



Ministerio de Desarrollo Social

0010

SCF-UDAF-MIDES-22-2024/JWSC
Guatemala, 21 de febrero de 2024

Licenciada
Dilia Magdaly Cabrera López
Directora de Información Pública
Ministerio de desarrollo Social
Su Despacho



Estimada Licenciada Cabrera:

Cordialmente me dirijo a usted, con el fin de trasladar la presentación del Estado de Ejecución Presupuestaria ejercicio fiscal 2023, del Ministerio de Desarrollo Social, esto con el fin de dar cumplimiento a lo que establece el Acuerdo Ministerial 56-2023 del Ministerio de Finanzas Publicas.

Lo antes mencionado se realiza con el fin de solicitar su apoyo en relación de subir a la página del Ministerio de Desarrollo Social, lo correspondiente ha dicho informe.

Agradeciendo de antemano su valioso apoyo, me suscribo de usted.

Atentamente,


Jairo Wilian Seguen Contreras
Subdirector de Control Financiero
Dirección Financiera
Ministerio de Desarrollo Social

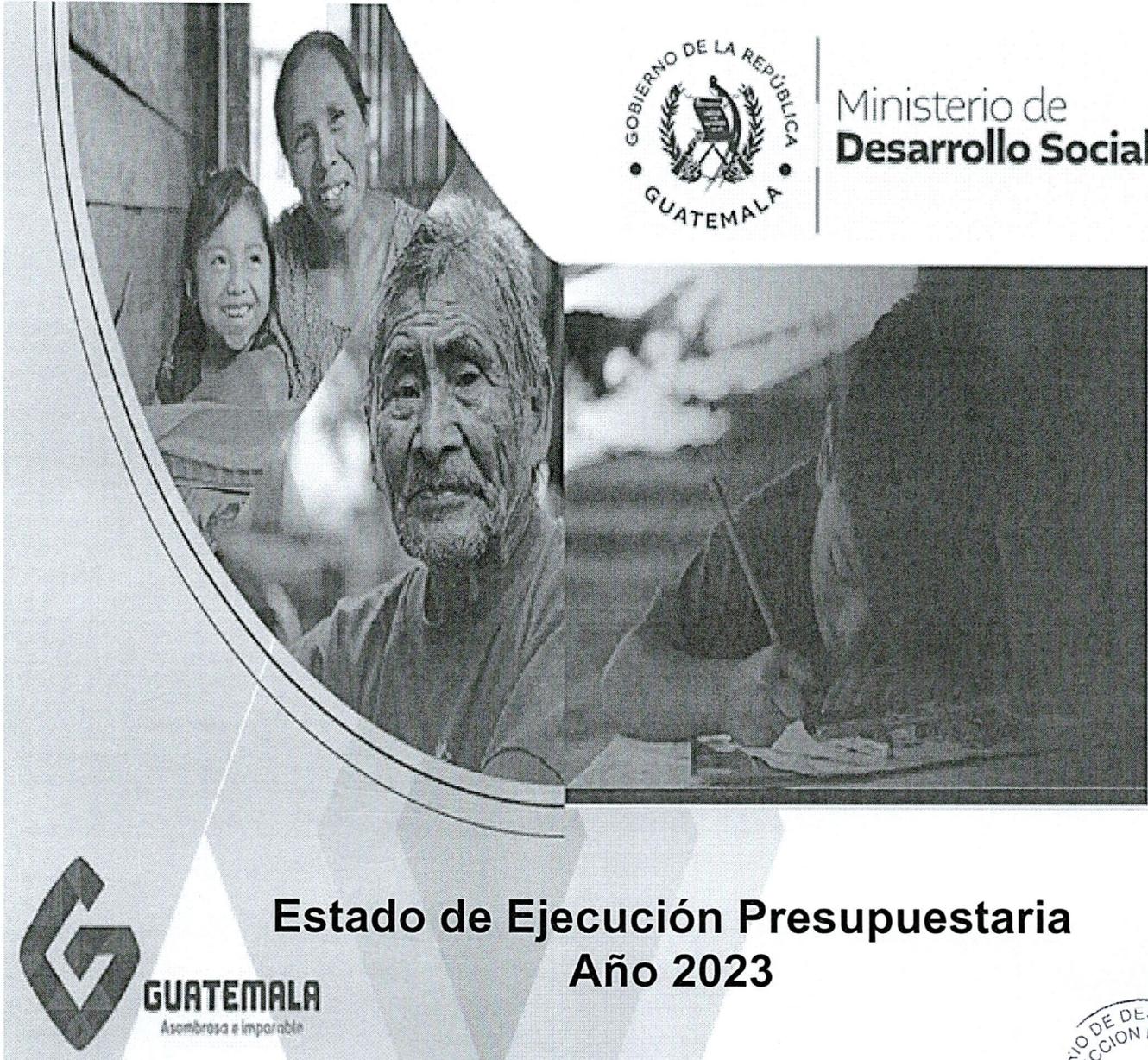




Ministerio de **Desarrollo Social**

0009

Unidad de Administración Financiera –UDAF



Estado de Ejecución Presupuestaria Año 2023





Introducción

El Ministerio de Desarrollo Social, se crea como ente rector, al que le corresponde diseñar, regular y ejecutar las políticas públicas orientadas a mejorar el nivel de bienestar de los individuos o grupos sociales en situación de pobreza y pobreza extrema, con la finalidad de mejorar las condiciones de vida por medio de los Programas Sociales.

Para dar cumplimiento a su mandato, el Ministerio de Desarrollo Social, se ha organizado estructural y funcionalmente para dar cumplimiento a sus acciones sustantivas, orientadas a apoyar a la población en condiciones de pobreza y extrema pobreza, por medio del modelo de programas sociales, para la realización de las metas planificadas.

Según Decreto Número 54-2022 del 09 de noviembre de 2022, el Congreso de la República aprueba el Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2023 para el Ministerio de Desarrollo Social, por un monto de Q.1,428,141,000.00. En el mes de marzo se gestionó y aprobó modificación presupuestaria de tipo Ampliación por un monto Q.300,000,000.00 de la Unidad Ejecutora 203 "Fondo de Desarrollo Social". En el mes de junio se gestionó y aprobó modificación presupuestaria de tipo Inter por un monto de Q. 30,000,000.00 de la Unidad Ejecutora 202 "Fondo de Protección Social. En el mes de Julio se gestionó y aprobó Modificación Presupuestaria de Tipo Inter por un monto de Q.38,605,916.00 para la Unidad Ejecutora 202 "Fondo de Protección Social", en el mes de Agosto se gestionó y aprobó Modificación Presupuestaria tipo INTER, por un monto de Q.196,070.00, En el mes de septiembre se gestionó y en el mes de octubre se aprobó Modificación Presupuestaria tipo AMP, por un monto de Q.49,937,000.00 quedando un presupuesto vigente de Q.1,855,781,360.00. Para el mes de noviembre 2023 se gestionó la modificación presupuestaria tipo INTER para financiar la adquisición de raciones de alimentos, donde se aprobaron Q10,000,000.00, quedando un presupuesto vigente de Q 1,865,781,360.00. Por lo que se realizaron y aprobaron 5 modificaciones tipo INTER para poner a disposición del Ministerio de Finanzas Públicas, por un monto de Q 83,515.561.00 quedando un vigente al mes de diciembre de Q.1,782,265,799.00.

A continuación, se presenta el Estado de la Ejecución Presupuestaria que incluye el presupuesto asignado, vigente, devengado, saldo por devengar y porcentaje de ejecución, presentado por:

1. Ejecución presupuestaria a nivel entidad
2. Comparativo ejecución presupuestaria a nivel entidad 2021, 2022 y 2023
3. Presupuesto por tipo de gasto
4. Ejecución presupuestaria a nivel unidad ejecutora
5. Ejecución presupuestaria por grupo de gasto
6. Ejecución presupuestaria por fuente de financiamiento



1. Ejecución Presupuestaria a nivel Entidad

Del 01 de enero al 31 de diciembre 2023

Asignado	Vigente	Devengado	Por Ejecutar
Q 1,428,141,000.00	Q 1,782,265,799.00	Q 1,746,704,211.28	Q 35,561,587.72

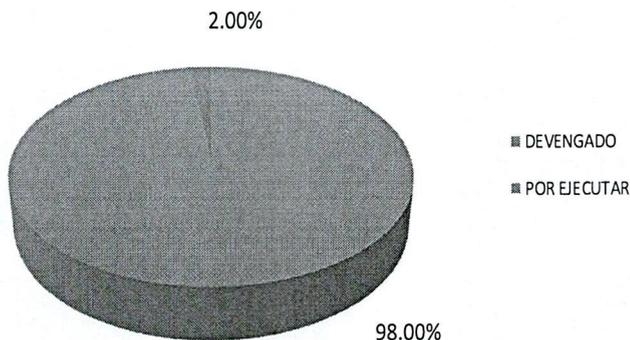
El Ministerio de Desarrollo Social, cuenta con un presupuesto vigente a la presente fecha por un monto de Q. 1,782,265,799.00, distribuidos a través de tres unidades ejecutoras, en las cuales al mes de diciembre de 2023, muestra una ejecución de gasto de Q1,746,704,211.28, lo que representa un 98.00% de ejecución.

Ejecución Ministerio sin Ley Temporal de Desarrollo Integral:

DEL 01 DE ENERO 2023 AL 31 DE DICIEMBRE 2023

DESCRIPCION	ASIGNADO	VIGENTE	DEVENGADO	POR EJECUTAR
Ministerio sin Ley Temporal	Q 1,078,698,370.00	Q 1,432,823,169.00	Q 1,397,765,841.28	Q 35,057,327.72
Ley Temporal de Desarrollo Integral	Q 349,442,630.00	Q 349,442,630.00	Q 348,938,370.00	Q 504,260.00
Total Ministerio	Q 1,428,141,000.00	Q 1,782,265,799.00	Q 1,746,704,211.28	Q 35,561,587.72

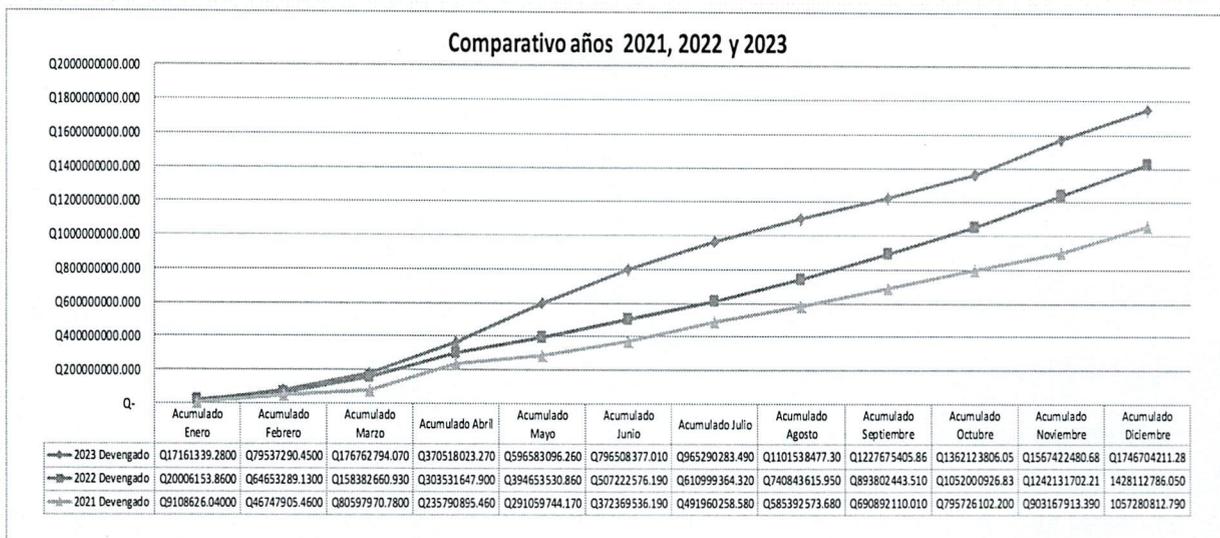
Ejecución Presupuestaria a Diciembre 2023



Fuente Sicoin Web al 31/12/2023



2. Comparativo de ejecución presupuestaria a nivel entidad 2021, 2022 y 2023



3. Presupuesto por Tipo de Gasto

Del 01 de enero al 31 de diciembre 2023

Tipo de gasto	Asignado	Vigente	Devengado	Por Ejecutar	%
Gastos de funcionamiento	Q 1,222,607,072.00	Q 1,612,639,210.00	Q 1,598,673,163.31	Q 13,966,046.69	99.13%
Gastos de inversión	Q 205,533,928.00	Q 169,626,589.00	Q 148,031,047.97	Q 21,595,541.03	87.27%
Total	Q 1,428,141,000.00	Q 1,782,265,799.00	Q 1,746,704,211.28	Q 35,561,587.72	98.00%

Lo ejecutado asciende a Q.1,746,704,211.28, los cuales están distribuidos por: Gastos de Funcionamiento en un 99.13% y Gastos de Inversión en un 87.27% del presupuesto vigente, según está catalogado en el Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental (Sicoin), dentro de la ejecución de funcionamiento existe lo que se considera inversión social, ejecutado a través de los programas sociales en renglones del grupo de gasto 200 y 400.



4. Ejecución Presupuestaria a nivel Unidad Ejecutora

Del 01 de enero al 31 de diciembre 2023

Descripción	Asignado	Vigente	Devengado	Por Ejecutar	%
Unidad de Administración Financiera (UDAF)	Q 102,787,772.00	Q 101,104,797.00	Q 100,176,082.33	Q 928,714.67	99.08%
Fondo de Protección Social	Q 864,000,028.00	Q 940,573,616.00	Q 934,368,089.85	Q 6,205,526.15	99.34%
Fondo de Desarrollo Social	Q 461,353,200.00	Q 740,587,386.00	Q 712,160,039.10	Q 28,427,346.90	96.16%
Total	Q 1,428,141,000.00	Q 1,782,265,799.00	Q 1,746,704,211.28	Q 35,561,587.72	98.00%

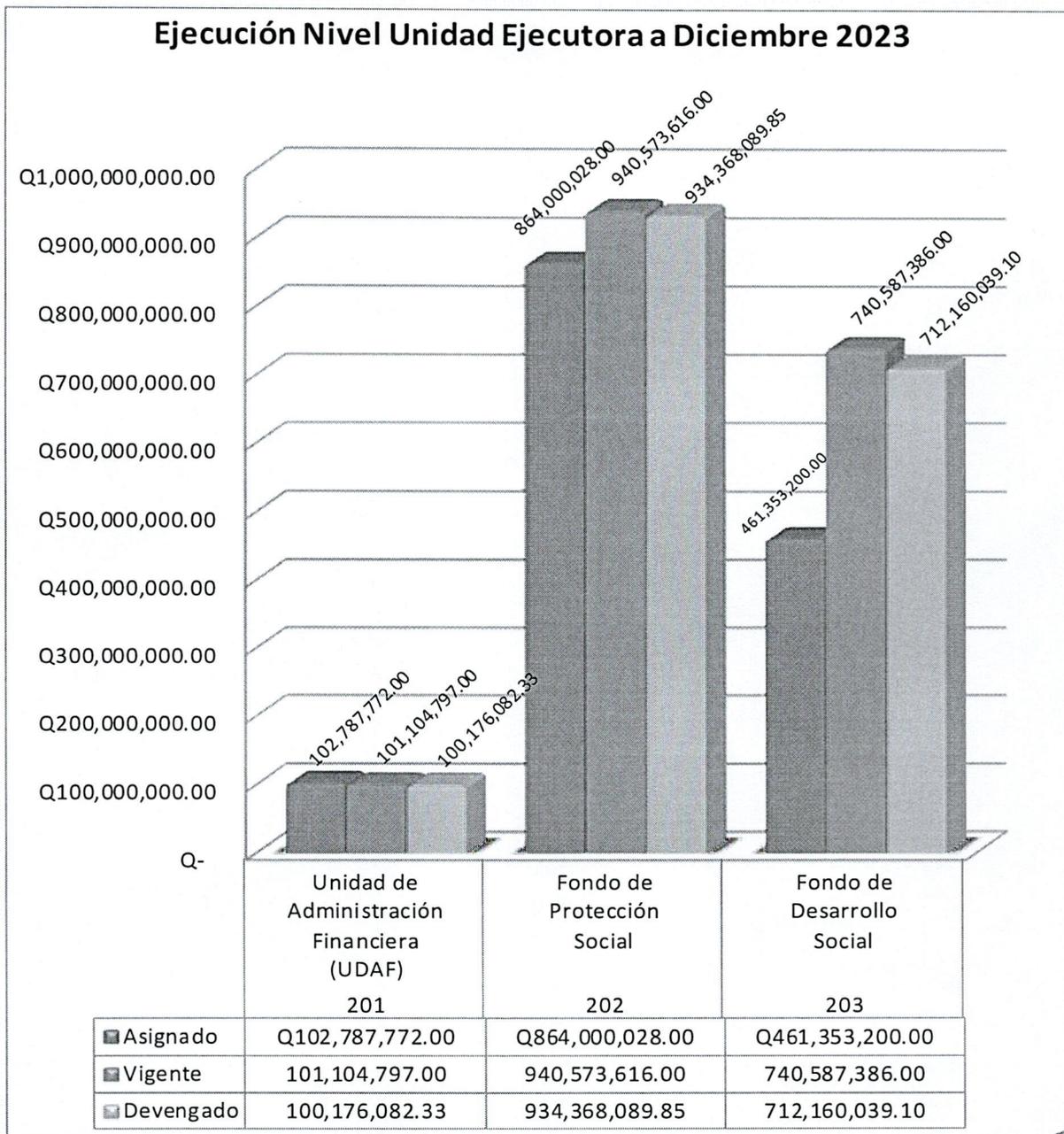
La Unidad de Administración Financiera -UDAF- cuenta con un presupuesto vigente de **Q.101,104,797.00** el cual representa el **5.67%** del presupuesto asignado al MIDES, y ejecutó al mes de diciembre la cantidad de **Q.100,176,082.33**, lo cual presenta un **99.08.%** de ejecución presupuestaria a nivel Unidad Ejecutora.

La Unidad Ejecutora del Fondo de Protección Social, cuenta con un presupuesto vigente de **Q.940,573,616.00** que representa el **52.77%** del presupuesto asignado al MIDES; su ejecución es de **Q.934,368,089.85** equivalente al **99.34%** de ejecución presupuestaria a nivel Unidad Ejecutora.

Así mismo, la Unidad Ejecutora del Fondo de Desarrollo Social –FODES-, con presupuesto vigente de **Q.740,587,386.00** que representa el **41.55%** del presupuesto asignado al MIDES, alcanza una ejecución presupuestaria de **Q.712,160,039.10** lo que representa un **96.16%** de ejecución presupuestaria a nivel Unidad Ejecutora.



Ejecución Nivel Unidad Ejecutora a Diciembre 2023



5. Ejecución presupuestaria por Grupo de Gasto

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023

Grupo Gasto	Descripción	Asignado	Vigente	Devengado	Por Ejecutar	% Ejec.
000	Servicios personales	Q 219,974,930.00	Q 228,334,828.00	Q 224,126,057.89	Q 4,208,770.11	98.16%
100	Servicios no personales	Q 76,206,312.00	Q 47,401,696.00	Q 46,288,248.36	Q 1,113,447.64	97.65%
200	Materiales y suministros	Q 343,166,902.00	Q 502,916,294.00	Q 498,376,630.31	Q 4,539,663.69	99.10%
300	Propiedad planta y equipo e intangibles	Q 205,533,928.00	Q 169,626,589.00	Q 148,031,047.97	Q 21,595,541.03	87.27%
400	Transferencias corrientes	Q 569,485,298.00	Q 817,512,424.00	Q 813,625,583.82	Q 3,886,840.18	99.52%
900	Asignaciones Globales	Q 13,773,630.00	Q 16,473,968.00	Q 16,256,642.93	Q 217,325.07	98.68%
Total		Q 1,428,141,000.00	Q 1,782,265,799.00	Q 1,746,704,211.28	Q 35,561,587.72	98.00%

Al mes de diciembre del ejercicio fiscal 2023, la ejecución del presupuesto vigente por Grupo de Gasto se integra de la manera siguiente:

- Grupo 000 "Servicios Personales"**: reporta el 98.16% de ejecución, equivalente a Q.224,126,057.89 que comprende el pago de la nómina de la masa salarial de trabajadores del Ministerio de Desarrollo Social.
- Grupo 100 "Servicios No Personales"**: alcanza el 97.65% de ejecución, equivalente a Q.46,288,248.36, que comprende el pago de los servicios diversos contratados para atender las necesidades del Ministerio de Desarrollo Social.
- Grupo 200 "Materiales y Suministros"**: refleja el 99.10% de ejecución, equivalente a Q.498,376,630.31, que comprende la compra de materiales y suministros necesarios dentro de las diferentes unidades que integran el Ministerio de Desarrollo Social.
- Grupo 300 "Propiedad, Planta, Equipo e Intangibles"**: reporta un 87.27% de ejecución, equivalente a Q.148,031,047.97 para compra de bienes e intangibles del Ministerio de Desarrollo Social.
- Grupo 400 "Transferencias Corrientes"**: refleja un 99.52% de ejecución, equivalente a Q.813,625,583.82 para pagos de transferencias corrientes y prestaciones laborales.
- Grupo 900 "Asignaciones Globales"**: refleja un 98.68% de ejecución, equivalente a Q.16,256,642.93 en pago de Sentencias Judiciales.

6. Ejecución presupuestaria por fuente de financiamiento

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023

F.F.	Descripción	Asignado	Vigente	Devengado	Por Ejecutar	%
11	Ingresos corrientes	Q 566,000,000.00	Q 551,325,161.00	Q 541,894,130.69	Q 9,431,030.31	98.29%
12	Disminución de caja y bancos de recursos del tesoro	Q -	Q 364,937,000.00	Q 363,938,346.40	Q 998,653.60	99.73%
21	Ingresos tributarios iva-paz	Q 662,141,000.00	Q 655,605,913.00	Q 645,858,824.82	Q 9,747,088.18	98.51%
41	Colocaciones internas	Q 200,000,000.00	Q 91,909,119.00	Q 87,033,873.83	Q 4,875,245.17	94.70%
51	Colocaciones Externas	Q -	Q 118,488,559.00	Q 107,978,989.37	Q 10,509,569.63	91.13%
61	Donaciones externas	Q -	Q 47.00	Q 46.17	Q 0.83	98.23%
Total		Q 1,428,141,000.00	Q 1,782,265,799.00	Q 1,746,704,211.28	Q 35,561,587.72	98.00%



Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
 Contabilidad - Reportes
 Estado de Ejecución Presupuestaria

PAGINA : 1 DE 1
 FECHA : 20/02/2024
 HORA : 13:01.03
 REPORTE : R00822130.rpt

PRESIDENCIA, MINISTERIOS DE ESTADO, SECRETARIAS Y OTRAS DEPENDENCIAS DEL EJECUTIVO

Expresado en Quetzales
 ENTIDAD Igual a 11130020

DEL MES DE ENERO AL MES DE DICIEMBRE

EJERCICIO: 2,023

ENTIDAD	UNIDAD EJECUTORA	DESCRIPCION	ASIGNADO	VIGENTE	DEVENGADO	% EJEC
Ingresos						
TOTAL:						
Gastos						
11130020	0	MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL	1,428,141,000.00	1,782,265,799.00	1,746,704,211.28	98.00
TOTAL:			<u>1,428,141,000.00</u>	<u>1,782,265,799.00</u>	<u>1,746,704,211.28</u>	<u>98.00</u>

0001

