



Informe de Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Egresos al 31 de diciembre de 2022



Lic. Carlos Enrique López Gutiérrez
Director Financiero
Federación Nacional de Fútbol



Federación Nacional de Fútbol de Guatemala

FEDERACIÓN NACIONAL DE FÚTBOL DE GUATEMALA

**Dirección
Financiera**



Federación Nacional de Fútbol de Guatemala

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y EGRESOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2022

INGRESOS

La estructura presupuestaria para la ejecución de los ingresos percibidos por esta institución, en sus distintas fuentes de financiamiento fue programada con base a los recursos manifestados en el Manual de Clasificación Presupuestaria, los cuales al mes de diciembre de 2022 reflejan la siguiente ejecución:

Cuadro No. 1
Reporte de Ingresos del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022
Cifras en quetzales

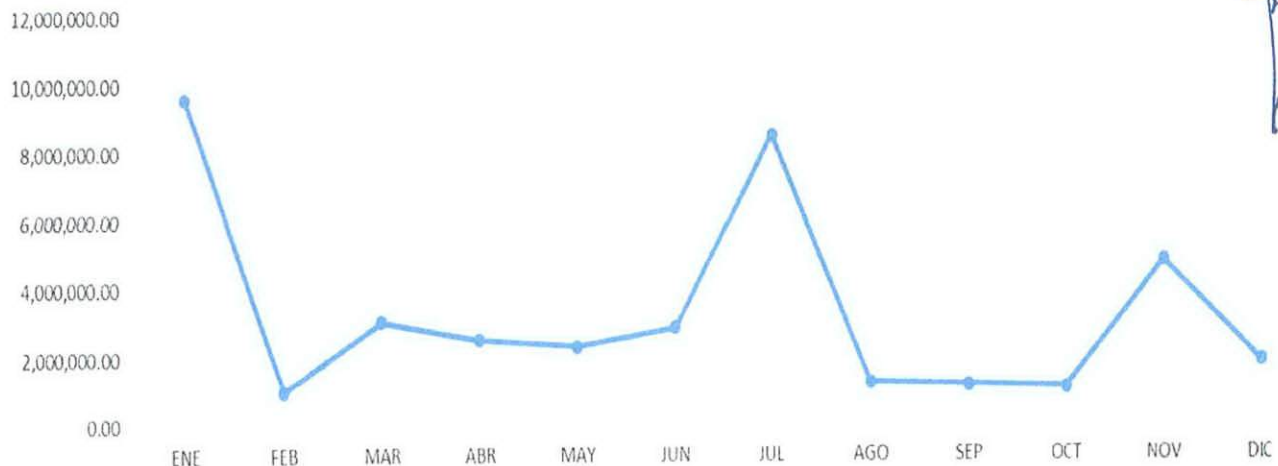
No. De Recurso	Descripción de Recurso	TOTAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC
13120	Derechos de inscripción, Examen y Matrícula	961,057.50	67,840.00	98,250.00	78,950.00	97,100.00	75,800.00	21,640.00	115,517.50	47,550.00	54,800.00	142,750.00	117,750.00	48,300.00
13290	Tasas y Licencias Varias	827,529.60	153,832.50	68,193.28	75,778.25	3,750.00	575.00	18,700.00	199,809.25	101,588.24	29,221.25	16,011.50	8,551.81	0.00
13990	Otros Ingresos no Tributarios	15,489,444.56	2,943,183.24	272,032.25	875,272.87	795,448.08	1,117,685.67	1,578,449.24	1,251,703.09	358,454.21	414,671.31	338,122.75	4,618,160.50	730,258.45
15100	Intereses	45,161.92	4,923.59	3,583.01	3,421.99	2,760.58	2,267.86	150.53	8,581.59	8,320.50	5,116.77	3,822.04	4,442.97	18.51
16270	De Entidades Descentralizadas y Autónomas	6,186,233.22	457,796.17	481,796.17	494,546.24	478,046.16	478,046.16	490,212.12	531,815.20	478,046.16	611,990.54	561,923.39	37,321.00	1,065,174.04
16420	De Organismos e Instituciones Internacionales	14,426,882.54	5,974,235.75	74,928.98	1,614,902.85	1,148,773.50	383,070.00	744,578.46	4,256,918.00	229,475.00	0.00	0.00	0.00	0.00
16430	De Organismos e Instituciones Regionales	1,925,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,925,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL INGRESOS		39,861,829.34	9,601,611.20	994,763.64	3,038,972.20	2,525,878.30	2,107,444.69	2,853,760.85	6,487,326.61	1,223,430.11	1,136,304.27	1,062,449.65	4,786,216.30	1,843,971.50

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Descentralizadas SICOINDES

El comportamiento de los ingresos que se aprecia en la gráfica No. 1, que abajo se representa, refleja que en los meses de enero y julio es donde mayor captación de ingresos se ha obtenido principalmente por las Donaciones recibidas de FIFA y CONCACAF.

Gráfica No. 1
Ingresos del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022

ESTADÍSTICO DE INGRESOS FEDEFUT (cifras en quetzales)

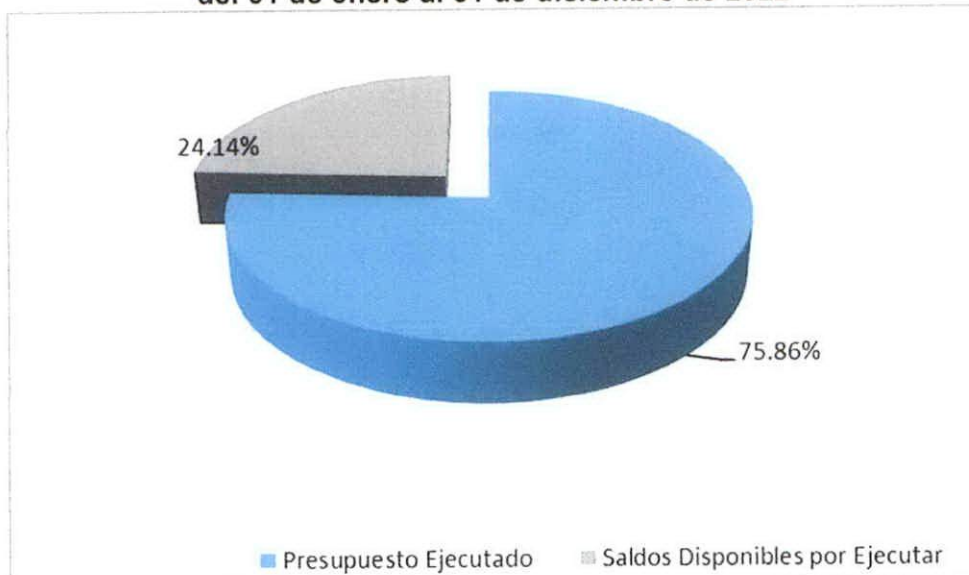


EGRESOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO FISCAL 2022

El uso de las asignaciones presupuestarias está enfocado para la atención y el desarrollo de los programas técnicos y para promover el deporte del Fútbol en cualquiera de sus formas en todo el territorio de Guatemala, así como incentivar la práctica de este deporte a escala nacional y con ello fomentar cada vez más el deporte del fútbol en Guatemala, cumpliendo con las normativas aplicables.

La Federación Nacional de Fútbol de Guatemala posee una asignación presupuestaria que asciende a la cantidad de **Q64,100,000.00**; al 31 de diciembre la ejecución financiera y presupuestaria es de **Q48,628,147.21** lo que representa un **75.86%** del presupuesto vigente, representado en la siguiente gráfica;

Gráfica No. 2
Ejecución presupuestaria acumulada
del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022

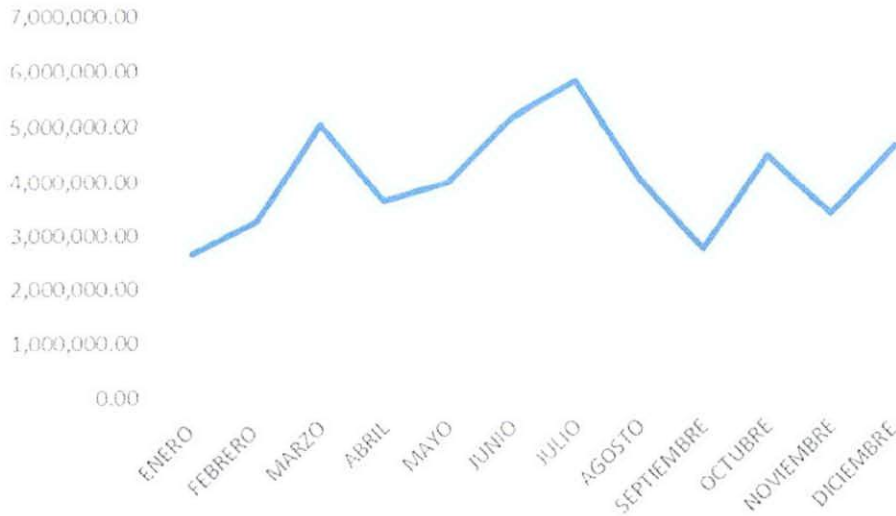


Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Descentralizadas SICOINDES

El comportamiento de los egresos se detalla a continuación en la gráfica 3, en donde se aprecia un incremento en el mes de marzo, junio y julio esto derivado de los gastos de las distintas selecciones nacionales de fútbol por participaciones oficiales y el pago de la bonificación anual (Bono 14).

Gráfica No. 3
Ejecución mensualizada
del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022

ESTADÍSTICO DE EGRESOS FEDEFUT (cifras en quetzales)



Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Descentralizadas SICOINDES

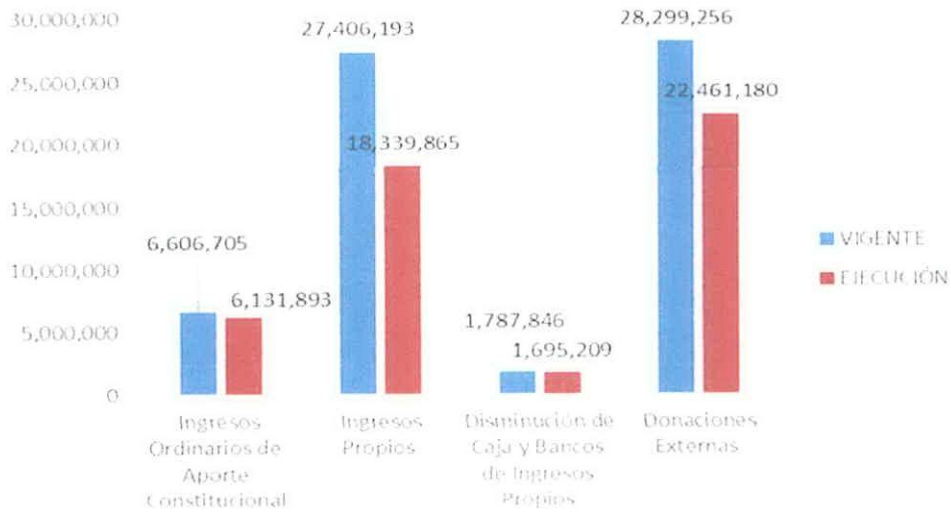
En el siguiente cuadro se detalla la ejecución presupuestaria por fuente de financiamiento, con sus correspondientes porcentajes de ejecución. Todos los gastos fueron ejecutados conforme al comportamiento mensual de los ingresos, clasificados de la siguiente manera:

Cuadro No.2
Ejecución Presupuestaria Acumulada por Fuente de Financiamiento
del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022

FF	DESCRIPCIÓN	VIGENTE	EJECUCIÓN	SALDO POR EJECUTAR	% EJECUTADO
22	Ingresos Ordinarios de Aporte Constitucional	6,606,705	6,131,893	474,812	92.81%
31	Ingresos Propios	27,406,193	18,339,865	9,066,328	66.92%
32	Disminución de Caja y Bancos de Ingresos Propios	1,787,846	1,695,209	92,637	94.82%
61	Donaciones Externas	28,299,256	22,461,180	5,838,076	79.37%
	TOTAL GENERAL	64,100,000	48,628,147	15,471,853	75.86%

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Descentralizadas SICOINDES

Gráfica No.4
Ejecución Presupuestaria Acumulada por Fuente de Financiamiento
del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022, (cifras en quetzales)



Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Descentralizadas SICOINDES

Fuente de Financiamiento 22, Ingresos Ordinarios de Aporte Constitucional:

Considerando que los fondos registrados en la presente fuente de financiamiento provienen de aportes de la Confederación Deportiva Autónoma de Guatemala CDAG, según el Decreto 76-97 Ley Nacional para el Desarrollo de la Cultura Física y el Deporte, los cuales deben estar distribuidos de la siguiente manera: 50% como mínimo para la Promoción Deportiva a nivel nacional; 30% para Atención y Desarrollo de Programas Técnicos y 20% para gastos administrativos y de funcionamiento; también se incluye en esta fuente, el aporte del Comité Olímpico Guatemalteco COG; al mes de diciembre de 2022 alcanzó una ejecución de **Q6,131,893.48** equivalente al **92.81%** del presupuesto vigente, integrado de la siguiente forma:

Para los gastos de **promoción deportiva a nivel nacional**, al mes de diciembre de 2022, la ejecución ascendió a la cantidad de **Q5,688,903.96** el cual corresponde a pago de honorarios, nómina y cuotas patronales del personal que presta sus servicios en las áreas sustantivas de esta institución, así como la alimentación, transporte de los seleccionados nacionales y los gastos necesarios para el desarrollo de los seleccionados nacionales. Para los **gastos de atención y desarrollo de programas técnicos** la ejecución fue de **Q242,238.25** la cual corresponde al pago nóminas y cuotas patronales. Y por los **gastos administrativos y de funcionamiento** la cantidad de **Q200,751.27** que se integra por el pago

de servicios básicos, reparación y mantenimiento de instalaciones, adquisición de equipo de cómputo y aire acondicionado.

Integración de fuente de financiamiento 22 "Ingresos ordinarios de aporte constitucional"

RENG	DESCRIPCION	DEVENGADO
011	PERSONAL PERMANENTE	Q 2,275,683.33
014	COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL PERMANENTE	Q 20,062.50
015	COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL PERMANENTE	Q 74,816.67
029	OTRAS REMUNERACIONES DE PERSONAL TEMPORAL	Q 869,000.00
051	APORTE PATRONAL AL IGSS	Q 197,924.70
111	ENERGÍA ELÉCTRICA	Q 140,068.57
112	AGUA	Q 51,476.49
113	TELEFONÍA	Q 3,438.00
122	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	Q 4,190.00
131	VIÁTICOS EN EL EXTERIOR	Q 7,056.00
135	OTROS VIÁTICOS Y GASTOS CONEXOS	Q 19,860.00
141	TRANSPORTE DE PERSONAS	Q 125,252.04
142	FLETES	Q 27,550.00
143	ALMACENAJE	Q 213.91
158	DERECHOS DE BIENES INTANGIBLES	Q 7,200.00
169	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	Q 6,825.00
171	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EDIFICIOS	Q 24,900.00
174	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE INSTALACIONES	Q 5,937.30
182	SERVICIOS MÉDICO-SANITARIOS	Q 20,850.00
187	SERVICIOS POR ACTUACIONES ARTÍSTICAS Y DEPORTIVAS	Q 15,070.00
195	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	Q 293.51
196	SERVICIOS DE ATENCIÓN Y PROTOCOLO	Q 151,914.00
199	OTROS SERVICIOS	Q 67,047.53
211	ALIMENTOS PARA PERSONAS	Q 83,026.16
233	PRENDAS DE VESTIR	Q 6,300.00
241	PAPEL DE ESCRITORIO	Q 735.00
242	PAPELES COMERCIALES, CARTULINAS, CARTONES Y OTROS	Q 642.50
243	PRODUCTOS DE PAPEL O CARTÓN	Q 1,288.15
254	ARTÍCULOS DE CAUCHO	Q 275.29
261	ELEMENTOS Y COMPUESTOS QUÍMICOS	Q 2,064.13
262	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	Q 11,526.00
266	PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACÉUTICOS	Q 1,139.58
267	TINTES, PINTURAS Y COLORANTES	Q 14,856.00
268	PRODUCTOS PLÁSTICOS, NYLON, VINIL Y P.V.C.	Q 12,809.31
269	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	Q 36.75
274	CEMENTO	Q 261.80

RENG	DESCRIPCION	DEVENGADO
283	PRODUCTOS DE METAL Y SUS ALEACIONES	Q 611.54
284	ESTRUCTURAS METÁLICAS ACABADAS	Q 1,900.00
286	HERRAMIENTAS MENORES	Q 25.64
289	OTROS PRODUCTOS METÁLICOS	Q 1,347.00
291	ÚTILES DE OFICINA	Q 27,305.00
292	PRODUCTOS SANITARIOS, DE LIMPIEZA Y DE USO PERSONAL	Q 12,109.57
294	ÚTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	Q 6,360.00
295	ÚTILES MENORES, SUMINISTROS E INSTRUMENTAL MÉDICO-QUIRÚRGICOS, DE LABORATORIO Y CUIDADO DE LA SALUD	Q 355.90
296	ÚTILES DE COCINA Y COMEDOR	Q 332.90
297	MATERIALES, PRODUCTOS Y ACCS. ELÉCTRICOS, CABLEADO ESTRUCTURADO DE REDES INFORMÁTICAS Y TELEFÓNICAS	Q 2,634.70
298	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	Q 77.39
299	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	Q 97.49
324	EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECREATIVO	Q 8,395.00
326	EQUIPO PARA COMUNICACIONES	Q 545.00
328	EQUIPO DE CÓMPUTO	Q 22,610.00
329	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	Q 7,409.00
453	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES DESCENTRALIZADAS Y AUTÓNOMAS NO FINANCIERAS	Q 1,788,187.13

TOTAL FUENTE DE FINANCIAMIENTO 22 Q 6,131,893.48

Fuente de Financiamiento 31, Ingresos Propios:

Es el presupuesto financiado a través de recursos propios y se generó por el cobro de derechos de inscripción, exámenes y matrículas, tasas y licencias varias, porcentajes de boletería, patrocinios, derechos de transmisión televisivos y radiales y Otros ingresos no tributarios, alcanzando una ejecución de **Q18,339,864.59** equivalente al **66.92%** del presupuesto vigente, los cuales fueron utilizados conforme el comportamiento de la recaudación de ingresos.

Integración de fuente de financiamiento 31 "Ingresos propios"

RENG.	DESCRIPCION	DEVENGADO
011	PERSONAL PERMANENTE	Q 5,782,060.23
014	COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL PERMANENTE	Q 66,701.61
015	COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL PERMANENTE	Q 156,552.15
029	OTRAS REMUNERACIONES DE PERSONAL TEMPORAL	Q 4,270,161.29
051	APORTE PATRONAL AL IGSS	Q 471,668.70
071	AGUINALDO	Q 524,236.33
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 72,920.79
111	ENERGÍA ELÉCTRICA	Q 186,576.35
112	AGUA	Q 38,560.72



RENG.	DESCRIPCION	DEVENGADO
113	TELEFONÍA	Q 100,123.97
114	CORREOS Y TELÉGRAFOS	Q 577.14
115	EXTRACCIÓN DE BASURA Y DESTRUCCIÓN DE DESECHOS SÓLIDOS	Q 1,600.00
122	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	Q 27,130.00
133	VIÁTICOS EN EL INTERIOR	Q 89,505.00
135	OTROS VIÁTICOS Y GASTOS CONEXOS	Q 178,384.96
141	TRANSPORTE DE PERSONAS	Q 16,896.75
142	FLETES	Q 33,378.84
143	ALMACENAJE	Q 28,169.68
153	ARRENDAMIENTO DE MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA	Q 65,680.00
156	ARRENDAMIENTO DE OTRAS MÁQUINAS Y EQUIPO	Q 28,375.20
158	DERECHOS DE BIENES INTANGIBLES	Q 2,500.00
164	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPOS EDUCACIONALES Y RECREATIVOS	Q 100.00
165	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MEDIOS DE TRANSPORTE	Q 69,503.74
169	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	Q 700.00
182	SERVICIOS MÉDICO-SANITARIOS	Q 28,600.00
183	SERVICIOS JURÍDICOS	Q 75,000.00
185	SERVICIOS DE CAPACITACIÓN	Q 518,500.00
186	SERVICIOS DE INFORMÁTICA Y SISTEMAS COMPUTARIZADOS	Q 700.00
189	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	Q 3,211,026.20
191	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS	Q 113,276.75
194	GASTOS BANCARIOS, COMISIONES Y OTROS GASTOS	Q 415.89
195	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	Q 107,692.17
196	SERVICIOS DE ATENCIÓN Y PROTOCOLO	Q 324,235.30
197	SERVICIOS DE VIGILANCIA	Q 15,862.12
199	OTROS SERVICIOS	Q 84,111.85
211	ALIMENTOS PARA PERSONAS	Q 140,885.83
214	PRODUCTOS AGROFORESTALES, MADERA, CORCHO Y SUS MANUFACTURAS	Q 4,141.52
219	OTROS ALIMENTOS, PRODUCTOS AGROFORESTALES Y AGROPECUARIOS	Q 148.00
232	ACABADOS TEXTILES	Q 997.00
233	PRENDAS DE VESTIR	Q 2,250.00
239	OTROS TEXTILES Y VESTUARIO	Q 4,445.00
241	PAPEL DE ESCRITORIO	Q 29,587.80
242	PAPELES COMERCIALES, CARTULINAS, CARTONES Y OTROS	Q 8.00
243	PRODUCTOS DE PAPEL O CARTÓN	Q 27,329.94
244	PRODUCTOS DE ARTES GRÁFICAS	Q 3,553.60
247	ESPECIES TIMBRADAS Y VALORES	Q 2,058.00
254	ARTÍCULOS DE CAUCHO	Q 601.30
261	ELEMENTOS Y COMPUESTOS QUÍMICOS	Q 46,131.89
262	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	Q 76,967.42
263	ABONOS Y FERTILIZANTES	Q 20,915.00
264	INSECTICIDAS, FUMIGANTES Y SIMILARES	Q 1,430.00
266	PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACÉUTICOS	Q 46,391.74
267	TINTES, PINTURAS Y COLORANTES	Q 7,195.20

RENG.	DESCRIPCION	DEVENGADO
268	PRODUCTOS PLÁSTICOS, NYLON, VINIL Y P.V.C.	Q 22,066.15
269	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	Q 1,803.48
271	PRODUCTOS DE ARCILLA	Q 37.80
272	PRODUCTOS DE VIDRIO	Q 1,404.00
274	CEMENTO	Q 661.72
281	PRODUCTOS SIDERÚRGICOS	Q 279.95
282	PRODUCTOS METALÚRGICOS NO FÉRRICOS	Q 219.00
283	PRODUCTOS DE METAL Y SUS ALEACIONES	Q 1,525.45
284	ESTRUCTURAS METÁLICAS ACABADAS	Q 5,000.00
286	HERRAMIENTAS MENORES	Q 3,172.51
289	OTROS PRODUCTOS METÁLICOS	Q 1,041.54
291	ÚTILES DE OFICINA	Q 7,526.55
292	PRODUCTOS SANITARIOS, DE LIMPIEZA Y DE USO PERSONAL	Q 18,067.35
293	ÚTILES EDUCACIONALES Y CULTURALES	Q 6,217.39
294	ÚTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	Q 4,510.49
295	ÚTILES MENORES, SUMINISTROS E INSTRUMENTAL MÉDICO-QUIRÚRGICOS, DE L	Q 27,134.35
296	ÚTILES DE COCINA Y COMEDOR	Q 769.47
297	MATERIALES, PRODUCTOS Y ACCS. ELÉCTRICOS, CABLEADO ESTRUCTURADO DE P	Q 9,889.29
298	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	Q 7,086.42
299	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	Q 7,453.77
322	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	Q 12,108.00
328	EQUIPO DE CÓMPUTO	Q 2,545.00
329	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	Q 1,329.05
413	INDEMNIZACIONES AL PERSONAL	Q 375,653.08
415	VACACIONES PAGADAS POR RETIRO	Q 84,213.09
419	OTRAS TRANSFERENCIAS A PERSONAS INDIVIDUALES	Q 592,438.72
453	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES DESCENTRALIZADAS Y AUTÓNOMAS NO FINANCI	Q 31,440.00
473	TRANSFERENCIAS A ORGANISMOS REGIONALES	Q 7,750.00
TOTAL FUENTE DE FINANCIAMIENTO 31		Q18,339,864.59

Fuente de Financiamiento 32, Disminución de Caja y Bancos de Ingresos Propios:

El presupuesto para la presente fuente de financiamiento proviene de los saldos de caja del ejercicio anterior y al 31 de diciembre 2022, fueron ejecutados gastos por un total de **Q1,695,209.06** equivalente al **94.82%** del presupuesto asignado a esta fuente.

Integración de fuente de financiamiento 32 "Disminución de caja y bancos de ingresos propios"

RENG	DESCRIPCION	DEVENGADO
011	PERSONAL PERMANENTE	Q 859,580.65
014	COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL PERMANENTE	Q 9,870.97

RENG	DESCRIPCION	DEVENGADO
015	COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL PERMANENTE	Q 24,387.09
029	OTRAS REMUNERACIONES DE PERSONAL TEMPORAL	Q 322,193.60
051	APORTE PATRONAL AL IGSS	Q 182,641.14
071	AGUINALDO	Q 1,811.30
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 8,183.47
111	ENERGÍA ELÉCTRICA	Q 81,497.07
112	AGUA	Q 22,181.21
113	TELEFONÍA	Q 19,371.90
114	CORREOS Y TELÉGRAFOS	Q 36.00
115	EXTRACCIÓN DE BASURA Y DESTRUCCIÓN DE DESECHOS SÓLIDOS	Q 400.00
121	DIVULGACIÓN E INFORMACIÓN	Q 2,050.20
122	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	Q 3,049.75
133	VIÁTICOS EN EL INTERIOR	Q 11,200.00
142	FLETES	Q 5,450.00
156	ARRENDAMIENTO DE OTRAS MÁQUINAS Y EQUIPO	Q 250.00
162	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE OFICINA	Q 450.00
165	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MEDIOS DE TRANSPORTE	Q 2,985.00
194	GASTOS BANCARIOS, COMISIONES Y OTROS GASTOS	Q 562.00
195	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	Q 961.25
196	SERVICIOS DE ATENCIÓN Y PROTOCOLO	Q 3,511.00
197	SERVICIOS DE VIGILANCIA	Q 5,250.00
199	OTROS SERVICIOS	Q 75,880.01
211	ALIMENTOS PARA PERSONAS	Q 4,496.00
232	ACABADOS TEXTILES	Q 180.00
233	PRENDAS DE VESTIR	Q 600.00
239	OTROS TEXTILES Y VESTUARIO	Q 2,380.00
241	PAPEL DE ESCRITORIO	Q 274.20
243	PRODUCTOS DE PAPEL O CARTÓN	Q 5,141.72
244	PRODUCTOS DE ARTES GRÁFICAS	Q 1,476.85
247	ESPECIES TIMBRADAS Y VALORES	Q 844.00
254	ARTÍCULOS DE CAUCHO	Q 13.80
261	ELEMENTOS Y COMPUESTOS QUÍMICOS	Q 2,023.20
262	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	Q 95.00
263	ABONOS Y FERTILIZANTES	Q 468.00
267	TINTES, PINTURAS Y COLORANTES	Q 586.20
268	PRODUCTOS PLÁSTICOS, NYLON, VINIL Y P.V.C.	Q 6,140.85
269	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	Q 128.68
274	CEMENTO	Q 78.50
275	PRODUCTOS DE CEMENTO, PÓMEZ, ASBESTO Y YESO	Q 43.50



RENG	DESCRIPCION	DEVENGADO
282	PRODUCTOS METAL ÚRGICOS NO FÉRRICOS	Q 84.08
283	PRODUCTOS DE METAL Y SUS ALEACIONES	Q 51.90
289	OTROS PRODUCTOS METÁLICOS	Q 104.46
291	ÚTILES DE OFICINA	Q 3,508.52
292	PRODUCTOS SANITARIOS, DE LIMPIEZA Y DE USO PERSONAL	Q 2,322.50
293	ÚTILES EDUCACIONALES Y CULTURALES	Q 588.00
295	ÚTILES MENORES, SUMINISTROS E INSTRUMENTAL MÉDICO-QUIRÚRGICOS, DE LABORATORIO Y CUIDADO DE LA SALUD	Q 241.91
297	MATERIALES, PRODUCTOS Y ACCS. ELÉCTRICOS, CABLEADO ESTRUCTURADO DE REDES INFORMÁTICAS Y TELEFÓNICAS	Q 3,211.10
298	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	Q 890.21
299	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	Q 350.57
322	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	Q 13,443.00
326	EQUIPO PARA COMUNICACIONES	Q 181.70
328	EQUIPO DE CÓMPUTO	Q 1,507.00

TOTAL FUENTE DE FINANCIAMIENTO 32 Q 1,695,209.06

Fuente de Financiamiento 61, Donaciones Externas:

El presupuesto de la fuente de financiamiento 61, es financiado a través de los aportes económicos de FIFA y CONCACAF, al 31 de diciembre 2022 alcanzo una ejecución de **Q22,461,180.08** equivalente al **79.37%** del presupuesto vigente.

Integración de fuente de financiamiento 61 "Donaciones externas"

RENG	DESCRIPCION	DEVENGADO
011	PERSONAL PERMANENTE	Q 2,224,129.02
014	COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL PERMANENTE	Q 24,447.58
015	COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL PERMANENTE	Q 60,516.15
029	OTRAS REMUNERACIONES DE PERSONAL TEMPORAL	Q 568,000.00
051	APORTE PATRONAL AL IGSS	Q 324,593.13
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q 847,047.24
081	PERSONAL ADMINISTRATIVO, TÉCNICO, PROFESIONAL Y OPERATIVO	Q 1,090,257.98
113	TELEFONÍA	Q 47,768.31
122	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	Q 17,816.00
131	VIÁTICOS EN EL EXTERIOR	Q 31,306.26
135	OTROS VIÁTICOS Y GASTOS CONEXOS	Q 369,240.91
141	TRANSPORTE DE PERSONAS	Q 2,179,033.76
142	FLETES	Q 199,650.00
154	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	Q 31,820.00
158	DERECHOS DE BIENES INTANGIBLES	Q 84,950.00

RENG	DESCRIPCION	DEVENGADO
171	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EDIFICIOS	Q 56,731.80
174	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE INSTALACIONES	Q 28,000.00
182	SERVICIOS MÉDICO-SANITARIOS	Q 195,155.40
183	SERVICIOS JURÍDICOS	Q 105,000.00
184	SERVICIOS ECONÓMICOS, FINANCIEROS, CONTABLES Y DE AUDITORÍA	Q 80,000.00
187	SERVICIOS POR ACTUACIONES ARTÍSTICAS Y DEPORTIVAS	Q 2,400.00
188	SERVICIOS DE INGENIERÍA, ARQUITECTURA Y SUPERVISIÓN DE OBRAS	Q 76,653.00
189	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	Q 7,126,679.40
191	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS	Q 115,456.09
194	GASTOS BANCARIOS, COMISIONES Y OTROS GASTOS	Q 590.53
195	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	Q 18,942.54
196	SERVICIOS DE ATENCIÓN Y PROTOCOLO	Q 954,094.19
197	SERVICIOS DE VIGILANCIA	Q 178,550.00
199	OTROS SERVICIOS	Q 165,320.00
211	ALIMENTOS PARA PERSONAS	Q 335,495.89
214	PRODUCTOS AGROFORESTALES, MADERA, CORCHO Y SUS MANUFACTURAS	Q 825.00
219	OTROS ALIMENTOS, PRODUCTOS AGROFORESTALES Y AGROPECUARIOS	Q 685.16
223	PIEDRA, ARCILLA Y ARENA	Q 105,561.40
224	PÓMEZ, CAL Y YESO	Q 540.00
231	HILADOS Y TELAS	Q 19,164.82
232	ACABADOS TEXTILES	Q 36.00
233	PRENDAS DE VESTIR	Q 126,150.00
239	OTROS TEXTILES Y VESTUARIO	Q 8,350.00
254	ARTÍCULOS DE CAUCHO	Q 12.00
261	ELEMENTOS Y COMPUESTOS QUÍMICOS	Q 43,330.00
262	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	Q 65,000.00
266	PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACÉUTICOS	Q 26,222.20
268	PRODUCTOS PLÁSTICOS, NYLON, VINIL Y P.V.C.	Q 111,865.75
269	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	Q 1,080.00
274	CEMENTO	Q 18,827.00
275	PRODUCTOS DE CEMENTO, PÓMEZ, ASBESTO Y YESO	Q 12,246.10
281	PRODUCTOS SIDERÚRGICOS	Q 10,348.34
283	PRODUCTOS DE METAL Y SUS ALEACIONES	Q 1,050.00
284	ESTRUCTURAS METÁLICAS ACABADAS	Q 734,665.64
294	ÚTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	Q 207,850.00
297	MATERIALES, PRODUCTOS Y ACCS. ELÉCTRICOS, CABLEADO ESTRUCTURADO DE REDES INFORMÁTICAS Y TELEFÓNICAS	Q 788.40
324	EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECREATIVO	Q 282,285.00
328	EQUIPO DE CÓMPUTO	Q 34,176.00
329	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	Q 37,300.00
419	OTRAS TRANSFERENCIAS A PERSONAS INDIVIDUALES	Q 1,469,232.53

RENG	DESCRIPCION	DEVENGADO
435	TRANSFERENCIAS A OTRAS INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	Q 193,389.00
453	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES DESCENTRALIZADAS Y AUTÓNOMAS NO FINANCIERAS	Q 1,408,160.59
472	TRANSFERENCIAS A ORGANISMOS E INSTITUCIONES INTERNACIONALES	Q 2,393.97

TOTAL FUENTE DE FINANCIAMIENTO 61 Q22,461,180.08

El siguiente cuadro manifiesta la ejecución presupuestaria de esta institución a nivel de grupos de gasto conforme al Manual de Clasificación Presupuestaria.

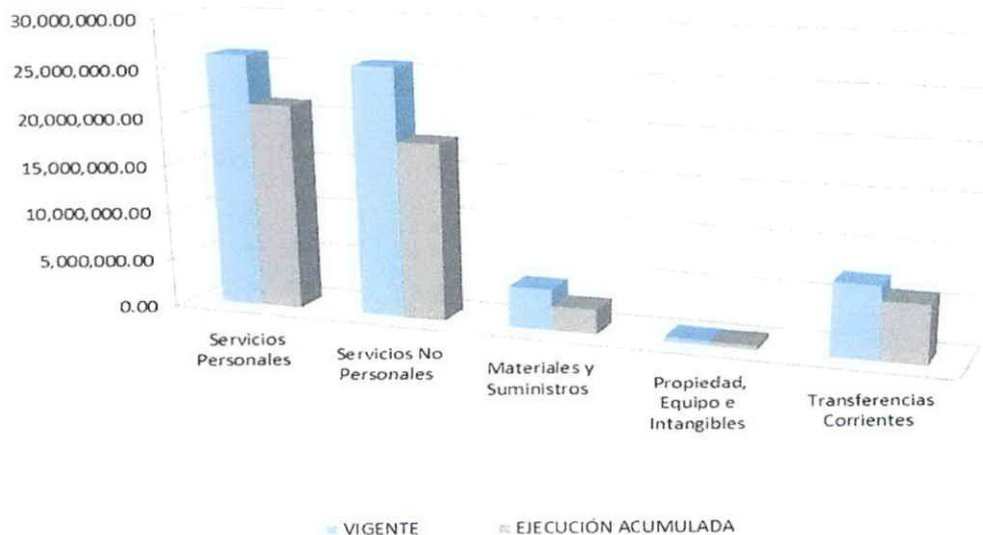
Cuadro No. 3
Ejecución Presupuestaria Acumulada por Grupos de Gasto del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022

GRP	DESCRIPCIÓN	VIGENTE	EJECUCIÓN ACUMULADA	SALDO POR EJECUTAR	% EJECUTADO
000	Servicios Personales	26,258,327.00	21,329,447.62	4,928,879.38	81.23%
100	Servicios No Personales	25,755,600.00	18,326,568.56	7,429,031.44	71.16%
200	Materiales y Suministros	4,239,719.00	2,595,439.17	1,644,279.83	61.22%
300	Propiedad, Equipo e Intangibles	473,620.00	423,833.75	49,786.25	89.49%
400	Transferencias Corrientes	7,372,734.00	5,952,858.11	1,419,875.89	80.74%
	Total general	64,100,000.00	48,628,147.21	15,471,852.79	75.86%

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Descentralizadas SICOINDES

A continuación, se presenta una gráfica que representa la ejecución presupuestaria por grupo de gasto detallando los límites de ejecución:

Gráfica No.5
Ejecución del Presupuesto por Grupos de Gasto Del 01 enero al 31 de diciembre de 2022



Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Descentralizadas SICOINDES



Federación Nacional de Fútbol de Guatemala

Del resultado de las asignaciones presupuestarias por tipos de gasto fue ejecutada al 31 de diciembre de 2022, la cantidad de **Q48,204,313.46** en gastos de funcionamiento, lo que equivale al **75.76%** y la cantidad de **Q423,833.75** en gastos de inversión, lo que equivale al **89.49%** del presupuesto de inversión vigente de la Federación Nacional de Fútbol de Guatemala correspondiente al ejercicio fiscal 2022.

Con el objeto de facilitar la interpretación de la ejecución por tipos de gasto y fuentes de financiamiento, en el siguiente cuadro se detallan los montos ejecutados y sus destinos hacia el funcionamiento e inversión de esta institución.

Cuadro No. 4
Ejecutado por Tipos de Gasto y Fuentes de Financiamiento
del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022

FF	DESCRIPCIÓN	VIGENTE	EJECUCIÓN	SALDO POR EJECUTAR	% EJECUTADO
	Total Institución (10+20)	64,100,000.00	48,628,147.21	15,471,852.79	75.86%
10	Gastos de funcionamiento	63,626,380.00	48,204,313.46	15,422,066.54	75.76%
22	Ingresos Ordinarios de Aporte Constitucional	6,566,746.00	6,092,934.48	473,811.52	92.78%
31	Ingresos Propios	27,362,793.00	18,323,882.54	9,038,910.46	66.97%
32	Disminución de Caja y Bancos de Ingresos Propios	1,767,346.00	1,680,077.36	87,268.64	95.06%
61	Donaciones Externas	27,929,495.00	22,107,419.08	5,822,075.92	79.15%
20	Inversión	473,620.00	423,833.75	49,786.25	89.49%
22	Ingresos Ordinarios de Aporte Constitucional	39,959.00	38,959.00	1,000.00	97.50%
31	Ingresos Propios	43,400.00	15,982.05	27,417.95	36.83%
32	Disminución de Caja y Bancos de Ingresos Propios	20,500.00	15,131.70	5,368.30	73.81%
61	Donaciones Externas	369,761.00	353,761.00	16,000.00	95.67%

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Descentralizadas SICOINDES

Gráfica No.6
Ejecución del Presupuesto Acumulado en Funcionamiento e Inversión
del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022



Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Descentralizadas SICOINDES

La estructura presupuestaria programada para la ejecución de los fondos de esta Federación para el ejercicio fiscal 2022, está clasificada por actividades, que detallan y facilitan la interpretación del destino de los recursos hacia la iniciación, formación y especialización de los atletas federados, gastos de administración y capacitación.

Cuadro No. 5
Ejecución Presupuestaria Acumulada por Actividad
del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022

PRO	PRESUPUESTO VIGENTE	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO VIGENTE	PRESUPUESTO EJECUTADO	DISPONIBLE	% EJECUCION
	TOTAL ENTIDAD	48,014,204.00	64,100,000.00	48,628,147.21	15,471,852.79	75.86%
11	ATLETAS FEDERADOS Y FORMADOS	45,527,005.00	60,369,516.00	45,196,826.52	15,172,689.48	74.87%
1	Dirección y Coordinación	16,599,784.00	17,683,197.00	13,236,944.68	4,446,252.32	74.86%
2	Servicios de Atención a Atletas Federados	28,927,221.00	42,686,319.00	31,959,881.84	10,726,437.16	74.87%
99	PARTIDAS NO ASIGNABLES A PROGRAMAS	2,487,199.00	3,730,484.00	3,431,320.69	299,163.31	91.98%
1	Transferencias Corrientes	2,487,199.00	3,730,484.00	3,431,320.69	299,163.31	91.98%

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Descentralizadas SICOINDES

Considerando la necesidad de reflejar la ejecución de las metas físicas programadas por esta institución, comparando la ejecución presupuestaria, a continuación, se presenta el comparativo de la ejecución física y financiera a nivel de actividad.

Cuadro No. 6
Ejecución de Metas Institucionales Realizadas
del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022

PG	AC	NIVEL	PRODUCTO Y SUBPRODUCTO	UNIDAD DE MEDIDA	PRESUPUESTO FISICO			PROMEDIO DE EJECUCIÓN	PRESUPUESTO FINANCIERO		
					VIGENTE	EJECUCION	%		VIGENTE	EJECUCION	%
11			ATLETAS FEDERADOS Y ATENDIDOS								
	001		Dirección y Coordinación						17,683,197.00	13,236,944.68	74.86
		1	Dirección y Coordinación	DOCUMENTO	1	1	100.00				
		2	Dirección y Coordinación	DOCUMENTO	1	1	100.00				
			Promedio de ejecución física por actividad					100.00			
	002		Servicios de Atención a Atletas Federados						42,686,319.00	31,959,881.84	74.87
		1	Atletas Federados Atendidos	PERSONA	27,405	24,788	90.45				
		4	Atletas Federados de 6 a 13 años dentro del Proceso de Masificación e Iniciación del Fútbol.	PERSONA	4,836	4,709	97.37				
		5	Atletas Federados de 14 a 17 años dentro del Proceso de Desarrollo y Perfeccionamiento del Fútbol.	PERSONA	7,971	7,504	94.14				
		6	Atletas Federados dentro del Proceso de Especialización y Alto Rendimiento del Fútbol.	PERSONA	14,598	12,574	86.14				
			Promedio de ejecución física por actividad					92.03			
			Promedio ponderado de ejecución por programa:		54,812	49,577		94.73			
			Total 11 ATLETAS FEDERADOS Y ATENDIDOS						60,369,516.00	45,196,826.52	74.87
99			Aportes a Asociaciones Departamentales								
	001		Transferencias Corrientes						3,730,484.00	3,431,320.69	91.98
			Promedio de ejecución física por actividad								
			Promedio ponderado de ejecución por programa:		0	0	0.00				
			Total 99 Aportes a Asociaciones Departamentales						3,730,484.00	3,431,320.69	91.98
			Promedio ponderado de ejecución física a nivel Institucional:		54,812	49,577	88.87				

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Descentralizadas SICOINDES