



**PLAN OPERATIVO ANUAL 2020
Del 1 de enero al 31 de mayo de 2020**

**PLAN OPERATIVO ANUAL 2020 –POA 2020-
ACTUALIZACIÓN DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2020**

Guatemala, junio 2020



PLAN OPERATIVO ANUAL 2020
Del 1 de enero al 31 de mayo de 2020

CONTENIDO

| | | |
|-----|---|----|
| 1 | INTRODUCCIÓN..... | 3 |
| 2 | ANTECEDENTES..... | 3 |
| 3 | PRESUPUESTOS INFOM 2020..... | 4 |
| 4. | METAS FÍSICAS Y FINANCIERAS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO ALCANZADAS AL 31 DE MAYO 2020..... | 8 |
| 4.1 | Programa 01: Actividades Centrales | 8 |
| 4.2 | Programa 11: Asistencia Crediticia a Municipalidades..... | 9 |
| 4.3 | Programa 12: Asistencia y Servicios Técnicos Municipales | 10 |
| 4.4 | Programa 13: Fortalecimiento Municipal..... | 12 |
| 4.5 | Programa 14: Prevención de la Desnutrición Crónica | 13 |
| 4.6 | Programa 15: Desarrollo de Infraestructura Vial..... | 26 |
| 5. | RESULTADOS ESTRATÉGICOS E INSTITUCIONALES | 26 |
| 6. | CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES..... | 28 |
| 7. | ANEXOS..... | 31 |



PLAN OPERATIVO ANUAL 2020 Del 1 de enero al 31 de mayo de 2020

1 INTRODUCCIÓN

De conformidad con el artículo 17 Bis del Decreto 101-97 del Congreso de la República de Guatemala, Ley Orgánica del Presupuesto, el cual establece: que la máxima autoridad de cada entidad pública, publicará en su sitio web de acceso libre, abierto y gratuito de datos; el plan operativo anual, y las actualizaciones oportunas en función de sus reprogramaciones, los indicadores de resultados y sus productos asociados. La información en referencia también deberá permanecer publicada en detalle en el sitio web de acceso libre, abierto y gratuito de datos del Ministerio de Finanzas Públicas, para conocimiento de la ciudadanía.

Derivado de lo anterior, se presenta a continuación el Plan Operativo Anual 2020, actualizado por el período comprendido del 1 de enero al 31 de mayo de 2020. Dicho informe ha sido elaborado tomando como referencia los reportes generados del Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental -SICOIN- y del Sistema de Gestión -SIGES- impresos el 1 de junio de 2020, con información acumulada del 1 de enero al 31 de mayo de 2020 e informes de Programas.

2 ANTECEDENTES

La Honorable Junta Directiva del Instituto, aprobó por medio de Resolución Número 157-2019 del 11 de julio de 2019, el Plan Operativo Anual 2020 por un monto de quinientos treinta y un millones seiscientos setenta y nueve mil setecientos ochenta quetzales (Q.531,679,780.00), sin embargo, mediante Acuerdo Gubernativo No.274-2019 fue aprobado el presupuesto de ingresos y egresos del Instituto por un monto de cuatrocientos treinta y un millones seiscientos veintisiete mil setecientos ochenta quetzales (Q.431,627,780.00), lo que generó una brecha presupuestaria entre lo solicitado y aprobado por un monto de cien millones cincuenta y dos mil quetzales (Q.100,052,000.00), situación que afectó de manera directa la Planificación Operativa Anual 2020 y por ende generó un impacto negativo en el cumplimiento de los resultados institucionales, en el *programa 14 Prevención de la Desnutrición Crónica*, que enmarca los proyectos de agua potable y saneamiento.

La unidad ejecutora afectada con la reducción presupuestaria es la 306- Programa de Agua Potable y Saneamiento para el Desarrollo Humano, Fase I con Q.108,297,000.00. La unidad ejecutora 301 tuvo un incremento en su presupuesto de Q.8,245,000.00.

Esta reducción presupuestaria de Q.100,052,000.00 genera un impacto negativo en el cumplimiento de los resultados institucionales formulados en el *programa 14 Prevención de la Desnutrición Crónica*, que enmarca los proyectos de agua potable y saneamiento lo anterior, no permitirá al Instituto alcanzar el resultado que se había planificado.



PLAN OPERATIVO ANUAL 2020 Del 1 de enero al 31 de mayo de 2020

Con la Resolución de Junta Directiva No. 28-2020 del 30 de enero de 2020, la Junta Directiva aprobó las modificaciones del Plan Operativo Anual 2020, que contiene las Metas Físicas y Financieras iniciales las cuales se compatibilizan con el presupuesto de egresos vigente, aprobado mediante Acuerdo Gubernativo No. 274-2019.

El 20 de marzo de 2020, la Junta Directiva de INFOM, por medio de la Resolución No. 77-2020, aprobó las modificaciones al Plan Operativo Anual 2020, ajustado al Presupuesto aprobado mediante Acuerdo Gubernativo No. 274-2019, para dar cumplimiento a lo que establece el artículo 6 del Acuerdo Gubernativo número 231-2019 Distribución Analítica del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2020.

Posteriormente, Junta Directiva por medio de la Resolución No. 92-2020 del 16 de abril de 2020, aprobó las modificaciones al Plan Operativo Anual, ocasionadas por una ampliación presupuestaria de Q.108,162,463.00 del Programa de Agua Potable y Saneamiento para el Desarrollo Humano, Fase I.

3 PRESUPUESTOS INFOM 2020

El presupuesto del Instituto de Fomento Municipal –INFOM-, vigente para el ejercicio fiscal 2020, está estructurado por Programas presupuestarios; siendo estos: 01 Actividades Centrales, 11 Asistencia Crediticia a las Municipalidades, 12 Asistencia y Servicios Técnicos Municipales, 13 Fortalecimiento Municipal y 14 Prevención de la Desnutrición Crónica.

El presupuesto de ingresos y egresos aprobado para el Instituto de Fomento Municipal, por medio del Acuerdo Gubernativo No. 274-2019 del Ministerio de Finanzas Públicas de fecha 11 de diciembre de 2019, por un monto de Q.431,627,780.00. Sin embargo, por medio del Acuerdo Gubernativo No.51-2020 del 25 de marzo de 2020, se aprobó una ampliación al presupuesto de Ingresos y Egresos del Instituto de Fomento Municipal por un monto de Q.108,162,463.00, que afectó el programa 14 Prevención de la Desnutrición Crónica, por lo que el monto del presupuesto vigente para el ejercicio fiscal 2020 es de Q.539,790,243.00.

Por medio del Acuerdo Gubernativo 66-2020 del 28 de mayo de 2020, fue aprobada una ampliación presupuestaria de Q. 2,581,991.00, que afectó al programa 14 Prevención de la Desnutrición Crónica, unidad ejecutora 301 Fondo Nacional UNEPAR con un monto de Q.1,604,993.00 y Programa 15 Desarrollo de Infraestructura Vial, unidad ejecutora 212 Coordinadora Préstamo JBIC GT-P5 con un monto de Q. 976,998.00. Por lo que el monto del presupuesto aprobado al 31 de mayo de 2020 es de Q.542,372,234.00, como se detalla a continuación:



**PLAN OPERATIVO ANUAL 2020
Del 1 de enero al 31 de mayo de 2020**

**INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO
EJERCICIO FISCAL 2020
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2020
Cifras expresadas en quetzales**

| Programa | Descripción | Asignado | Modificado | Vigente |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 | Actividades Centrales | 46,275,094.00 | 287,243.00 | 46,562,337.00 |
| 11 | Asistencia Crediticia a las Municipalidades | 251,253,963.00 | 0.00 | 251,253,963.00 |
| 12 | Asistencia y Servicios Técnicos y Municipales | 6,079,676.00 | -93,431.00 | 5,986,245.00 |
| 13 | Fortalecimiento Municipal | 4,523,047.00 | -193,812.00 | 4,329,235.00 |
| 14 | Prevención de la Desnutrición Crónica | 123,496,000.00 | 109,767,456.00 | 233,263,456.00 |
| 15 | Desarrollo de Infraestructura Vial | 0.00 | 976,998.00 | 976,998.00 |
| TOTAL | | 431,627,780.00 | 110,744,454.00 | 542,372,234.00 |

Fuente: Acuerdo Gubernativo No. 274-2019; Acuerdo Gubernativo No. 51-2020; Acuerdo Gubernativo 66-2020 y Reporte SICOIN R00804768.rpt, impreso el 1/06/2020

Presupuesto de Ingresos:

Al 31 de mayo de 2020, se registraron ingresos por diferentes rubros por un monto de Q.52,698,792.09 que representa el 9.72% del total del presupuesto; como se detalla en la siguiente tabla:

**INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL
PRESUPUESTO DE INGRESOS
POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2020
Cifras expresadas en quetzales**

| f.f. | Descripción | Asignado | Modificado | Vigente | Percibido | % Percibido |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------|
| 11 | Ingresos Corrientes | 36,245,000.00 | 0.00 | 36,245,000.00 | 7,397,074.00 | 20.41 |
| 12 | Disminución de Caja y Bancos de Recursos del Tesoro | 0.00 | 2,064,263.00 | 2,064,263.00 | 0.00 | 0.00 |
| 31 | Ingresos Propios | 132,930,178.00 | 0.00 | 132,930,178.00 | 39,289,017.09 | 29.56 |
| 32 | Disminución de Caja y Bancos de Ingresos Propios | 177,952,602.00 | 0.00 | 177,952,602.00 | 0.00 | 0.00 |
| 41 | Colocaciones Internas | 9,000,000.00 | 0.00 | 9,000,000.00 | 2,749,404.00 | 30.55 |
| 43 | Disminución de Caja y Bancos de Colocaciones Internas | 0.00 | 36,971.00 | 36,971.00 | 0.00 | 0.00 |
| 52 | Préstamos Externos | 25,500,000.00 | 99,438,778.00 | 124,938,778.00 | 0.00 | 0.00 |
| 53 | Disminución de Caja y Bancos de Colocaciones Externas | 0.00 | 480,757.00 | 480,757.00 | 0.00 | 0.00 |
| 61 | Donaciones Externas | 50,000,000.00 | 8,723,685.00 | 58,723,685.00 | 3,263,297.00 | 5.56 |
| TOTAL | | 431,627,780.00 | 110,744,454.00 | 542,372,234.00 | 52,698,792.09 | 9.72 |

Fuente: Reporte SICOIN R00815310 rpt, impreso el 1 de junio de 2020.

A continuación, se presenta la integración de los ingresos de la fuente 31 Ingresos Propios por recurso y recurso auxiliar:



PLAN OPERATIVO ANUAL 2020
Del 1 de enero al 31 de mayo de 2020

INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL
EJECUCIÓN PRESUPUESTO DE INGRESOS
FUENTE DE FINANCIAMIENTO 31-INGRESOS PROPIOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2020
Cifras expresadas en Quetzales

| Recurso | Recurso Auxiliar | Descripción | Descripción | Total |
|---------------------------------|------------------|--------------------------------|--|----------------------|
| 11790 | 02 | Otros Intereses por Mora | Reintegro por intereses moratorios por servicios pagados fuera de tiempo | 182.69 |
| 13250 | | Servicios de Laboratorio | Servicios de Laboratorio | 179,642.95 |
| 13290 | | Otros Servicios | Incluyen ingresos por estudios técnicos, comisiones mancomunidades, intermediaciones, etc. | 150,600.31 |
| | 12 | | Comisión Mancomunidad Metropoli de los Altos | 1,500.00 |
| | 16 | | Servicios técnicos municipales (cobros de la Unidad de Estudios Técnicos) | 60,818.00 |
| | 17 | | Comisión por intermediaciones financiera a Municipalidades | 69,842.46 |
| | 18 | | Comisión del Plan de Prestaciones del Empleado Municipal | 14,014.85 |
| | 22 | | Comisión por Servicios a Mancomunidad del Sur | 750.00 |
| | 23 | | Comisión por Servicios a Mancomunidad Sur | 1,500.00 |
| | 24 | | Comisión por Servicios Mancomunidad del Pacífico | 2,175.00 |
| 15110 | | Por Préstamos Internos | Cobro de intereses por préstamos | 5,310,269.31 |
| 15131 | | Por Depósitos internos | Intereses generados de cuentas monetarias | 769,736.10 |
| 15141 | | Por Títulos y Valores Internos | Intereses generados por inversiones | 10,770,920.31 |
| 22250 | | De Municipalidades | Recuperación de préstamos | 22,107,665.42 |
| TOTAL INGRESOS FUENTE 31 | | | | 39,289,017.09 |

Fuente: Reporte SICOIN R00815310 rpt, impreso el 1 de junio de 2020.

En la siguiente tabla, se presentan los desembolsos trasladados por el Ministerio de Finanzas Públicas al 31 de mayo de 2020.

INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL
DESEMBOLSOS TRASLADADOS POR EL MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2020

| FECHA | UNIDAD EJECUTORA | MONTO Q. | |
|--|---|---|-------------------|
| FUENTE 11 INGRESOS CORRIENTES | | 7,397,074.00 | |
| | | 7,135,874.00 | |
| 04/02/2020 | 301-FONDO NACIONAL UNEPAR | 1,585,874.00 | |
| 27/02/2020 | | 1,200,000.00 | |
| 11/03/2020 | | 1,200,000.00 | |
| 27/01/2020 | | 500,000.00 | |
| 07/04/2020 | | 1,200,000.00 | |
| 27/05/2020 | | 1,450,000.00 | |
| | | 306-PROGRAMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO PARA EL DESARROLLO HUMANO - FASE I- | 261,200.00 |
| 30/04/2020 | | | 261,200.00 |
| FUENTE 41 COLOCACIONES INTERNAS | | 2,749,404.00 | |
| | | 2,749,404.00 | |
| 05/03/2020 | 301-FONDO NACIONAL UNEPAR | 633,333.00 | |
| 05/03/2020 | | 591,595.00 | |
| 11/03/2020 | | 257,810.00 | |
| 11/03/2020 | | 633,333.00 | |
| 30/04/2020 | | 633,333.00 | |
| | | | |
| FUENTE 61 DONACIONES EXTERNAS | | 3,263,297.00 | |
| 30/04/2020 | 306-PROGRAMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO PARA EL DESARROLLO HUMANO - FASE I- | 3,263,297.00 | |

Fuente: Reporte R00804926.rpt Sicoin, impreso el 1 de junio de 2020



PLAN OPERATIVO ANUAL 2020
Del 1 de enero al 31 de mayo de 2020

Presupuesto de egresos:

Del presupuesto vigente de Q. 542,372,234.00 se devengó al 31 de mayo 2020, un total de gastos de Q.141,440,405.56, el cual representa un 26.08% de ejecución presupuestaria, presentándose la ejecución en la siguiente tabla:

INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL
EJECUCIÓN PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2020
Cifras expresadas en Quetzales

| Programa | Descripción | Asignado | Modificado | Vigente | Devengado | % Devengado |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| 01 | Actividades Centrales | 46,275,094.00 | 287,243.00 | 46,562,337.00 | 13,131,606.86 | 28.20 |
| 11 | Asistencia Crediticia a las Municipalidades | 251,253,963.00 | 0.00 | 251,253,963.00 | 89,466,997.08 | 35.61 |
| 12 | Asistencia y Servicios Técnicos Municipales | 6,079,676.00 | -93,431.00 | 5,986,245.00 | 1,726,050.40 | 28.83 |
| 13 | Fortalecimiento Municipal | 4,523,047.00 | -193,812.00 | 4,329,235.00 | 942,474.30 | 21.77 |
| 14 | Prevención de la Desnutrición Crónica | 123,496,000.00 | 109,767,456.00 | 233,263,456.00 | 36,173,276.92 | 15.51 |
| 15 | Desarrollo de Infraestructura Vial | 0.00 | 976,998.00 | 976,998.00 | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL | | 431,627,780.00 | 110,744,454.00 | 542,372,234.00 | 141,440,405.56 | 26.08 |

Fuente: Reporte SICOIN R00804768.rpt, impreso el 1 de junio de 2020.

En la tabla anterior, se observa la ejecución presupuestaria de gastos por programa, obteniendo los siguientes porcentajes: 01 Actividades Centrales: 28.20%; 11 Asistencia Crediticia a las Municipalidades: 35.61%; 12 Asistencia y Servicios Técnicos Municipales: 28.83%; 13 Fortalecimiento Municipal: 21.77%; 14 Prevención de la Desnutrición Crónica: 15.51% y 15 Desarrollo de Infraestructura Vial 0.00%.

Se presenta la ejecución presupuestaria al 31 de mayo de 2020, por unidad ejecutora:

INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL
EJECUCIÓN PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR UNIDAD EJECUTORA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2020
Cifras expresadas en Quetzales

| U.E. | Descripción | Asignado | Modificado | Vigente | Devengado | % Devengado |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| 201 | - UDAF - INFOM | 308,131,780.00 | 0.00 | 308,131,780.00 | 105,267,128.64 | 34.16 |
| 209 | Programa Agua Potable y Saneamiento Rural | 5,000.00 | 0.00 | 5,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 212 | Coordinadora Préstamo JBIC-GT-P5 | 0.00 | 976,998.00 | 976,998.00 | 0.00 | 0.00 |
| 301 | Programa Fondo Nacional UNEPAR | 36,721,000.00 | 1,604,993.00 | 38,325,993.00 | 7,548,109.32 | 19.69 |
| 306 | Programa Agua Potable y Saneamiento para el Desarrollo Humano, Fase I | 86,770,000.00 | 108,162,463.00 | 194,932,463.00 | 28,625,167.60 | 14.68 |
| TOTAL | | 431,627,780.00 | 110,744,454.00 | 542,372,234.00 | 141,440,405.56 | 26.08 |

Fuente: Reporte SICOIN R00804768.rpt, impreso el 1 de junio de 2020.



PLAN OPERATIVO ANUAL 2020
Del 1 de enero al 31 de mayo de 2020

**4. METAS FÍSICAS Y FINANCIERAS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO ALCANZADAS
AL 31 DE MAYO 2020**

Los avances de metas físicas y financieras de los productos y subproductos establecidos en el Plan Operativo Anual 2020, se presentan por Programas presupuestarios, siendo estos: 01 Actividades Centrales; 11 Asistencia Crediticia a las Municipalidades; 12 Asistencia y Servicios Técnicos Municipales; 13 Fortalecimiento Municipal y 14 Prevención de la Desnutrición Crónica.

4.1 Programa 01: Actividades Centrales

Esta categoría equivalente a programa (Partidas no asignables a programas) tiene como objetivo incluir todas las actividades o acciones de soporte de los programas principales de la institución: Dirección Superior, Unidad Administrativa, Unidad Financiera, Dirección de Recursos Humanos, Dirección de Informática, Servicios Jurídicos, Servicios de Auditoría y las Oficinas Regionales de: Alta Verapaz, Jutiapa, Zacapa, Huehuetenango, San Marcos, Petén, Quiché, Mazatenango y Quetzaltenango. El programa y sus actividades se fundamentan en la Ley Orgánica del Instituto de Fomento Municipal Decreto No. 1132 del Congreso de la República de Guatemala. Por ser actividades de apoyo a la administración se presenta el detalle de ejecución presupuestaria.

Al 31 de mayo de 2020, de un presupuesto vigente de Q.46,562,337.00 presenta una ejecución financiera Q.13,131,606.86 que representa el 28.20%, como se detalla a continuación:

INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL
PROGRAMA 01-ACTIVIDADES CENTRALES
EJECUCION PRESUPUESTARIA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2020
Cifras expresadas en Quetzales

| Descripción | Asignado | Modificado | Vigente | Devengado | % Devengado |
|---------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| Dirección y Coordinación | 19,096,854.00 | 102,688.00 | 19,199,542.00 | 6,020,782.20 | 31.36 |
| Servicios Administrativos | 9,828,623.00 | 877,640.00 | 10,706,263.00 | 2,628,919.25 | 24.55 |
| Servicios Financieros | 7,967,047.00 | - 527,083.00 | 7,439,964.00 | 2,311,050.32 | 31.06 |
| Recursos Humanos | 4,778,750.00 | - 25,248.00 | 4,753,502.00 | 1,233,112.03 | 25.94 |
| Servicios Informáticos | 1,242,950.00 | - 75,506.00 | 1,167,444.00 | 100,631.67 | 8.62 |
| Servicios de Auditoría | 2,520,492.00 | - 54,364.00 | 2,466,128.00 | 555,011.11 | 22.51 |
| Servicios Jurídicos | 840,378.00 | - 10,884.00 | 829,494.00 | 282,100.28 | 34.01 |
| TOTAL | 46,275,094.00 | 287,243.00 | 46,562,337.00 | 13,131,606.86 | 28.20 |

Fuente: Reporte SICOIN R00804768.rpt, impreso el 1 de junio de 2020.

Modificaciones Presupuestarias:

Con la Resolución No. 35-2020 del 6 de febrero 2020, se efectuó modificación presupuestaria al 01-Programa Actividades Centrales, por un monto de Q.417,492.00.



PLAN OPERATIVO ANUAL 2020
Del 1 de enero al 31 de mayo de 2020

Por medio de la Resolución No. 88-2020 del 7 de abril de 2020, se efectuó una modificación presupuestaria por un monto de Q.1,091,132.00 que afectó al programa 01-Actividades Centrales, con un incremento en su presupuesto de Q.297,243.00.

La Resolución No. 99-2020 del 28 de abril de 2020, aprobó una modificación presupuestaria por un monto de Q.219,700.00.

4.2 Programa 11: Asistencia Crediticia a Municipalidades

La actividad principal de este Programa es la asistencia crediticia a las municipalidades. Al 31 de mayo de 2020, de un presupuesto vigente de Q.251,253,963.00 presenta una ejecución financiera Q.89,466,997.08 que representa el 35.61%, como se detalla a continuación:

INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL
PROGRAMA 11-ASISTENCIA CREDITICIA A LAS MUNICIPALIDADES
EJECUCION FISICA Y FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2020

| Producto y Subproducto | Unidad de Medida | Metas Físicas | | | | | Metas Financieras (cifras expresadas en Quetzales) | | | | |
|---|------------------|---------------|------------|---------|-----------|-------------|--|-------------|-----------------------|----------------------|--------------|
| | | Inicial | Modificado | Vigente | Ejecutado | % Ejecutado | Inicial | Modificado | Vigente | Ejecutado | % Ejecutado |
| Dirección y Coordinación | Documento | 12 | 0 | 12 | 5 | 41.67 | 1,253,963.00 | 0.00 | 1,253,963.00 | 449,579.44 | 35.85 |
| Dirección y Coordinación | Documento | 12 | 0 | 12 | 5 | 41.67 | | | | | |
| Asistencia Crediticia a Municipalidades | Préstamo | 60 | 0 | 60 | 8 | 13.33 | 250,000,000.00 | 0.00 | 250,000,000.00 | 89,017,417.64 | 35.61 |
| Préstamos aprobados por la Gerencia del Instituto para beneficio de Municipalidades | Préstamo | 35 | 0 | 35 | 1 | 2.86 | | | | | |
| Préstamos aprobados por Junta Directiva para beneficio de Municipalidades | Préstamo | 25 | 0 | 25 | 7 | 28.00 | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | 251,253,963.00 | 0.00 | 251,253,963.00 | 89,466,997.08 | 35.61 |

Fuente: Reporte R00815611.rpt y R00804768.rpt del 1 de junio de 2020.

Se observa en la tabla anterior, que el programa 11, presenta una ejecución física en Dirección y Coordinación del 41.67 % y del 35.85% de ejecución financiera, respecto al producto de Asistencia Crediticia a Municipalidades presenta un 13.33% de ejecución física y 35.61% de ejecución financiera. Se recomienda al Programa, velar por la congruencia entre las metas físicas y financieras.

Los Q. 89,017,417.64 que se han devengado en concepto de préstamos de Asistencia Crediticia a las Municipalidades, está integrado por 8 préstamos, los que se detallan a continuación:



**PLAN OPERATIVO ANUAL 2020
Del 1 de enero al 31 de mayo de 2020**

**INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL
PROGRAMA 11 ASISTENCIA CREDITICIA A LAS MUNICIPALIDADES
PRÉSTAMOS OTORGADOS A LAS MUNICIPALIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2020**

| No. | No. Prestamo | Municipalidad | | Monto Q. | Fecha |
|-----|----------------|------------------------|---------------|----------------------|------------|
| 1 | 22.16.0015.013 | San José Acatempa | Jutiapa | 892,987.00 | 29/01/2020 |
| 2 | 14.08.0015.024 | San Antonio Ilotenango | Quiché | 5,581,000.00 | 06/03/2020 |
| 3 | 22.16.0015.014 | San José Acatempa | Jutiapa | 3,508,178.24 | 06/03/2020 |
| 4 | 22.16.0015.015 | San José Acatempa | Jutiapa | 2,335,252.40 | 07/04/2020 |
| 5 | 01.08.0015.009 | Mixco | Guatemala | 60,000,000.00 | 27/04/2020 |
| 6 | 04.05.0015.006 | Santa Apolonia | Chimaltenango | 5,100,000.00 | 21/05/2020 |
| 7 | 12.17.0015.024 | Ciudad Tecún Umán | San Marcos | 4,600,000.00 | 21/05/2020 |
| 8 | 05.03.0015.013 | La Democracia | Escuintla | 7,000,000.00 | 29/05/2020 |
| | | | | 89,017,417.64 | |

Fuente: Reporte SICOIN R00804768.rpt, impreso el 1 de junio de 2020.

Los ingresos percibidos durante el período del 01 de enero al 31 de mayo 2020 en INFOM por Comisión de Intermediaciones Financieras, cobradas con el Aporte Constitucional e IVA Paz, fueron de Q.78,223.56, integrada por cobro de Comisiones de intermediación financiera Q.69,842.46 y cobro de IVA Q.8,381.10.

**INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL
COMISIONES POR INTERMEDIACIÓN FINANCIERA
COBRADAS CON EL APORTE CONSTITUCIONAL E IVA PAZ
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2020
Cifras expresadas en Quetzales**

| Mes | Descripción | | |
|----------------|------------------------------------|-----------------|-------------------------------|
| | Comisión Intermediación Financiera | IVA | Total Ingresos por Comisiones |
| Enero | 14,568.60 | 1,748.23 | 16,316.83 |
| Febrero | 14,374.88 | 1,724.99 | 16,099.87 |
| Marzo | 13,318.57 | 1,598.23 | 14,916.80 |
| Abril | 14,085.85 | 1,690.30 | 15,776.15 |
| Mayo | 13,494.56 | 1,619.35 | 15,113.91 |
| TOTALES | 69,842.46 | 8,381.10 | 78,223.56 |

Fuente: Dirección Financiera / Área de Cartera -INFOM-

4.3 Programa 12: Asistencia y Servicios Técnicos Municipales

En el programa 12, se enmarcan actividades de asistencia y servicios técnicos municipales, los cuales son coordinados por la Subdirección de Estudios Técnicos, así como la Dirección de Laboratorio de Agua. Al 31 de mayo de 2020, de su presupuesto vigente de Q.5,986,245.00 presenta una ejecución financiera de Q.1,726,050.40 que representa el 28.83%, como se detalla a continuación:



PLAN OPERATIVO ANUAL 2020
Del 1 de enero al 31 de mayo de 2020

INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL
PROGRAMA 12 - ASISTENCIA Y SERVICIOS TÉCNICOS MUNICIPALES
EJECUCIÓN METAS FÍSICAS Y FINANCIERAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2020

| Producto / Subproducto | Unidad de medida | Metas Físicas | | | | | Metas Financieras (Cifras expresadas en Quetzales) | | | | |
|---|-------------------------|---------------|------------|---------|-----------|-------------|--|--------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| | | Inicial | Modificado | Vigente | Ejecutado | % Ejecución | Inicial | Modificado | Vigente | Ejecutado | % Ejecución |
| Dirección y Coordinación | Documento | 12 | 0 | 12 | 4 | 33.33 | 736,961.00 | - 1,200.00 | 735,761.00 | 216,420.35 | 29.41 |
| Dirección y Coordinación | Documento | 12 | 0 | 12 | 4 | 33.33 | | | | | |
| Informes de asistencia técnica de formulación de proyectos a Municipalidades | Documento | 63 | 0 | 63 | 17 | 26.98 | 2,780,949.00 | - 44,899.00 | 2,736,050.00 | 776,114.37 | 28.37 |
| Informes de asistencia técnica en formulación de proyectos a Entidades | Documento | 5 | 0 | 5 | 2 | 40.00 | | | | | |
| Informes de asistencia técnica en revisión de proyectos a Entidades | Documento | 26 | 0 | 26 | 7 | 26.92 | | | | | |
| Informes de asistencia técnica en asesoría de proyectos a Entidades | Documento | 16 | 0 | 16 | 8 | 50.00 | | | | | |
| Informes de asistencia técnica en levantamientos topográficos de proyectos a Entidades | Documento | 16 | 0 | 16 | 0 | 0.00 | | | | | |
| Asesoría y asistencia técnica en el mantenimiento de sistemas de agua potable a Municipalidades | Evento | 99 | 0 | 99 | 8 | 8.08 | 1,156,387.00 | 0.00 | 1,156,387.00 | 373,414.82 | 32.29 |
| Asistencia técnica en el mantenimiento de sistemas de agua potable a Municipalidades | Evento | 88 | 0 | 88 | 8 | 9.09 | | | | | |
| Asesoría en el mantenimiento de sistemas de agua potable a Municipalidades | Evento | 11 | 0 | 11 | 0 | 0.00 | | | | | |
| Análisis de laboratorio de agua a Entidades, personas jurídicas e individuales | Análisis de Laboratorio | 3,202 | 0 | 3,202 | 1,001 | 31.26 | 1,405,379.00 | - 47,332.00 | 1,358,047.00 | 360,100.86 | 26.52 |
| Análisis microbiológicos de muestras de agua potable a Entidades, personas jurídicas e individuales | Análisis de Laboratorio | 2,000 | 0 | 2,000 | 759 | 37.95 | | | | | |
| Análisis microbiológicos de muestras de aguas residuales a Entidades, personas jurídicas e individuales | Análisis de Laboratorio | 200 | 0 | 200 | 10 | 5.00 | | | | | |
| Análisis fisicoquímicos de muestras de agua potable a Entidades, personas jurídicas e individuales | Análisis de Laboratorio | 802 | 0 | 802 | 220 | 27.43 | | | | | |
| Análisis fisicoquímicos de muestras de aguas residuales a Entidades, personas jurídicas e individuales | Análisis de Laboratorio | 200 | 0 | 200 | 12 | 6.00 | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | 6,079,676.00 | - 93,431.00 | 5,986,245.00 | 1,726,050.40 | 28.83 |

Fuente: Reporte R00815611.rpt y R00804768.rpt del 1 de junio de 2020.

En la tabla anterior, se observa que los avances de las metas físicas y financieras para la Subdirección de Estudios Técnicos, en lo referente a Dirección y Coordinación fue de un 33.33% de ejecución física y financiera del 29.41%, Formulación de Proyectos de 26.98% de ejecución física y del 28.37% de ejecución financiera, los Servicios de Mantenimiento de Sistemas de Agua Potable alcanzaron el 8.08% de ejecución física y el 32.29% de ejecución financiera. En lo referente al producto de Laboratorio de Agua, Análisis fisicoquímicos de muestras de aguas residuales a Entidades, personas jurídicas e individuales, alcanzó un avance de 31.26% de meta física y del 26.52% de ejecución financiera. Se recomienda al Programa, velar por la congruencia entre las metas físicas y financieras.



PLAN OPERATIVO ANUAL 2020
Del 1 de enero al 31 de mayo de 2020

Modificaciones presupuestarias:

Por medio de la Resolución No. 88-2020 del 7 de abril de 2020, fue aprobada una modificación presupuestaria por un monto de Q. 1,091,132.00, que afecto al Programa 12 Asistencia y Servicios Técnicos Municipales, con una reducción de su presupuesto de Q. 93,431.00.

4.4 Programa 13: Fortalecimiento Municipal

Dentro de este programa, se enmarcan las actividades realizadas por la Dirección de Fortalecimiento Municipal y sus tres subdirecciones: Capacitación municipal; Gestión social y Asesoría administrativa financiera. Al 31 de mayo de 2020, de su presupuesto vigente de Q.4,329,235.00 presenta una ejecución financiera Q.942,474.30 que representa 21.77%, como se detalla a continuación:

INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL
PROGRAMA 13-FORTEALECIMIENTO MUNICIPAL
EJECUCIÓN FÍSICA Y FINANCIERA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2020

| Producto / Subproducto | Unidad de medida | Metas Físicas | | | | | Metas Financieras (Cifras expresadas en Quetzales) | | | | | |
|---|------------------|---------------|------------|------------|-----------|--------------|--|------------|-------------------|---------------------|-------------------|--------------|
| | | Inicial | Modificado | Vigente | Ejecutado | % Ejecución | Inicial | Modificado | Vigente | Ejecutado | % Ejecución | |
| Dirección y Coordinación | Documento | 12 | 0 | 12 | 7 | 58.33 | 463,903.00 | - | 8,240.00 | 455,663.00 | 125,215.23 | 27.48 |
| Dirección y Coordinación | Documento | 12 | 0 | 12 | 7 | 58.33 | | | | | | |
| Capacitación en Gestión Municipal a autoridades, funcionarios y empleados municipales | Evento | 100 | 0 | 100 | 40 | 40.00 | 1,469,731.00 | - | 92,504.00 | 1,377,227.00 | 202,865.05 | 14.73 |
| Capacitación en legislación municipal a autoridades, funcionarios y empleados | Evento | 40 | 0 | 40 | 14 | 35.00 | | | | | | |
| Capacitación en carrera administrativa municipal a autoridades, funcionarios y empleados | Evento | 60 | 0 | 60 | 26 | 43.33 | | | | | | |
| Capacitación en gestión social a empleados municipales y sociedad civil urbana organizada | Evento | 100 | 0 | 100 | 31 | 31.00 | 850,107.00 | - | 9,562.00 | 840,545.00 | 280,177.87 | 33.33 |
| Capacitación en educación sanitaria y ambiental a empleados municipales y sociedad civil urbana | Evento | 90 | 0 | 90 | 29 | 32.22 | | | | | | |
| Capacitaciones en organización y participación ciudadana con enfoque de género a empleados municipales y sociedad civil | Evento | 10 | 0 | 10 | 2 | 20.00 | | | | | | |
| Capacitación en temas de administración, finanzas y en elaboración de instrumentos, dirigida a autoridades, funcionarios y empleados municipales | Evento | 45 | 0 | 45 | 22 | 48.89 | 1,739,306.00 | - | 83,506.00 | 1,655,800.00 | 334,216.15 | 20.18 |
| Asesoría en administración y finanzas para autoridades, funcionarios y empleados municipales | Evento | 40 | 0 | 40 | 22 | 55.00 | | | | | | |
| Capacitación en administración y finanzas para autoridades, funcionarios y empleados municipales | Evento | 5 | 0 | 5 | 0 | 0.00 | | | | | | |
| Instrumentos administrativos y financieros para autoridades, funcionarios y empleados municipales | Documento | 35 | 0 | 35 | 8 | 22.86 | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | 4,523,047.00 | - | 193,812.00 | 4,329,235.00 | 942,474.30 | 21.77 |

Fuente: Reporte R00815611.rpt y R00804768.rpt del 1 de junio de 2020.



PLAN OPERATIVO ANUAL 2020 Del 1 de enero al 31 de mayo de 2020

En cuanto a los avances físicos y financieros desglosados, presentan los siguientes avances: Dirección y coordinación 58.33% de ejecución física y ejecución financiera del 27.48%; Capacitación Municipal, 40.00% de ejecución física y ejecución financiera del 14.73%; asimismo, Gestión Social, muestra un avance físico del 31.00% y del 33.33% de ejecución financiera; lo relativo a Asesoría Administrativa y Financiera, tiene una ejecución física del 48.89% y del 20.18% de ejecución financiera. Se recomienda al Programa, velar por la congruencia entre las metas físicas y financieras.

Modificaciones presupuestarias:

Por medio de la Resolución No. 88-2020 del 7 de abril de 2020, fue aprobada una modificación presupuestaria por un monto de Q. 1,091,132.00, que afecto al Programa 13 Fortalecimiento Municipal con una reducción de su presupuesto de Q. 193,812.00.

4.5 Programa 14: Prevención de la Desnutrición Crónica

Está conformado por diferentes unidades ejecutoras y programas que ejecutan proyectos de agua potable y saneamiento: 301- Fondo Nacional UNEPAR, conformado a su vez por los programas: Pre inversión, Gestión Social, Desarrollo de Aguas Subterráneas y Desarrollo y Ejecución, y -306- Programa de Agua Potable y Saneamiento para el Desarrollo Humano Fase I. Además, se encuentran la unidad ejecutora 209 Programa de Agua Potable y Saneamiento Rural, que únicamente tiene presupuesto de recuperación de intereses.

Al 31 de mayo de 2020 el programa 14-Prevención de la Desnutrición Crónica, del presupuesto vigente de Q.233,263,456.00 presenta una ejecución financiera Q.36,173,276.92 que representa el 15.51%, como se detalla a continuación:



PLAN OPERATIVO ANUAL 2020
Del 1 de enero al 31 de mayo de 2020

INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL
PROGRAMA 14-PREVENCIÓN DE LA DESNUTRICIÓN CRÓNICA
EJECUCIÓN DE METAS FÍSICAS Y FINANCIERAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2020

| Descripción | Unidad de Medida | Metas Físicas | | | | | Metas Financieras (Cifras expresadas en Quetzales) | | | | |
|--|------------------|---------------|------------|------------|-----------|-------------|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|--------------|
| | | Inicial | Modificado | Vigente | Ejecutado | % Ejecución | Inicial | Modificado | Vigente | Ejecutado | % Ejecución |
| Dirección y Coordinación | Documento | 133 | 0 | 133 | 51 | 38.35 | 44,111,000.00 | - 2,598,603.00 | 41,512,397.00 | 9,274,406.07 | 22.34 |
| Dirección y Coordinación | Documento | 133 | 0 | 133 | 51 | 38.35 | | | | | |
| Informes de supervisión y asesoría técnica en proyectos de agua potable y saneamiento para la comunidad | Documento | 130 | 0 | 130 | 73 | 56.15 | 42,063,353.00 | - 11,366,977.00 | 30,696,376.00 | 2,010,446.49 | 6.55 |
| Informes de supervisión y control de calidad de proyectos de agua y saneamiento del área urbana y periurbana | Documento | 130 | 0 | 130 | 73 | 56.15 | | | | | |
| Informes de asistencia técnica en formulación y evaluación de proyectos de agua potable y saneamiento a municipalidades y comunidades | Documento | 2 | 0 | 2 | 0 | 0.00 | 2,176,000.00 | - 2,166,000.00 | 10,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| Estudios de prefactibilidad de proyectos de agua y saneamiento para comunidades urbanas y periurbanas | Documento | 2 | 0 | 2 | 0 | 0.00 | | | | | |
| Informes del desarrollo institucional sectorial para el Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social e Instituto de Fomento Municipal | Documento | 6 | 0 | 6 | 0 | 0.00 | 1,312,000.00 | 3,138,528.00 | 4,450,528.00 | 0.00 | 0.00 |
| Informes de asistencia técnica en agua y saneamiento para el Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social | Documento | 3 | 0 | 3 | 0 | 0.00 | | | | | |
| Informes de vigilancia de calidad de agua para el Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social | Documento | 3 | 0 | 3 | 0 | 0.00 | | | | | |
| Informes de desarrollo comunitario para grupos de interés | Documento | 46 | 0 | 46 | 20 | 43.48 | 710,000.00 | 3,763,054.00 | 4,473,054.00 | 2,605,701.49 | 58.25 |
| Informes de consultorías para la Gestión Social de proyectos de agua y saneamiento para comunidades | Documento | 46 | 0 | 46 | 20 | 43.48 | | | | | |
| Construcción de Alcantarillados (6 obras unidad ejecutora 306) | Metro | 16,579.00 | 2,731.00 | 19,310.00 | 2,778 | 14.39 | 21,913,327.00 | 59,143,153.00 | 81,056,480.00 | 16,925,727.82 | 20.88 |
| Construcción de Acueductos (10 obras unidad ejecutora 306 y 10 obras de la unidad ejecutora 301) | Metro | 55,113.00 | 91,174.23 | 146,287.23 | 7,967 | 5.45 | 11,210,320.00 | 59,854,301.00 | 71,064,621.00 | 5,356,995.05 | 7.54 |
| | Kilómetro | - | 4,272.00 | 4,272.00 | 0 | 0.00 | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | 123,496,000.00 | 109,767,456.00 | 233,263,456.00 | 36,173,276.92 | 15.51 |

Fuente: SIGES R00818630.rpt impreso el 01/06/2020 (ejecución del presupuesto), y la información de metas físicas acumuladas al 31 de mayo de 2020 se tomó la enviada por el Programa de Agua Potable y Saneamiento para el Desarrollo Humano, Fase I, en Oficio BID-11905-0540-2020 del 2/06/2020, debido a que la información que se visualiza en SIGES, no es congruente con la reportada por el Programa.

(Resolución No. 28-2020 de fecha 30 de enero 2020), era de 1,413 metros, más los 1,431 modificados con Resolución 41-2020, da una meta física vigente de 2,844 metros. En el reporte SIGES impreso el 1 de junio de 2020, solo en una obra aparece meta física inicial; por lo que se tomó la meta física vigente para esta obra de 2,844 metros; es decir 3 metros menos de lo que aparece en SIGES como meta vigente.

Observación: La obra con SNIP 185827 (Construcción de Acueductos) en la Resolución No. 49-2020 del 25 de febrero de 2020, indica que la unidad de medida es Kilómetro, sin embargo el Programa Fondo Nacional UNEPAR, en el Oficio DGU-0067-2020 del 5 de marzo de 2020, indica que en la Resolución se registro incorrectamente la unidad de medida, siendo lo correcto Metro, por lo que estarán efectuando la corrección. Sin embargo, se tomó la unidad de medida Kilómetro, que fue lo aprobado por Junta Directiva.

Observación: La meta inicial de las obras de la unidad ejecutora 306-Programa de Agua Potable y Saneamiento para el Desarrollo Humano, se tomó lo del reporte SIGES del 03/02/2020 y lo aprobado en el POA 2020 compatibilizado con el presupuesto aprobado (Resolución No. 28-2020 de fecha 30 de enero 2020), debido a que en el reporte impreso el 1/06/2020 no se visualizan la meta inicial.

Observación: Con la Resolución de Junta Directiva No. 62-2020 del 10 de marzo de 2020 se aprobó la reprogramación de metas físicas y financieras para la unidad ejecutora 301 Fondo Nacional UNEPAR, en la cual se aprobó incluir otras 2 obras para el ejercicio fiscal 2020, por lo que se realizó una ampliación presupuestaria de Q. 1,604,993.00 aprobada por medio del Acuerdo Gubernativo No. 66-2020 del 28 de mayo de 2020, sin embargo estas obras no se visualizan en el reporte de SIGES impreso el 1 de junio de 2020.

En cuanto a los avances físicos y financieros desglosados, presentan la siguiente ejecución: Dirección y coordinación 38.35% de ejecución física y ejecución financiera del 22.34%; Supervisión y asesoría técnica 56.15% de ejecución física y ejecución financiera del 6.55%; Planificación de Proyectos, 0.00% de ejecución física y financiera; Desarrollo institucional del sector de agua y saneamiento, presenta un avance físico y financiero del 0.00%; Desarrollo Comunitario presenta un avance físico de 43.48% y financiero del 58.25%. Construcción de Alcantarillados, presenta una ejecución financiera del 20.88% y Construcción de Acueductos un 7.54% de ejecución financiera. En lo relativo a la ejecución física de Construcción de



PLAN OPERATIVO ANUAL 2020
Del 1 de enero al 31 de mayo de 2020

Alcantarillado y Construcción de Acueductos, para la unidad ejecutora 306, para el presente informe, se tomó de base la información proporcionada por el Programa de Agua Potable y Saneamiento para el Desarrollo Humano, Fase I, en su Oficio BID-11905-0540-2020 del 2 de junio de 2020, debido a que en los reportes de SIGES la información que se visualiza no es congruente con la enviada por el Programa; siendo estos: en Construcción de Alcantarillados de las 6 obras, 5 presentan ejecución física entre 1% y 50% y 1 obra no presenta ejecución física, se han ejecutado en conjunto 2,778 metros. Las obras de Construcción de Acueductos, de las 20 obras, 6 presenta ejecución física entre 1%-50% y 14 obras no presenta ejecución física, en total se han ejecutado 7,967 metros. Se recomienda al Programa, velar por la congruencia entre las metas físicas y financieras.

Lo relativo a la ejecución física de obras de infraestructura en agua potable y saneamiento del programa 14, se muestra de forma resumida las obras planificadas con presupuesto vigente, el porcentaje de avance por unidad ejecutora y unidad de medida, en la tabla a continuación:

| UE | DESCRIPCION | UNIDAD DE MEDIDA | No. OBRAS | META FISICA | | | | | META FINANCIERA (Cifras expresadas en Quetzales) | | | | | | |
|-----|-----------------------|------------------|-----------|--------------------------|--------------------------|------------|------------|-----------|--|--------------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|-------------|
| | | | | OBRAS CON META EJECUTADA | INICIAL | MODIFICADO | VIGENTE | EJECUTADO | % EJECUCIÓN | OBRAS CON META EJECUTADA | INICIAL | MODIFICADO | VIGENTE | EJECUTADO | % EJECUCIÓN |
| | ALCANTARILLADO | | 6 | 5 | 16,579.00 | 2,731.00 | 19,310.00 | 2,778.00 | 14.39 | 5 | 21,913,327.00 | 59,143,153.00 | 81,056,480.00 | 16,925,727.82 | 20.88 |
| 306 | Alcantarillado | Metro | 6 | 5 | 16,579.00 | 2,731.00 | 19,310.00 | 2,778.00 | 14.39 | 5 | 21,913,327.00 | 59,143,153.00 | 81,056,480.00 | 16,925,727.82 | 20.88 |
| | ACUEDUCTOS | | 20 | 6.00 | | | | | | 7 | 11,210,320.00 | 59,854,301.00 | 71,064,621.00 | 5,356,995.05 | 7.54 |
| | | Metro | 19 | 6 | 55,113.00 | 91,174.23 | 146,287.23 | 7,967.00 | 5.45 | 7 | 11,210,320.00 | 58,970,301.00 | 70,180,621.00 | 5,356,995.05 | 7.63 |
| | | Kilómetro | 1 | 0 | 0.00 | 4,272.00 | 4,272.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 884,000.00 | 884,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 306 | Acueducto | Metro | 10 | 6 | 55,113.00 | 62,837.00 | 117,950.00 | 7,967.00 | 6.75 | 6 | 11,210,320.00 | 54,916,308.00 | 66,126,628.00 | 5,346,557.31 | 8.09 |
| | 301 | | 10 | | | | | | | 1 | 0.00 | 4,937,993.00 | 4,937,993.00 | 10,437.74 | 0.21 |
| | | metro | 9 | 0 | 0.00 | 28,337.23 | 28,337.23 | 0.00 | 0.00 | 1 | 0.00 | 4,053,993.00 | 4,053,993.00 | 10,437.74 | 0.26 |
| | | Kilómetro | 1 | 0 | 0.00 | 4,272.00 | 4,272.00 | 0.00 | 0.00 | 0 | 0.00 | 884,000.00 | 884,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | 26 | 11 | TOTAL AGUA Y SANEAMIENTO | | | | | 12 | 33,123,647.00 | 118,997,454.00 | 152,121,101.00 | 22,282,722.87 | 14.65 |

Fuente: SIGES R00818630.rpt impreso el 01/06/2020 (ejecución del presupuesto), y la información de metas físicas acumuladas al 31 de mayo de 2020 se tomó la enviada por el Programa de Agua Potable y Saneamiento para el Desarrollo Humano, Fase I, en Oficio BID-11905-0540-2020 del 2/06/2020, debido a que la información que se visualiza en SIGES, no es congruente con la reportada por el Programa.

Observación: La meta inicial de las obras de la unidad ejecutora 306-Programa de Agua Potable y Saneamiento para el Desarrollo Humano, se tomó lo del reporte SIGES del 03/02/2020 y lo aprobado en el POA 2020 compatibilizado con el presupuesto aprobado (Resolución No. 28-2020 de fecha 30 de enero 2020), debido a que en el reporte impreso el 1/06/2020 no se visualizan la meta inicial: por lo que obra con SNIP 153759 (Construcción de alcantarillado), la meta inicial según reporte SIGES del 03/02/2020 y lo aprobado en el POA 2020 compatibilizado con el presupuesto aprobado (Resolución No. 28-2020 de fecha 30 de enero 2020), era de 1,413 metros, más los 1,431 modificados con Resolución 41-2020, da una meta física vigente de 2,844 metros. En el reporte SIGES impreso el 1 de mayo de 2020, solo en una obra aparece meta física inicial; por lo que se tomó la meta física vigente para esta obra de 2,844 metros; es decir 3 metros menos de lo que aparece en SIGES como meta vigente.

Oficio DGU-0067-2020 del 5 de marzo de 2020, indica que en la Resolución se registro incorrectamente la unidad de medida, siendo lo correcto Metro, por lo que estarán efectuando la corrección. Sin embargo, se tomó la unidad de medida Kilómetro, que fue lo aprobado por Junta Directiva.

2 obras para el ejercicio fiscal 2020, por lo que se realizó una ampliación presupuestaria de Q. 1,604,993.00 aprobada por medio del Acuerdo Gubernativo No. 66-2020 del 28 de mayo de 2020, sin embargo estas obras no se visualizan en el reporte de SIGES impreso el 1 de junio de 2020.

Con la Resolución de Junta Directiva No. 28-2020 del 30 de enero de 2020, la Junta Directiva aprobó las modificaciones del Plan Operativo Anual 2020, que contiene las Metas Físicas y Financieras iniciales las cuales se compatibilizan con el presupuesto de egresos vigente, aprobado mediante Acuerdo Gubernativo No. 274-2019, en la que se estableció un total de 6



PLAN OPERATIVO ANUAL 2020 Del 1 de enero al 31 de mayo de 2020

obras de construcción de alcantarillado y 7 obras de construcción de acueductos con presupuesto a ejecutar en el ejercicio fiscal 2020.

El 20 de marzo de 2020, la Junta Directiva de INFOM, por medio de la Resolución a No. 77-2020, aprobó las modificaciones al Plan Operativo Anual 2020, ajustado al Presupuesto aprobado mediante Acuerdo Gubernativo No. 274-2019, para dar cumplimiento a lo que establece el artículo 6 del Acuerdo Gubernativo número 231-2019 Distribución Analítica del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2020. En esta actualización del Plan Operativo Anual, quedaron vigentes 6 obras de construcción de alcantarillado y 10 obras de construcción de acueductos de la unidad ejecutora 306 Programa de Agua Potable y Saneamiento para el Desarrollo Humano, Fase I; y 8 obras de construcción de acueductos de la unidad ejecutora 301 Fondo nacional UNEPAR.

Posteriormente, fue aprobada la modificación al POA 2020, mediante Resolución de Junta Directiva No. 92-2020.

Modificaciones de Presupuestarias y de metas físicas de Obras de Infraestructura de Agua y Saneamiento:

Resolución de Junta Directiva No. 39-2020 del 11 de febrero de 2020, aprobó dentro del Programa de Inversión del presupuesto de egresos, la reprogramación de obras y metas físicas por un monto de Q.18,584,913.00; dentro de esta, se incluyeron 3 obras nuevas e incremento presupuestario a 6 obras; además se modificó (incremento) las metas físicas de 2 obras.

Con la Resolución No. 40-2020 del 11 de febrero 2020, se efectuó modificación presupuestaria por un monto de Q.24,687,760.00, que afectó la unidad ejecutora 306 Programa de Agua Potable y Saneamiento para el Desarrollo Humano, Fase I.

Resolución de Junta Directiva No. 41-2020 del 11 de febrero de 2020, aprobó dentro del Programa de Inversión del presupuesto de egresos, la reprogramación de obras y metas físicas por un monto de Q.95,474,548.00. Dentro de esta Resolución se modificaron (incremento) las metas físicas de 9 obras.

Resolución de Junta Directiva No. 49-2020 del 25 de febrero de 2020, aprobó la reprogramación de obras y metas físicas de 8 obras, por un monto de Q.3,333,000.00 de la unidad ejecutora 301 Fondo Nacional UNEPAR.

Resolución de Junta Directiva No. 52-2020 del 27 de febrero de 2020, aprobó una modificación presupuestaria por Q.15,365,526.00, de la unidad ejecutora 301 Fondo Nacional UNEPAR.



PLAN OPERATIVO ANUAL 2020
Del 1 de enero al 31 de mayo de 2020

Resolución No.42-2020 del 11 de febrero de 2020, aprobó una ampliación presupuestaria por un monto de Q.108,162,463.00, esta ampliación presupuestaria fue aprobada por medio del Acuerdo Gubernativo No. 51-2020 del Ministerio de Finanzas Públicas de fecha 25 de marzo de 2020.

Resolución No. 62-2020 del 10 de marzo de 2020, aprobó la reprogramación de obras y metas físicas de 2 obras, por un monto de Q.1,604,993.00, de la unidad ejecutora 301 Fondo Nacional UNEPAR.

Por medio de la Resolución No. 84-2020 del 2 de abril de 2020, Junta Directiva aprobó una ampliación presupuestaria por Q. 2,581,991.00; la cual fue aprobada con el Acuerdo Gubernativo No. 66-2020 del 28 de mayo de 2020 del Ministerio de Finanzas Públicas, está afectó el programa 14 Prevención de la Desnutrición Crónica, unidad ejecutora 301 Fondo Nacional UNEPAR con un monto de Q.1,604,993.00.

A continuación, se presenta el detalle de las obras de infraestructura de saneamiento y agua potable con presupuesto vigente en el ejercicio fiscal 2020.

INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL
PROGRAMA 14-DESNUTRICIÓN CRÓNICA
CONSTRUCCIÓN DE ALCANTARILLADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2020

| No. | UE | Nombre de la Obra | SNIP | Unidad de Medida | META FÍSICA | | | | | META FINANCIERA (Cifras expresadas en Quetzales) | | | | |
|-------|-----|---|---------|------------------|-------------|--------------|---------|-----------|-------------|---|---------------|---------------|---------------|-------------|
| | | | | | Inicial | Modificación | Vigente | Ejecutada | % Ejecución | Inicial | Modificación | Vigente | Ejecutada | % Ejecución |
| 1 | 306 | Mejoramiento sistema de alcantarillado sanitario cabecera municipal de San Pedro Sacatepéquez, San Marcos | 153,671 | Metro | 6,038 | 0 | 6,038 | 0 | 0.00 | 1,050,000.00 | 1,386,266.00 | 2,436,266.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2 | 306 | Mejoramiento sistema de alcantarillado Sanitario cabecera municipal de Esquipulas Palo Gordo, San Marcos | 153,676 | Metro | 398 | 431 | 829 | 228 | 27.50 | 700,000.00 | 5,335,532.00 | 6,035,532.00 | 2,089,495.87 | 34.62 |
| 3 | 306 | Mejoramiento sistema de alcantarillado sanitario cabecera municipal de San Pablo, San Marcos | 153,750 | Metro | 669 | 779 | 1,448 | 230 | 15.88 | 1,500,000.00 | 11,728,959.00 | 13,228,959.00 | 1,429,894.00 | 10.81 |
| 4 | 306 | Mejoramiento sistema de alcantarillado sanitario cabecera municipal de San José El Rodeo, San Marcos | 153,759 | Metro | 1,413 | 1,431 | 2,844 | 175 | 6.15 | 1,400,000.00 | 9,538,129.00 | 10,938,129.00 | 477,042.40 | 4.36 |
| 5 | 306 | Mejoramiento sistema de alcantarillado sanitario cabecera municipal de San Cristóbal Cucho, San Marcos | 189,031 | Metro | 3,316 | 0 | 3,316 | 1,327 | 40.02 | 13,046,205.00 | 0.00 | 13,046,205.00 | 3,095,755.93 | 23.73 |
| 6 | 306 | Mejoramiento sistema de alcantarillado sanitario cabecera municipal de San Marcos, San Marcos | 189,147 | Metro | 4,745 | 90 | 4,835 | 818 | 16.92 | 4,217,122.00 | 31,154,267 | 35,371,389.00 | 9,833,539.62 | 27.80 |
| TOTAL | | | | Metro | 16,579 | 2,731 | 19,310 | 2,778 | 14.39 | 21,913,327.00 | 59,143,153.00 | 81,056,480.00 | 16,925,727.82 | 20.88 |

Fuente: SIGES R00818630.rpt impreso el 01/06/2020 (ejecución del presupuesto), y la información de metas físicas acumuladas al 31 de mayo de 2020 se tomó la enviada por el Programa de Agua Potable y Saneamiento para el Desarrollo Humano, Fase I, en Oficio BID-11905-0540-2020 del 2/06/2020, debido a que la información que se visualiza en SIGES, no es congruente con la reportada por el Programa.

Observación: La obra con SNIP 153759 (Construcción de alcantarillado), la meta inicial según reporte SIGES del 03/02/2020 y lo aprobado en el POA 2020 compatibilizado con el presupuesto aprobado (Resolución No. 28-2020 de fecha 30 de enero 2020), era de 1,413 metros, más los 1,431 modificados con Resolución 41-2020, da una meta física vigente de 2,844 metros. En el reporte SIGES impreso el 1 de junio de 2020, solo en una obra aparece meta física inicial; por lo que se tomó la meta física vigente para esta obra de 2,844 metros; es decir 3 metros menos de lo que aparece en SIGES como meta vigente.



PLAN OPERATIVO ANUAL 2020
Del 1 de enero al 31 de mayo de 2020

INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL
PROGRAMA 14-DESNUTRICIÓN CRÓNICA
CONSTRUCCIÓN DE ACUEDUCTOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2020

| No. | UE | Nombre de la Obra | SNIP | Unidad de Medida | META FÍSICA | | | | | META FINANCIERA (Cifras expresadas en Quetzales) | | | | | |
|--------------|-----|---|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|--------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-------------|
| | | | | | Inicial | Modificación | Vigente | Ejecutada | % Ejecución | Inicial | Modificación | Vigente | Ejecutada | % Ejecución | |
| 1 | 306 | Ampliación sistema de agua potable y letrinización aldea Ojo de Agua, Esquipulas, Palo Gordo, San Marcos | 94,956 | Metro | 0.00 | 4,774.00 | 4,774.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 989,842.00 | 989,842.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2 | 306 | Mejoramiento sistema de agua potable y letrinización aldea San Isidro Chamac, San Pedro Sacatepéquez, San Marcos | 94,965 | Metro | 0.00 | 618.00 | 618.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,135,349.00 | 2,135,349.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 3 | 306 | Construcción sistema de agua potable y letrinización aldea El Xab, El Asintal, Retalhuleu | 94,992 | Metro | 0.00 | 13,704.00 | 13,704.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,355,456.00 | 3,355,456.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 4 | 306 | Mejoramiento sistema de agua potable cabecera municipal de San Pedro Sacatepéquez, San Marcos | 153,650 | Metro | 26,267.00 | - | 26,267.00 | 0.00 | 0.00 | 1,050,000.00 | 607,553.00 | 1,657,553.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 5 | 306 | Mejoramiento sistema de agua potable cabecera municipal de San Pablo, San Marcos | 153,745 | Metro | 1,627.00 | 4,049.00 | 5,676.00 | 409.00 | 7.21 | 1,057,000.00 | 5,400,132.00 | 6,457,132.00 | 420,876.00 | 6.52 | |
| 6 | 306 | Reposición sistema de agua potable caserío Chitomax, Cubulco, Baja Verapaz | 169,927 | Metro | 80.00 | 15,596.00 | 15,676.00 | 2,273.00 | 14.50 | 1,060,000.00 | 4,271,988.00 | 5,331,988.00 | 461,844.35 | 8.66 | |
| 7 | 306 | Mejoramiento sistema de agua potable cabecera municipal de San José El Rodeo, San Marcos | 188,890 | Metro | 3,267.00 | 10,579.00 | 13,846.00 | 1,518.00 | 10.96 | 1,000,000.00 | 6,176,332.00 | 7,176,332.00 | 566,000.80 | 7.89 | |
| 8 | 306 | Mejoramiento sistema de agua potable cabecera municipal de Esquipulas Palo Gordo, San Marcos | 188,909 | Metro | 6,673.00 | 9,867.00 | 16,540.00 | 1,311.00 | 7.93 | 980,000.00 | 10,813,209.00 | 11,793,209.00 | 1,407,636.09 | 11.94 | |
| 9 | 306 | Mejoramiento sistema de agua potable cabecera municipal de San Cristóbal Cucho, San Marcos | 188,910 | Metro | 3,099.00 | 1,139.00 | 4,238.00 | 848.00 | 20.01 | 3,643,320.00 | 1,095,433.00 | 4,738,753.00 | 265,186.40 | 5.60 | |
| 10 | 306 | Mejoramiento sistema de agua potable cabecera municipal de San Marcos, San Marcos | 188,921 | Metro | 14,100.00 | 2,511.00 | 16,611.00 | 1,608.00 | 9.68 | 2,420,000.00 | 20,071,014.00 | 22,491,014.00 | 2,225,013.67 | 9.89 | |
| 11 | 301 | Construcción sistema de agua potable Bethel, Las Cruces, Petén | 131996 | Metro | 0.00 | 5.82 | 5.82 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 517,728.00 | 517,728.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 12 | 301 | Construcción sistema de agua potable aldea Esquipulas Seque, San Carlos Sija, Quetzaltenango | 133272 | Metro | 0.00 | 659.00 | 659.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 46,069.00 | 46,069.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 13 | 301 | Construcción sistema de agua potable aldea San Francisco Momonlac y aldea Momonlac, municipio de Santa Cruz Barillas, departamento de Huehuetenango | 138102 | Metro | 0.00 | 996.00 | 996.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 143,276.00 | 143,276.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 14 | 301 | Construcción sistema de agua potable cantón Mactzul Primero, Chichicastenango, Quiché. | 150098 | Metro | 0.00 | 10,087.00 | 10,087.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 300,766.00 | 300,766.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 15 | 301 | Construcción sistema de agua potable aldea Venecia, municipio Tejutla, departamento San Marcos | 171648 | Metro | 0.00 | 3,321.00 | 3,321.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 293,214.00 | 293,214.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 16 | 301 | Construcción sistema de agua potable cantón Siete Vueltas, aldea San Pedro Cutzán, municipio de Chicacao departamento de Suchitepéquez | 171885 | Metro | 0.00 | 5,728.00 | 5,728.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 674,819.00 | 674,819.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 17 | 301 | Ampliación sistema de agua potable aldea Ixquebaj, San Sebastián Coatan, Huehuetenango | 185559 | Metro | 0.00 | 975.41 | 975.41 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,087,265.00 | 1,087,265.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 18 | 301 | Ampliación sistema de agua potable sector La Cuchilla, aldea Nahualate I, San Antonio Suchitepequez, Suchitepequez | 185827 | Kilómetro | 0.00 | 4,272.00 | 4,272.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 884,000.00 | 884,000.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 19 | 301 | Ampliación sistema de agua potable caserío Yerbabuena, Chimaltenango, Chimaltenango | 186007 | Metro | 0.00 | 3,156.00 | 3,156.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 791,622.00 | 791,622.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 20 | 301 | Construcción sistema de agua potable aldea Panimacoc, Tecpan Guatemala, Chimaltenango | 187496 | Metro | 0.00 | 3,409.00 | 3,409.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 199,234.00 | 199,234.00 | 10,437.74 | 5.24 | |
| TOTAL | | | | | Metro | 55,113.00 | 91,174.23 | 146,287.23 | 7,967 | 5.45 | 11,210,320.00 | 59,854,301.00 | 71,064,621.00 | 5,356,995.05 | 7.54 |
| | | | | | Kilómetro | 0.00 | 4,272.00 | 4,272.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | |

Fuente: SIGES R00818630.rpt impreso el 01/06/2020 (ejecución del presupuesto), y la información de metas físicas acumuladas al 31 de mayo de 2020 se tomó la enviada por el Programa de Agua Potable y Saneamiento para el Desarrollo Humano, Fase I, en Oficio BID-11905-0540-2020 del 2/06/2020, debido a que la información que se visualiza en SIGES, no es congruente con la reportada por el Programa.

Observación: La meta inicial de las obras de la unidad ejecutora 306-Programa de Agua Potable y Saneamiento para el Desarrollo Humano, se tomó lo del reporte SIGES del 03/02/2020 y lo aprobado en el POA 2020 compatibilizado con el presupuesto aprobado (Resolución No. 28-2020 de fecha 30 de enero 2020), debido a que en el reporte impreso el 1/06/2020 no se visualizan la meta inicial.

Observación: La obra con SNIP 185827 (Construcción de Acueductos) en la Resolución No. 49-2020 del 25 de febrero de 2020, indica que la unidad de medida es Kilómetro, sin embargo el Programa Fondo Nacional UNEPAR, en el Oficio DGU-0067-2020 del 5 de marzo de 2020, indica que en la Resolución se registro incorrectamente la unidad de medida, siendo lo correcto Metro, por lo que estarán efectuando la corrección. Sin embargo, se tomó la unidad de medida Kilómetro, que fue lo aprobado por Junta Directiva.

Observación: Con la Resolución de Junta Directiva No. 62-2020 del 10 de marzo de 2020 se aprobó la reprogramación de metas físicas y financieras para la unidad ejecutora 301 Fondo Nacional UNEPAR, en la cual se aprobó incluir otras 2 obras para el ejercicio fiscal 2020, por lo que se realizó una ampliación presupuestaria de Q. 1,604,993.00 aprobada por medio del Acuerdo Gubernativo No. 66-2020 del 28 de mayo de 2020, sin embargo estas obras no se visualizan en el reporte de SIGES impreso el 1 de junio de 2020.

En la siguiente tabla se detalla el presupuesto y ejecución de las unidades ejecutoras que integran el programa 14 Prevención de la Desnutrición Crónica:



PLAN OPERATIVO ANUAL 2020
Del 1 de enero al 31 de mayo de 2020

INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL
PROGRAMA 14-PREVENCIÓN DE LA DESNUTRICIÓN CRÓNICA
EJECUCIÓN FINANCIERA POR UNIDAD EJECUTORA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2020
Cifras expresadas en quetzales

| U.E. | Descripción | Asignado | Modificado | Vigente | Devengado | % Devengado |
|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|--------------|
| 209 | Programa Agua Potable y Saneamiento Rural | 5,000.00 | 0.00 | 5,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 301 | Programa Fondo Nacional UNEPAR | 36,721,000.00 | 1,604,993.00 | 38,325,993.00 | 7,548,109.32 | 19.69 |
| 306 | Programa Agua Potable y Saneamiento para el Desarrollo Humano | 86,770,000.00 | 108,162,463.00 | 194,932,463.00 | 28,625,167.60 | 14.68 |
| TOTAL PROGRAMA 14 | | 123,496,000.00 | 109,767,456.00 | 233,263,456.00 | 36,173,276.92 | 15.51 |

Fuente: Reporte SICOIN R00804768.rpt, impreso el 1 de junio de 2020.

A continuación, se describen las Unidades Ejecutoras con presupuesto a ejecutar del Programa 14: a) Unidad Ejecutora 301-Fondo Nacional UNEPAR Q.38,325,993.00 y b) Unidad Ejecutora 306-Programa de Agua Potable y Saneamiento para el Desarrollo Humano Fase I Q.194,932,463.00, con sus respectivos avances físicos y financieros.

a) Programa Fondo Nacional UNEPAR -301-

El programa Fondo Nacional UNEPAR, tiene un presupuesto vigente de Q.38,325,993.00, de lo cual devengó al 31 de mayo de 2020 un monto de Q.7,548,109.32 lo que representa un 19.69% de avance financiero. A continuación, se presenta la tabla que contiene las metas físicas y financieras:

INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL
UNIDAD EJECUTORA 301-FONDO NACIONAL UNEPAR
EJECUCIÓN DE METAS FÍSICAS Y FINANCIERAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2020

| Descripción | Unidad de Medida | Metas Físicas | | | | | Metas Financieras (Cifras expresadas en Quetzales) | | | | |
|---------------------------------------|------------------|---------------|------------|-----------|-----------|-------------|--|---------------------|----------------------|---------------------|--------------|
| | | Inicial | Modificado | Vigente | Ejecutado | % Ejecución | Inicial | Modificado | Vigente | Ejecutado | % Ejecución |
| Dirección y Coordinación | Documento | 120 | 0 | 120 | 46 | 38.33 | 36,721,000.00 | - 3,333,000.00 | 33,388,000.00 | 7,537,671.58 | 22.58 |
| Dirección y Coordinación | Documento | 120 | 0 | 120 | 46 | 38.33 | | | | | |
| Construcción de Acueductos (10 obras) | Metro | 0.00 | 28,337.23 | 28,337.23 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,937,993.00 | 4,937,993.00 | 10,437.74 | 0.21 |
| | Kilómetro | 0.00 | 4,272.00 | 4,272.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | 36,721,000.00 | 1,604,993.00 | 38,325,993.00 | 7,548,109.32 | 19.69 |

Fuente: Reporte SICOIN R00815611.rpt y R00804768.rpt y impresos el 1 de junio de 2020.

Observación: La obra con SNP 185827 (Construcción de Acueductos) en la Resolución No. 49-2020 del 25 de febrero de 2020, indica que la unidad de medida es Kilómetro, sin embargo el Programa Fondo Nacional UNEPAR, en el Oficio DGU-0067-2020 del 5 de marzo de 2020, indica que en la Resolución se registro incorrectamente la unidad de medida, siendo lo correcto Metro, por lo que estarán efectuando la corrección. Sin embargo, se tomó la unidad de medida Kilómetro, que fue lo aprobado por Junta Directiva.

Observación: Con la Resolución de Junta Directiva No. 62-2020 del 10 de marzo de 2020 se aprobó la reprogramación de metas físicas y financieras para la unidad ejecutora 301 Fondo Nacional UNEPAR, en la cual se aprobó incluir otras 2 obras para el ejercicio fiscal 2020, por lo que se realizó una ampliación presupuestaria de Q. 1,604,993.00 aprobada por medio del Acuerdo Gubernativo No. 66-2020 del 28 de mayo de 2020, sin embargo estas obras no se visualizan en el reporte de SIGES impreso el 1 de junio de 2020.

En cuanto a los avances físicos y financieros desglosados, presentan los siguientes: Dirección y coordinación 38.33% de ejecución física y ejecución financiera del 22.58%; Construcción de Acueductos, ejecución física del 0.00% y 0.21% de ejecución financiera.



PLAN OPERATIVO ANUAL 2020
Del 1 de enero al 31 de mayo de 2020

A continuación, se presenta el listado de obras de la Unidad Ejecutora 301 Fondo Nacional UNEPAR:

INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL
PROGRAMA FONDO NACIONAL UNEPAR -301-
CONSTRUCCIÓN DE ACUEDUCTOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2020

| No. | Nombre de la Obra | SNIP | Unidad de Medida | META FÍSICA | | | | | META FINANCIERA (Cifras expresadas en Quetzales) | | | | |
|--------------|---|--------|------------------|-------------|--------------|-----------|-----------|-------------|---|--------------|--------------|-----------|-------------|
| | | | | Inicial | Modificación | Vigente | Ejecutada | % Ejecución | Inicial | Modificación | Vigente | Ejecutada | % Ejecución |
| 1 | Construcción sistema de agua potable aldea Bethel, Las Cruces, Petén | 131996 | Metro | 0.00 | 5.82 | 5.82 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 517,728.00 | 517,728.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2 | Construcción sistema de agua potable aldea Esquipulas Seque, San Carlos, Sija, Quetzaltenango | 133272 | Metro | 0.00 | 659.00 | 659.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 46,069.00 | 46,069.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3 | Construcción sistema de agua potable aldea San Francisco Momoniac y aldea Momoniac, municipio de Santa Cruz Barillas, departamento de Huehuetenango | 138102 | Metro | 0.00 | 996.00 | 996.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 143,276.00 | 143,276.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4 | Construcción sistema de agua potable cantón Mactzul Primero, Chichicastenango, Quiché. | 150098 | Metro | 0.00 | 10,087.00 | 10,087.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 300,766.00 | 300,766.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5 | Construcción sistema de agua potable aldea Venecia, municipio Tejutla, departamento San Marcos | 171648 | Metro | 0.00 | 3,321.00 | 3,321.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 293,214.00 | 293,214.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6 | Construcción sistema de agua potable cantón Siete Vueltas, aldea San Pedro Cutzán, municipio de Chicacao, departamento de Suchitepéquez | 171885 | Metro | 0.00 | 5,728.00 | 5,728.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 674,819.00 | 674,819.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7 | Ampliación sistema de agua potable aldea Ixquebal, San Sebastián Coatan, Huehuetenango | 185559 | Metro | 0.00 | 975.41 | 975.41 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,087,265.00 | 1,087,265.00 | 0.00 | 0.00 |
| 8 | Ampliación sistema de agua potable sector La Cuchilla, aldea Nahuaiate I, San Antonio Suchitepequez, Suchitepequez | 185827 | Kilómetro | 0.00 | 4,272.00 | 4,272.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 884,000.00 | 884,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9 | Ampliación sistema de agua potable caserío Yerbabuena, Chimaltenango, Chimaltenango | 186007 | Metro | 0.00 | 3,156.00 | 3,156.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 791,622.00 | 791,622.00 | 0.00 | 0.00 |
| 10 | Construcción sistema de agua potable aldea Panimacoc, Tecpan Guatemala, Chimaltenango | 187496 | Metro | 0.00 | 3,409.00 | 3,409.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 199,234.00 | 199,234.00 | 10,437.74 | 5.24 |
| TOTAL | | | Metro | 0.00 | 28,337.23 | 28,337.23 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,937,993.00 | 4,937,993.00 | 10,437.74 | 0.21 |
| | | | Kilometro | 0.00 | 4,272.00 | 4,272.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | |

Fuente: Reporte SIGES R00818630.rpt impreso el 1/06/2020

Observación: La obra con SNIP 185827 (Construcción de Acueductos) en la Resolución No. 49-2020 del 25 de febrero de 2020, indica que la unidad de medida es Kilómetro, sin embargo el Programa Fondo Nacional UNEPAR, en el Oficio DGU-0067-2020 del 5 de marzo de 2020, indica que en la Resolución se registro incorrectamente la unidad de medida, siendo lo correcto Metro, por lo que estarán efectuando la corrección. Sin embargo, se tomó la unidad de medida Kilómetro, que fue lo aprobado por Junta Directiva.

Observación: Con la Resolución de Junta Directiva No. 62-2020 del 10 de marzo de 2020 se aprobó la reprogramación de metas físicas y financieras para la unidad ejecutora 301 Fondo Nacional UNEPAR, en la cual se aprobó incluir otras 2 obras para el ejercicio fiscal 2020, por lo que se realizó una ampliación presupuestaria de Q. 1,604,993.00 aprobada por medio del Acuerdo Gubernativo No. 66-2020 del 28 de mayo de 2020, sin embargo estas obras no se visualizan en el reporte de SIGES impreso el 1 de junio de 2020.

Modificaciones de Presupuestarias y de metas físicas de Obras de Infraestructura de Agua y Saneamiento:

Resolución de Junta Directiva No. 52-2020 del 27 de febrero de 2020, aprobó una modificación presupuestaria por Q.15,365,526.00, unidad ejecutora 301 Fondo Nacional UNEPAR.

Resolución de Junta Directiva No. 49-2020 del 25 de febrero de 2020, aprobó la reprogramación de obras y metas físicas de 8 obras, por un monto de Q.3,333,000.00.

Resolución No. 62-2020 del 10 de marzo de 2020, aprobó la reprogramación de obras y metas físicas de 2 obras, por un monto de Q.1,604,993.00, de la unidad ejecutora 301 Fondo Nacional UNEPAR.



PLAN OPERATIVO ANUAL 2020
Del 1 de enero al 31 de mayo de 2020

Por medio de la Resolución No. 84-2020 del 2 de abril de 2020, Junta Directiva aprobó una ampliación presupuestaria por Q. 2,581,991.00; la cual fue aprobada con el Acuerdo Gubernativo No. 66-2020 del 28 de mayo de 2020 del Ministerio de Finanzas Públicas, está afectó el programa 14 Prevención de la Desnutrición Crónica, unidad ejecutora 301 Fondo Nacional UNEPAR con un monto de Q.1,604,993.

b) Programa de Agua Potable y Saneamiento para el Desarrollo Humano, Fase I -306-

Este programa pertenece al Programa 14 y, tiene como objetivo la construcción de infraestructura para agua potable y saneamiento. Incluye el componente de donación GRT/W-11905 y el componente de préstamo BID 2242/BL-GU. El presupuesto vigente es de Q.194,932,463.00 del cual se ha devengado a la fecha Q.28,625,167.60, lo que representa un 14.68% de ejecución financiera. A continuación, se muestra la tabla que contiene las metas físicas y financieras:



PLAN OPERATIVO ANUAL 2020
Del 1 de enero al 31 de mayo de 2020

INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL
UNIDAD EJECUTORA 306-PROGRAMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO PARA EL DESARROLLO HUMANO -FASE I-
EJECUCION DE METAS FISICAS Y FINANCIERAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2020

| Descripción | Unidad de Medida | Metas Físicas | | | | | Metas Financieras (Cifras expresadas en Quetzales) | | | | |
|--|------------------|---------------|------------|---------|-----------|-------------|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|--------------|
| | | Inicial | Modificado | Vigente | Ejecutado | % Ejecución | Inicial | Modificado | Vigente | Ejecutado | % Ejecución |
| Dirección y Coordinación | Documento | 12 | 0 | 12 | 5 | 41.67 | 7,385,000.00 | 734,397.00 | 8,119,397.00 | 1,736,734.49 | 21.39 |
| Dirección y Coordinación | Documento | 12 | 0 | 12 | 5 | 41.67 | | | | | |
| Informes de supervisión y asesoría técnica en proyectos de agua potable y saneamiento para la comunidad | Documento | 130 | 0 | 130 | 73 | 56.15 | 42,063,353.00 | - 11,366,977.00 | 30,696,376.00 | 2,010,446.49 | 6.55 |
| Informes de supervisión y control de calidad de proyectos de agua potable y saneamiento del área urbana y periurbana | Documento | 130 | 0 | 130 | 73 | 56.15 | | | | | |
| Informes de asistencia técnica en formulación y evaluación de proyectos de agua potable y saneamiento a municipalidades y comunidades | Documento | 2 | 0 | 2 | 0 | 0.00 | 2,176,000.00 | - 2,166,000.00 | 10,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| Estudios de prefactibilidad de proyectos de agua potable y saneamiento para comunidades urbanas y periurbanas | Documento | 2 | 0 | 2 | 0 | 0.00 | | | | | |
| Informes del desarrollo institucional sectorial para el Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social e Instituto de Fomento Municipal | Documento | 6 | 0 | 6 | 0 | 0.00 | 1,312,000.00 | 3,138,528.00 | 4,450,528.00 | 0.00 | 0.00 |
| Informes de asistencia técnica en agua y saneamiento para el Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social | Documento | 3 | 0 | 3 | 0 | 0.00 | | | | | |
| Informes de vigilancia de calidad de agua para el Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social | Documento | 3 | 0 | 3 | 0 | 0.00 | | | | | |
| Informes de desarrollo comunitario para grupos de interés | Documento | 46 | 0 | 46 | 20 | 43.48 | 710,000.00 | 3,763,054.00 | 4,473,054.00 | 2,605,701.49 | 58.25 |
| Informes de consultorías para la Gestión Social de proyectos de agua y saneamiento para comunidades | Documento | 46 | 0 | 46 | 20 | 43.48 | | | | | |
| Construcción de Alcantarillados (6 obras) | Metro | 16,579 | 2,731 | 19,310 | 2,778 | 14.39 | 21,913,327.00 | 59,143,153.00 | 81,056,480.00 | 16,925,727.82 | 20.88 |
| Construcción de Acueductos (10 obras) | Metro | 55,113 | 62,837 | 117,950 | 7,967 | 6.75 | 11,210,320.00 | 54,916,308.00 | 66,126,628.00 | 5,346,557.31 | 8.09 |
| TOTAL | | | | | | | 86,770,000.00 | 108,162,463.00 | 194,932,463.00 | 28,625,167.60 | 14.68 |

Fuente: SIGES R00818630.rpt impreso el 01/06/2020 (ejecución del presupuesto), y la información de metas físicas acumuladas al 31 de mayo de 2020 se tomó la enviada por el Programa de Agua Potable y Saneamiento para el Desarrollo Humano, Fase I, en Oficio BID-11905-0540-2020 del 2/06/2020, debido a que la información que se visualiza en SIGES, no es congruente con la reportada por el Programa.

Observación: La obra con SNIP 153759 (Construcción de alcantarillado), la meta inicial según reporte SIGES del 03/02/2020 y lo aprobado en el POA 2020 compatibilizado con el presupuesto aprobado (Resolución No. 28-2020 de fecha 30 de enero 2020), era de 1,413 metros, más los 1,431 modificados con Resolución 41-2020, da una meta física vigente de 2,844 metros. En el reporte SIGES impreso el 2 de marzo de 2020, solo en una obra aparece meta física inicial; por lo que se tomó la meta física vigente para esta obra de 2,844 metros; es decir 3 metros menos de lo que aparece en SIGES como meta vigente.

Observación: La meta inicial de las obras de la unidad ejecutora 306-Programa de Agua Potable y Saneamiento para el Desarrollo Humano, se tomó lo del reporte SIGES del 03/02/2020 y lo aprobado en el POA 2020 compatibilizado con el presupuesto aprobado (Resolución No. 28-2020 de fecha 30 de enero 2020), debido a que en el reporte impreso el 4/05/2020 no se visualizan la meta inicial.

En cuanto a los avances físicos y financieros desglosados, presentan la siguiente ejecución: Dirección y coordinación 41.67% de ejecución física y ejecución financiera del 21.39%; Supervisión y asesoría técnica 56.16% de ejecución física y ejecución financiera del 6.55%; Planificación de Proyectos, 0.00% de ejecución física y financiera; Desarrollo institucional del sector de agua y saneamiento presenta un avance físico y financiero del 0.00%; Desarrollo comunitario presenta un avance físico de 43.48% y financiero del 58.25%; Construcción de Alcantarillados presenta un 20.88% de ejecución financiera y Construcción de Acueductos un 8.09% de ejecución financiera. En lo relativo a la ejecución física de Construcción de Alcantarillado y Construcción de Acueductos, para la unidad ejecutora 306, para el presente informe, se tomó de base la información proporcionada por el Programa de Agua Potable y Saneamiento para el Desarrollo Humano, Fase I, en su Oficio BID-11905-0540-2020 del 2 de



PLAN OPERATIVO ANUAL 2020
Del 1 de enero al 31 de mayo de 2020

junio de 2020, debido a que en los reportes de SIGES la información que se visualiza no es congruente con la enviada por el Programa; siendo estos: en Construcción de Alcantarillados de las 6 obras 5 presentan ejecución física entre 1% y 50% y 1 obra no presenta ejecución física, se han ejecutado en conjunto 2,778 metros. Las obras de Construcción de Acueductos, de las 10 obras, 6 presenta ejecución física entre 1%-50 y 4 obras no presenta ejecución física, en total se han ejecutado 7,967 metros. Se recomienda al Programa, velar por la congruencia entre las metas físicas y financieras.

Modificaciones Presupuestarias y de metas físicas de Obras de Infraestructura de Agua y Saneamiento:

Resolución de Junta Directiva No. 39-2020 del 11 de febrero de 2020, aprobó dentro del Programa de Inversión del presupuesto de egresos, la reprogramación de obras y metas físicas por un monto de Q.18,584,913.00; dentro de esta, se incluyeron 3 obras nuevas e incremento presupuestario a 6 obras; además se modificó (incremento) las metas físicas de 2 obras.

Con la Resolución No. 40-2020 del 11 de febrero 2020, se efectuó modificación presupuestaria por un monto de Q.24,687,760.00, con reducciones e incrementos en las actividades de la unidad ejecutora 306 Programa de Agua Potable y Saneamiento para el Desarrollo Humano, Fase I.

Resolución de Junta Directiva No. 41-2020 del 11 de febrero de 2020, aprobó dentro del Programa de Inversión del presupuesto de egresos, la reprogramación de obras y metas físicas por un monto de Q.95,474,548.00. Dentro de esta Resolución se modificaron (incremento) las metas físicas de 9 obras.

Resolución No.42-2020 del 11 de febrero de 2020, aprobó una modificación presupuestaria por un monto de Q.108,162,463.00, esta ampliación presupuestaria fue aprobada por el Acuerdo Gubernativo No. 51-2020 del Ministerio de Finanzas Públicas de fecha 25 de marzo de 2020.

A continuación, se presenta el listado de obras de Construcción de Alcantarillados y Construcción de Acueductos:



PLAN OPERATIVO ANUAL 2020
Del 1 de enero al 31 de mayo de 2020

INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL
PROGRAMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO PARA EL DESARROLLO HUMANO FASE I -306-
CONSTRUCCIÓN DE ACUEDUCTOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2020

| No. | Nombre de la Obra | SNIP | Unidad de Medida | META FÍSICA | | | | | META FINANCIERA (Cifras expresadas en Quetzales) | | | | |
|--------------|--|--------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------|---|----------------------|----------------------|---------------------|-------------|
| | | | | Inicial | Modificación | Vigente | Ejecutada | % Ejecución | Inicial | Modificación | Vigente | Ejecutada | % Ejecución |
| 1 | Ampliación sistema de agua potable y letrización aldea Ojo de Agua, Esquipulas, Palo Gordo, San Marcos | 94956 | Metro | 0.00 | 4,774.00 | 4,774.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 989,842.00 | 989,842.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2 | Mejoramiento sistema de agua potable y letrización aldea San Isidro Chamac, San Pedro Sacatepéquez, San Marcos | 94965 | Metro | 0.00 | 618.00 | 618.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,135,349.00 | 2,135,349.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3 | Construcción sistema de agua potable y letrización aldea El Xab, El Asintal, Retalhuleu | 94992 | Metro | 0.00 | 13,704.00 | 13,704.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,355,456.00 | 3,355,456.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4 | Mejoramiento sistema de agua potable cabecera municipal de San Pedro Sacatepéquez, San Marcos | 153650 | Metro | 26,267.00 | 0.00 | 26,267.00 | 0.00 | 0.00 | 1,050,000.00 | 607,553.00 | 1,657,553.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5 | Mejoramiento sistema de agua potable cabecera municipal de San Pablo, San Marcos | 153745 | Metro | 1,627.00 | 4,049.00 | 5,676.00 | 409.00 | 7.21 | 1,057,000.00 | 5,400,132.00 | 6,457,132.00 | 420,876.00 | 6.52 |
| 6 | Reposición sistema de agua potable caserío Chitox, Cubulco, Baja Verapaz | 169927 | Metro | 80.00 | 15,596.00 | 15,676.00 | 2,273.00 | 14.50 | 1,060,000.00 | 4,271,988.00 | 5,331,988.00 | 461,844.35 | 8.66 |
| 7 | Mejoramiento sistema de agua potable cabecera municipal de San José El Rodeo, San Marcos | 188890 | Metro | 3,267.00 | 10,579.00 | 13,846.00 | 1,518.00 | 10.96 | 1,000,000.00 | 6,176,332.00 | 7,176,332.00 | 566,000.80 | 7.89 |
| 8 | Mejoramiento sistema de agua potable cabecera municipal de Esquipulas Palo Gordo, San Marcos | 188909 | Metro | 6,673.00 | 9,867.00 | 16,540.00 | 1,311.00 | 7.93 | 980,000.00 | 10,813,209.00 | 11,793,209.00 | 1,407,636.09 | 11.94 |
| 9 | Mejoramiento sistema de agua potable cabecera municipal de San Cristóbal Cucho, San Marcos | 188910 | Metro | 3,099.00 | 1,139.00 | 4,238.00 | 848.00 | 20.01 | 3,643,320.00 | 1,095,433.00 | 4,738,753.00 | 265,186.40 | 5.60 |
| 10 | Mejoramiento sistema de agua potable cabecera municipal de San Marcos, San Marcos | 188921 | Metro | 14,100.00 | 2,511.00 | 16,611.00 | 1,608.00 | 9.68 | 2,420,000.00 | 20,071,014.00 | 22,491,014.00 | 2,225,013.67 | 9.89 |
| TOTAL | | | Metro | 55,113.00 | 62,837.00 | 117,950.00 | 7,967.00 | 6.75 | 11,210,320.00 | 54,916,308.00 | 66,126,628.00 | 5,346,557.31 | 8.09 |

Fuente: SIGES R00818630.rpt impreso el 01/06/2020 (ejecución del presupuesto), y la información de metas físicas acumuladas al 31 de mayo de 2020 se tomó la enviada por el Programa de Agua Potable y Saneamiento para el Desarrollo Humano, Fase I, en Oficio BID-11905-0540-2020 del 2/06/2020, debido a que la información que se visualiza en SIGES, no es congruente con la reportada por el Programa.

Observación: La meta inicial de las obras de la unidad ejecutora 306-Programa de Agua Potable y Saneamiento para el Desarrollo Humano, se tomó lo del reporte SIGES del 03/02/2020 y lo aprobado en el POA 2020 compatibilizado con el presupuesto aprobado (Resolución No. 28-2020 de fecha 30 de enero 2020), debido a que en el reporte impreso el 1/06/2020 no se visualizan la meta inicial.



PLAN OPERATIVO ANUAL 2020
Del 1 de enero al 31 de mayo de 2020

INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL
PROGRAMA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO PARA EL DESARROLLO HUMANO FASE I -306-
CONSTRUCCIÓN DE ALCANTARILLADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2020

| No. | Nombre de la Obra | SNIP | Unidad de Medida | META FISICA | | | | | META FINANCIERA (Cifras expresadas en Quetzales) | | | | |
|--------------|---|---------|------------------|-------------|--------------|----------|-----------|-------------|---|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | | | | Inicial | Modificación | Vigente | Ejecutada | % Ejecución | Inicial | Modificación | Vigente | Ejecutada | % Ejecución |
| 1 | Mejoramiento sistema de alcantarillado sanitario cabecera municipal de San Pedro Sacatepéquez, San Marcos | 153,671 | Metro | 6,038.00 | 0.00 | 6,038.00 | 0.00 | 0.00 | 1,050,000.00 | 1,386,266.00 | 2,436,266.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2 | Mejoramiento sistema de alcantarillado sanitario cabecera municipal de Esquipulas Palo Gordo, San Marcos | 153,676 | Metro | 398.00 | 431.00 | 829.00 | 228.00 | 27.50 | 700,000.00 | 5,335,532.00 | 6,035,532.00 | 2,089,495.87 | 34.62 |
| 3 | Mejoramiento sistema de alcantarillado sanitario cabecera municipal de San Pablo, San Marcos | 153,750 | Metro | 669.00 | 779.00 | 1,448.00 | 230.00 | 15.88 | 1,500,000.00 | 11,728,959.00 | 13,228,959.00 | 1,429,894.00 | 10.81 |
| 4 | Mejoramiento sistema de alcantarillado sanitario cabecera municipal de San José El Rodeo, San Marcos | 153,759 | Metro | 1,413.00 | 1,431.00 | 2,844.00 | 175.00 | 6.15 | 1,400,000.00 | 9,538,129.00 | 10,938,129.00 | 477,042.40 | 4.36 |
| 5 | Mejoramiento sistema de alcantarillado sanitario cabecera municipal de San Cristóbal Cucho, San Marcos | 189,031 | Metro | 3,316.00 | 0.00 | 3,316.00 | 1,327.00 | 40.02 | 13,046,205.00 | 0.00 | 13,046,205.00 | 3,095,755.93 | 23.73 |
| 6 | Mejoramiento sistema de alcantarillado sanitario cabecera municipal de San Marcos, San Marcos | 189,147 | Metro | 4,745.00 | 90.00 | 4,835.00 | 818.00 | 16.92 | 4,217,122.00 | 31,154,267.00 | 35,371,389.00 | 9,833,539.62 | 27.80 |
| TOTAL | | | Metro | 16,579 | 2,731 | 19,310 | 2,778 | 14.39 | 21,913,327.00 | 59,143,153.00 | 81,056,480.00 | 16,925,727.82 | 20.88 |

Fuente: SIGES R00818630.rpt impreso el 01/06/2020 (ejecución del presupuesto), y la información de metas físicas acumuladas al 31 de mayo de 2020 se tomó la enviada por el Programa de Agua Potable y Saneamiento para el Desarrollo Humano, Fase I, en Oficio BID-11905-0540-2020 del 2/06/2020, debido a que la información que se visualiza en SIGES, no es congruente con la reportada por el Programa.
Observación: La obra con SNIP 153759 (Construcción de alcantarillado), la meta inicial según reporte SIGES del 03/02/2020 y lo aprobado en el POA 2020 compatibilizado con el presupuesto aprobado (Resolución No. 28-2020 de fecha 30 de enero 2020), era de 1,413 metros, más los 1,431 modificados con Resolución 41-2020, da una meta física vigente de 2,844 metros. En el reporte SIGES impreso el 1 de junio de 2020, solo en una obra aparece meta física inicial; por lo que se tomó la meta física vigente para esta obra de 2,844 metros; es decir 3 metros menos de lo que aparece en SIGES como meta vigente.

c) Programa con recuperación de intereses

En el programa 14 Prevención de la Desnutrición Crónica, se encuentra la unidad ejecutora 209 Programa de Agua Potable y Saneamiento Rural, que únicamente tienen un presupuesto de recuperación de intereses, como se detalla a continuación:

INSTITUTO DE FOMENTO MUNICIPAL
PROGRAMA 14-PREVENCIÓN DE LA DESNUTRICIÓN CRÓNICA
PROGRAMAS CON RECUPERACIÓN DE INTERESES
EJECUCIÓN DE METAS FISICAS Y FINANCIERAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2020

| Unidad Ejecutora | Unidad de medida | Metas Físicas | | | | | Metas Financieras (Cifras expresadas en Quetzales) | | | | |
|--|------------------|---------------|------------|---------|-----------|-------------|--|------------|----------|-----------|-------------|
| | | Inicial | Modificado | Vigente | Ejecutado | % Ejecución | Inicial | Modificado | Vigente | Ejecutado | % Ejecución |
| 209-Programa de Agua Potable y Saneamiento Rural | Documento | 1 | 0 | 1 | 0 | 0.00 | 5,000.00 | 0.00 | 5,000.00 | 0.00 | 0.00 |

Fuente: SICOIN, impreso el 1 de junio de 2020

Al 31 de mayo de 2020 el Programa de Agua Potable y Saneamiento Rural, no presenta ejecución física ni financiera.



PLAN OPERATIVO ANUAL 2020 Del 1 de enero al 31 de mayo de 2020

4.6 Programa 15: Desarrollo de Infraestructura Vial

Este programa se enfoca en el mejoramiento de caminos terciarios y es ejecutado por la Unidad Ejecutora (212) Programa Coordinadora de Préstamo JBIC GT-P5. Con un presupuesto vigente de Q. 976,998.00, no presenta ejecución financiera.

Por medio de la Resolución No. 84-2020 del 2 de abril de 2020, Junta Directiva aprobó una ampliación presupuestaria por Q. 2,581,991.00; la cual fue aprobada con el Acuerdo Gubernativo No. 66-2020 del 28 de mayo de 2020 del Ministerio de Finanzas Públicas, está afectó el programa 15 Desarrollo de Infraestructura Vial con un monto de Q. 976,998.00.

El Acuerdo Gubernativo No. 66-2020 del Ministerio de Finanzas Públicas de fecha 28 de mayo de 2020 aprobó una ampliación presupuestaria para INFOM, que afecto el programa 15 Desarrollo de Infraestructura Vial con un presupuesto de Q.976,998.00.

En el reporte R00804768.rpt de Ejecución de Gastos, este programa aparece con presupuesto de Q. 976,998.00 y con la estructura presupuestaria 15 00 000 002 000 Mantenimiento de Infraestructura Vial, sin embargo, en el reporte R00815611.rpt Analítico de Ejecución Físico y Financiero no se visualiza el programa 15 Desarrollo de Infraestructura Vial, con sus productos y subproductos.

5. RESULTADOS ESTRATÉGICOS E INSTITUCIONALES

5.1 Resultados Estratégicos de Desarrollo-RED-:

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, se vinculó a los siguientes Resultados Estratégicos de Desarrollo:

"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 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 2024, se ha incrementado en 50 puntos porcentuales la gestión municipal de los gobiernos municipales (De 14% en 2016 a 50% en 2024, según el Ranking de la gestión municipal)".



PLAN OPERATIVO ANUAL 2020 Del 1 de enero al 31 de mayo de 2020

5.2 Resultados Institucionales

El Instituto ha formulado tres resultados institucionales basados en la metodología GpR, los cuales han sido asociados a cuatro programas presupuestarios. Para su formulación se contó con la asesoría y acompañamiento técnico de la Secretaría de Planificación y Programación de la Presidencia –SEGEPLAN-.

En ese sentido, y con el objeto de contribuir con el alcance del resultado estratégico de gobierno, el Instituto ha planificado ejecutar una serie de obras de infraestructura en agua potable y saneamiento, que contribuyan a disminuir la prevalencia en la desnutrición crónica en niños y niñas, para el efecto se han definido dos resultados institucionales con alcance para el presente ejercicio fiscal, los cuales se presentan a continuación:

5.2.1 Resultado Institucional del Sector Agua Potable

"Para el 2024, se incrementó la proporción de viviendas con acceso a agua potable en 0.79 puntos porcentuales" (Línea base ENCOVI 2014: De 76.30 a 77.09% meta institucional).

Por tratarse de infraestructura de Agua, los avances en la ejecución de las mismas, se visualizan generalmente a partir del tercer cuatrimestre 2020 y para efectos de este indicador, se tomarán en cuenta las obras que tengan el estatus de finalizadas.

5.2.2 Resultado Institucional de Saneamiento

"Para el 2024, se incrementó la proporción de viviendas con acceso a saneamiento básico en 0.46 puntos porcentuales". (Línea base ENCOVI 2014: De 53.30% a 53.76% meta Institucional).

Por tratarse de infraestructura de Saneamiento, los avances en la ejecución de las mismas, se visualizan generalmente a partir del tercer cuatrimestre 2020 y para efectos de este indicador, se tomarán en cuenta las obras que tengan el estatus de finalizadas.

5.2.3 Resultado Institucional de la Débil Gestión Municipal

"Para el 2024, 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 102 municipalidades).

Al 31 de mayo de 2020, se ha avanzado en el alcance de los resultados de la Débil Gestión Municipal, como se indica en la siguiente tabla:



PLAN OPERATIVO ANUAL 2020
Del 1 de enero al 31 de mayo de 2020

| Resultado Estratégico Institucional 2017-2024 | Indicador | Unidad de medida | Numerador | Descripción del numerador | Denominador | Descripción del denominador | Resultado de la Formula % |
|---|---|------------------|-----------|--|-------------|--|---------------------------|
| "Para el 2024, 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 102 municipalidades). | Porcentaje de Préstamos otorgados a Municipalidades | Préstamo | 8 | Número de préstamos otorgados | 60 | Números de préstamos programados por 100 | 13.33 |
| | Porcentaje de avance de informes de asistencia técnica en formulación y asesoría de proyectos a Entidades | Documento | 17 | Documentos ejecutados | 63 | Documentos programados por 100 | 26.98 |
| | Porcentaje de instrumentos administrativos y financieros para autoridades, funcionarios y empleados municipales | Documento | 8 | Número de instrumentos administrativos y financieros para autoridades, funcionarios y empleados municipales realizados en el período | 35 | Total de instrumentos administrativos y financieros para autoridades, funcionarios y empleados municipales planificados en el período multiplicado por 100 | 22.86 |
| | Porcentaje de eventos de capacitación municipal, gestión social, administración y finanzas | Evento | 64 | Eventos de capacitación en gestión municipal más capacitación en organización y participación ciudadana, más capacitación en temas de administración y finanzas, todos dirigidos a autoridades, funcionarios y empleados municipales | 155 | Total de eventos de capacitación planificados en el período multiplicado por 100 | 41.29 |

6. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

Los resultados alcanzados por INFOM y los programas, durante el período comprendido del 1 de enero al 31 de mayo de 2020, se muestran en forma resumida a continuación:

Ejecución del Presupuesto total INFOM

Presenta una ejecución financiera global del 26.08%

Programa 01, Actividades Centrales

Este programa presenta un avance financiero global del 28.20%.

Programa 11, Asistencia Crediticia a las Municipalidades

Presenta un avance financiero global de 35.61%. Con relación a sus productos, presenta una ejecución física en Dirección y Coordinación del 41.67 % y del 35.85% de ejecución financiera, respecto al producto de Asistencia Crediticia a Municipalidades presenta un 13.33% de ejecución física y 35.61% de ejecución financiera. Se recomienda al Programa, velar por la congruencia entre las metas físicas y financieras.



PLAN OPERATIVO ANUAL 2020 Del 1 de enero al 31 de mayo de 2020

Debido a que los servicios que presta son contra demanda, se recomienda que el Programa, con la colaboración de las Oficinas Regionales y la Dirección de Fortalecimiento Municipal, implementen mecanismos estratégicos para que las corporaciones municipales conozcan los beneficios que pueden obtener al adquirir préstamos con el Instituto. Así como que se implemente en las Oficinas Regionales, un programa de promoción y colocación de préstamos, presentando un informe mensual de las promociones y los resultados obtenidos.

Programa 12, Asistencia y Servicios Técnicos Municipales

Presenta un avance financiero global del 28.83%. Con relación a sus productos, se observa que los avances de las metas físicas y financieras para la Subdirección de Estudios Técnicos, en lo referente a Dirección y Coordinación fue de un 33.33% de ejecución física y financiera del 29.41%, Formulación de Proyectos de 26.98% de ejecución física y del 28.37% de ejecución financiera, los Servicios de Mantenimiento de Sistemas de Agua Potable alcanzaron el 8.08% de ejecución física y el 32.29% de ejecución financiera. En lo referente al producto de Laboratorio de Agua, Análisis fisicoquímicos de muestras de aguas residuales a Entidades, personas jurídicas e individuales, alcanzó un avance de 31.26% de meta física y del 26.52% de ejecución financiera. Se recomienda al Programa, velar por la congruencia entre las metas físicas y financieras.

Derivado que los servicios que presta tanto la Unidad de Estudios Técnicos, como el Laboratorio de Agua, se efectúan de acuerdo a demanda, se recomienda impulsar un plan de promoción de los servicios que presta el Instituto, por medio de las Oficinas Regionales y la Dirección de Fortalecimiento Municipal.

Programa 13, Fortalecimiento Municipal

Presenta un avance financiero global del 21.77%. En cuanto a los avances físicos y financieros desglosados, presentan los siguientes avances: Dirección y coordinación 58.33% de ejecución física y ejecución financiera del 27.48%; Capacitación Municipal, 40.00% de ejecución física y ejecución financiera del 14.73%; asimismo, Gestión Social, muestra un avance físico del 31.00% y del 33.33% de ejecución financiera; lo relativo a Asesoría Administrativa y Financiera, tiene una ejecución física del 48.89% y del 20.18% de ejecución financiera. Se recomienda al Programa, velar por la congruencia entre las metas físicas y financieras; así como implementar mecanismos que permitan realizar capacitaciones de manera virtual, para atender la demanda de los gobiernos locales, durante la emergencia derivada del Covid-19.

Debido a que este Programa, se enmarca en el fortalecimiento institucional de las municipalidades, y que la producción del mismo, se encuentra vinculada al resultado institucional de la débil gestión municipal, así como a la Política Pública de Fortalecimiento Municipal, se recomienda a este Programa, asumir la rectoría de Fortalecimiento Municipal y promocionar los



PLAN OPERATIVO ANUAL 2020 Del 1 de enero al 31 de mayo de 2020

servicios que presta, a las nuevas autoridades ediles, funcionarios y empleados municipales, que permita fortalecer a los gobiernos locales y aumentar los servicios prestados por el Instituto.

Programa 14, Prevención de la Desnutrición Crónica

Presenta un avance financiero global del 15.51%. En cuanto a los avances físicos y financieros desglosados, presentan la siguiente ejecución: Dirección y coordinación 38.35% de ejecución física y ejecución financiera del 22.34%; Supervisión y asesoría técnica 56.15% de ejecución física y ejecución financiera del 6.55%; Planificación de Proyectos, 0.00% de ejecución física y financiera; Desarrollo institucional del sector de agua y saneamiento, presenta un avance físico y financiero del 0.00%; Desarrollo Comunitario presenta un avance físico de 43.48% y financiero del 58.25%. Construcción de Alcantarillados, presenta una ejecución financiera del 20.88% y Construcción de Acueductos un 7.54% de ejecución financiera. En lo relativo a la ejecución física de Construcción de Alcantarillado y Construcción de Acueductos, para la unidad ejecutora 306, para el presente informe, se tomó de base la información proporcionada por el Programa de Agua Potable y Saneamiento para el Desarrollo Humano, Fase I, en su Oficio BID-11905-0540-2020 del 2 de junio de 2020, debido a que en los reportes de SIGES la información que se visualiza no es congruente con la enviada por el Programa; siendo estos: en Construcción de Alcantarillados de las 6 obras, 5 presentan ejecución física entre 1% y 50% y 1 obra no presenta ejecución física, se han ejecutado en conjunto 2,778 metros. Las obras de Construcción de Acueductos, de las 20 obras, 6 presenta ejecución física entre 1%-50% y 14 obras no presenta ejecución física, en total se han ejecutado 7,967 metros. Se recomienda al Programa, velar por la congruencia entre las metas físicas y financieras.

Se recomienda que las unidades ejecutoras y programas que conforman el Programa 14 Prevención de la Desnutrición Crónica, actualicen la información de sus avances de metas físicas y financieras de la producción a su cargo de conformidad con la normativa vigente, con el objetivo de que exista una correspondencia fidedigna entre la información interna que envían en los diferentes informes y la que ingresan en los diferentes sistemas utilizados (SIGES y SICOIN); y de existir diferencias o incongruencias entre la información ingresada, realizar las gestiones correspondientes.

Con el propósito de contribuir a mejorar la ejecución tanto física y financiera de los programas a cargo del Instituto, se recomienda a los responsables de cada Unidad Ejecutora, que efectúen una planificación lo más ajustada a la realidad presupuestaria que se espera tener en el ejercicio fiscal y tomar en consideración los tiempos que lleva realizar cada proceso para la ejecución de una obra, para evitar estar realizando modificaciones y ampliaciones presupuestarias y de metas físicas.



PLAN OPERATIVO ANUAL 2020 Del 1 de enero al 31 de mayo de 2020

Se recomienda al Programa de Agua Potable y Saneamiento para el Desarrollo Humano, Fase I, realizar su ejecución de forma ágil, oportuna y transparente, con base en lo establecido en los Convenios y/o Contratos de Préstamo suscritos, a fin de cumplir con los objetivos de los programas y para dar cumplimiento a los artículos 29 y 29 Bis, del Decreto No. 101-97, Ley Orgánica del Presupuesto.

Programa 15 Desarrollo de Infraestructura Vial:

Se le asignó un presupuesto de Q. 976,998.00, a través de una ampliación al presupuesto de INFOM, por medio del Acuerdo Gubernativo 66-2020 del 28 de mayo de 2020.

Recomendaciones Generales

Se recomienda a los Directores de cada unidad ejecutora y/o Programa, que en función de su programación realicen la evaluación, de tal forma, que, en caso de baja ejecución, les permita implementar las estrategias oportunas y correctivas necesarias para que la ejecución institucional se realice conforme a lo establecido en el Plan Operativo Anual 2020.

También, se recomienda a los Directores de cada Unidad Ejecutora y/o Programa, velar por que el avance presupuestario sea congruente con el avance físico de productos asociados a los resultados estratégicos e institucionales. Esto, para atender la recomendación girada por la Contraloría General de Cuentas, que establece que debe existir congruencia entre el avance presupuestario con el de productos asociados a los resultados estratégicos, por lo que se sugiere tomar las medidas necesarias, para evitar posibles sanciones, las cuales también deberán hacerse del conocimiento de los responsables para que adopten las medidas correctivas necesarias.

7. ANEXOS

DTP del 1 al DTP 5
Reporte SIGES
Reportes SICOIN
DPSE-17