Informe de Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Egresos al 30 de abril de 2022

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

FEDERACIÓN NACIONAL DE FÚTBOL DE GUATEMALA

Dirección Financiera

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y EGRESOS AL 30 DE ABRIL 2022

INGRESOS

La estructura presupuestaria para la ejecución de los ingresos percibos 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 abril de 2022 reflejan la siguiente ejecución:

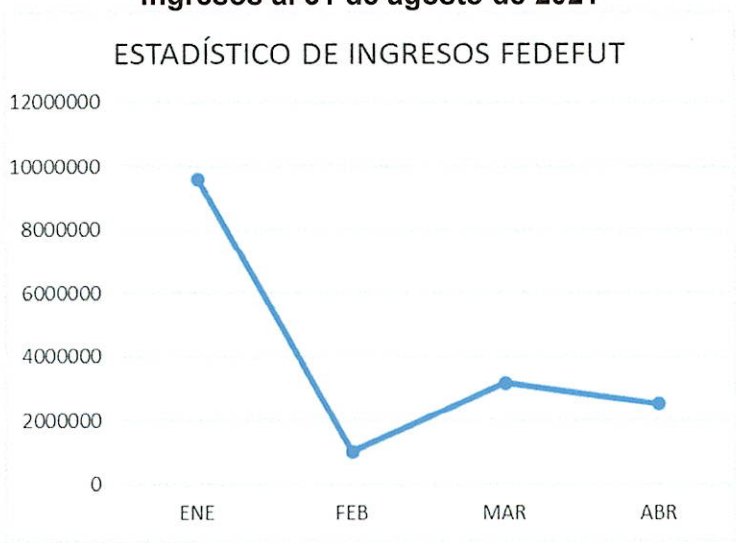
Cuadro No. 1
Reporte de Ingresos al 30 de abril de 2022

No. De Recurso	Descripción de Recurso	TOTAL	ENE	FEB	MAR	ABR
11120	Derechos de Inscripción, Examen y Matrícula	**336,940**	67,640	93,250	78,950	97,100
11290	Tasas y Licencias Varias	**252,554**	153,833	69,193	25,778	3,750
11990	Otros Ingresos no Tributarios	**4,952,446**	2,943,183	271,882	946,273	791,108
15100	Intereses	**11,909**	4,924	3,563	3,422	0
16220	De Entidades Descentralizadas y Autónomas	**1,912,185**	457,796	481,796	494,546	478,046
16420	De Organismos e Instituciones Internacionales	**8,812,841**	5,974,236	74,929	1,614,903	1,148,774
TOTAL INGRESOS		**16,278,874**	**9,601,611**	**994,614**	**3,163,872**	**2,518,777**

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental

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

Gráfica No. 1
Ingresos al 31 de agosto de 2021



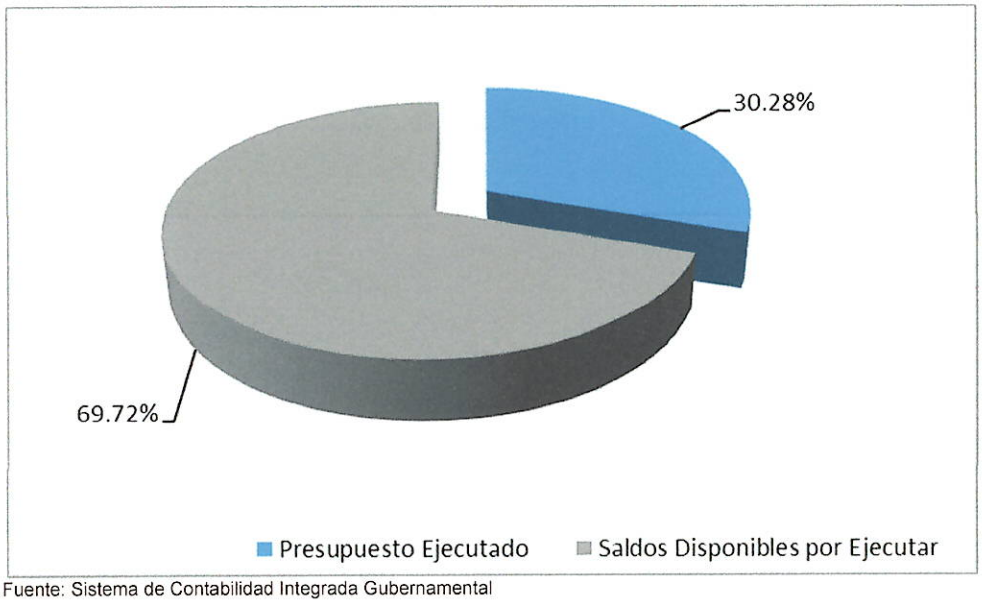
Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental

EGRESOS
AL 30 DE ABRIL 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 **Q.48,014,204.00**; al 30 de abril la ejecución financiera y presupuestaria es de **Q.14,537,793.38**, lo que representa un **30.28%** del presupuesto vigente, representado en la siguiente gráfica;

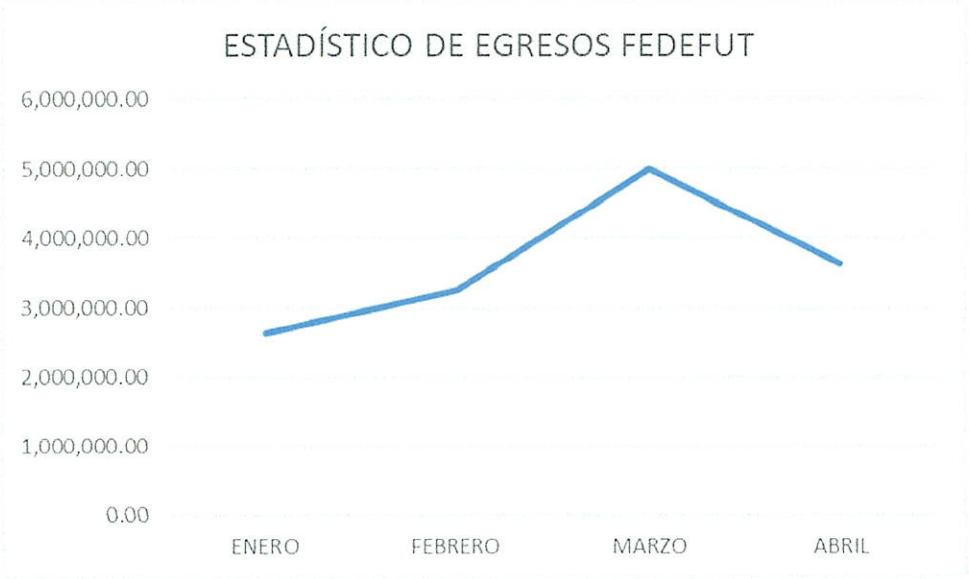
Gráfica No. 2
Ejecución presupuestaria acumulada
al 30 de abril de 2022



Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental

El comportamiento de los egresos se detalla a continuación en la gráfica 3, en donde se aprecia un incremento en el mes de marzo esto derivado de los gastos de las distintas selecciones nacionales de fútbol por participaciones oficiales.

Gráfica No. 3
Ejecución mensualizada
al 30 de abril de 2022



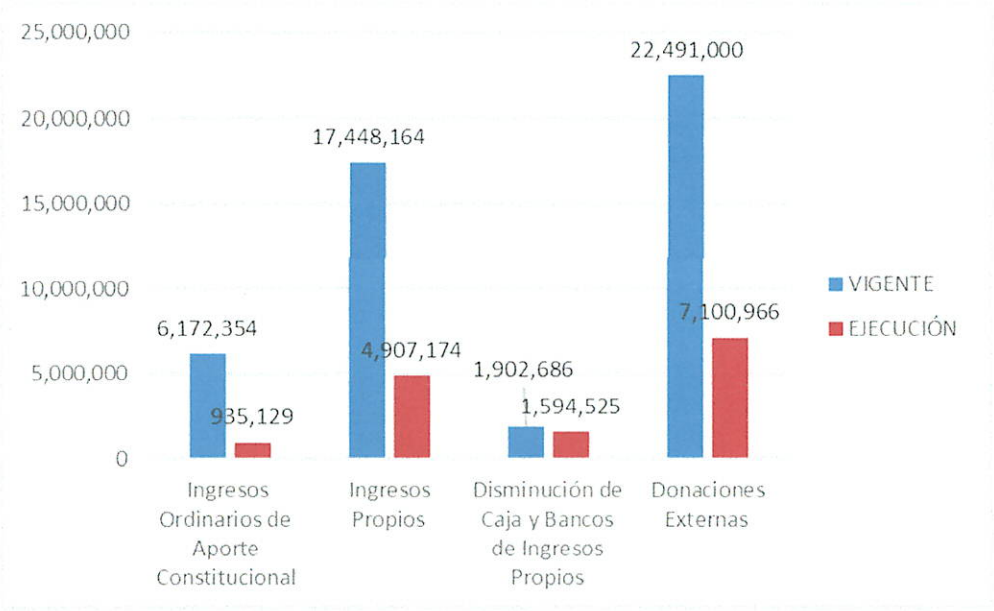
En el siguiente cuadro se detalla la ejecución presupuestaria por fuente de financiamiento, con sus correspondientes porcentajes de ejecución. Todos los gastos fueron ejecutados conforme al comportamiento mensual de los ingresos, clasificados de la siguiente manera:

Cuadro No.2
Ejecución Presupuestaria Acumulada por Fuente de Financiamiento
al 30 de abril de 2022

FF	DESCRIPCIÓN	VIGENTE	EJECUCIÓN	SALDO POR EJECUTAR	% EJECUTADO
22	Ingresos Ordinarios de Aporte Constitucional	6,172,354	935,129	5,237,225	15.15%
31	Ingresos Propios	17,448,164	4,907,174	12,540,990	28.12%
32	Disminución de Caja y Bancos de Ingresos Propios	1,902,686	1,594,525	308,161	83.80%
61	Donaciones Externas	22,491,000	7,100,966	15,390,034	31.57%
	TOTAL GENERAL	**48,014,204**	**14,537,793**	**33,476,411**	**30.28%**

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental

Gráfica No.4
Ejecución Presupuestaria Acumulada por Fuente de Financiamiento al 30 de abril de 2022, (En millones de Quetzales)



Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental

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 abril de 2022 alcanzó una ejecución de Q.935,129.17 equivalente al **15.15%** del presupuesto vigente, integrado de la siguiente forma:

Para los gastos de **promoción deportiva a nivel nacional,** al mes de abril de 2022, la ejecución ascendió a la cantidad de Q.788,589.53 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 Q.103,795.30 la cual corresponde al pago de nóminas y cuotas patronales. Y por

los **gastos administrativos y de funcionamiento** la cantidad de Q.42,744.34 que se integra por la compra de mobiliario, papelería y útiles, herramientas y pago de servicios de energía eléctrica.

INTEGRACIÓN DE FUENTE DE FINANCIAMIENTO 22 "INGRESOS ORDINARIOS DE APORTE CONSTITUCIONAL"

RENG	DESCRIPCION	DEVENGADO
011	PERSONAL PERMANENTE	Q438,000.00
014	COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL PERMANENTE	Q4,125.00
015	COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL PERMANENTE	Q15,250.00
029	OTRAS REMUNERACIONES DE PERSONAL TEMPORAL	Q231,000.00
051	APORTE PATRONAL AL IGSS	Q30,796.29
111	ENERGÍA ELÉCTRICA	Q58,522.70
113	TELEFONÍA	Q219.00
141	TRANSPORTE DE PERSONAS	Q91,016.04
142	FLETES	Q7,250.00
169	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	Q2,500.00
182	SERVICIOS MÉDICO-SANITARIOS	Q6,750.00
187	SERVICIOS POR ACTUACIONES ARTÍSTICAS Y DEPORTIVAS	Q11,570.00
196	SERVICIOS DE ATENCIÓN Y PROTOCOLO	Q2,480.00
199	OTROS SERVICIOS	Q10,272.00
211	ALIMENTOS PARA PERSONAS	Q3,022.11
233	PRENDAS DE VESTIR	Q6,300.00
242	PAPELES COMERCIALES, CARTULINAS, CARTONES Y OTROS	Q330.00
243	PRODUCTOS DE PAPEL O CARTÓN	Q138.50
254	ARTÍCULOS DE CAUCHO	Q57.00
261	ELEMENTOS Y COMPUESTOS QUÍMICOS	Q202.40
262	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	Q4,896.00
268	PRODUCTOS PLÁSTICOS, NYLON, VINIL Y P.V.C.	Q1,084.75
269	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	Q13.00
274	CEMENTO	Q261.80
283	PRODUCTOS DE METAL Y SUS ALEACIONES	Q132.91
291	ÚTILES DE OFICINA	Q1,059.00
292	PRODUCTOS SANITARIOS, DE LIMPIEZA Y DE USO PERSONAL	Q1,940.67
295	ÚTILES MENORES, SUMINISTROS E INSTRUMENTAL MÉDICO-QUIRÚRGICOS, DE LABORATORIO Y CUIDADO DE LA SALUD	Q340.00
329	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	Q5,600.00
	TOTAL FUENTE DE FINANCIAMIENTO 22	**Q935,129.17**

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 Q.4,907,173.65 equivalente al **28.12%** 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	Q2,305,608.61
014	COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL PERMANENTE	Q25,500.00
015	COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL PERMANENTE	Q62,350.54
029	OTRAS REMUNERACIONES DE PERSONAL TEMPORAL	Q783,000.00
051	APORTE PATRONAL AL IGSS	Q161,539.93
071	AGUINALDO	Q2,611.64
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q8,968.75
113	TELEFONÍA	Q13,751.75
122	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	Q4,800.00
133	VIÁTICOS EN EL INTERIOR	Q19,600.00
135	OTROS VIÁTICOS Y GASTOS CONEXOS	Q151,550.00
141	TRANSPORTE DE PERSONAS	Q14,355.00
142	FLETES	Q7,250.00
156	ARRENDAMIENTO DE OTRAS MÁQUINAS Y EQUIPO	Q5,400.00
165	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MEDIOS DE TRANSPORTE	Q8,350.00
169	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	Q150.00
182	SERVICIOS MÉDICO-SANITARIOS	Q12,200.00
183	SERVICIOS JURÍDICOS	Q15,000.00
185	SERVICIOS DE CAPACITACIÓN	Q127,250.00
189	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	Q752,614.96
194	GASTOS BANCARIOS, COMISIONES Y OTROS GASTOS	Q42.00
195	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	Q7,814.82
196	SERVICIOS DE ATENCIÓN Y PROTOCOLO	Q180,406.55
197	SERVICIOS DE VIGILANCIA	Q15,750.00
199	OTROS SERVICIOS	Q31,722.39
211	ALIMENTOS PARA PERSONAS	Q10,229.60
214	PRODUCTOS AGROFORESTALES, MADERA, CORCHO Y SUS MANUFACTURAS	Q120.02
232	ACABADOS TEXTILES	Q495.00
241	PAPEL DE ESCRITORIO	Q8,375.40
243	PRODUCTOS DE PAPEL O CARTÓN	Q6,194.30
244	PRODUCTOS DE ARTES GRÁFICAS	Q1,369.00
254	ARTÍCULOS DE CAUCHO	Q438.50
262	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	Q65,254.59
263	ABONOS Y FERTILIZANTES	Q11,915.00

RENG	DESCRIPCION	DEVENGADO
264	INSECTICIDAS, FUMIGANTES Y SIMILARES	Q1,404.00
267	TINTES, PINTURAS Y COLORANTES	Q16.20
268	PRODUCTOS PLÁSTICOS, NYLON, VINIL Y P.V.C.	Q1,706.52
269	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	Q482.45
282	PRODUCTOS METALÚRGICOS NO FÉRRICOS	Q39.00
283	PRODUCTOS DE METAL Y SUS ALEACIONES	Q522.39
286	HERRAMIENTAS MENORES	Q2,440.02
289	OTROS PRODUCTOS METÁLICOS	Q201.50
291	ÚTILES DE OFICINA	Q2,099.95
292	PRODUCTOS SANITARIOS, DE LIMPIEZA Y DE USO PERSONAL	Q6,808.95
293	ÚTILES EDUCACIONALES Y CULTURALES	Q4.39
294	ÚTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	Q1,900.00
297	MATERIALES, PRODUCTOS Y ACCS. ELÉCTRICOS, CABLEADO ESTRUCTURADO DE REDES INFORMÁTICAS Y TELEFÓNICAS	Q1,865.40
298	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	Q1,419.66
299	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	Q228.00
322	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	Q3,860.00
413	INDEMNIZACIONES AL PERSONAL	Q51,769.53
415	VACACIONES PAGADAS POR RETIRO	Q677.34
473	TRANSFERENCIAS A ORGANISMOS REGIONALES	Q7,750.00

TOTAL FUENTE DE FINANCIAMIENTO 31 Q4,907,173.65

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 30 de abril 2022, fueron ejecutados gastos por un total de Q.1,594,524.85 equivalente al **83.80%** 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	Q859,580.65
014	COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL PERMANENTE	Q9,870.97
015	COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL PERMANENTE	Q24,387.09
029	OTRAS REMUNERACIONES DE PERSONAL TEMPORAL	Q322,193.60
051	APORTE PATRONAL AL IGSS	Q182,641.14
071	AGUINALDO	Q1,811.30
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q8,183.47
111	ENERGÍA ELÉCTRICA	Q52,797.49
112	AGUA	Q17,825.70
113	TELEFONÍA	Q19,371.90

Federación Nacional de Fútbol de Guatemala

RENG	DESCRIPCION	DEVENGADO
114	CORREOS Y TELÉGRAFOS	Q36.00
115	EXTRACCIÓN DE BASURA Y DESTRUCCIÓN DE DESECHOS SÓLIDOS	Q400.00
121	DIVULGACIÓN E INFORMACIÓN	Q2,050.20
122	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	Q3,049.75
133	VIÁTICOS EN EL INTERIOR	Q11,200.00
156	ARRENDAMIENTO DE OTRAS MÁQUINAS Y EQUIPO	Q250.00
162	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE OFICINA	Q450.00
165	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MEDIOS DE TRANSPORTE	Q2,985.00
194	GASTOS BANCARIOS, COMISIONES Y OTROS GASTOS	Q562.00
195	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	Q961.25
196	SERVICIOS DE ATENCIÓN Y PROTOCOLO	Q3,511.00
197	SERVICIOS DE VIGILANCIA	Q5,250.00
199	OTROS SERVICIOS	Q13,700.89
211	ALIMENTOS PARA PERSONAS	Q4,496.00
232	ACABADOS TEXTILES	Q180.00
233	PRENDAS DE VESTIR	Q600.00
239	OTROS TEXTILES Y VESTUARIO	Q2,380.00
241	PAPEL DE ESCRITORIO	Q274.20
243	PRODUCTOS DE PAPEL O CARTÓN	Q5,141.72
244	PRODUCTOS DE ARTES GRÁFICAS	Q1,476.85
247	ESPECIES TIMBRADAS Y VALORES	Q844.00
254	ARTÍCULOS DE CAUCHO	Q13.80
261	ELEMENTOS Y COMPUESTOS QUÍMICOS	Q2,023.20
262	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	Q95.00
263	ABONOS Y FERTILIZANTES	Q468.00
267	TINTES, PINTURAS Y COLORANTES	Q586.20
268	PRODUCTOS PLÁSTICOS, NYLON, VINIL Y P.V.C.	Q6,140.85
269	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	Q128.68
274	CEMENTO	Q78.50
275	PRODUCTOS DE CEMENTO, PÓMEZ, ASBESTO Y YESO	Q43.50
282	PRODUCTOS METALÚRGICOS NO FÉRRICOS	Q84.08
283	PRODUCTOS DE METAL Y SUS ALEACIONES	Q51.90
289	OTROS PRODUCTOS METÁLICOS	Q104.46
291	ÚTILES DE OFICINA	Q3,508.52
292	PRODUCTOS SANITARIOS, DE LIMPIEZA Y DE USO PERSONAL	Q2,322.50
293	ÚTILES EDUCACIONALES Y CULTURALES	Q588.00
295	ÚTILES MENORES, SUMINISTROS E INSTRUMENTAL MÉDICO-QUIRÚRGICOS, DE	Q241.91
297	MATERIALES, PRODUCTOS Y ACCS. ELÉCTRICOS, CABLEADO ESTRUCTURAL	Q3,211.10
298	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	Q890.21
299	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	Q350.57
322	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	Q13,443.00
326	EQUIPO PARA COMUNICACIONES	Q181.70
328	EQUIPO DE CÓMPUTO	Q1,507.00
	TOTAL FUENTE DE FINANCIAMIENTO 32	**Q1,594,524.85**

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 30 de abril 2022 alcanzo una ejecución de Q.7,100,965.71 equivalente al **31.57%** del presupuesto vigente.

INTEGRACIÓN DE FUENTE DE FINANCIAMIENTO 61 "DONACIONES EXTERNAS"

RENG	DESCRIPCION	DEVENGADO
081	PERSONAL ADMINISTRATIVO, TÉCNICO, PROFESIONAL Y OPERATIVO	Q1,090,257.98
122	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	Q17,816.00
135	OTROS VIÁTICOS Y GASTOS CONEXOS	Q120,354.86
141	TRANSPORTE DE PERSONAS	Q984,382.50
154	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	Q31,820.00
158	DERECHOS DE BIENES INTANGIBLES	Q84,950.00
182	SERVICIOS MÉDICO-SANITARIOS	Q144,750.00
183	SERVICIOS JURÍDICOS	Q45,000.00
187	SERVICIOS POR ACTUACIONES ARTÍSTICAS Y DEPORTIVAS	Q2,400.00
188	SERVICIOS DE INGENIERÍA, ARQUITECTURA Y SUPERVISIÓN DE OBRAS	Q19,926.00
189	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	Q2,895,467.16
191	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS	Q28,978.37
194	GASTOS BANCARIOS, COMISIONES Y OTROS GASTOS	Q135.00
195	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	Q16,989.21
196	SERVICIOS DE ATENCIÓN Y PROTOCOLO	Q658,368.98
211	ALIMENTOS PARA PERSONAS	Q154,893.16
214	PRODUCTOS AGROFORESTALES, MADERA, CORCHO Y SUS MANUFACTURAS	Q825.00
219	OTROS ALIMENTOS, PRODUCTOS AGROFORESTALES Y AGROPECUARIOS	Q466.58
223	PIEDRA, ARCILLA Y ARENA	Q104,541.40
224	PÓMEZ, CAL Y YESO	Q540.00
231	HILADOS Y TELAS	Q15,331.12
232	ACABADOS TEXTILES	Q36.00
239	OTROS TEXTILES Y VESTUARIO	Q8,350.00
254	ARTÍCULOS DE CAUCHO	Q12.00
261	ELEMENTOS Y COMPUESTOS QUÍMICOS	Q42,000.00
266	PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACÉUTICOS	Q25,224.70
268	PRODUCTOS PLÁSTICOS, NYLON, VINIL Y P.V.C.	Q13,615.00
269	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	Q1,080.00
274	CEMENTO	Q9,442.00
275	PRODUCTOS DE CEMENTO, PÓMEZ, ASBESTO Y YESO	Q11,496.10
281	PRODUCTOS SIDERÚRGICOS	Q10,216.34
283	PRODUCTOS DE METAL Y SUS ALEACIONES	Q200.00
284	ESTRUCTURAS METÁLICAS ACABADAS	Q2,540.00

RENG	DESCRIPCION	DEVENGADO
294	ÚTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	Q92,800.00
328	EQUIPO DE CÓMPUTO	Q34,176.00
329	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	Q14,800.00
419	OTRAS TRANSFERENCIAS A PERSONAS INDIVIDUALES	Q323,853.25
453	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES DESCENTRALIZADAS Y AUTÓNOMAS NO FINANCIERAS	Q92,931.00
	TOTAL FUENTE DE FINANCIAMIENTO 61	**Q7,100,965.71**

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

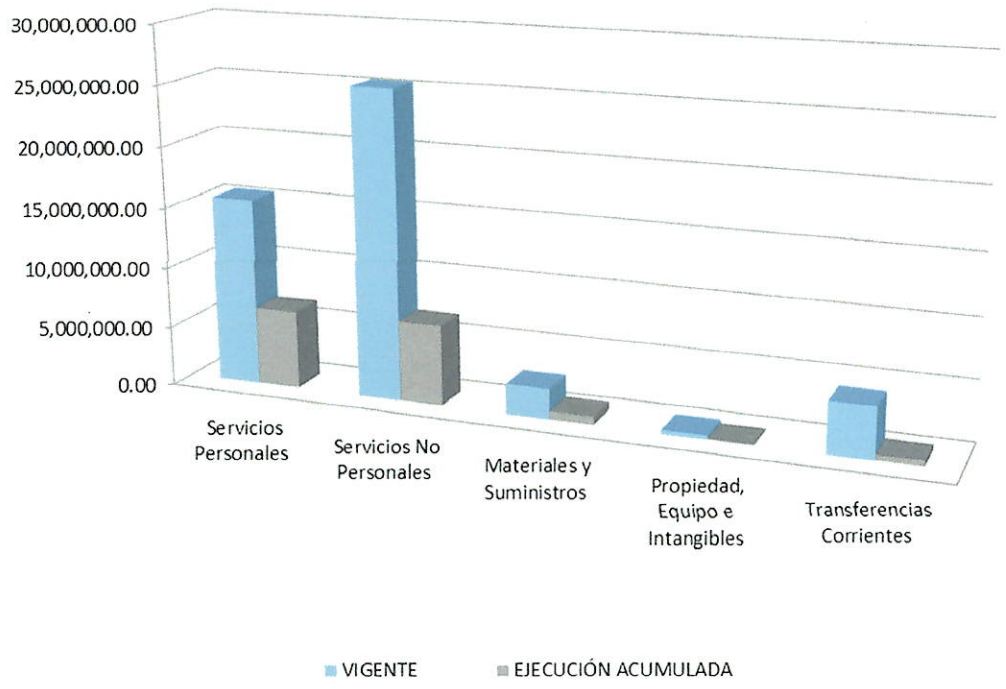
Cuadro No. 3
Ejecución Presupuestaria Acumulada por Grupos de Gasto
al 30 de abril de 2022

GRP	DESCRIPCIÓN	VIGENTE	EJECUCIÓN ACUMULADA	SALDO POR EJECUTAR	% EJECUTADO
000	Servicios Personales	15,557,071.00	6,567,676.96	8,989,394.04	42.22%
100	Servicios No Personales	25,432,401.00	6,744,326.47	18,688,074.53	26.52%
200	Materiales y Suministros	2,487,033.00	675,241.13	1,811,791.87	27.15%
300	Propiedad, Equipo e Intangibles	328,500.00	73,567.70	254,932.30	22.40%
400	Transferencias Corrientes	4,209,199.00	476,981.12	3,732,217.88	11.33%
	Total general	**48,014,204.00**	**14,537,793.38**	**33,476,410.62**	**30.28%**

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental

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
al 30 de abril de 2022



Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental

Del resultado de las asignaciones presupuestarias por tipos de gasto fue ejecutada al 30 de abril de 2022, la cantidad de Q.14,464,225.68 en gastos de funcionamiento, lo que equivale al **30.33%** y la cantidad de Q.73,567.70 en gastos de inversión, lo que equivale al **22.40%** del presupuesto de inversión vigente de la Federación Nacional de Fútbol de Guatemala correspondiente al ejercicio fiscal 2022.

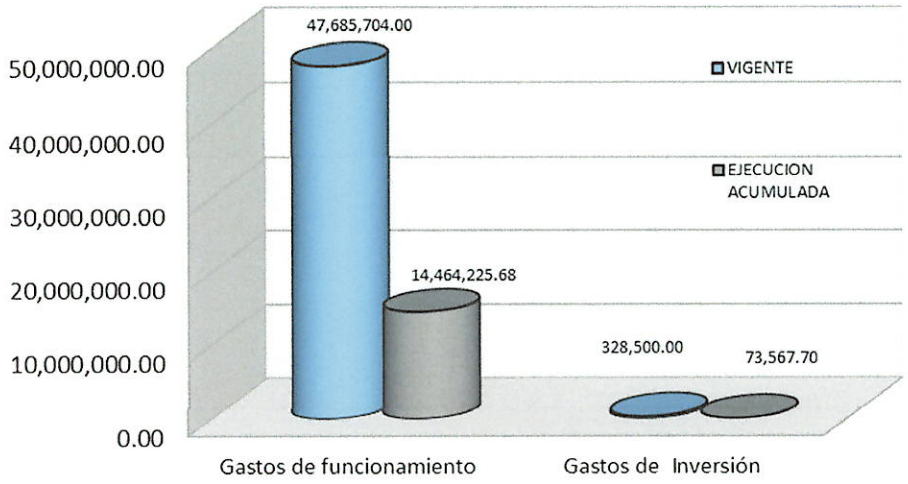
Con el objeto de facilitar la interpretación de la ejecución por tipos de gasto y fuentes de financiamiento, en el siguiente cuadro se detallan los montos ejecutados y sus destinos hacia el funcionamiento e inversión de esta institución.

Cuadro No. 4
Ejecutado por Tipos de Gasto y Fuentes de Financiamiento
al 30 de abril de 2022

FF	DESCRIPCIÓN	VIGENTE	EJECUCIÓN	SALDO POR EJECUTAR	% EJECUTADO
	Total Institución (10+20)	48,014,204.00	14,537,793.38	33,476,410.62	30.28%
10	**Gastos de funcionamiento**	**47,685,704.00**	**14,464,225.68**	**33,221,478.32**	**30.33%**
22	Ingresos Ordinarios de Aporte Constitucional	6,156,354.00	929,529.17	5,226,824.83	15.10%
31	Ingresos Propios	17,431,164.00	4,903,313.65	12,527,850.35	28.13%
32	Disminución de Caja y Bancos de Ingresos Propios	1,882,186.00	1,579,393.15	302,792.85	83.91%
61	Donaciones Externas	22,216,000.00	7,051,989.71	15,164,010.29	31.74%
20	**Inversión**	**328,500.00**	**73,567.70**	**254,932.30**	**22.40%**
22	Ingresos Ordinarios de Aporte Constitucional	16,000.00	5,600.00	10,400.00	35.00%
31	Ingresos Propios	17,000.00	3,860.00	13,140.00	22.71%
32	Disminución de Caja y Bancos de Ingresos Propios	20,500.00	15,131.70	5,368.30	73.81%
61	Donaciones Externas	275,000.00	48,976.00	226,024.00	17.81%

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental

Gráfica No.6
Ejecución del Presupuesto Acumulado en Funcionamiento e Inversión
al 30 de abril de 2022



Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental

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
al 30 de abril de 2022

PRO	PRESUPUESTO VIGENTE	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO VIGENTE	PRESUPUESTO EJECUTADO	DISPONIBLE	% EJECUCION
	TOTAL ENTIDAD	48,014,204.00	48,014,204.00	14,537,793.38	33,476,410.62	30.28%
11	**ATLETAS FEDERADOS Y FORMADOS**	**45,527,005.00**	**45,218,005.00**	**14,437,112.38**	**30,780,892.62**	**31.93%**
1	Dirección y Coordinación	16,599,784.00	10,176,623.00	4,069,187.64	6,107,435.36	39.99%
2	Servicios de Atención a Atletas Federados	28,927,221.00	35,041,382.00	10,367,924.74	24,673,457.26	29.59%
99	**PARTIDAS NO ASIGNABLES A PROGRAMAS**	**2,487,199.00**	**2,796,199.00**	**100,681.00**	**2,695,518.00**	**3.60%**
1	Transferencias Corrientes	2,487,199.00	2,796,199.00	100,681.00	2,695,518.00	3.60%

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental

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.

Federación Nacional de Fútbol de Guatemala

Cuadro No. 6
Ejecución de Metas Institucionales Realizadas
al 30 de abril 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						10,176,623.00	4,069,187.64	39.99
		1	Dirección y Coordinación	DOCUMENTO	1	0	0.00				
		2	Dirección y Coordinación	DOCUMENTO	1	0	0.00				
			Promedio de ejecución física por actividad					0.00			
	002		Servicios de Atención a Atletas Federados						35,041,382.00	10,367,924.74	29.59
		1	Atletas Federados Atendidos	PERSONA	27,405	0	0.00				
		4	Atletas Federados de 6 a 13 años dentro del Proceso de Masificación e Iniciación del Futbol.	PERSONA	4,836	0	0.00				
		5	Atletas Federados de 14 a 17 años dentro del Proceso de Desarrollo y Perfeccionamiento del Fútbol.	PERSONA	7,971	0	0.00				
		6	Atletas Federados dentro del Proceso de Especialización y Alto Rendimiento del Fútbol.	PERSONA	14,598	0	0.00				
			Promedio de ejecución física por actividad					0.00			
			Promedio ponderado de ejecución por programa:		54,812	0	0.00	0.00			
			Total 11 ATLETAS FEDERADOS Y ATENDIDOS						45,218,005.00	14,437,112.38	31.93
99			Aportes a Asociaciones Departamentales								
	001		Transferencias Corrientes						2,796,199.00	100,681.00	3.60
			Promedio de ejecución física por actividad								
			Promedio ponderado de ejecución por programa:		0	0	0.00				
			Total 99 Aportes a Asociaciones Departamentales						2,796,199.00	100,681.00	3.60
			Promedio ponderado de ejecución física a nivel Institucional:		54,812	0	0.00				

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental