

Guatemala, 16 de mayo de 2023
Oficio INAP-DF-368-2023

Distinguida Directora:

Nos es grato dirigirnos a usted, con un atento saludo del Instituto Nacional de Administración Pública -INAP-, deseándole éxitos en el desarrollo de sus actividades diarias.

Por este medio se hace entrega del informe de "Evaluación Presupuestaria y Gestión por Resultados" correspondiente al Primer Cuatrimestre del ejercicio fiscal 2023 del Instituto Nacional de Administración Pública -INAP-.

Lo anterior, para dar cumplimiento al Artículo 35 de la Ley Orgánica del Presupuesto, Decreto Número 101-97; y Artículo 38 del Reglamento de la Ley Orgánica de Presupuesto, Acuerdo Gubernativo Número 540-2013.

Sin otro particular, aprovechamos la oportunidad para reiterarle las muestras de nuestra más alta estima y consideración.



*Ldo. Esther Enrique
Angela Solís
Directora Financiera*

Atentamente,



*M.Sc. Yelva Lucio
De León Álvarez
Directora de la Unidad de
Planificación y Desarrollo Organizacional*

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

info@inap.gob.gt
2419 8181
www.inap.gob.gt
Boulevard Los Próceres
16-40 Zona 10, Guatemala

DIRECCIÓN TÉCNICA DEL PRESUPUESTO

RECIBIDO

18 MAY 2023

Firma: _____ Hora: 10:09
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS



INFORME DE EVALUACIÓN PRESUPUESTARIA Y GESTIÓN POR RESULTADOS

Correspondiente al *Primer Cuatrimestre*
del Ejercicio Fiscal 2023

www.inap.gob.gt

ÍNDICE DE CONTENIDO

PRESENTACIÓN	5
I. Ejecución Física de los Programas	6
II. Ejecución Financiera del Gasto por Programa.....	14
a) Ejecución Analítica del Presupuesto.	17
III. Ejecución Financiera de los Recursos por Rubro de Ingreso.	18
IV. Resultados Económicos y Financieros	19
V. Análisis y justificaciones de las principales variaciones	21
a) Variaciones Financieras.....	21
b) Variación en Metas Físicas	22
VI. Informe de recursos comprometidos de los proyectos en el ejercicio fiscal vigente y en futuros ejercicios fiscales.....	23
VII. Medidas de Transparencia y Calidad del Gasto Implementadas.....	23
VIII. ANEXOS	25

ÍNDICE DE CUADROS

Cuadro 1. Ejecución de Metas Físicas por Productos Plan Operativo Anual 2023.....	6
---	---

ÍNDICE DE REPORTE

Reporte 1. IGRC03 Informe de Gestión y Rendición de Cuentas	7
Reporte 2. Ejecución Financiera del Gasto por Programa.....	14
Reporte 3. Ejecución del Presupuesto por Fuente de Financiamiento	15
Reporte 4. Orientación del Gasto	17
Reporte 5. Ejecución Financiera de los Recursos por Rubro de Ingreso	18
Reporte 6. Resultados Económicos y Financieros	19
Reporte 7. IGRC06 Informes de Gestión y Rendición de Cuentas.....	21
Reporte 8. SICOIN R00811511.rpt Presupuesto Vigente de metas y Volúmenes de Trabajo	22

ÍNDICE DE GRÁFICAS

Gráfica 1. Ejecución Presupuestaría	16
Gráfica 2. Presupuesto de Ingresos y Presupuesto de Egresos.....	20

PRESENTACIÓN

El Instituto Nacional de Administración Pública -INAP- según 5 de su Ley Orgánica, es el órgano técnico de la Administración Pública responsable de generar y lograr que se ejecute un proceso permanente de desarrollo administrativo con el fin de incrementar la capacidad de las instituciones y las dependencias públicas para que estas sean eficientes y eficaces en los aspectos que le son propios al Sector Público y a la sociedad general.

En el marco del fortalecimiento de la transparencia del Estado, la rendición de cuentas y lo normado en la Ley Orgánica del Presupuesto, Decreto No. 101-97 del Congreso de la República y sus reformas; así como su reglamento, Acuerdo 540-2013, el Instituto Nacional de Administración Pública -INAP-, presenta al Ministerio de Finanzas Públicas -MINFIN- y a la ciudadanía en general, el **Informe de Evaluación Presupuestaria y Gestión por Resultados -GpR- correspondiente al Primer Cuatrimestre del Ejercicio Fiscal 2023.**

El informe se presenta en apartados que dan a conocer los avances de ejecución física y financiera de los programas 11 “Servicios de Fortalecimiento Institucional a la administración Pública” y 99 “Partidas Asignables a Programas”, durante el Ejercicio Fiscal 2023. Esta información deriva del compromiso del equipo de trabajo del -INAP- para fortalecer una gestión institucional orientada a resultados.

La estructura programática para la ejecución del presupuesto del Instituto está conformada por dos programas y ocho actividades presupuestarias, vinculadas a un resultado institucional y a trece productos de la planificación operativa, los cuales están integrados por subproductos y acciones, que en su conjunto constituyen en Plan Operativo Anual -POA- 2023.

El POA, prioriza dentro de las diferentes intervenciones técnicas, acciones encaminadas a dar cumplimiento al Plan Estratégico Institucional 2022-2032, en el marco de los Objetivos de Desarrollo Sostenible -ODS-, Plan Nacional de desarrollo Katún 2032, y la Política General de Gobierno 2020-2024.

Los reportes que se incorporan a este informe fueron generados en el apartado de reportes y por las modalidades de Información Analítica e Información Consolidada del Sistema de Contabilidad Integrada -SICOINDES-.

I. Ejecución Física de los Programas

El registro del avance de la ejecución de metas físicas de los productos vinculados a los resultados institucionales del INAP, durante el primer cuatrimestre del ejercicio fiscal 2023, incluidos en el Plan Operativo Anual -POA- 2023 del Instituto, se presentan en el Cuadro 2 elaborado con información generada del Sistema de Contabilidad Integral -SICOIN-.

Cuadro 1. Ejecución de Metas Físicas por Productos
Plan Operativo Anual 2023
Enero - Abril 2023

P ¹	AP ²	Producto	Unidad de Medida	Meta Anual Vigente	Avance Acumulado Primer Cuatrimestre		Avance Acumulado Anual
					Cantidad	Porcentaje	Porcentaje
11	001	001-001 Instituciones del Sector Público asesoradas con diagnósticos y planes de mejora para su fortalecimiento institucional	Entidad	8	0	0.0%	0.0%
11	003	001-002 Investigaciones y documentos de gestión del conocimiento sobre la administración pública para el fortalecimiento institucional del Sector Público	Documento	20	1	5.0%	5.0%
11	004	001-003 Instituciones del Sector Público asesoradas y/o asistidas técnicamente para el desarrollo de sus capacidades estratégicas, tácticas y operativas para mejorar la gestión de sus servicios	Entidad	21	0	0.0%	0.0%
11	005	001-004 Instituciones del Sector Público beneficiadas con procesos de capacitación y formación para el desarrollo de sus competencias para mejorar la gestión de sus servicios	Entidad	120	6	5.0%	5.0%
11	006	001-005 Informes estratégicos de seguimiento y evaluación de la gestión institucional de las instituciones del Sector Público	Documento	11	4	36.36%	36.36%
11	007	001-006 Servidores públicos atendidos en estudios superiores en administración pública	Persona	541	216	39.93%	39.93%

¹ Programa

² Actividades Presupuestarias

P ¹	AP ²	Producto	Unidad de Medida	Meta Anual Vigente	Avance Acumulado Primer Cuatrimestre		Avance Acumulado Anual
					Cantidad	Porcentaje	Porcentaje
11	008	001-007 Dirección y Coordinación	Documento	136	41	30.15%	30.15%
99	001	000-008 Organismos e Instituciones Beneficiados con Aportes Económicos	Entidad	4	1	25.0%	25.0%

Fuente: Elaborado con base a la información del Reporte de Reporte 1 SICOIN R00811503.rpt. Guatemala, mayo de 2023

Por su parte, en el Reporte 1, se muestra la dinámica de ejecución física, tanto de los productos como de los subproductos; desde la programación inicial como la vigente, y sus respectivos porcentajes de ejecución.

Reporte 1. IGRC03 Informe de Gestión y Rendición de Cuentas
Ejecución Física
Enero - Abril 2023

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental												
Informes de Gestión y Rendición de Cuentas - IGRC02 - Ejecución Física - IGRC02												
Ejecución Física												
Expresado en Quetzales												
EJERCICIO: 2023 DEL MES ENERO AL MES DE ABRIL CORTE: ENTIDAD												
PG	SP	PV	AC	OB	UBG	DESCRIPCION	UNIDAD DE MEDIDA	METAS FÍSICAS		No. beneficiados	Unidad de Medida	
							INICIAL	VIGENTE	EJEC	% EJEC		
Entidad : 11200032-000-000 INSTITUTO NACIONAL DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA (INAP)												
11	SERVICIOS DE FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL A LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA											
00	SIN SUBPROGRAMA											
000	SIN PROYECTO											
001-000	SERVICIOS DE ASESORÍA CON DIAGNÓSTICOS Y PLANES DE MEJORA											
1	Instituciones del Sector Público asesoradas con diagnósticos y planes de mejora para su fortalecimiento institucional						Entidad	17	8	0	0.00	0
2	Instituciones del Sector Público asesoradas con diagnósticos de gestión institucional para su fortalecimiento institucional						Entidad	17	8	0	0.00	0
5	Instituciones del Sector Público asesoradas con planes de mejora para su fortalecimiento institucional						Entidad	17	8	0	0.00	0
003-000	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN APLICADA A LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA											
1	Investigaciones y documentos de gestión del conocimiento sobre la administración pública para el fortalecimiento institucional del Sector Público						Documento	20	20	1	5.00	0
0101 GUATEMALA, GUATEMALA										1		
2	Investigaciones y documentos de gestión del conocimiento sobre la administración pública para el fortalecimiento institucional del Sector Público						Documento	20	20	1	5.00	0
0101 GUATEMALA, GUATEMALA										1		
004-000	SERVICIOS DE DESARROLLO DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL											
1	Instituciones del Sector Público asesoradas y/o asistidas técnicamente para el desarrollo de sus capacidades estratégicas, tácticas y operativas para mejorar la gestión de sus servicios						Entidad	20	21	0	0.00	0

/Ver reporte firmado y sellado en el apartado de Anexos.

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental													
Informes de Gestión y Rendición de Cuentas - IGRC02 - Ejecución Física - IGRC02													
Ejecución Física													
Expresado en Quetzales													
DEL MES ENERO AL MES DE ABRIL													
CORTE: ENTIDAD													
EJERCICIO: 2023													
PG	SP	PV	AC	OB	UBG	DESCRIPCION	UNIDAD DE MEDIDA	METAS FÍSICAS				No. beneficiados	Unidad de Medida
							INICIAL	VIGENTE	EJEC	% EJEC			
						2 Instituciones del Sector Público asesoradas y/o asistidas técnicamente para el desarrollo de sus capacidades estratégicas, tácticas y operativas para mejorar la gestión de sus servicios	Entidad	20	21	0	0.00		0
005-000						SERVICIOS DE ASESORÍA, ASISTENCIA TÉCNICA Y CAPACITACIÓN PARA EL FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL							
						1 Instituciones del Sector Público beneficiadas con procesos de capacitación y formación para el desarrollo de sus competencias para mejorar la gestión de sus servicios	Entidad	136	120	6	5.00		0
						0101 GUATEMALA, GUATEMALA				6			
						2 Instituciones del Sector Público beneficiadas con procesos de capacitación para el desarrollo de las competencias de su recurso humano	Entidad	101	41	0	0.00		0
						3 Instituciones del Sector Público beneficiadas con procesos de formación para el desarrollo de las competencias de su recurso humano	Entidad	35	79	6	7.59		0
						0101 GUATEMALA, GUATEMALA				6			
006-000						SERVICIOS DE EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL							
						1 Informes estratégicos de seguimiento y evaluación de la gestión institucional de las instituciones del Sector Público	Documento	24	11	4	36.36		0
						0101 GUATEMALA, GUATEMALA				4			
						2 Informes estratégicos de seguimiento y evaluación de la gestión institucional de las instituciones del Sector Público	Documento	12	9	2	22.22		0
						0101 GUATEMALA, GUATEMALA				2			
						3 Metodologías e instrumentos diseñados para el seguimiento y evaluación de la gestión institucional de las instituciones del Sector Público	Documento	12	2	2	100.00		0
						0101 GUATEMALA, GUATEMALA				2			
007-000						SERVICIOS DE ESTUDIOS SUPERIORES EN ADMINISTRACIÓN PÚBLICA							

/Ver reporte firmado y sellado en el apartado de Anexos.

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental													
Informes de Gestión y Rendición de Cuentas - IGRC02 - Ejecución Física - IGRC02													
Ejecución Física													
Expresado en Quetzales													
DEL MES ENERO AL MES DE ABRIL													
CORTE: ENTIDAD													
EJERCICIO: 2023													
PG	SP	PV	AC	OB	UBG	DESCRIPCION	UNIDAD DE MEDIDA	METAS FÍSICAS				No. beneficiados	Unidad de Medida
							INICIAL	VIGENTE	EJEC	% EJEC			
						1 Servidores públicos atendidos en estudios superiores en administración pública	Persona	222	541	216	39.93		0
						0101 GUATEMALA, GUATEMALA				216			
						2 Estudiantes atendidos en maestrías	Persona	176	499	199	39.88		0
						0101 GUATEMALA, GUATEMALA				199			
						3 Estudiantes atendidos en doctorados	Persona	46	42	17	40.48		0
						0101 GUATEMALA, GUATEMALA				17			
008-000						DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN							
						1 Dirección y coordinación	Documento	154	136	41	30.15		0
						0101 GUATEMALA, GUATEMALA				41			
						2 Dirección y coordinación técnica	Documento	82	93	28	30.11		0
						0101 GUATEMALA, GUATEMALA				28			
						3 Gestión y seguimiento de los servicios administrativos	Documento	72	43	13	30.23		0
						0101 GUATEMALA, GUATEMALA				13			

/Ver reporte firmado y sellado en el apartado de Anexos.

Como se indicó con anterioridad, en el Cuadro 2 y Reporte 4, se observan los avances de la ejecución física realizada durante el primer cuatrimestre del ejercicio fiscal 2023 del INAP. Cabe resaltar que, el Instituto cuenta con dos Programas, siendo los siguientes: Programa

11 «Servicios de Fortalecimiento Institucional» y Programa 99 «Partidas No Asignables a Programas».

A continuación, se describen de forma resumida las principales acciones realizadas en cada uno de los productos, durante el primer cuatrimestre 2023, según Programa.

➤ *Programa 11 «Servicios de Fortalecimiento Institucional»*

El Producto «**Instituciones del Sector Público asesoradas con diagnósticos y planes de mejora para su fortalecimiento institucional**», está integrado por dos Subproductos, le corresponde proporcionar a las Instituciones del Sector Público asesoría técnica con diagnósticos y planes de mejora para su fortalecimiento institucional. Es importante resaltar que, considerando que este es un proceso continuo que se realiza en el transcurso de todo el año, el registro y medición de la meta, se tiene previsto iniciarla a partir del tercer cuatrimestre; además, para la medición de esta Meta de Producto, se estableció que una Institución Pública asesorada para su fortalecimiento, debe contar con un Diagnóstico y un Plan de Mejora, para que estas metas sean registradas. No obstante, se estima oportuno mencionar los avances que se han dado con relación al Producto, durante el primer cuatrimestre.

En este sentido, durante el primer cuatrimestre del presente ejercicio fiscal, se finalizó con el Diagnóstico de Habilidades Gerenciales en el Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social -MSPAS-, mediante el cual se logró identificar el potencial de los funcionarios públicos con relación a estas habilidades evaluadas, utilizando un instrumento en línea, para identificar las fortalezas y oportunidades de mejora en el rol gerencial que desempeñan actualmente, como punto de partida para el desarrollo de la fase de inducción. Por otra parte, en el proceso de desconcentración, se ha iniciado con algunas acciones como la presentación del Modelo de Atención del INAP en las Delegaciones a atender y reuniones de socialización y coordinación para la aplicación de la metodologías y técnicas para el levantado de los diagnósticos con las Dependencias Desconcentradas, de acuerdo con lo planificado.

El Producto «**Investigaciones y documentos de gestión del conocimiento sobre la administración pública para el fortalecimiento institucional del Sector Público**», está integrado por dos Subproductos, presenta un avance para este primer cuatrimestre del 5.0% de ejecución física con relación a la meta vigente. La ejecución física corresponde al diseño del funcionamiento de la Biblioteca de Gestión y Administración Pública, la que busca

ofrecer servicios de información eficientes y de calidad, enfocados en satisfacer las necesidades de formación e información científica de los usuarios. La biblioteca se encargará de desarrollar y gestionar colecciones bibliográficas y documentales, clasificar, registrar, controlar y digitalizar documentos, y poner a disposición de los usuarios bases de datos de artículos de periódicos, documentos de apoyo, tesis de postgrado y vídeos especializados en Administración y Gestión Pública. Además, se facilitará el acceso al fondo bibliográfico a través de catálogos automatizados y bases de datos para su consulta. El objetivo general es mejorar los servicios de la biblioteca de acuerdo con las buenas prácticas de bibliotecas especializadas en administración y gestión pública a nivel nacional e internacional, para que sea un centro de formación e información de la administración y gestión pública, y fomente la cooperación y proyección en la administración pública.

Asimismo, se está trabajando en dos líneas estratégicas de este producto, una línea que son las Investigaciones sobre Buenas Prácticas de Gestión Institucional, realizadas y transferidas a las Instituciones Públicas; y la otra línea que son, las Investigaciones sobre Administración y Gestión Pública, que son documentos de gestión del conocimiento que incluyen informes de investigaciones, estudios de casos, guías de buenas prácticas, manuales y otros materiales que contienen información valiosa sobre cómo mejorar la eficiencia y efectividad en la gestión pública. Estos documentos se pueden utilizar para capacitar a los funcionarios públicos, para informar y guiar la toma de decisiones. Estos documentos y la ejecución de estas acciones en su mayoría están programadas para entregarse el tercer cuatrimestre, dado el plan de trabajo de cada una de estas.

El Producto «**Instituciones del Sector Público asesoradas y/o asistidas técnicamente para el desarrollo de sus capacidades estratégicas, tácticas y operativas para mejorar la gestión de sus servicios**», está integrado por un Subproducto, al cual corresponde el asesoramiento y asistencia técnica a las Instituciones del Sector Público para el desarrollo de sus capacidades estratégicas, tácticas y operativas, lo que implica un conjunto de actividades integrales orientadas a mejorar la gestión de los servicios que brindan. Estas actividades pueden incluir la evaluación de los procesos y sistemas actuales (Diagnóstico), la identificación de áreas de mejora y la elaboración de planes y estrategias para abordar dichas áreas en función de las dimensiones de estudio que se evalúen. También pueden incluir el diseño e implementación de programas de capacitación y entrenamiento para el personal de la institución, con el fin de transferir competencias, así como mejorar habilidades y brindar conocimientos.

De acuerdo con la metodología de trabajo y de medición establecida para el mismo, la ejecución del referido producto depende del avance de los resultados obtenidos por la Dirección de Investigación y Análisis para el Desarrollo Institucional, la Dirección de Delegaciones y la Dirección para el Fortalecimiento de la Gestión Institucional, por ser todo un proceso. En este contexto, y considerando que este es un proceso continuo que se realiza en el transcurso de todo el año, el registro y medición de la meta se tiene previsto para el mes de diciembre; no obstante, se estima oportuno mencionar los avances que se han dado con relación al Producto, durante el primer cuatrimestre.

En el marco de lo anteriormente indicado, se ha diseñado un plan de generación de condiciones a nivel territorial, que incluye la elaboración de un documento descriptivo. Además, se han llevado a cabo tres eventos de reunión con actores clave y cinco eventos de socialización del modelo de atención en territorios estratégicos. Se ha realizado un mapeo de los actores presentes en el territorio, con la medición de sus poderes, y se han elaborado documentos que describen la metodología e instrumentos para el diagnóstico sobre la gestión territorial. Asimismo, se ha desarrollado una metodología de abordaje para fortalecer la gestión territorial en un evento específico, y se han realizado reuniones de coordinación para dar seguimiento a la implementación del Plan de Descentralización.

El Producto «**Instituciones del Sector Público beneficiadas con procesos de capacitación y formación para el desarrollo de sus competencias para mejorar la gestión de sus servicios**», está integrado por dos Subproductos, y cuenta con un avance del 5.0%, con relación a la meta vigente del cuatrimestre, de acuerdo con la metodología de medición establecida para el mismo. Durante el primer cuatrimestre se ha realizado una exhaustiva revisión de las guías metodológicas y contenidos académicos de cada programa, asegurando su calidad y pertinencia. Asimismo, se ha llevado a cabo una revisión minuciosa de las herramientas y recursos didácticos que se utilizarán en el proceso de ejecución de los cursos y certificaciones, los programas de formación que están siendo estudiados y adaptados. No obstante, la ejecución física corresponde a atención a seis Instituciones Públicas, mediante la atención en el Curso y Certificación en Conocimientos Básicos en Administración Pública en modalidad MOOC, beneficiando al Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda -MICIVI-; en el Curso y Certificación en Gestión Financiera, se benefició a la Secretaría de Comunicación Social de la Presidencia -SCSP-, en el Curso y Certificación en Políticas Públicas y Planificación, se benefició al Ministerio de la Defensa Nacional -MINDEF-; además, se dio seguimiento a la ejecución de dos diplomados, en el Diplomado en Gerencia Pública, se benefició a la Oficina Nacional de

Servicio Civil -ONSEC- y el Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social -MSPAS-, y en el Diplomado de Planificación Estratégica y Gestión Pública, se benefició a otra Institución.

El Producto «**Informes estratégicos de seguimiento y evaluación de la gestión institucional de las instituciones del Sector Público**», está conformado por dos Subproductos, registra un avance al cierre del primer cuatrimestre del **36.36%**. La referida ejecución corresponde al diseño un instrumento para la elaboración de mapeo, que permite identificar y visualizar los diferentes actores involucrados en el proceso de evaluación. Además, se elaboró una lista preliminar de los actores relevantes en materia de evaluación. Se finalizó el documento de Mapeo de Actores, que proporciona una visión completa de los actores identificados y su interrelación. Asimismo, se llevó a cabo la elaboración de protocolos de evaluación, mediante la creación de un documento "Modelo y metodología de monitoreo y evaluación de intervenciones del INAP en el marco del Modelo de la Gestión Institucional", el cual fue discutido en términos de contenido y utilidad por el equipo del Instituto, y servirá como guía para evaluar la gestión institucional. Este documento detalla las características de cada dimensión del modelo de gestión institucional y los instrumentos necesarios para medir la gestión en cada una de estas dimensiones. También se realizaron dos talleres metodológicos sobre criterios para fortalecer la evaluación, incluyendo visitas a instituciones seleccionadas, y se sostuvieron reuniones con expertos del Centro de Investigaciones Económicas Nacionales y de la Universidad de San Carlos de Guatemala; los referidos talleres, fueron dirigidos a los evaluadores, en los cuales se presentaron y compartieron conocimientos relevantes para agilizar su comprensión y desempeño en el proceso de evaluación.

Asimismo, en colaboración con dos Direcciones Sustantivas³, se trabajó en el documento "Instrumento de Verificación Empírica", mediante la creación de un esquema de indicadores. También se elaboró un documento para el taller metodológico destinado a fortalecer la gestión, que explica el proceso de evaluación del INAP en un ciclo de tres evaluaciones. También se llevaron a cabo talleres metodológicos sobre el modelo de evaluación con otras Unidades Administrativas del INAP y con Instituciones externas. Por último, se inició la elaboración del "Modelo de Datos" para la Base de Datos, que servirá como guía para establecer las relaciones entre las tablas generadas como respuestas. Estas acciones sentaron las bases para el avance del plan y serán fundamentales para la implementación en los próximos períodos.

³ Dirección de Delegaciones y Dirección para el Fortalecimiento de la Gestión Institucional

El Producto «**Servidores públicos atendidos en estudios superiores en administración pública**», está integrado por dos Subproductos. Este producto está focalizado en los procesos de formación y capacitación para el fortalecimiento de las instituciones públicas, apoyando la modernización y progreso sustantivo de la administración pública; así como, la profesionalización de los servidores públicos, dotándolos de competencias necesarias para el desempeño de sus funciones. Alcanzó un avance **del 39.93%**, con relación a la meta vigente del cuatrimestre, lo que se traduce a la atención de 216 estudiantes atendidos en los programas de Maestría y Doctorado.

Para alcanzar la referida ejecución se realizaron las acciones como: revisión de programas generales de los cursos que integran las cohorte, se monitorean las clases sincrónicas en seguimiento a la programación didáctica realizada y revisiones periódicas en las actividades asincrónicas con el afán de verificar materiales adjuntos al aula virtual disponibles para los maestrandos; verificación de control de zonas de los diferentes cursos; se realizó evaluación docente intermedia y se presentaron informes a cada catedrático con aspectos en los que debe de mejorar según percepción del estudiante; se revisaron los planes de sesión de los docentes y se monitoreó el desarrollo de las sesiones, enviándoles el formato establecido y documento de orientación para la descripción de cada elemento integrado en el mismo, ya que este se solicita que se redacte con el enfoque de competencias y resultados; ,y en la maestría que es nueva y este año se implementará, se continuó con el proceso de entrevistas a participantes interesados en el programa, se envió información para seguimiento a los postulantes del programa y contratación de docente para la primera cohorte, sin embargo, se realizó una prórroga para la apertura derivado que no se completa el mínimo requerido para la autosostenibilidad. Y por último, se realizaron dos conferencias en los Programas de Postgrados, en el marco del inicio del nuevo ciclo académico, las mismas fueron transmitidas por Facebook Live, alcanzando a llegar a aproximadamente cien profesionales.

El Producto de «**Dirección y Coordinación**», está integrado por dos Subproductos; en este Producto se realizan todas las acciones de apoyo técnico y de control interno, para el fortalecimiento de la gestión interna de INAP, con el propósito de generar las condiciones a las Direcciones Sustantivas para la entrega de sus productos y resultados institucionales. Asimismo, en este subproducto se realizan acciones técnicas estratégicas desde el Despacho Superior del INAP, es decir, la Gerencia y Subgerencia, en temas relacionados con las participaciones del INAP en diferentes espacios de alto nivel político-administrativo, generación de alianzas técnicas y estratégicas con diferentes actores en el marco del fortalecimiento institucional. Y, por último, a este Producto también le corresponden las acciones administrativas, financieras y tecnológicas que realizan las Direcciones

responsables para el fortalecimiento de la gestión interna del INAP, con el propósito de dotar y facilitar a todas las Unidades Administrativas de los insumos necesarios para la entrega de productos y resultados institucionales. En función de la ejecución obtenida en el referido Producto, durante el primer cuatrimestre, se elaboraron 41 documentos/informes que consolidan las acciones realizadas como parte de los procesos, lo cual representa un **avance del 30.15% de ejecución física** con relación a la meta vigente.

➤ *Programa 99 «Partidas No Asignables a Programas»*

El Producto de «Organismos e Instituciones Beneficiados con Aportes Económicos», está integrado por un Subproducto, presenta una **ejecución del 25.0%** con relación a la meta vigente del ejercicio fiscal 2023. La ejecución física de este producto corresponde al pago anual por servicios de fiscalización a la Contraloría General de Cuentas -CGC-.

II. Ejecución Financiera del Gasto por Programa

Reporte 2. Ejecución Financiera del Gasto por Programa

Enero – Abril de 2023

Ejecución Financiera R00820850.rpt

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental						
Informes de Gestión y Rendición de Cuentas - IGRC01						
Ejecución Financiera						
Expresado en Quetzales						
DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL						
Entidad Institucional Igual a 11200032						
EJERCICIO: 2023						
CORTE: ENTIDAD						
PG - SPG - PY - ACT - CB - REN		ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	DEVENGADO	% EJC
453	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES DESCENTRALIZADAS Y AUTÓNOMAS NO FINANCIERAS	0.00	150,000.00	150,000.00	0.00	0.00
456	SERVICIOS GUBERNAMENTALES DE FISCALIZACIÓN	70,000.00	0.00	70,000.00	70,000.00	100.00
472	TRANSFERENCIAS A ORGANISMOS E INSTITUCIONES INTERNACIONALES	150,000.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00
473	TRANSFERENCIAS A ORGANISMOS REGIONALES	109,350.00	150,000.00	259,350.00	122,518.73	47.24
TOTAL 001 000 PARTIDAS NO ASIGNABLES A PROGRAMAS		329,350.00	300,000.00	629,350.00	192,518.73	30.59
TOTAL 000 SIN PROYECTO		329,350.00	300,000.00	629,350.00	192,518.73	30.59
TOTAL 00 SIN SUBPROGRAMA		329,350.00	300,000.00	629,350.00	192,518.73	30.59
TOTAL 99 PARTIDAS NO ASIGNABLES A PROGRAMAS		329,350.00	300,000.00	629,350.00	192,518.73	30.59
ENTIDAD: 11200032-000-00 INSTITUTO NACIONAL DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA (INAP)		28,000,000.00	0.00	28,000,000.00	6,902,611.43	24.65

/Ver reporte firmado y sellado en el apartado de Anexos.

Durante el primer cuatrimestre del ejercicio fiscal 2023, el Instituto Nacional de Administración Pública -INAP- ha ejecutado recursos presupuestarios equivalentes al 24.65% del total erogado a la fecha; mismo que asciende a seis millones novecientos dos mil seiscientos once quetzales con 43/100 (Q.6,902,611.43).

Reporte 3. Ejecución del Presupuesto por Fuente de Financiamiento

Enero – Abril de 2023

Reporte R00804768.rpt

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental												
Ejecución de Gastos - Reportes - Información Consolidada												
Ejecución del Presupuesto (Grupos Dinámicos)												
Expresado en Quetzales												
- ENTIDAD - FUENTE DE FINANCIAMIENTO -												
DEL MES ENERO AL MES DE ABRIL												
EJERCICIO: 2,023												
DESCRIPCION	ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	PRE COMPROMISO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO	SALDO POR COMPROMETER	SALDO POR DEVENGAR	SALDO POR PAGAR	% EJEC	
11200032	INSTITUTO NACIONAL DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA (INAP)											
11	INGRESOS CORRIENTES	23,000,000.00	0.00	23,000,000.00	0.00	7,832,718.31	6,565,403.68	6,541,593.01	15,167,281.69	16,434,596.32	23,810.67	28.55
31	INGRESOS PROPIOS	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	151,438.62	151,438.62	125,586.06	1,848,561.38	1,848,561.38	25,852.56	7.57
32	DISMINUCIÓN DE CAJA Y BANCOS DE INGRESOS PROPIOS	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00	309,719.13	185,769.13	185,769.13	2,690,280.87	2,814,230.67	0.00	6.19
TOTAL	11200032 INSTITUTO NACIONAL DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA (INAP)	28,000,000.00	0.00	28,000,000.00	0.00	8,293,876.06	6,902,611.43	6,852,948.20	19,706,123.94	21,097,388.57	49,663.23	24.65

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental											
Ejecución de Gastos - Reportes - Información Consolidada											
Ejecución del Presupuesto (Grupos Dinámicos)											
Expresado en Quetzales											
GRUPO_GASTO = 0											
- ENTIDAD -											
DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL											
EJERCICIO: 2,023											
DESCRIPCION	ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	PRE COMPROMISO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO	SALDO POR COMPROMETER	SALDO POR DEVENGAR	SALDO POR PAGAR	% EJEC
11200032	INSTITUTO NACIONAL DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA (INAP)										
TOTAL :	15,469,011.00	5,459,119.00	20,928,130.00	0.00	6,921,507.06	5,836,012.93	5,825,128.09	14,006,622.94	15,092,117.07	10,884.84	27.89

/Ver reporte firmado y sellado en el apartado de Anexos.

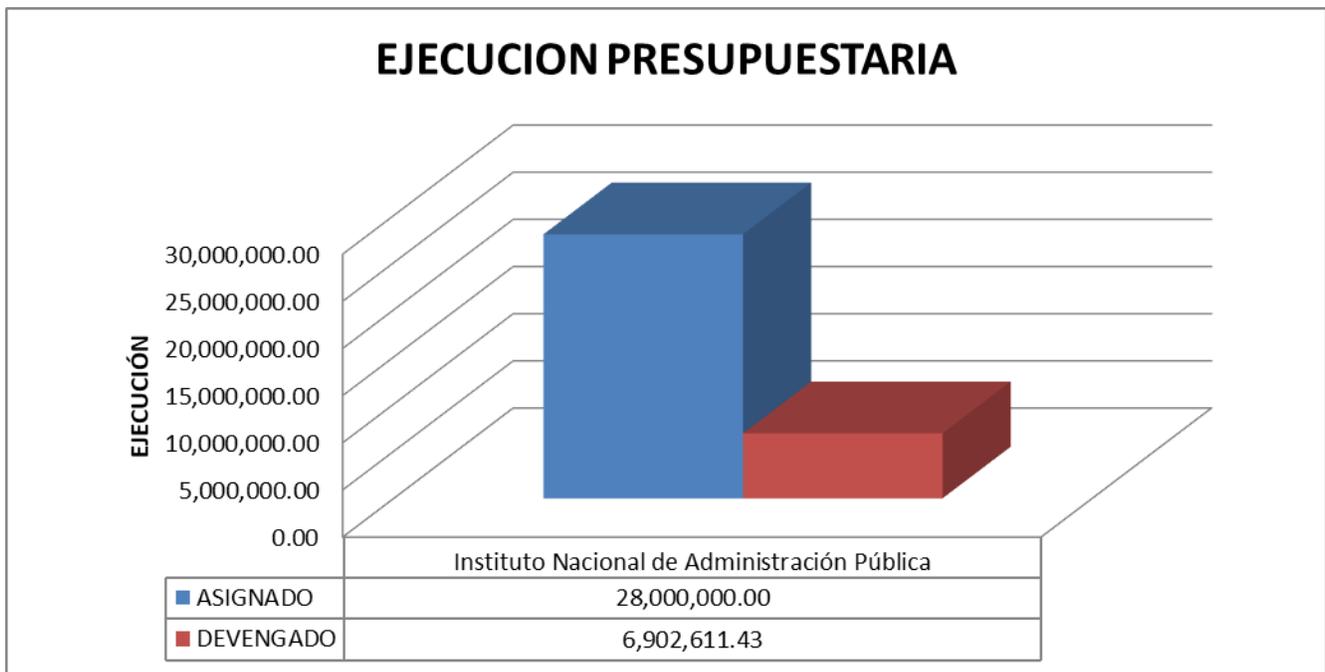
El Instituto Nacional de Administración Pública -INAP- ejecutó recursos provenientes de las fuentes de financiamiento 11 "Ingresos Propios", 31 "Ingresos Propios" y 32 "Disminución de Caja y Bancos de Ingresos Propios", mismas que reflejan sus avances de la siguiente manera: 28.55%, 7.57% y 6.19% respectivamente, arrojando un total de 24.65% por las distintas fuentes de financiamiento.

Es importante dar a conocer que en el marco de la modernización de la Administración Pública e impulsando el nuevo modelo de atención del -INAP-, se tiene como objetivo dotar de mobiliario y equipo de punta que permita dar un mejor servicio a la institucionalidad pública, por lo tanto el -INAP- invirtió en el grupo de gasto 300 "Propiedad, Planta, Equipo e Intangibles", para así proveer de la venta de bienes y servicios de una manera eficaz,

eficiente y sobre de todo de calidad, por lo que las fuentes de financiamiento 31 “Ingresos Propios” y 32 “Disminución de Saldo de Caja y Bancos de Ingresos Propios” están destinados a la adquisición de mobiliario y equipo, cuyos equipos van adscritos al grupo de gasto 3.

En lo que respecta a la fuente de financiamiento 11 “Ingresos Corrientes”, el INAP ha destinado recursos para cumplir con las obligaciones adquiridas con el personal permanente 011, que prestan sus servicios profesionales, técnicos y/o operativos para llevar a cabo el quehacer institucional; para ello, el INAP ha ejecutado durante el primer cuatrimestre el 27.89% del total del presupuesto asignado inherente a los ingresos corrientes. Aunado de la contratación de personal 029 “Otras remuneraciones de personal temporal”.

Gráfica 1. Ejecución Presupuestaria
Enero - Abril de 2023



Fuente: Elaboración propia con base a la información del SICOINDES. Dirección Financiera. Guatemala, mayo de 2023.

El Instituto Nacional de Administración Pública -INAP- ejecutó recursos presupuestarios equivalentes seis millones novecientos dos mil seiscientos once quetzales con 43/100 (Q.6,902,611.43).

Es importante resaltar que, la fuente 31 “Ingresos Propios” son recursos que pueden ser inciertos, en virtud de que la captación de estos está sujeta a la venta de los servicios que brinda el Instituto Nacional de Administración Pública -INAP-.

a) **Ejecución Analítica del Presupuesto.**

Reporte 4. Orientación del Gasto
Enero - Abril de 2023

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental											PAGINA : 1 DE 1	
Ejecución de Gastos - Reportes - Información Consolidada											FECHA : 9/05/2023	
Ejecución del Presupuesto (Grupos Dinámicos)											HORA : 11:31.22	
Expresado en Quetzales											REPORTE : R00804768.rpt	
- ENTIDAD - GRUPO GASTO -												
DEL MES ENERO AL MES DE ABRIL												
EJERCICIO: 2023												
DESCRIPCION	ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	PRE COMPROMISO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO	SALDO POR COMPROMETER	SALDO POR DEVENGAR	SALDO POR PAGAR	% EJEC	
11200032	INSTITUTO NACIONAL DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA (INAP)											
000	SERVICIOS PERSONALES	15,469,011.00	5,459,119.00	20,928,130.00	0.00	6,921,507.06	5,836,012.93	5,825,128.09	14,006,622.94	15,092,117.07	10,884.84	27.89
100	SERVICIOS NO PERSONALES	7,175,874.00	-2,032,077.00	5,143,597.00	0.00	837,162.03	545,990.53	533,064.70	4,306,434.97	4,597,606.47	12,925.83	10.61
200	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,260,776.00	-661,551.00	599,225.00	0.00	142,938.24	128,339.24	128,339.24	456,286.76	470,885.76	0.00	21.42
300	PROPIEDAD, PLANTA, EQUIPO E INTANGIBLES	464,500.00	25,000.00	489,500.00	0.00	199,750.00	199,750.00	199,750.00	289,750.00	289,750.00	0.00	40.81
400	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3,630,039.00	-2,790,491.00	839,548.00	0.00	192,518.73	192,518.73	166,666.17	647,029.27	647,029.27	25,852.56	22.93
TOTAL	11200032 INSTITUTO NACIONAL DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA (INAP)	28,000,000.00	0.00	28,000,000.00	0.00	8,293,876.06	6,902,611.43	6,852,948.20	19,706,123.94	21,097,388.67	49,663.23	24.61

Fuente: Datos obtenidos de reportes SICOIN. Dirección Financiera. Guatemala, mayo de 2023.

En el reporte que antecede se permite visualizar la erogación de los recursos presupuestarios por grupo de gasto, dando a conocer al detalle cada uno de los rubros por medio de los cuales se han suplido las necesidades existentes en el Instituto Nacional de Administración Pública -INAP- en todos los grupos de gasto.

III. Ejecución Financiera de los Recursos por Rubro de Ingreso.

Reporte 5. Ejecución Financiera de los Recursos por Rubro de Ingreso

Enero – Abril 2023

Informe de Gestión y Rendición de Cuentas –IGRC04

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental					PAGINA : 1 DE 1				
Informes de Gestión y Rendición de Cuentas - IGRC04					FECHA : 9/05/2023				
Ejecución Financiera de los Recursos por Rubro de Ingreso					HORA : 11:35.50				
Expresado en Quetzales					REPORTE: R00820856.rpt				
Entidad Institucional Igual a 11200032									
DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL									
EJERCICIO: 2023					Corte: ENTIDAD				
Rubro									
Fuente	Clase	Sección	Grupo	Descripción del Recurso	Aprobado	Modificado	Vigente	Devengado	% de Ejecución
11200032-000-00				INSTITUTO NACIONAL DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA (INAP)					
11	16	2	10	DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL	22,535,500.00	0.00	22,535,500.00	7,084,317.00	31.44
TOTAL SECCIÓN: 16200 DEL SECTOR PÚBLICO					22,535,500.00	0.00	22,535,500.00	7,084,317.00	31.44
TOTAL CLASE: 16000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES					22,535,500.00	0.00	22,535,500.00	7,084,317.00	31.44
11	17	2	10	DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL	464,500.00	0.00	464,500.00	0.00	0.00
TOTAL SECCIÓN: 17200 DEL SECTOR PÚBLICO					464,500.00	0.00	464,500.00	0.00	0.00
TOTAL CLASE: 17000 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL					464,500.00	0.00	464,500.00	0.00	0.00
TOTAL FUENTE: 11 INGRESOS CORRIENTES					23,000,000.00	0.00	23,000,000.00	7,084,317.00	30.80
31	13	2	90	OTROS SERVICIOS	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	508,946.17	25.45
TOTAL SECCIÓN: 13200 VENTA DE SERVICIOS					2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	508,946.17	25.45
TOTAL CLASE: 13000 VTA. DE BIENES Y SERV. DE LA ADM. PÚBLICA					2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	508,946.17	25.45
TOTAL FUENTE: 31 INGRESOS PROPIOS					2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	508,946.17	25.45
32	23	1	10	DISMINUCIÓN DE CAJA Y BANCOS	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00
TOTAL SECCIÓN: 23100 DISMINUCIÓN DE DISPONIBILIDADES					3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00
TOTAL CLASE: 23000 DISMINUCIÓN DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS					3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00
TOTAL FUENTE: 32 DISMINUCIÓN DE CAJA Y BANCOS DE INGRESOS PROPIOS					3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00
TOTAL ENTIDAD/UNIDAD EJECUTORA : 11200032-000-00 INSTITUTO NACIONAL DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA (INAP)					28,000,000.00	0.00	28,000,000.00	7,593,263.17	27.12

/Ver reporte firmado y sellado en el apartado de Anexos.

El Instituto Nacional de Administración Pública -INAP- cuenta con tres rubros por la cual capta ingresos y los ejecuta por la misma naturaleza del gasto, los cuales son: Transferencias Corrientes (Fuente 11), Venta de Bienes y Servicios de la Administración Pública (Fuente 31) y Disminución de Caja y Bancos (Fuente 32).

Los Ingresos Corrientes (Fuente 11) son los recursos que asigna el Gobierno de Guatemala a través de la recaudación tributaria, por lo que para el presente ejercicio fiscal 2023 el -INAP- tiene una asignación anual de veintitrés millones de quetzales exactos (Q.23,000,000.00).

Los Ingresos Propios (Fuente 31) son los recursos que el -INAP- capta por medio de venta de bienes y servicios a la institucionalidad pública para el fortalecimiento de estas.

La Disminución de Caja y Bancos (Fuente 32) para el ejercicio fiscal 2023 es el saldo de los ingresos propios (Fuente 31) que se captó en el anterior ejercicio fiscal 2022 y por razones distintas no se ejecutó en su totalidad, por lo tanto, pasa a ser saldo de Caja y Bancos para el presente ejercicio fiscal.

IV. Resultados Económicos y Financieros

Reporte 6. Resultados Económicos y Financieros

Enero - Abril de 2023

Informe de Gestión y Rendición de Cuentas –IGRC05

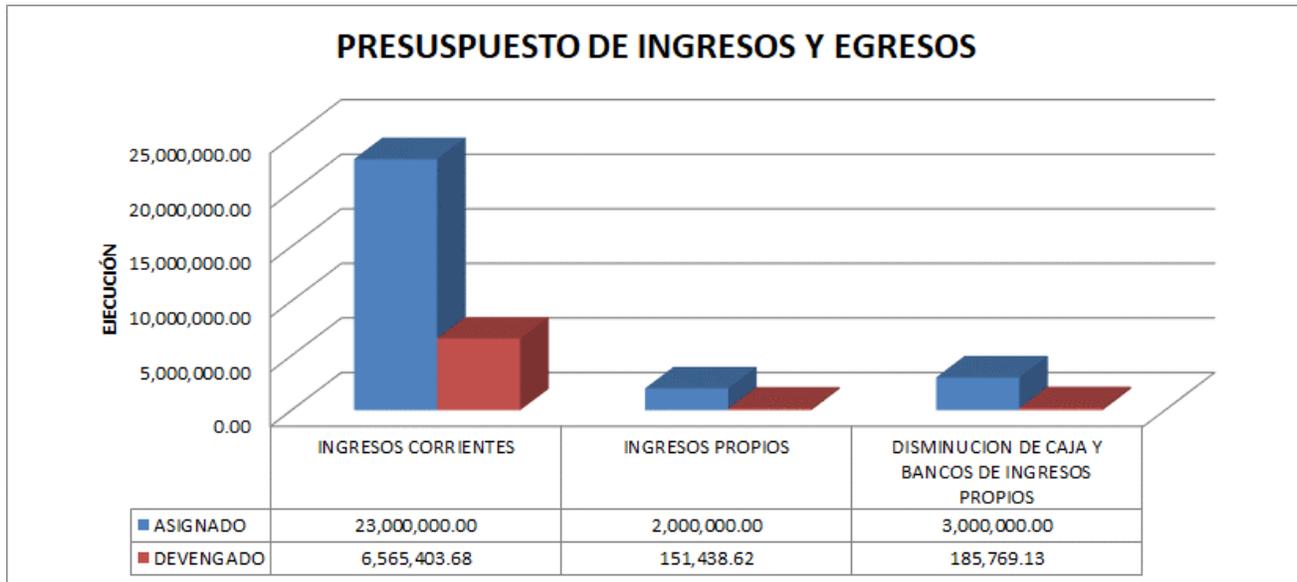
Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental Informes de Gestión y Rendición de Cuentas - IGRC05				
Resultados Económicos y Financieros				
DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL				
Entidad Institucional Igual a 11200032				
Expresado en Quetzales				
EJERCICIO: 2023				
ENTIDAD: 1120-0032-000 INSTITUTO NACIONAL DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA (INAP)				
DESCRIPCION	APROBADO	VIGENTE	DEVENGADO	PORCENTAJE DE EJECUCION
2.1.3. Rentas de la Propiedad	262,500.00	463,514.00	112,788.04	24.33
2.1.3.3. Derechos sobre Bienes Intangibles	262,500.00	463,514.00	112,788.04	24.33
2.1.7. Transferencias Corrientes	329,350.00	629,350.00	192,518.73	30.59
2.1.7.2. AL SECTOR PÚBLICO	70,000.00	220,000.00	70,000.00	31.82
2.1.7.2.1. Al Sector Publico No Empresarial	70,000.00	220,000.00	70,000.00	31.82
2.1.7.2.1.3. A entidades descentralizadas y autónomas no financieras	0.00	150,000.00	0.00	0.00
2.1.7.2.1.6. CUOTA SOSTENIMIENTO A CONTRALORÍA DE CUEN	70,000.00	70,000.00	70,000.00	100.00
2.1.7.3. Al Sector Externo	259,350.00	409,350.00	122,518.73	29.93
2.1.7.3.2. A organismos e instituciones internacionales	150,000.00	150,000.00	0.00	0.00
2.1.7.3.3. A organismos regionales	109,350.00	259,350.00	122,518.73	47.24
2.2. Gastos de Capital	464,500.00	489,500.00	199,750.00	40.81
2.2.1. INVERSIÓN REAL DIRECTA	464,500.00	489,500.00	199,750.00	40.81
2.2.1.1. FORMACIÓN BRUTA DE CAPITAL FIJO	464,500.00	489,500.00	199,750.00	40.81
2.2.1.1.3. Maquinaria, equipo y otros bienes muebles	464,500.00	489,500.00	199,750.00	40.81
Unidad Ejecutora: 000				
Balance en Cuenta Corriente:	-3,000,000.00	-2,975,000.00	890,401.74	-29.93
Balance Presupuestal:	-3,000,000.00	-3,000,000.00	690,651.74	-23.02

/Ver reporte firmado y sellado en el apartado de Anexos.

En el cuadro que antecede al presente análisis se permite visualizar los resultados económicos de los recursos asignados al Instituto Nacional de Administración Pública -INAP- por las distintas fuentes de financiamiento así como los gastos incurridos durante el ejercicio fiscal 2023; mismo reporte permite dar a conocer la erogación de recursos por: Sueldos y Salarios, lo que corresponde a la planilla mensual del personal 011 “personal permanente”, Aportes Patronales: esto refleja el pago correspondiente al Instituto Guatemalteco de Seguridad Social -IGSS- por medio del renglón presupuestario 051 “Aporte patronal al IGSS”, también los pagos por concepto de 063 “Diets”, mismas que son

percibidas por los integrantes de la Junta Directiva del -INAP- por cesión de trabajo del honorable cuerpo colegiado que la integran.

Gráfica 2. Presupuesto de Ingresos y Presupuesto de Egresos
Al 30 de Abril de 2023



Fuente: Dirección Financiera, mayo de 2023

El Instituto Nacional de Administración Pública -INAP- cuenta con un presupuesto asignado de veintiocho millones cincuenta mil quetzales exactos (Q. 28,000,000.00) provenientes de las fuentes de financiamiento: 11 “Ingresos Corrientes, 31 “Ingresos Propios” y 32 “Saldo de Caja y Bancos de Ingresos Propios” para lo cual se ha distribuido por los distintos grupos de gasto y renglones presupuestarios para ejecutar el presupuesto asignado por el monto antes descrito.

V. Análisis y justificaciones de las principales variaciones

a) Variaciones Financieras

Reporte 7. IGRC06 Informes de Gestión y Rendición de Cuentas
Análisis y Justificaciones de las Principales Variaciones
Enero - Abril 2023

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Informes de Gestión y Rendición de Cuentas - IGRC06
Análisis y Justificaciones de las Principales Variaciones
Expresado en Quetzales
DEL MES DE ENERO AL MES DE ABRIL
Expresado en Quetzales
Entidad Institucional Igual a 11200032

PAGINA : 1 DE 2
FECHA : 9/05/2023
HORA : 13:57:33
REPORTE: R00020057.rpt

Corta: ENTIDAD

Ejercicio: 2023

Estructura Programática					Análisis y justificaciones de las principales variaciones físicas y financieras	
PG	SPG	PY	ACT	OB	Descripción	
Entidad:11200032-000-00 INSTITUTO NACIONAL DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA (INAP)						
11	SERVICIOS DE FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL A LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA					
00	SIN SUBPROGRAMA					
	000	SIN PROYECTO				
		001	000		SERVICIOS DE ASESORÍA CON DIAGNÓSTICOS Y PLANES DE MEJORA	
		003	000		SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN APLICADA A LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA	
		004	000		SERVICIOS DE DESARROLLO DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL	
		005	000		SERVICIOS DE ASESORÍA, ASISTENCIA TÉCNICA Y CAPACITACIÓN PARA EL FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	
		006	000		SERVICIOS DE EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL	
		007	000		SERVICIOS DE ESTUDIOS SUPERIORES EN ADMINISTRACIÓN PÚBLICA	
		008	000		DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN	

/ Ver reporte firmado y sellado en el apartado de Anexos.

El INAP dispone de dos programas y ocho actividades presupuestarias, según la Red de Categorías Programáticas vigente para el presente ejercicio fiscal 2023; los Programas mediante los cuales se ejecutan los recursos asignados son los siguientes: 011 “Servicios de Fortalecimiento Institucional a la administración Pública” y 99 “Partidas No Asignables a Programas”, mismos que representan las siguientes variaciones al cierre del primer cuatrimestre: 24.52% y 30.59% respectivamente.

b) Variación en Metas Físicas

Reporte 8. SICOIN R00811511.rpt Presupuesto Vigente de metas y Volúmenes de Trabajo Modificaciones de Metas Físicas Enero - Abril 2023

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental							PAGINA	1	DE	2						
Ejecución de Gastos - Programación Cuatrimestral - Seguimiento Físico Cuatrimestral - Reportes							FECHA	9/05/2023								
Presupuesto Vigente de Metas de productos y subproductos							HORA	11:23.21								
							REPORTE:	R00811511.rpt								
EJERCICIO: 2023																
PG	SP	PY	AC	OB	NIVEL	META	DESCRIPCION	SNIP	UNIDAD DE MEDIDA	PRESUPUESTO		MODIFICACIONES				
										INICIAL	VIGENTE	POSITIVAS	NEGATIVAS			
Entidad : 11200032-000-00 INSTITUTO NACIONAL DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA (INAP)																
11	SERVICIOS DE FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL A LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA															
00	SIN SUBPROGRAMA															
000	SIN PROYECTO															
001	000	SERVICIOS DE ASESORÍA CON DIAGNÓSTICOS Y PLANES DE MEJORA														
4	1	Instituciones del Sector Público asesoradas con diagnósticos y planes de mejora para su fortalecimiento institucional									0	ENTIDAD	17.00	8.00	0.00	-9.00
4	2	Instituciones del Sector Público asesoradas con diagnósticos de gestión institucional para su fortalecimiento institucional									0	ENTIDAD	17.00	8.00	0.00	-9.00
4	5	Instituciones del Sector Público asesoradas con planes de mejora para su fortalecimiento institucional									0	ENTIDAD	17.00	8.00	0.00	-9.00
003	000	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN APLICADA A LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA														
4	1	Investigaciones y documentos de gestión del conocimiento sobre la administración pública para el fortalecimiento institucional del Sector Público									0	DOCUMENTO	20.00	20.00	0.00	0.00
4	2	Investigaciones y documentos de gestión del conocimiento sobre la administración pública para el fortalecimiento institucional del Sector Público									0	DOCUMENTO	20.00	20.00	0.00	0.00
004	000	SERVICIOS DE DESARROLLO DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL														
4	1	Instituciones del Sector Público asesoradas y/o asistidas técnicamente para el desarrollo de sus capacidades estratégicas, tácticas y operativas para mejorar la gestión de sus servicios									0	ENTIDAD	20.00	21.00	1.00	0.00
4	2	Instituciones del Sector Público asesoradas y/o asistidas técnicamente para el desarrollo de sus capacidades estratégicas, tácticas y operativas para mejorar la gestión de sus servicios									0	ENTIDAD	20.00	21.00	1.00	0.00
005	000	SERVICIOS DE ASESORÍA, ASISTENCIA TÉCNICA Y CAPACITACIÓN PARA EL FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL														
4	1	Instituciones del Sector Público beneficiadas con procesos de capacitación y formación para el desarrollo de sus competencias para mejorar la gestión de sus servicios									0	ENTIDAD	136.00	120.00	0.00	-16.00
4	2	Instituciones del Sector Público beneficiadas con procesos de capacitación para el desarrollo de las competencias de su recurso humano									0	ENTIDAD	101.00	41.00	0.00	-60.00
4	3	Instituciones del Sector Público beneficiadas con procesos de formación para el desarrollo de las competencias de su recurso humano									0	ENTIDAD	35.00	79.00	44.00	0.00
006	000	SERVICIOS DE EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL														
4	1	Informes estratégicos de seguimiento y evaluación de la gestión institucional de las instituciones del Sector Público									0	DOCUMENTO	24.00	11.00	0.00	-13.00
4	2	Informes estratégicos de seguimiento y evaluación de la gestión institucional de las instituciones del Sector Público									0	DOCUMENTO	12.00	9.00	0.00	-3.00
4	3	Metodologías e instrumentos diseñados para el seguimiento y evaluación de la gestión institucional de las instituciones del Sector Público									0	DOCUMENTO	12.00	2.00	0.00	-10.00

/Ver reporte firmado y sellado en el apartado de Anexos

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental								PAGINA	2	DE	2						
Ejecución de Gastos - Programación Cuatrimestral - Seguimiento Físico Cuatrimestral - Reportes								FECHA	9/05/2023								
Presupuesto Vigente de Metas de productos y subproductos								HORA	11:23.21								
								REPORTE:	R00811511.rpt								
EJERCICIO: 2023																	
PG	SP	PY	AC	OB	NIVEL	META	DESCRIPCION	SNIP	UNIDAD DE MEDIDA	PRESUPUESTO		MODIFICACIONES					
										INICIAL	VIGENTE	POSITIVAS	NEGATIVAS				
007	000	SERVICIOS DE ESTUDIOS SUPERIORES EN ADMINISTRACIÓN PÚBLICA															
4	1	Servidores públicos atendidos en estudios superiores en administración pública										0	PERSONA	222.00	541.00	319.00	0.00
4	2	Estudiantes atendidos en maestrías										0	PERSONA	176.00	499.00	323.00	0.00
4	3	Estudiantes atendidos en doctorados										0	PERSONA	46.00	42.00	0.00	-4.00
008	000	DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN															
4	1	Dirección y coordinación										0	DOCUMENTO	154.00	136.00	0.00	-18.00
4	2	Dirección y coordinación técnica										0	DOCUMENTO	82.00	93.00	11.00	0.00
4	3	Gestión y seguimiento de los servicios administrativos										0	DOCUMENTO	72.00	43.00	0.00	-29.00

/Ver reporte firmado y sellado en el apartado de Anexos

El Reporte 10, permite visualizar de manera global las variaciones y/o modificaciones realizadas a las metas físicas durante el primer cuatrimestre del presente año, las cuales corresponden a las modificaciones realizadas en el mes de marzo, a través de la reprogramación de POA 2023, en función del presupuesto asignado al Instituto para el presente ejercicio fiscal.

Es pertinente indicar que, las modificaciones se realizaron de conformidad con lo que establece el artículo 5 del Acuerdo Gubernativo No. 367-2022, que corresponde a la Distribución Analítica del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado, para el ejercicio fiscal 2023.

VI. Informe de recursos comprometidos de los proyectos en el ejercicio fiscal vigente y en futuros ejercicios fiscales

No se adjunta este reporte por no contar con proyectos dentro de la estructura presupuestaria del -INAP-.

VII. Medidas de Transparencia y Calidad del Gasto Implementadas

Con el propósito de fortalecer la transparencia y la calidad del gasto público, dentro de la dinámica de ejecución de metas físicas y financieras del Instituto Nacional de Administración Pública -INAP-, al inicio del ejercicio fiscal 2023, se emitieron varias disposiciones a través de los documentos y procesos siguientes:

- Resolución de Junta Directiva del INAP para la constitución del Fondo Rotativo Institucional y Fondo Rotativo Interno.
- Acuerdo de Gerencia para la apertura de la Caja Chica del Instituto, derivado de la constitución del Fondo Rotativo Interno de Gastos Varios.
- Aprobación de los Manuales de Organización y Funciones -MOF-, y elaboración de los Manuales de Normas y de Procedimientos -MNP-.
- Cumplimiento con la información de oficio, para conocimiento de la ciudadanía por medio de la Unidad de Comunicación Social e Información Pública del Instituto Nacional de Administración Pública -INAP-
- Cumplimiento de las disposiciones emitidas por el ente rector Ministerio de Finanzas Públicas -Minfin-, en cuanto a la eficiencia, calidad y control del gasto público.
- Elaboración de Oficio Circular por parte de la Dirección Financiera, que tipifique el correcto orden y seguimiento correspondiente a la erogación de los recursos financieros, con total apego a las disposiciones del Minfin, mismos que son instruidos en el punto que antecede.

VIII. ANEXOS