FEDERACIÓN NACIONAL DE FUTBOL DE GUATEMALA

15

Guatemala, 12 de mayo de 2023
FNFG-DF-731-2023/cg

CENTRO DE ATENCIÓN AL USUARIO -CAU-
SECRETARÍA GENERAL
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
RECEPCIÓN VENTANILLA
RECIBIDO
16 MAY 2023
Hora: 09:10 Firma:
Registro Único de Expediente: 2023 - 36968

Licenciada
Clara Luz Hernández
Directora de Contabilidad del Estado
Ministerio de Finanzas Públicas
Su Despacho

Señora Directora:

Por este medio me dirijo a usted para hacer de su conocimiento el comportamiento físico y presupuestario, según detalles manifestados en el Informe de Ejecución Física y Presupuestaria al 30 de abril de 2023, adjunto a la presente.

Lo anterior con el objeto de dar cumplimiento al artículo 11 del Decreto 54-2022, Ley del Presupuesto General del Ingresos y Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2023, el cual manifiesta que debe de ser entregado el informe cuatrimestral de mérito, en un plazo que no exceda de (20) días después de finalizado dicho período.

Anticipadamente agradezco su atención y aprovecho la oportunidad para suscribirme de usted.

Atentamente,

Lic. William Fredy Martínez Molina
Secretario General
Administrativo
Federación Nacional de Fútbol

2ª. Calle 15-57, zona 15, Boulevard Vista Hermosa, Guatemala, C.A. 01015
PBX: (502) 23157777 - FAX: (502) 23157780 - www.fedefutguate.org

FEDERACIÓN NACIONAL DE FUTBOL DE GUATEMALA

15

Guatemala, 12 de mayo de 2023
FNFG-DF-730-2023/cg

CONTRALORÍA GENERAL DE CUENTAS
SECRETARIA GENERAL
RECEPCIÓN DE DOCUMENTOS
RECIBIDO
15 MAY 2023
A las 10:37 Hrs. Letras

Señor Contralor General de Cuentas
Dr. Frank Helmuth Bode Fuentes
Contraloría General de Cuentas
Su Despacho

Señor Contralor:

Por este medio me dirijo a usted para hacer de su conocimiento el comportamiento físico y presupuestario, según detalles manifestados en el Informe de Ejecución Física y Presupuestaria al 30 de abril de 2023, adjunto a la presente.

Lo anterior con el objeto de dar cumplimiento al artículo 11 del Decreto 54-2022, Ley del Presupuesto General del Ingresos y Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2023, el cual manifiesta que debe de ser entregado el informe cuatrimestral de mérito, en un plazo que no exceda de (20) *días después de finalizado dicho período.*

Anticipadamente agradezco su atención y aprovecho la oportunidad para suscribirme de usted.

Atentamente,

Lic. William Fredy Martínez Molina
Secretario General
Administrativo
Federación Nacional de Fútbol

2ª. Calle 15-57, zona 15, Boulevard Vista Hermosa, Guatemala, C.A. 01015
PBX: (502) 23157777 - FAX: (502) 23157780 - www.fedefutguate.org

FEDERACIÓN NACIONAL DE FUTBOL DE GUATEMALA

15

Guatemala, 12 de mayo de 2023
FNFG-DF-734-2023/cg

CENTRO DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
ORGANISMO LEGISLATIVO
RECIBIDO
15 MAY 2023
FIRMA: HORA: 8:18

Señora Presidenta
Licda. Shirley Joanna Rivera Zaldaña
Congreso de la República de Guatemala
Su Despacho

Licenciada Rivera:

Por este medio me dirijo a usted para hacer de su conocimiento el comportamiento físico y presupuestario, según detalles manifestados en el Informe de Ejecución Física y Presupuestaria al 30 de abril de 2023, adjunto a la presente.

Lo anterior con el objeto de dar cumplimiento al artículo 11 del Decreto 54-2022, Ley del Presupuesto General del Ingresos y Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2023, el cual manifiesta que debe de ser entregado el informe cuatrimestral de mérito, en un plazo que no exceda de (20) días después de finalizado dicho período.

Anticipadamente agradezco su atención y aprovecho la oportunidad para suscribirme de usted.

Atentamente,

Lic. William Fredy Martínez Molina
Secretario General
Administrativo
Federación Nacional de Fútbol

2ª. Calle 15-57, zona 15, Boulevard Vista Hermosa, Guatemala, C.A. 01015
PBX: (502) 23157777 - FAX: (502) 23157780 - www.fedefutguate.org

26144

FEDERACIÓN NACIONAL DE FUTBOL DE GUATEMALA

17

Guatemala, 12 de mayo de 2023
FNFG-DF-729-2023/cg

CENTRO DE ATENCIÓN AL USUARIO -CAU-
SECRETARÍA GENERAL
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
RECEPCIÓN VENTANILLA
RECIBIDO
15 MAY 2023
Hora: 9:34 Firma:
Registro Único de Expediente: 2023-36556

Licenciado
Edwin Oswaldo Martínez Cameros
Ministro de Finanzas Públicas
Su Despacho

Señor Ministro:

Por este medio me dirijo a usted para trasladar los informes enfocados al detalle de la ejecución de los Clasificadores Temáticos al 30 de abril de 2023, adjuntos a la presente.

Lo anterior con el objeto de dar cumplimiento al artículo 17 Quáter, del Decreto 13-2013 "Reformas al Decreto Número 101-97 del Congreso de la República, Ley Orgánica del Presupuesto", el cual manifiesta que los sujetos obligados a la disposición de la presente ley, deberán reportar la información cuatrimestral de mérito al Ministerio de Finanzas Públicas.

Anticipadamente agradezco su atención y aprovecho la oportunidad para suscribirme de usted.

Atentamente,

Lic. William Fredy Martínez Molina
Secretario General
Administrativo
Federación Nacional de Fútbol

31

FEDERACIÓN NACIONAL DE FUTBOL DE GUATEMALA

Guatemala, 12 de mayo de 2023
FNFG-DF-735-2023/cg

DIRECCIÓN TÉCNICA DEL PRESUPUESTO
RECIBIDO
15 MAY 2023
Firma: _____ Hora: 9.31
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS

Licenciada
Marta María Ríos Gutiérrez
Dirección Técnica del Presupuesto
Ministerio de Finanzas Públicas
Su Despacho

Licenciada Ríos:

Por este medio me dirijo a usted para hacer de su conocimiento el comportamiento físico y presupuestario de esta institución, para lo cual se adjuntan los reportes IGRC, generados en el Sistema de Contabilidad Integrada SICOIN, y el Informe de Ejecución Presupuestaria elaborado por esta institución, ambos al 30 de abril del año 2023.

Lo anterior con el objeto de dar cumplimiento al artículo 38 Acuerdo Gubernativo 540-2013, Reglamento de la Ley Orgánica del Presupuesto, el cual manifiesta en su inciso e) que debe de ser entregado el informe de mérito después de finalizado cada cuatrimestre.

Anticipadamente agradezco su atención y aprovecho la oportunidad para suscribirme de usted.

Atentamente,

Lic. William Fredy Martínez Molina
Secretario General
Administrativo
Federación Nacional de Fútbol

2ª. Calle 15-57, zona 15, Boulevard Vista Hermosa, Guatemala, C.A. 01015
PBX: (502) 23157777 - FAX: (502) 23157780 - www.fedefutguate.org

16

FEDERACIÓN NACIONAL DE FUTBOL DE GUATEMALA

Guatemala, 12 de mayo de 2023
FNFG-DF-733-2023/cg

CDAG GUATEMALA AUDITORIA INTERNA
RECIBIDO
15 MAY 2023
FIRMA: HORA: 8:47am

Licenciada
Alicia del Carmen Martínez de Manchame
Auditoría Interna
Confederación Deportiva Autónoma de Guatemala
Su Despacho

Licenciada Martínez:

Por este medio me dirijo a usted para hacer entrega del informe de ejecución física y presupuestaria al primer cuatrimestre del ejercicio fiscal 2023, así como copia de los informes de la integración de la ejecución del 20%, 30% y 50% de enero a abril 2023.

Cabe mencionar que dicho informe es detallado a nivel de los porcentajes de 20, 30, 50 que hace mención el artículo 132 del Decreto 76-97, Ley Nacional para el Desarrollo de la Cultura Física y el Deporte.

Anticipadamente agradezco su atención y aprovecho la oportunidad para suscribirme de usted.

Atentamente,

Lic. William Fredy Martínez Molina
Secretario General
Administrativo
Federación Nacional de Fútbol

2ª. Calle 15-57, zona 15, Boulevard Vista Hermosa, Guatemala, C.A. 01015
PBX: (502) 23157777 - FAX: (502) 23157780 - www.fedefutguate.org

Informe de Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Egresos Del 01 de enero al 30 de abril de 2023

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

Federación Nacional de Fútbol de Guatemala
Dirección Financiera

FEDERACIÓN NACIONAL DE FÚTBOL DE GUATEMALA

Dirección Financiera

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y EGRESOS DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL 2023

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 2023 reflejan la siguiente ejecución:

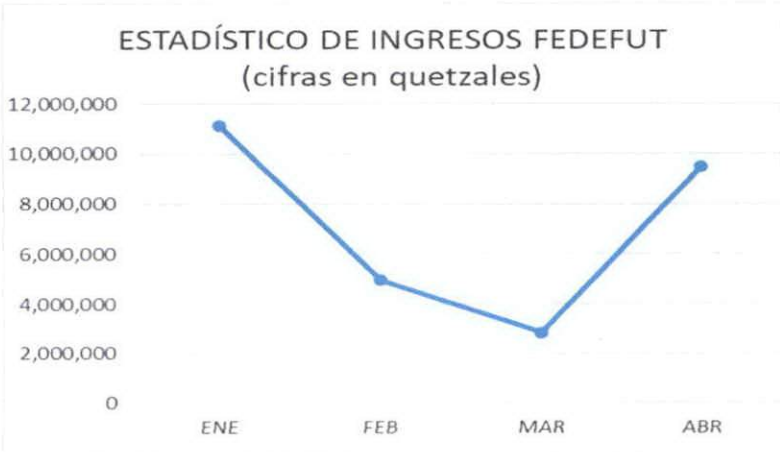
Cuadro No. 1
Reporte de Ingresos del 01 de enero al 30 de abril de 2023
Cifras en quetzales

No. De Recurso	Descripción de Recurso	TOTAL	ENE	FEB	MAR	ABR
11120	Derechos de Inscripción, Examen y Matrícula	**79,950**	19,850	16,700	24,500	18,900
11290	Tasas y Licencias Varias	**239,393**	118,927	37,737	65,299	17,430
11990	Otros Ingresos no Tributarios	**8,976,289**	213,649	4,312,514	2,052,680	2,397,446
15100	Intereses	**44,255**	6,914	14,071	11,479	11,792
16220	De Entidades Descentralizadas y Autónomas	**1,886,233**	546,493	476,417	443,662	419,662
16420	De Organismos e Instituciones Internacionales	**17,179,917**	10,206,518	98,038	235,636	6,639,724
TOTAL INGRESOS		**28,406,038**	**11,112,351**	**4,955,477**	**2,833,256**	**9,504,954**

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 abril 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 30 de abril de 2023



Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Descentralizadas SICOINDES

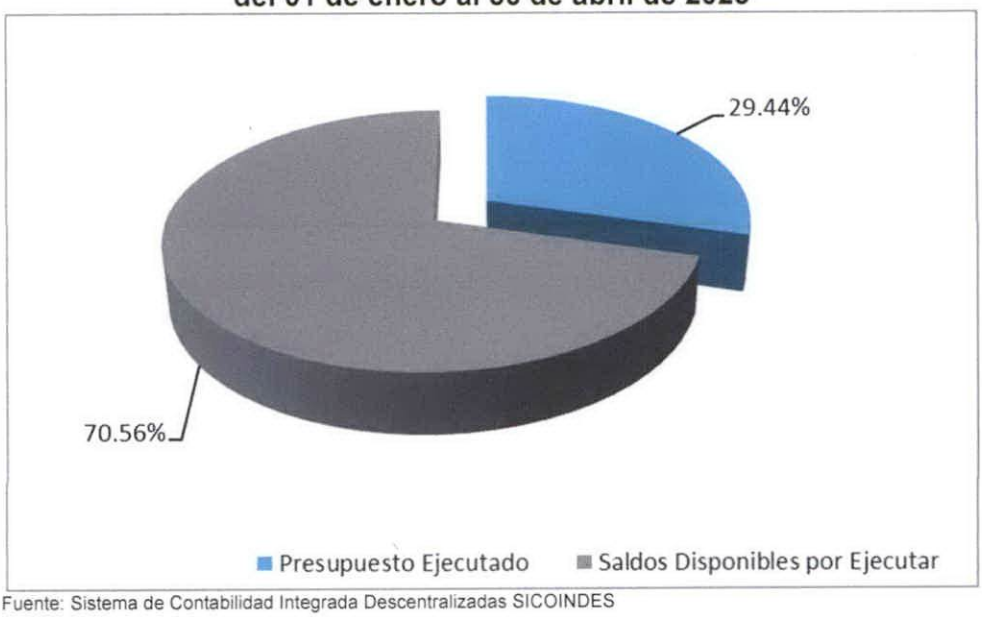
Federación Nacional de Fútbol de Guatemala • fedefut Guate • Dirección Financiera

EGRESOS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DEL EJERCICIO FISCAL 2023

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 **Q56,500,000.00**; al 30 de abril la ejecución financiera y presupuestaria es de **Q16,635,907.85** lo que representa un **29.44%** del presupuesto vigente, representado en la siguiente gráfica;

Gráfica No. 2
Ejecución presupuestaria acumulada
del 01 de enero al 30 de abril de 2023



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 abril derivado de los gastos de las distintas selecciones nacionales de fútbol por participaciones oficiales.

Federación Nacional de Fútbol de Guatemala • Dirección Financiera •

Gráfica No. 3
Ejecución de egresos mensualizada
del 01 de enero al 30 de abril de 2023

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:

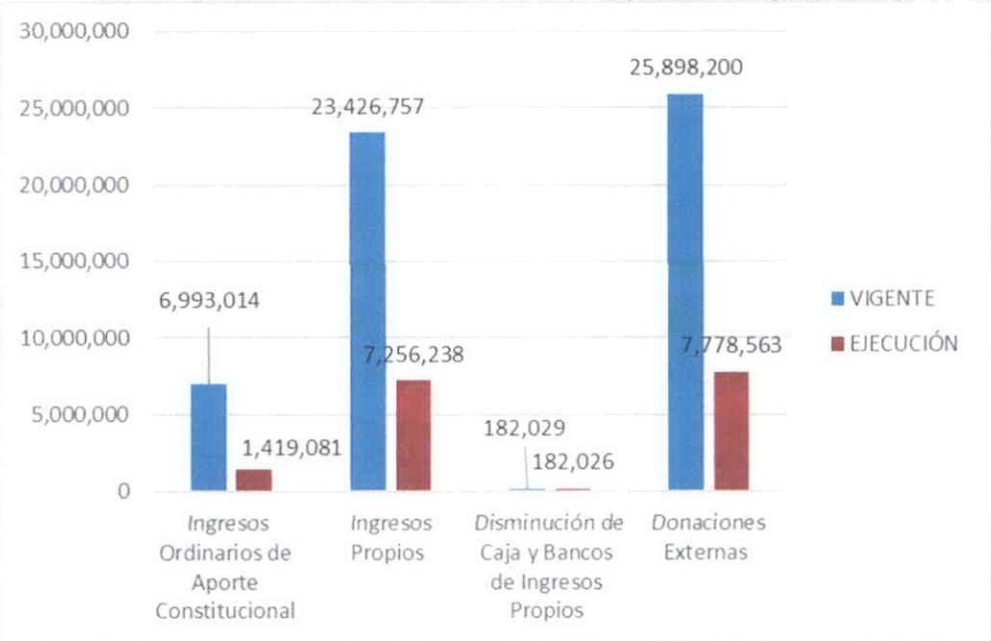
Cuadro No.2
Ejecución Presupuestaria Acumulada por Fuente de Financiamiento
del 01 de enero al 30 de abril de 2023

FF	DESCRIPCIÓN	VIGENTE	EJECUCIÓN	SALDO POR EJECUTAR	% EJECUTADO
22	Ingresos Ordinarios de Aporte Constitucional	6,993,014	1,419,081	5,573,933	20.29%
31	Ingresos Propios	23,426,757	7,256,238	16,170,519	30.97%
32	Disminución de Caja y Bancos de Ingresos Propios	182,029	182,026	3	100.00%
61	Donaciones Externas	25,898,200	7,778,563	18,119,637	30.04%
	TOTAL GENERAL	**56,500,000**	**16,635,908**	**39,864,092**	**29.44%**

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Descentralizadas SICOINDES

Federación Nacional de Fútbol de Guatemala • fedefut Guate • Dirección Financiera

Gráfica No.4
Ejecución Presupuestaria Acumulada por Fuente de Financiamiento del 01 de enero al 30 de abril de 2023, (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 abril de 2023 alcanzó una ejecución de **Q1,419,080.51** equivalente al **20.29%** del presupuesto vigente, integrado de la siguiente forma:

Para los gastos de **promoción deportiva a nivel nacional,** al mes de abril de 2023, la ejecución ascendió a la cantidad de **Q1,203,375.70** el cual corresponde a pago de honorarios 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 **Q0.00** Y por los **gastos administrativos y de funcionamiento** la cantidad de **Q215,704.81** que se integra por el pago de servicios básicos, desinfección e higienización de las instalaciones del

Fedefut, arrendamiento de máquinas generadoras de hielo y equipos purificadores, seguro de vehículos propiedad de la Fedefut.

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

RENG	DESCRIPCION	DEVENGADO
029	OTRAS REMUNERACIONES DE PERSONAL TEMPORAL	Q1,024,645.19
111	ENERGÍA ELÉCTRICA	Q108,977.79
112	AGUA	Q55,011.40
121	DIVULGACIÓN E INFORMACIÓN	Q2,050.20
122	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	Q30,600.00
141	TRANSPORTE DE PERSONAS	Q18,850.00
156	ARRENDAMIENTO DE OTRAS MÁQUINAS Y EQUIPO	Q27,675.36
168	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO	Q500.00
182	SERVICIOS MÉDICO-SANITARIOS	Q3,800.00
191	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS	Q18,045.72
194	GASTOS BANCARIOS, COMISIONES Y OTROS GASTOS	Q4.31
195	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	Q3,911.41
196	SERVICIOS DE ATENCIÓN Y PROTOCOLO	Q577.00
199	OTROS SERVICIOS	Q45,822.99
211	ALIMENTOS PARA PERSONAS	Q49,212.07
214	PRODUCTOS AGROFORESTALES, MADERA, CORCHO Y SUS MANUFACTURAS	Q92.50
239	OTROS TEXTILES Y VESTUARIO	Q3,550.00
243	PRODUCTOS DE PAPEL O CARTÓN	Q1,005.80
261	ELEMENTOS Y COMPUESTOS QUÍMICOS	Q188.00
263	ABONOS Y FERTILIZANTES	Q9,500.00
267	TINTES, PINTURAS Y COLORANTES	Q1,760.00
268	PRODUCTOS PLÁSTICOS, NYLON, VINIL Y P.V.C.	Q289.57
269	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	Q25.20
292	PRODUCTOS SANITARIOS, DE LIMPIEZA Y DE USO PERSONAL	Q11,970.00
294	ÚTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	Q900.00
295	ÚTILES MENORES, SUMINISTROS E INSTRUMENTAL MÉDICO-QUIRÚRGICOS, DE LABORATORIO Y CUIDADO DE LA SALUD	Q15.00
296	ÚTILES DE COCINA Y COMEDOR	Q56.00
298	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	Q45.00
	TOTAL FUENTE DE FINANCIAMIENTO 22	**Q1,419,080.51**

Federación Nacional de Fútbol de Guatemala • Dirección Financiera •

Google

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 **Q7,256,238.11** equivalente al **30.97%** 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	Q2,592,565.66
014	COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL PERMANENTE	Q27,895.16
015	COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL PERMANENTE	Q72,884.74
029	OTRAS REMUNERACIONES DE PERSONAL TEMPORAL	Q894,790.87
051	APORTE PATRONAL AL IGSS	Q183,619.68
071	AGUINALDO	Q986.64
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	Q4,457.66
111	ENERGÍA ELÉCTRICA	Q278.81
112	AGUA	Q365.70
113	TELEFONÍA	Q24,327.48
115	EXTRACCIÓN DE BASURA Y DESTRUCCIÓN DE DESECHOS SÓLIDOS	Q800.00
122	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	Q17,540.00
135	OTROS VIÁTICOS Y GASTOS CONEXOS	Q221,200.00
142	FLETES	Q5,000.00
143	ALMACENAJE	Q990.00
156	ARRENDAMIENTO DE OTRAS MÁQUINAS Y EQUIPO	Q4,170.00
162	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE OFICINA	Q200.00
165	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MEDIOS DE TRANSPORTE	Q10,703.00
168	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO	Q950.00
182	SERVICIOS MÉDICO-SANITARIOS	Q9,500.00
183	SERVICIOS JURÍDICOS	Q30,000.00
185	SERVICIOS DE CAPACITACIÓN	Q46,000.00
186	SERVICIOS DE INFORMÁTICA Y SISTEMAS COMPUTARIZADOS	Q375.00
189	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	Q1,948,479.92
194	GASTOS BANCARIOS, COMISIONES Y OTROS GASTOS	Q49.75
195	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	Q69,225.16
196	SERVICIOS DE ATENCIÓN Y PROTOCOLO	Q14,508.95
199	OTROS SERVICIOS	Q98,888.40
211	ALIMENTOS PARA PERSONAS	Q584.00
232	ACABADOS TEXTILES	Q495.00
241	PAPEL DE ESCRITORIO	Q133.50

Federación Nacional de Fútbol de Guatemala · fedefut Guate · Dirección Financiera

Digitized by Google

RENG	DESCRIPCION	DEVENGADO
242	PAPELES COMERCIALES, CARTULINAS, CARTONES Y OTROS	Q98.00
243	PRODUCTOS DE PAPEL O CARTÓN	Q7,313.95
247	ESPECIES TIMBRADAS Y VALORES	Q1,000.00
253	LLANTAS Y NEUMÁTICOS	Q1,180.00
261	ELEMENTOS Y COMPUESTOS QUÍMICOS	Q73.36
262	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	Q419.25
266	PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACÉUTICOS	Q17,850.00
268	PRODUCTOS PLÁSTICOS, NYLON, VINIL Y P.V.C.	Q4,396.20
269	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	Q21.00
283	PRODUCTOS DE METAL Y SUS ALEACIONES	Q140.28
286	HERRAMIENTAS MENORES	Q491.18
289	OTROS PRODUCTOS METÁLICOS	Q42.75
291	ÚTILES DE OFICINA	Q959.40
297	MATERIALES, PRODUCTOS Y ACCS. ELÉCTRICOS, CABLEADO ESTRUCTURADO DE REDES INFORMÁTICAS Y TELEFÓNICAS	Q323.92
298	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	Q926.00
299	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	Q129.22
328	EQUIPO DE CÓMPUTO	Q1,895.00
413	INDEMNIZACIONES AL PERSONAL	Q37,836.64
415	VACACIONES PAGADAS POR RETIRO	Q4,229.26
419	OTRAS TRANSFERENCIAS A PERSONAS INDIVIDUALES	Q761,486.51
913	SENTENCIAS JUDICIALES	Q133,461.11
	TOTAL FUENTE DE FINANCIAMIENTO 31	**Q7,256,238.11**

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 2023, fueron ejecutados gastos por un total de **Q182,026.40** equivalente al **100.00%** del presupuesto asignado a esta fuente.

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

RENG	DESCRIPCION	DEVENGADO
051	APORTE PATRONAL AL IGSS	Q95,864.84
071	AGUINALDO	Q45,375.00
111	ENERGÍA ELÉCTRICA	Q29,823.22
113	TELEFONÍA	Q10,863.60

RENG	DESCRIPCION	DEVENGADO
195	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	Q99.74
	TOTAL FUENTE DE FINANCIAMIENTO 32	Q182,026.40

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 2023 alcanzo una ejecución de **Q7,778,562.83** equivalente al **30.04%** del presupuesto vigente.

Integración de fuente de financiamiento 61 "Donaciones externas"

RENG	DESCRIPCION	DEVENGADO
011	PERSONAL PERMANENTE	Q865,857.32
014	COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL PERMANENTE	Q9,000.00
015	COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL PERMANENTE	Q24,483.87
051	APORTE PATRONAL AL IGSS	Q92,467.16
071	AGUINALDO	Q370,368.88
111	ENERGÍA ELÉCTRICA	Q207,000.00
122	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	Q35,460.00
131	VIÁTICOS EN EL EXTERIOR	Q23,351.88
135	OTROS VIÁTICOS Y GASTOS CONEXOS	Q176,341.15
141	TRANSPORTE DE PERSONAS	Q1,943,163.26
182	SERVICIOS MÉDICO-SANITARIOS	Q216,760.00
183	SERVICIOS JURÍDICOS	Q30,000.00
188	SERVICIOS DE INGENIERÍA, ARQUITECTURA Y SUPERVISIÓN DE OBRAS	Q89,631.36
189	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	Q1,521,229.92
191	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS	Q24,800.00
194	GASTOS BANCARIOS, COMISIONES Y OTROS GASTOS	Q277.24
195	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	Q2,480.93
196	SERVICIOS DE ATENCIÓN Y PROTOCOLO	Q751,900.00
197	SERVICIOS DE VIGILANCIA	Q251,115.00
199	OTROS SERVICIOS	Q118,005.00
211	ALIMENTOS PARA PERSONAS	Q330,930.86

Federación Nacional de Fútbol de Guatemala · fedefut Guate · Dirección Financiera

Digitized by Google

Federación Nacional de Fútbol de Guatemala

RENG	DESCRIPCION	DEVENGADO
219	OTROS ALIMENTOS, PRODUCTOS AGROFORESTALES Y AGROPECUARIOS	Q137.60
239	OTROS TEXTILES Y VESTUARIO	Q6,025.00
262	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	Q80,000.00
294	ÚTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	Q2,800.00
419	OTRAS TRANSFERENCIAS A PERSONAS INDIVIDUALES	Q290,420.56
435	TRANSFERENCIAS A OTRAS INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	Q193,389.00
453	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES DESCENTRALIZADAS Y AUTÓNOMAS NO FINANCIERAS	Q121,166.84

TOTAL FUENTE DE FINANCIAMIENTO 61 Q7,778,562.83

Federación Nacional de Fútbol de Guatemala
fedefut Guate
Dirección Financiera

Del resultado de las asignaciones presupuestarias por tipos de gasto fue ejecutada al 30 de abril de 2023, la cantidad de **Q16,634,012.85** en gastos de funcionamiento, lo que equivale al **29.51%** y la cantidad de **Q1,895.00** en gastos de inversión, lo que equivale al **1.40%** del presupuesto de inversión vigente de la Federación Nacional de Fútbol de Guatemala correspondiente al ejercicio fiscal 2023.

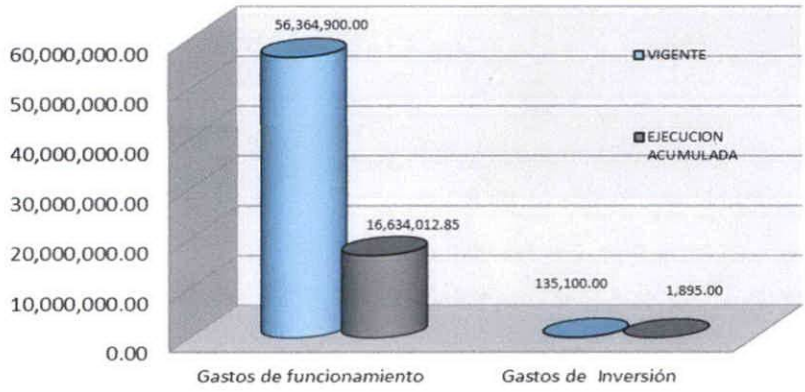
Con el objeto de facilitar la interpretación de la ejecución por tipos de gasto y fuentes de financiamiento, en el siguiente cuadro se detallan los montos ejecutados y sus destinos hacia el funcionamiento e inversión de esta institución.

Cuadro No. 4
Ejecutado por Tipos de Gasto y Fuentes de Financiamiento
del 01 de enero al 30 de abril de 2023

FF	DESCRIPCIÓN	VIGENTE	EJECUCIÓN	SALDO POR EJECUTAR	% EJECUTADO
	Total Institución (10+20)	56,500,000.00	16,635,907.85	39,864,092.15	29.44%
10	**Gastos de funcionamiento**	**56,364,900.00**	**16,634,012.85**	**39,730,887.15**	**29.51%**
22	Ingresos Ordinarios de Aporte Constitucional	6,983,014.00	1,419,080.51	5,563,933.49	20.32%
31	Ingresos Propios	23,301,657.00	7,254,343.11	16,047,313.89	31.13%
32	Disminución de Caja y Bancos de Ingresos Propios	182,029.00	182,026.40	2.60	100.00%
61	Donaciones Externas	25,898,200.00	7,778,562.83	18,119,637.17	30.04%
20	**Inversión**	**135,100.00**	**1,895.00**	**133,205.00**	**1.40%**
22	Ingresos Ordinarios de Aporte Constitucional	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00%
31	Ingresos Propios	125,100.00	1,895.00	123,205.00	1.51%

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Descentralizadas SICOINDES

Gráfica No.6
Ejecución del Presupuesto Acumulado en Funcionamiento e Inversión
del 01 de enero al 30 de abril de 2023



Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Descentralizadas SICOINDES

La estructura presupuestaria programada para la ejecución de los fondos de esta Federación para el ejercicio fiscal 2023, 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 30 de abril de 2023

PRO	PRESUPUESTO VIGENTE	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO VIGENTE	PRESUPUESTO EJECUTADO	DISPONIBLE	% EJECUCION
	TOTAL ENTIDAD	56,500,000.00	56,500,000.00	16,635,907.85	39,864,092.15	29.44%
11	**ATLETAS FEDERADOS Y FORMADOS**	**53,593,011.00**	**53,285,600.00**	**16,321,352.01**	**36,964,247.99**	**30.63%**
1	Dirección y Coordinación	30,332,360.00	17,937,753.00	3,620,763.12	14,316,989.88	20.19%
2	Servicios de Atención a Atletas Federados	23,260,651.00	35,347,847.00	12,700,588.89	22,647,258.11	35.93%
99	**PARTIDAS NO ASIGNABLES A PROGRAMAS**	**2,906,989.00**	**3,214,400.00**	**314,555.84**	**2,899,844.16**	**9.79%**
1	Transferencias Corrientes	2,906,989.00	3,214,400.00	314,555.84	2,899,844.16	9.79%

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.

Federación Nacional de Fútbol de Guatemala • fedefut Guate • Dirección Financiera

Federación Nacional de Fútbol de Guatemala

Cuadro No. 6
Ejecución de Metas Institucionales Realizadas
del 01 de enero al 30 de abril de 2023

AC	NIVEL	PRODUCTO Y SUBPRODUCTO	UNIDAD DE MEDIDA	PRESUPUESTO FISICO			PROMEDIO DE EJECUCIÓN	PRESUPUESTO FINANCIERO		
				VIGENTE	EJECUCION	%		VIGENTE	EJECUCION	%
		ATLETAS FEDERADOS Y ATENDIDOS								
001		Dirección y Coordinación						17,937,753.00	3,620,763.12	20.19
	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						35,347,847.00	12,700,588.89	35.93
	1	Atletas Federados Atendidos	PERSONA	27,816	9,047	32.52				
	4	Atletas Federados de 6 a 13 años dentro del Proceso de Masificación e Iniciación del Futbol.	PERSONA	4,910	1,636	33.32				
	5	Atletas Federados de 14 a 17 años dentro del Proceso de Desarrollo y Perfeccionamiento del Fútbol.	PERSONA	8,090	2,696	33.33				
	6	Atletas Federados dentro del Proceso de Especialización y Alto Rendimiento del Fútbol.	PERSONA	14,816	4,715	31.82				
		Promedio de ejecución física por actividad					32.75			
		Promedio ponderado de ejecución por programa:		55,634	18,094		21.77			
		Total 11 ATLETAS FEDERADOS Y ATENDIDOS						53,285,600.00	16,321,352.01	30.63
		Aportes a Asociaciones Departamentales								
001		Transferencias Corrientes						3,214,400.00	314,555.84	9.79
		Promedio de ejecución física por actividad								
		Promedio ponderado de ejecución por programa:		0	0	0.00				
		Total 99 Aportes a Asociaciones Departamentales						3,214,400.00	314,555.84	9.79
		Promedio ponderado de ejecución física a nivel Institucional:		55,634	18,094	20.49		**56,500,000.00**		

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Descentralizadas SICOINDES

Federación Nacional de Fútbol de Guatemala • Dirección Financiera •