIN SUBPROGRAMA	
		000			SIN PROYECTO	

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC06
Análisis y Justificaciones de las Principales Variaciones
Expresado en Quetzales
DEL MES DE ENERO AL MES DE MARZO
Expresado en Quetzales
Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 3 DE 7
 FECHA : 13/05/2024
 HORA : 8:25.52
 REPORTE: R00820857.rpt

Corte: ENTIDAD

079

Ejercicio: 2024

Estructura Programática					Análisis y justificaciones de las principales variaciones físicas y financieras
PG	SPG	PY	ACT	OB	Descripción
		001	000		<p>DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN</p> <p>Tiene una asignación presupuestaria inicial de Q800,692.00, vigente de Q800,692.00, se obtuvo una ejecución de Q83,954.10, equivalente al 10.49%. El valor de la asignación presupuestaria, como el valor ejecutado se refieren a gastos de funcionamiento, para desarrollar una significativa cantidad de labores administrativas en las que se incluye respuesta a planteamientos provenientes de las autoridades superiores, participación en actividades interinstitucionales, en diferentes procesos de licitaciones, de compras, de liquidación de proyectos, todo esto con base en nombramientos emitidos por la autoridad superior, en los servicios de asesorías técnicas provenientes de solicitudes internas y externas y de revisiones de expedientes de planificaciones de proyectos. Los servicios reportados son en la mayoría de los casos, procesos que regularmente son efectuados en periodos de tiempo largos que algunas veces toman varios meses, por lo que se deduce que existen actividades por atender permanentemente, aunque determinados servicios puedan ser reportados hasta que hayan sido finalizados.</p>
		002	000		<p>FORMULACIÓN DE PROYECTOS</p> <p>Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q2,882,323.00, vigente de Q2,882,323.00, se ha desarrollado una ejecución de Q261,202.07 equivalente al 9.06%. El valor de la asignación presupuestaria, como el valor ejecutado se refieren a gastos de funcionamiento, para desarrollar los diferentes estudios componentes de la formulación de proyectos de infraestructura, especialmente los Estudios técnicos en los que se incluye la realización de comisiones de trabajo de investigación a las poblaciones del interior de la República donde se propone realizar los proyectos, el diseño y el dibujo de elementos constructivos por medio de personal técnico profesional especializado en los conceptos de Ingeniería aplicables y los respectivos levantamientos topográficos, los cuales son efectuados por largos periodos de tiempo también en los lugares referidos. Los servicios de planificación reportados son procesos que son efectuados en periodos de tiempo largos que regularmente toman varios meses, por lo que se deduce que existen actividades (incluyendo administrativas) por atender permanentemente, aunque determinados servicios puedan ser reportados hasta que hayan sido finalizados. La planificación de estos proyectos, se efectúa en atención a las solicitudes presentadas a la Institución, por medio de los gobiernos municipales.</p>

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC06
Análisis y Justificaciones de las Principales Variaciones
Expresado en Quetzales
DEL MES DE ENERO AL MES DE MARZO
Expresado en Quetzales
Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 4 DE 7
 FECHA : 13/05/2024
 HORA : 8:25.52
 REPORTE: R00820857.rpt

Corte: ENTIDAD

080

Ejercicio: 2024

Estructura Programática					Análisis y justificaciones de las principales variaciones físicas y financieras
PG	SPG	PY	ACT	OB	Descripción
		003	000		SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE SISTEMAS DE AGUA POTABLE Cuentan con una asignación presupuestaria inicial de Q1,135,136.00, vigente de Q1,135,136.00, se ha desarrollado una ejecución de Q64,305.88, equivalente al 5.67%. El valor de la asignación presupuestaria, como el valor ejecutado se refieren a gastos de funcionamiento, a través de los cuales se efectúan labores administrativas así como el traslado y utilización del equipo y maquinaria específica para realizar los diferentes servicios de mantenimiento como limpieza de pozos mecánicos, aforo de pozos mecánicos, extracción, revisión y reparación y reinstalación de equipos de bombeo en pozos mecánicos, limpieza de redes de distribución, reparación de equipos de cloración, reparación de instalaciones eléctricas en los lugares de ubicación de pozos mecánicos, asesorías y capacitación a fontaneros y a autoridades municipales; estas labores son efectuadas por técnicos con experiencia y conocimiento en este tipo de labores. Igualmente, estos servicios se realizan en atención a solicitudes presentadas a la Institución por parte de los gobiernos municipales.
		004	000		SERVICIOS DE LABORATORIO DE AGUA Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q1,540,101.00, vigente de Q1,540,101.00, una ejecución de Q85,362.98 equivalente al 5.54%, los valores de asignacion presupuestaria como los valores ejecutados se refieren a gastos de funcionamiento, para desarrollar una significativa cantidad de labores administrativas en la que incluyen los informes de analisis de muestras de agua, atención a solicitudes de municipalidades, entidades estatales y usuarios en general, autoridades superiores y programas de INFOM y/o UNEPAR, Para el servicio que presta el laboratorio de agua, se cuenta con una meta física de 3,200 servicios de análisis, de los cuales se ha desarrollado una ejecución de 523 analisis equivalentes al 16.34%. Se asume que la cantidad de solicitudes recibidas es por el acuerdo ministerial 523-2013,
13	FORTALECIMIENTO MUNICIPAL				
	00	SIN SUBPROGRAMA			
		000	SIN PROYECTO		
			001	000	DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN
					Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q469,896.00 de fondos propios, vigente de Q469,896.00, en el mes se ejecutó Q43,362.89 que representa una ejecución financiera del 0 9.23%. Se ejecutó una meta durante el presente mes.

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC06
Análisis y Justificaciones de las Principales Variaciones
Expresado en Quetzales
DEL MES DE ENERO AL MES DE MARZO
Expresado en Quetzales
Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 5 DE 7
 FECHA : 13/05/2024
 HORA : 8:25.52
 REPORTE: R00820857.rpt

Corte: ENTIDAD

081

Ejercicio: 2024

Estructura Programática					Análisis y justificaciones de las principales variaciones físicas y financieras	
PG	SPG	PY	ACT	OB	Descripción	
		002	000		CAPACITACIÓN MUNICIPAL	Cuentan con una asignación presupuestaria inicial de Q1,604,663.00, vigente de Q1,666,409.00, en el mes se ejecutó Q134,436.13 que representa una ejecución de 8.07%. Se realizaron 10 metas físicas.
		003	000		GESTIÓN SOCIAL	Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q935,952.00, vigente de Q935,952.00, durante el mes se ejecutó Q92,578.37 que representa un 9.89% de avance financiero. Se realizaron 10 metas físicas.
		004	000		ASESORÍA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Cuentan con una asignación presupuestaria inicial de Q1,890,681.00, vigente de Q1,936,123.00, durante el mes se ejecutó Q120,078.03, equivalente al 6.20% que corresponde a sueldos y salarios del personal. e ejecutaron 5 metas físicas.
14					PREVENCIÓN DE LA DESNUTRICIÓN CRÓNICA	
		00			SIN SUBPROGRAMA	
			000		SIN PROYECTO	
				001	DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN	<p>UNEPAR: Tiene una asignación presupuestaria inicial de Q34,130,000.00, para gastos de funcionamiento dentro del cual se incluyen las 9 oficinas regionales y la Subdirección Ejecutiva de UNEPAR, se obtuvo una ejecución de Q.3,282,068.34 equivalente al 9.62%. Es oportuno indicar que la ejecución depende en gran manera de los desembolsos que el Ministerio de Finanzas Públicas realiza, para cubrir el presupuesto asignado.</p> <p>PROGRAMA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO PARA EL DESARROLLO HUMANO: Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q3,212,140.00, vigente de Q3,212,140.00, una ejecución de Q144,287.50, equivalente al 4.49%, se mantuvo el personal de la UE, se cancelo la nomina del personal Renglón 022 "Personal por contrato" correspondiente al mes de marzo 2024.</p>

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC06
Análisis y Justificaciones de las Principales Variaciones
Expresado en Quetzales
DEL MES DE ENERO AL MES DE MARZO
Expresado en Quetzales
Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 6 DE 7
 FECHA : 13/05/2024
 HORA : 8:25.52
 REPORTE: R00820857.rpt

Corte: ENTIDAD

082

Ejercicio: 2024

Estructura Programática					Descripción	Análisis y justificaciones de las principales variaciones físicas y financieras
PG	SPG	PY	ACT	OB		
		002	000		SUPERVISIÓN Y ASESORÍA TÉCNICA	PROGRAMA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO PARA EL DESARROLLO HUMANO: Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q1,228,500.00, vigente de Q1,228,500.00, una ejecución de Q37,100.00, equivalente al 3.02%, se avanza en la supervisión de alcantarillado y agua en el área rural y urbana, no se realizaron pagos por revalidación de presupuesto, se cancelo nomina del personal Renglón 081 "Personal administrativo, técnico, profesional y operativo"
		005	000		DESARROLLO COMUNITARIO	PROGRAMA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO PARA EL DESARROLLO HUMANO: Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q732,000.00, vigente de Q732,000.00, una ejecución de Q0.00, equivalente a 0.00%, se dio seguimiento a las actividades de gestion social, fortalecimiento a travez de procesos de acapacitacion a personal de las Unidades de Agua Potable y Saneamiento.
001					INFRAESTRUCTURA DE AGUA Y SANEAMIENTO	
		000	001		CONSTRUCCIÓN DE ALCANTARILLADOS	PROGRAMA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO PARA EL DESARROLLO HUMANO: Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q100,000.00, vigente de Q100,000.00, ejecución de Q0.00, equivalente al 0.00%, se avanza con la ejecución de los proyectos de mejoramiento de alcantarillado sanitario de San Pedro Sac, departamento de San Marcos a cargo de APCA Segeisa/Proinsa.
		000	002		CONSTRUCCIÓN DE ACUEDUCTOS	UNEPAR: El Programa Desarrollo y Ejecución tiene una asignación para gastos de inversión de Q11,250,000.00, vigente de Q11,250,000.00 para cubrir la ejecución de 13 Proyectos de agua, durante el mes de marzo se obtuvo ejecución de Q0.00, equivalente al 0.00%. PROGRAMA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO PARA EL DESARROLLO HUMANO: Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q77,360.00, vigente de Q77,360.00, ejecución de Q0.00, equivalente de 0.00%, se avanza con la ejecución de los proyectos de agua potable en San Pedro Sac, departamento de San Marcos y Aldea el Xab, El Asintal departamento de Retalhuleu.

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC06
Análisis y Justificaciones de las Principales Variaciones
Expresado en Quetzales
DEL MES DE ENERO AL MES DE MARZO
Expresado en Quetzales
Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 7 DE 7
FECHA : 13/05/2024
HORA : 8:25:52
REPORTE: R00820857.rpt

Corte: ENTIDAD

083

Ejercicio: 2024

Estructura Programática

Análisis y justificaciones de las principales variaciones físicas y financieras

PG SPG PY ACT OB Descripción


Firma y Sello
Funcionario Responsable de la
Unidad de Administración Financiera



Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC06
Análisis y Justificaciones de las Principales Variaciones
Expresado en Quetzales
DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL
Expresado en Quetzales
Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 1 DE 7
 FECHA : 13/05/2024
 HORA : 8:26.10
 REPORTE: R00820857.rpt

084

Corte: ENTIDAD

Ejercicio: 2024

Estructura Programática					Descripción	Análisis y justificaciones de las principales variaciones físicas y financieras
PG	SPG	PY	ACT	OB		
Entidad:11200054-000-00 INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL (INFOM)						
01 ACTIVIDADES CENTRALES						
00					SIN SUBPROGRAMA	
	000				SIN PROYECTO	
		001	000		DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN	Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q22,038,228.00, vigente de Q21,711,717.00, durante el mes de abril obtuvo una ejecución de Q989,977.64, equivalente al 4.56%, los cuales son destinados a cubrir gastos de funcionamiento de las Unidades a cargo de la Dirección y Coordinación del Instituto.
		002	000		SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q 8,789,096.00, vigente de Q9,028,870.00, durante el mes de abril obtuvo una ejecución de Q558,336.38, equivalente al 6.18%, los cuales son destinados a cubrir gastos de funcionamiento de las Unidades a cargo de la Dirección Administrativa del Instituto.
		003	000		SERVICIOS FINANCIEROS	Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q8,086,105.00, vigente Q7,846,345.00, durante el mes de abril se obtuvo una ejecución de Q524,954.75, equivalente al 6.69%, los cuales son destinados a cubrir gastos de funcionamiento de las Unidades a cargo de la Dirección Financiera del Instituto.
		004	000		RECURSOS HUMANOS	Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q4,482,299.00, vigente de Q4,792,529.00, durante el mes de abril se obtuvo una ejecución de Q 644,988.85, equivalente al 13.46%, los cuales son destinados a cubrir gastos de funcionamiento de la Unidad de Recursos Humanos, contratación y prestaciones del personal del Instituto.
		005	000		SERVICIOS INFORMÁTICOS	Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q 1,437,841.00, vigente de Q1,436,697.00, durante el mes de abril se obtuvo una ejecución de Q26,330.18, equivalente al 1.83%, los cuales son destinados a cubrir gastos de funcionamiento de la Unidad de Informática del Instituto.

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC06
Análisis y Justificaciones de las Principales Variaciones
Expresado en Quetzales
DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL
Expresado en Quetzales
Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 2 DE 7
 FECHA : 13/05/2024
 HORA : 8:26.10
 REPORTE: R00820857.rpt

085

Corte: ENTIDAD

Ejercicio: 2024

Estructura Programática					Análisis y justificaciones de las principales variaciones físicas y financieras	
PG	SPG	PY	ACT	OB	Descripción	
			006	000	SERVICIOS DE AUDITORÍA	Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q2,671,072.00, vigente de Q2,591,629.00, durante el mes de abril se obtuvo una ejecución de Q 105,919.07, equivalente al 4.09%, los cuales son destinados a cubrir gastos de funcionamiento de la Unidad de Auditoría Interna de la Institución.
			007	000	SERVICIOS JURÍDICOS	Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q928,827.00, vigente de Q903,987.00, durante el mes de abril se obtuvo una ejecución de Q40,374.59, equivalente al 4.47%, los cuales son destinados a cubrir gastos de funcionamiento de la Asesoría Jurídica del Instituto.
11	ASISTENCIA CREDITICIA A LAS MUNICIPALIDADES					
	00				SIN SUBPROGRAMA	
		000			SIN PROYECTO	
			001	000	DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN	Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q 1,404,557.00, vigente de Q1,419,063.00, durante el mes de abril se obtuvo una ejecución de Q 82,568.30, para gastos administrativos, equivalente al 5.82%.
			002	000	ASISTENCIA CREDITICIA PARA DESARROLLO URBANO Y RURAL	Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q350,000,000.00, vigente de Q350,000,000.00, durante el mes de abril se obtuvo una ejecución de Q8,300,000.00, para gastos administrativos, equivalente al 2.37%, autorizaron de 2 préstamos.
12	ASISTENCIA Y SERVICIOS TÉCNICOS MUNICIPALES					
	00				SIN SUBPROGRAMA	
		000			SIN PROYECTO	

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC06
Análisis y Justificaciones de las Principales Variaciones
 Expresado en Quetzales
DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL
 Expresado en Quetzales
 Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 3 DE 7
 FECHA : 13/05/2024
 HORA : 8:26.10
 REPORTE: R00820857.rpt

Corte: ENTIDAD

086

Ejercicio: 2024

Estructura Programática					Análisis y justificaciones de las principales variaciones físicas y financieras
PG	SPG	PY	ACT	OB	
		001	000		<p>DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN</p> <p>Tiene una asignación presupuestaria inicial de Q800,692.00, vigente de Q800,692.00, se obtuvo una ejecución de Q43,018.86, equivalente al 5.37%. El valor de la asignación presupuestaria, como el valor ejecutado se refieren a gastos de funcionamiento, para desarrollar una significativa cantidad de labores administrativas en las que se incluye respuesta a planteamientos provenientes de las autoridades superiores, participación en actividades interinstitucionales, en diferentes procesos de licitaciones, de compras, de liquidación de proyectos, todo esto con base en nombramientos emitidos por la autoridad superior, en los servicios de asesorías técnicas provenientes de solicitudes internas y externas y de revisiones de expedientes de planificaciones de proyectos. Los servicios reportados son en la mayoría de los casos, procesos que regularmente son efectuados en períodos de tiempo largos que algunas veces toman varios meses, por lo que se deduce que existen actividades por atender permanentemente, aunque determinados servicios puedan ser reportados hasta que hayan sido finalizados.</p>
		002	000		<p>FORMULACIÓN DE PROYECTOS</p> <p>Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q2,882,323.00, vigente de Q2,882,323.00, se ha desarrollado una ejecución de Q 143,833.00, equivalente al 4.99%. El valor de la asignación presupuestaria, como el valor ejecutado se refieren a gastos de funcionamiento, para desarrollar los diferentes estudios componentes de la formulación de proyectos de infraestructura, especialmente los Estudios técnicos en los que se incluye la realización de comisiones de trabajo de investigación a las poblaciones del interior de la República donde se propone realizar los proyectos, el diseño y el dibujo de elementos constructivos por medio de personal técnico profesional especializado en los conceptos de Ingeniería aplicables y los respectivos levantamientos topográficos, los cuales son efectuados por largos períodos de tiempo también en los lugares referidos. Los servicios de planificación reportados son procesos que son efectuados en períodos de tiempo largos que regularmente toman varios meses, por lo que se deduce que existen actividades (incluyendo administrativas) por atender permanentemente, aunque determinados servicios puedan ser reportados hasta que hayan sido finalizados. La planificación de estos proyectos, se efectúa en atención a las solicitudes presentadas a la Institución, por medio de los gobiernos municipales.</p>

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC06
Análisis y Justificaciones de las Principales Variaciones
Expresado en Quetzales
DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL
Expresado en Quetzales
Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 4 DE 7
 FECHA : 13/05/2024
 HORA : 8:26.10
 REPORTE: R00820857.rpt

Corte: ENTIDAD

087

Ejercicio: 2024

Estructura Programática					Análisis y justificaciones de las principales variaciones físicas y financieras
PG	SPG	PY	ACT	OB	Descripción
		003	000		<p>SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE SISTEMAS DE AGUA POTABLE</p> <p>Cuentan con una asignación presupuestaria inicial de Q1,135,136.00, vigente de Q1,135,136.00, se ha desarrollado una ejecución de Q50,596.66, equivalente al 4.46%. El valor de la asignación presupuestaria, como el valor ejecutado se refieren a gastos de funcionamiento, a través de los cuales se efectúan labores administrativas así como el traslado y utilización del equipo y maquinaria específica para realizar los diferentes servicios de mantenimiento como limpieza de pozos mecánicos, aforo de pozos mecánicos, extracción, revisión y reparación y reinstalación de equipos de bombeo en pozos mecánicos, limpieza de redes de distribución, reparación de equipos de cloración, reparación de instalaciones eléctricas en los lugares de ubicación de pozos mecánicos, asesorías y capacitación a fontaneros y a autoridades municipales; estas labores son efectuadas por técnicos con experiencia y conocimiento en este tipo de labores. Igualmente, estos servicios se realizan en atención a solicitudes presentadas a la Institución por parte de los gobiernos municipales.</p>
		004	000		<p>SERVICIOS DE LABORATORIO DE AGUA</p> <p>Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q1,540,101.00, vigente de Q1,540,101.00, una ejecución de Q41,232.89 equivalente al 2.68%, los valores de asignacion presupuestaria como los valores ejecutados se refieren a gastos de funcionamiento, para desarrollar una significativa cantidad de labores administrativas en la que incluyen los informes de analisis de muestras de agua, atención a solicitudes de municipalidades, entidades estatales y usuarios en general, autoridades superiores y programas de INFOM y/o UNEPAR, para el servicio que presta el laboratorio de agua, se cuenta con una meta fisica de 3,200 servicios de análisis, de los cuales se ha desarrollado una ejecución de 406 analisis equivalentes al 12.69%. Se asume que la cantidad de solicitudes recibidas es por el acuerdo ministerial 523-2013,</p>
13	FORTALECIMIENTO MUNICIPAL				
	00	SIN SUBPROGRAMA			
		000	SIN PROYECTO		
			001	000	DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN
					<p>Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q469,896.00 de fondos propios, vigente de Q469,896.00, en el mes se ejecutó Q23,714.20 que representa una ejecución financiera de 5.05%. Se ejecutó una meta durante el presente mes.</p>

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC06
Análisis y Justificaciones de las Principales Variaciones
Expresado en Quetzales
DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL
Expresado en Quetzales
Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 5 DE 7
 FECHA : 13/05/2024
 HORA : 8:26.10
 REPORTE: R00820857.rpt

Corte: ENTIDAD

088

Ejercicio: 2024

Estructura Programática					Análisis y justificaciones de las principales variaciones físicas y financieras	
PG	SPG	PY	ACT	OB	Descripción	
		002	000		CAPACITACIÓN MUNICIPAL	Cuentan con una asignación presupuestaria inicial de Q1,604,663.00, vigente de Q1,666,409.00, en el mes se ejecutó Q66,296.64 que representa una ejecución de 3.98%. Se realizaron 10 metas físicas.
		003	000		GESTIÓN SOCIAL	Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q935,952.00, vigente de Q935,952.00, durante el mes se ejecutó Q48,929.23 que representa un 5.23% de avance financiero. Se realizaron 10 metas físicas.
		004	000		ASESORÍA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Cuentan con una asignación presupuestaria inicial de Q1,890,681.00, vigente de Q1,936,123.00, durante el mes se ejecutó Q55,348.78, equivalente al 2.86% que corresponde a sueldos y salarios del personal. se ejecutaron 5 metas físicas.
14					PREVENCIÓN DE LA DESNUTRICIÓN CRÓNICA	
		00			SIN SUBPROGRAMA	
			000		SIN PROYECTO	
				001	DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN	<p>UNEPAR: Tiene una asignación presupuestaria inicial de Q34,130,000.00, para gastos de funcionamiento dentro del cual se incluyen las 9 oficinas regionales y la Subdirección Ejecutiva de UNEPAR, se obtuvo una ejecución de Q.2,071,795.40 equivalente al 6.07%. Es oportuno indicar que la ejecución depende en gran manera de los desembolsos que el Ministerio de Finanzas Públicas realiza, para cubrir el presupuesto asignado.</p> <p>PROGRAMA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO PARA EL DESARROLLO HUMANO: Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q3,212,140.00, vigente de Q3,212,140.00, una ejecución de Q240,657.52, equivalente al 7.49%, se mantuvo el personal de la UE, se cancelo la nomina del personal Renglón 022 "Personal por contrato" correspondiente al mes de abril 2024.</p>

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC06
Análisis y Justificaciones de las Principales Variaciones
Expresado en Quetzales
DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL
Expresado en Quetzales
Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 6 DE 7
 FECHA : 13/05/2024
 HORA : 8:26.10
 REPORTE: R00820857.rpt

Corte: ENTIDAD

089

Ejercicio: 2024

Estructura Programática					Análisis y justificaciones de las principales variaciones físicas y financieras
PG	SPG	PY	ACT	OB	Descripción
		002	000		SUPERVISIÓN Y ASESORÍA TÉCNICA PROGRAMA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO PARA EL DESARROLLO HUMANO: Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q1,228,500.00, vigente de Q1,228,500.00, una ejecución de Q37,100.00, equivalente al 3.02%, no se realizaron pagos por revalidación de presupuesto, se cancelo nomina del personal Renglón 081 "Personal administrativo, técnico, profesional y operativo"
		005	000		DESARROLLO COMUNITARIO PROGRAMA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO PARA EL DESARROLLO HUMANO: Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q732,000.00, vigente de Q732,000.00, una ejecución de Q0.00, equivalente a 0.00%, se dio seguimiento a las actividades de gestión social, fortalecimiento a travez de procesos de capacitacion a personal de las Unidades de Agua Potable y Saneamiento.
001					INFRAESTRUCTURA DE AGUA Y SANEAMIENTO CONSTRUCCIÓN DE ALCANTARILLADOS PROGRAMA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO PARA EL DESARROLLO HUMANO: Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q100,000.00, vigente de Q100,000.00, ejecución de Q0.00, equivalente al 0.00%, los proyectos de mejoramiento de alcantarillado sanitario de San Pedro Sac, departamento de San Marcos, se encuentran suspendidos.
		000	002		CONSTRUCCIÓN DE ACUEDUCTOS UNEPAR: El Programa Desarrollo y Ejecución tiene una asignación para gastos de inversión de Q11,250,000.00, vigente de Q11,250,000.00 para cubrir la ejecución de 13 Proyectos de agua, durante el mes de abril se obtuvo ejecución de Q69,004.10, equivalente al 0.61%. PROGRAMA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO PARA EL DESARROLLO HUMANO: Cuenta con una asignación presupuestaria inicial de Q77,360.00, vigente de Q77,360.00, ejecución de Q0.00, equivalente de 0.00%, el proyecto de Agua Potable en San Pedro Sac, departamento de San Marcos, se encuentran suspendidos y el proyecto Aldea el Xab, El Asintal departamento de Retalhuleu, actualmente se encuentra en estado finalizado en proceso de recepción.

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestion y Rendicion de Cuentas - IGRC06
Análisis y Justificaciones de las Principales Variaciones
Expresado en Quetzales
DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL
Expresado en Quetzales
Entidad Institucional Igual a 11200054

PAGINA : 7 DE 7
FECHA : 13/05/2024
HORA : 8:26.10
REPORTE: R00820857.rpt

Corte: ENTIDAD

390

Ejercicio: 2024

Estructura Programática

Análisis y justificaciones de las principales variaciones físicas y
financieras

PG SPG PY ACT OB Descripción

Firma y Sello
Funcionario Responsable de la
Unidad de Administración Financiera





Instituto de
**Fomento
Municipal**

Instituto de Fomento Municipal

**Literal f) Medidas de transparencia
implementadas y calidad del gasto en
Cumplimiento al artículo 4 del Decreto No. 101-97
y 20 del Acuerdo Gubernativo No. 540-2013.**

ENERO- ABRIL 2024



Información Institucional		
Mecanismos de Cumplimiento de Metas	Documento de Respaldo	Fecha
<p>Informes cuatrimestrales de avance de metas e indicadores de desempeño y calidad de gasto público</p> <p>Informes varios de las diferentes Unidades Ejecutoras de conformidad con lo establecido con la Ley Orgánica del Presupuesto y su Reglamento</p> <p>Informes de Gestión</p> <p>Informes de Rendición de Cuentas</p> <p>Informes de avances físicos y financieros</p> <p>Sistemas informáticos: SICOIN, SIGES, SINIP y GUATECOMPRAS</p> <p>Realización de visitas técnicas de supervisión periódicas durante la ejecución física del proyecto</p>	<p>Oficios de envío del informe a la Segeplan</p> <p>Informes varios enviados a las diferentes instancias internas y externas</p> <p>Art. 38, inciso e literal ii) del reglamento de la Ley Organica del Presupuesto</p> <p>Art. 4 Ley Organica del Presupuesto y art. 20 del reglamento</p> <p>Oficios</p> <p>Comprobantes Unicos de Registros</p> <p>Sistemas informaticos: SICOIN, SIGES y SINIP</p> <p>Informes mensuales de supervisores de obras</p>	<p>Plazos indicados en la Ley y su Reglamento</p> <p>Mensual</p> <p>Cuatrimstral</p> <p>Mensual</p> <p>Diario</p> <p>Mensual</p>
Medidas de Transparencia y Calidad del Gasto Implementadas	Documento de Respaldo	Fecha
<p>Acceso a la información pública</p> <p>Utilización de sistemas informáticos: SICOIN, SIGES, SINIP, SIPLAN y GUATECOMPRAS</p> <p>Gobierno Abierto</p> <p>Informe de Transparencia y eficiencia del gasto</p> <p>Regulación para contención y otros lineamientos para modalidades especificas de baja cuantia de compra directa con oferta electrónica.</p> <p>Propuestas de medidas de transparencia</p> <p>Informe de Seguimiento en la Estrategia para la mejora y calidad del gasto público (a. Plan de Implementación)</p> <p>Informe de Seguimiento en la Estrategia para la mejora y calidad del gasto público (b. Medidas de Transparencia y Eliminación del Gasto Superfluo)</p> <p>Informe de Seguimiento en la Estrategia para la mejora y calidad del gasto público (c. La rendición de cuentas de la gestión Institucional)</p>	<p>Decreto 57-2008</p> <p>Comprobante Unicos de Registro</p> <p>Página Web</p> <p>Página Web. Decreto 54-2022, Artículo 20</p> <p>Ger-0001-2018</p> <p>Decreto 46-2016 Reformas al Decreto 57-92, Artículo 4 Ter. Transparencia de la Obra</p> <p>Página Web. Decreto 54-2022, Artículo 21 (inciso a)</p> <p>Página Web. Decreto 54-2022, Artículo 21 (inciso b)</p> <p>Página Web. Decreto 54-2022, Artículo 21 (inciso c)</p>	<p>Mensual</p> <p>Diario</p> <p>Mensual</p> <p>Cuatrimstral</p> <p>Mensual</p> <p>Cuatrimstral</p> <p>Último día hábil de marzo</p> <p>Último día hábil de marzo</p> <p>Cuatrimstral</p>



Instituto de
**Fomento
Municipal**

Instituto de Fomento Municipal

“Seguimiento de Indicadores”

Reporte No. 00815097

En cumplimiento Artículo 20 inciso “2” literal (a)

ENERO- ABRIL 2024

SEGUIMIENTO DE INDICADORES

A MES 4 AÑO 2,024

094

Fecha: 2/05/2024
Hora: 08:08:10
Pagina : 1 DE 1
Reporte : R00815097.rpt

Institución: 1120-0054-000-00 INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL (INFOM)

INDICADOR		Programacion Inicial	Ejecucion Acumulada	% de Avance
No. Correlativo	Nombre del Indicador			
1	Porcentaje de préstamos otorgados a las municipalidades	1,00000	0,12000	12.00
3	Porcentaje de eventos de capacitación en gestión municipal, gestión social y administrativa, técnica y financiera	1,00000	0,30000	30.00
4	Porcentaje de incremento de eventos de capacitación en gestión municipal, gestión social y asesoría en administración y finanzas respecto al año base	2,17390	0,65210	30.00
6	Porcentaje de informes de asistencia técnica de formulación de proyectos a entidades	1,00000	0,20630	20.63