Consejo Nacional para la Atención de las Personas con Discapacidad - CONADI -











1 Avenida 4-18 Zona 1,
Guatemala C.A.

PBX: 2501 6800

www.conadi.gob.gt

conadi@conadi.gob.gt

CONADI GUATEMALA

@conadiguatemala

@conadiguatemala

INFORME DE LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA

01 de enero al 31 de diciembre 2019

Guatemala, febrero de 2020

Tabla de contenido

1. Fundamento legal y contenido....4

2. Movimiento global del presupuesto....4

3. Análisis de la ejecución del presupuesto de ingresos por rubro....5

4. Análisis de la ejecución del presupuesto de egresos por programa institucional....6

5. Análisis del presupuesto de egresos ejecutado por programa, subprograma y actividad presupuestaria....7

5.1 Gastos administrativos de funcionamiento y áreas sustantivas....8

5.2 Incidencia política....9

5.3 Desarrollo Institucional....9

5.4 Fortalecimiento de las personas con discapacidad para el fomento de la participación ciudadana....10

5.5 Justicia y seguridad ciudadana....10

5.6 Comunicación y relaciones públicas....11

6. ESTADO DE RESULTADO....12

7. BALANCE GENERAL....12

8. IGRC01 - EJECUCIÓN FINANCIERA....12

9. IGRC02 - EJECUCIÓN FÍSICA....12

10. IGRC03 - COMPARACION DE EJECUCION FINANCIERA Y FISICA....12

11. IGRC04 – EJECUCIÓN FINANCIERA DE LOS RECURSOS POR RUBRO DE INGRESO....12

12. IGRC05 - RESULTADOS ECONOMICOS Y FINANCIEROS....12

13. ANEXO:....12

CONSEJO NACIONAL PARA LA ATENCIÓN DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD
-CONADI-
INFORME DE LIQUIDACIÒN PRESUPUESTARIA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

1. Fundamento legal y contenido

El Consejo Nacional Para la Atención de la Personas con Discapacidad –CONADI- es una entidad autónoma con personería jurídica y patrimonio propio con carácter coordinador, asesor e impulsor de las políticas generales en materia de discapacidad.

Tiene como propósito coordinar, asesorar e implementar la política nacional en discapacidad para la integración e inclusión social de personas con discapacidad en igualdad de condiciones, instituida el 28 de mayo 1997, mediante el decreto 135-96 “Ley de Atención Para las Personas con Discapacidad”.

El informe de la ejecución presupuestaria que corresponde del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019, contiene el comportamiento de los ingresos y egresos ejecutados, como lo establece la Ley Orgánica del Presupuesto y sus modificaciones.

2. Movimiento global del presupuesto

Basado en el Decreto Número 25-2018 del Congreso de la República de Guatemala, decreta, Ley del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal Dos Mil Diecinueve, publicado el 27 de diciembre de 2018. En su “artículo 6, establece el Presupuesto de egresos, donde se aprueba el Presupuesto General de Egresos del Estado, para el Ejercicio Fiscal comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019”. En el rubro de Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro, el presupuesto aportado para el Consejo Nacional para la Atención de las Personas con Discapacidad –CONADI-. Consignándose como presupuesto de egresos por institución y funcionamiento, que asciende a la cantidad de Q.17,849,388.00 y presupuesto de egresos por institución e inversión, que asciende a la cantidad de Q.150,612.00, asignándose un total de presupuesto de egreso de Q.18,000,000.00.

Acuerdo Gubernativo Número 243-2018, El Presidente de la República, publicado el 31 de diciembre de 2018, acuerda, en su "artículo 1 Distribución analítica del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2019, las cuales incluyen las readecuaciones autorizadas por el Congreso de la República de Guatemala mediante el Decreto Número 25-2018, Ley del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2019".

En el ejercicio fiscal 2019, se efectuó una ampliación al presupuesto del Consejo Nacional para la Atención de las Personas con Discapacidad –CONADI-, la cual ha sido aprobada por la Asamblea del Consejo de Delegados en el punto resolutivo detallado a continuación:

a. Punto TERCERO del Acta Extraordinaria No. 01-2019, celebrada el 25 de enero del año 2019, que asciende a la cantidad de Q3,480,821.00.

El presupuesto vigente para el ejercicio fiscal 2019, asciende a la cantidad de **veintiún millones cuatrocientos ochenta mil ochocientos veintiún quetzales exactos** (**Q.21,480,821.00).**

3. Análisis de la ejecución del presupuesto de ingresos por rubro

El análisis de la ejecución del presupuesto de ingresos por rubro estimados, su modificación y ejecución al 31 de diciembre de 2019, se detalla a continuación:

	Orden	Descripción		Presupuesto Asignado	Modificaciones	Presupuesto Vigente	Devengado	Saldo por Devengar	Recaudado
a	15131	Por Depósitos Internos	Q.	-	-	-	17.347,25	(17.347,25)	17.347,25
b	16210	De la Administración Central		17.849.388,00	-	17.849.388,00	16.907.437,00	941.951,00	16.907.437,00
c	17210	De la Administración Central		150.612,00	-	150.612,00	-	150.612,00	-
d	23110	Disminución de Caja y Bancos		-	3.480.821,00	3.480.821,00	-	3.480.821,00	-
		Total	**Q.**	**18.000.000,00**	**3.480.821,00**	**21.480.821,00**	**16.924.784,25**	**4.556.036,75**	**16.924.784,25**

Fuente: Reportes SICOIN

El total del presupuesto vigente al 31 de diciembre de 2019, asciende a la cantidad de Q.21,480,821.00, el devengado y recaudado, asciende a la cantidad de Q.16,924,784.25.

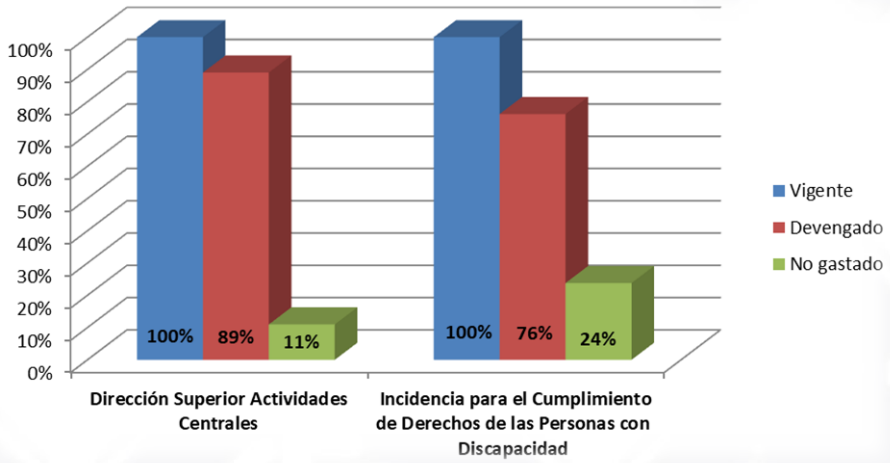
4. Análisis de la ejecución del presupuesto de egresos por programa institucional

El análisis de la ejecución del presupuesto de egresos por programa institucional al 31 de diciembre de 2019, se detalla a continuación:

	Programa	Descripción	Asignado (A)	Modificado (M)	Vigente (V)	Devengado (D)	% Ejecutado	Saldo (V-D) no gastado	% No Ejecutado
a	01	Centrales	13.223.588,00	2.189.783,00	15.413.371,00	13.721.498,51	**89%**	1.691.872,49	**11%**
b	11	Incidencia para el Cumplimiento de Derechos de las Personas con Discapacidad	4.776.412,00	1.291.038,00	6.067.450,00	4.623.031,31	**76%**	1.444.418,69	**24%**
		Total	**18.000.000,00**	**3.480.821,00**	**21.480.821,00**	**18.344.529,82**	**85%**	**3.136.291,18**	**15%**

Fuente: Reportes SICOIN

Gráfica
Ejecución del presupuesto de egresos por programa



El total de presupuesto vigente, asciende a la cantidad de Q.21,480,821.00, que corresponde al Programas 01, que incluye gastos de funcionamiento, Sueldos y prestaciones laborales del Personal; y Programa 11 que incluye los gastos de los Ejes Estratégicos. El presupuesto ejecutado ascienden a la cantidad de Q.18,344,529.82, que representa el 85%, en relación al presupuesto vigente y el saldo no ejecutado, asciende a la cantidad de Q.3,136,291.18, que representa el 15%, en relación al presupuesto vigente.

5. Análisis del presupuesto de egresos ejecutado por programa, subprograma y actividad presupuestaria

Análisis del presupuesto de egreso, ejecutado por programa, subprograma y actividad presupuestaria al 31 de diciembre de 2019, se detalla a continuación:

Programa Subprograma y Actividad	Descripción		Asignado	Modificado	Vigente	Devengado	% Ejecutado	Por Devengar	% No Ejecutado
01 00	**Gastos Administrativos de funcionaminto y Àreas Sustantivas**								
01 00 000 001	Gastos Administrativos de funcionaminto	Q.	1.795.612,00	2.971.419,76	4.767.031,76	2.677.331,36	**56%**	2.089.700,40	**44%**
01 00 000 001	Sueldos, prestaciones laborales, obligaciones patronlaes y dietas.		8.785.782,00	(544.474,20)	8.241.307,80	7.834.661,58	**95%**	406.646,22	**5%**
		Q.	**10.581.394,00**	**2.426.945,56**	**13.008.339,56**	**10.511.992,94**	**81%**	**2.496.346,62**	**19%**
11 01	**Incidencia Política**								
11 01 000 001	Las personas con discapacidad son incluidas en los programas, planes y politicas en los sectores publico, privado y sociedad civil en relacion a la salud, seguridad alimentaria y educacion de calidad.	**Q.**	198.010,00	9.300,00	207.310,00	140.718,15	**68%**	66.591,85	**32%**
11 01 000 002	Las personas con discapacidad son incluidas en los programas, politicas y proyectos en relación al acceso a la educación en todos sus niveles		168.750,00	168.650,00	337.400,00	248.083,90	**74%**	89.316,10	**26%**
11 01 000 003	Las personas con discapacidad son incluidas en la agenda local y nacional para su desarrollo en la sociedad.		101.890,00	-	101.890,00	72.332,85	**71%**	29.557,15	**29%**
11 01 000 004	Las personas con discapacidad participan en programas de inclusión laboral y actividades productivas con enfoque de genero en las instituciones públicas, privadas y sociedad civil		77.050,00	-	77.050,00	51.978,40	**67%**	25.071,60	**33%**
11 01 000 005	Instituciones encargadas de género, étnia y grupos etarios incluyen a las personas con discapacidad en sus politicas, planes, programas y proyectos.		108.250,00	6.800,00	115.050,00	80.202,90	**70%**	34.847,10	**30%**
11 01 000 006	Las instituciones públicas y privadas que abordan el tema de transporte, comunicación e información, vivienda e infraestructura implementan el diseño universal		73.130,00	(15.000,00)	58.130,00	34.382,27	**59%**	23.747,73	**41%**
		Q.	**727.080,00**	**169.750,00**	**896.830,00**	**627.698,47**	**70%**	**269.131,53**	**30%**
11 02	**Desarrollo Institucional**								
11 02 000 001	El recurso humano formado constantemente para desarrollar sus competencias que aseguren una eficiente y eficaz gestion institucional.	**Q.**	200.000,00	98.800,00	298.800,00	201.580,20	**67%**	97.219,80	**33%**
		Q.	**200.000,00**	**98.800,00**	**298.800,00**	**201.580,20**	**67%**	**97.219,80**	**33%**
11 03	**Fortalecimiento de las Personas con Discapacidad para el Fomento de la Participación Ciudadana**								
11 03 000 001	Las personas con discapacidad, sus familias y organizaciones reciben asesoría y formación permanente para fortalecer su participación en espacios de toma de decisión a nivel nacional.	**Q.**	1.868.606,00	998.117,95	2.866.723,95	2.475.371,47	**86%**	391.352,48	**14%**
		Q.	**1.868.606,00**	**998.117,95**	**2.866.723,95**	**2.475.371,47**	**86%**	**391.352,48**	**14%**
11 04	**Justicia y Seguridad Ciudadana**								
11 04 000 001	El sistema de aplicación de la justicia es asesorado para asegurar la plena accesibilidad en condiciones de igualdad a las personas con discapacidad.	**Q,**	359.240,00	31.287,00	390.527,00	342.083,87	**88%**	48.443,13	**12%**
11 04 000 002	la legislación guatemalteca es armonizada con la normativa internacional sobre los derechos de las personas con discapacidad.		240.760,00	14.213,00	254.973,00	179.556,00	**70%**	75.417,00	**30%**
		Q,	**600.000,00**	**45.500,00**	**645.500,00**	**521.639,87**	**81%**	**123.860,13**	**19%**
11 05	**Comunicaciòn y Relaciones Pùblicas**								
11 05 000 001	Los derechos de las personas con discapacidad son difundidos de manera permanente a tráves de los medios de comunicación y grupos estratégicos de población.	**Q,**	522.920,00	134.840,00	657.760,00	554.849,18	**84%**	102.910,82	**16%**
		Q,	**522.920,00**	**134.840,00**	**657.760,00**	**554.849,18**	**84%**	**102.910,82**	**16%**
	Total	**Q,**	**14.500.000,00**	**3.873.953,51**	**18.373.953,51**	**14.893.132,13**	**81%**	**3.480.821,38**	**19%**

Fuente: Reportes SICOIN

5.1 Gastos administrativos de funcionamiento y áreas sustantivas

El registro del gasto a nivel de programa, subprograma y actividad presupuestaria se puede indicar por volumen de ejecución, el subprograma 00, que corresponde a grupos de gastos detallados a continuación:

a. Grupo 00: Servicios personales, comprende la retribución de los servicios personales prestados en relación de dependencia o sin ella y a los miembros Junta Directiva y Consejo de Delegados, incluye aportes patronales, servicios extraordinarios, dietas, gastos de representación y otras relacionadas con salarios, presupuesto devengado que asciende a la cantidad de Q.10,145,077.19.

b. Grupo 100: Servicios no personales, comprende servicios públicos, publicidad, impresión, encuadernación, pasajes y gastos varios de viaje, transporte de personas, arrendamiento de edificios y equipos, servicios técnicos y profesionales, servicios contratados para mantenimiento y reparación ordinaria de equipos, entre otros, presupuesto devengado que asciende a la cantidad de Q.1,978,768.56.

c. Grupo 200: Materiales y suministros, comprende la adquisición de materiales y suministros consumibles para el funcionamiento del Estado, que incluye gastos en productos alimenticios, prendas de vestir, compra de papel de escritorio, papeles comerciales, especies timbradas y valores, entre otros, presupuesto devengado que asciende a la cantidad de Q.563,425.15.

d. Grupo 300: Propiedad, planta, equipo e intangibles, comprenden gastos de mobiliario y equipo de oficina, equipo educacional, cultural y recreativo, equipo de transporte, equipo para comunicaciones, equipo de cómputo, otras maquinarias y equipos, presupuesto devengado que asciende a la cantidad de Q.467,063.00.

e. Grupo 400: Transferencias corrientes, comprenden gastos a transferencias corrientes que no representan la contraprestación de bienes o servicios, y cuyos importes no son reintegrados por los beneficiarios. Incluye aportes de carácter institucional y otros para financiar gastos corrientes de Instituciones públicas, tales como: indemnizaciones al personal y vacaciones pagadas por retiro, presupuesto devengado que asciende a la cantidad de Q.567,164.61.

5.2 Incidencia política

El registro del gasto a nivel de programa, subprograma y actividad presupuestaria se puede indicar por volumen de ejecución, el subprograma 01, que corresponde a grupos de gastos detallados a continuación:

a. Grupo 100: Servicios no personales, comprende gastos de divulgación e información, impresión, encuadernación y reproducción, viáticos en interior, otros viáticos y gastos conexos, transporte de personas, servicios de capacitación, otros estudios y/o servicios, servicios de atención y protocolo y otros servicios, presupuesto devengado que asciende a la cantidad de Q.606,415.66.

b. Grupo 200: Materiales y suministros, comprende gastos de artículos de cuero y útiles de oficina, presupuesto devengado que asciende a la cantidad de Q.10,100.00.

c. Grupo 400: Transferencias corrientes, comprenden gastos a transferencias corrientes que no representan la contraprestación de bienes o servicios, y cuyos importes no son reintegrados por os beneficiarios. incluye aportes de carácter institucional y otros para financiar gastos corrientes de Instituciones públicas y del sector externo, así como a transferencias a organismos e instituciones internacionales, que asciende a la cantidad de Q.21,000.00.

5.3 Desarrollo Institucional

El registro del gasto a nivel de programa, subprograma y actividad presupuestaria se puede indicar por volumen de ejecución, el subprograma 02, que corresponde a grupos de gastos detallados a continuación:

a. Grupo 100: Servicios no personales, comprende gastos de divulgación e información, impresión, encuadernación y reproducción, viáticos en el interior, servicios de capacitación y otros estudios y/o servicios, presupuesto devengado que asciende a la cantidad de Q.141,790.00.

b. Grupo 200: Materiales y suministros, gastos de alimentos para personas, prendas de vestir, libros, revistas y periódicos, otros productos metálicos y accesorios y repuestos en general, presupuesto devengado que asciende a la cantidad de Q.85,691.35.

c. Grupo 300: Propiedad, planta, equipo e intangibles, comprende la compra o construcción de bienes de capital que aumenta el activo de la institución en un período determinado, siendo éstos los bienes físicos, que sirven para producir otros bienes y servicios, tienen una duración superior a un año.

Como la adquisición de mobiliario y equipo de oficina, equipo educacional, cultural y recreativo, equipo de cómputo, presupuesto devengado que asciende a la cantidad de Q.15,610.00.

5.4 Fortalecimiento de las personas con discapacidad para el fomento de la participación ciudadana

El registro del gasto a nivel de programa, subprograma y actividad presupuestaria se puede indicar por volumen de ejecución, el subprograma 03, que corresponde a grupos de gastos detallados a continuación:

a. Grupo 100: Servicios no personales, impresión, encuadernación y reproducción, viáticos en el interior, otros viáticos y gastos conexos, transporte de personas, servicios jurídicos, servicios de capacitación, otros estudios y/o servicios, servicio de atención y protocolo y otros servicios, presupuesto devengado que asciende a la cantidad de Q.2,156,255.28.

b. Grupo 200: Materiales y suministros, comprende la adquisición de materiales y suministros consumibles para el funcionamiento del Estado, que incluye gastos de alimentos para personas, prendas de vestir, productos plásticos, nylon, vinil y p.v.c., y útiles deportivos y recreativos, presupuesto devengado que asciende a la cantidad de Q.66,502.50.

d. Grupo 400: Transferencias corrientes, comprenden gastos a transferencias corrientes que no representan la contraprestación de bienes o servicios, y cuyos importes no son reintegrados por los beneficiarios. Incluye aportes de carácter institucional y otros para financiar gastos corrientes de Instituciones públicas y del sector externo, tales como: becas de estudio en el interior, transferencias a instituciones de enseñanza, instituciones de salud y asistencia social e instituciones sin fines de lucro, que asciende a la cantidad de Q.513,980.00.

5.5 Justicia y seguridad ciudadana

El registro del gasto a nivel de programa, subprograma y actividad presupuestaria se puede indicar por volumen de ejecución, el subprograma 04, que corresponde a grupos de gastos detallados a continuación:

a. Grupo 100: Servicios no personales, comprende gastos de divulgación e información, impresión, encuadernación y reproducción, viáticos en el interior, otros viáticos y gastos conexos, servicios de capacitación, servicios de ingeniería, arquitectura y supervisión de obras, otros servicios y/o servicios, servicios de atención y protocolo, presupuesto devengado que asciende a la cantidad de Q.360,895.15.

b. Grupo 200: Materiales y suministros, comprende gastos de alimentos para personas, artículos de cuero, útiles de oficina, presupuesto devengado que asciende a la cantidad de Q.27,625.00.

5.6 Comunicación y relaciones públicas.

El registro del gasto a nivel de programa, subprograma y actividad presupuestaria se puede indicar por volumen de ejecución, el subprograma 05, que corresponde a grupos de gastos detallados a continuación:

a. Grupo 100: Servicios no personales, comprende divulgación e información, impresión, encuadernación y reproducción, viáticos en el interior, otros viáticos y gastos conexos, derechos de bienes intangibles, servicios informática y sistemas computarizados, otros estudios y/o servicios, servicios de atención y protocolo, presupuesto devengado que asciende a la cantidad de Q.458,017.87.

b. Grupo 200: Materiales y suministros, comprende el gasto de alimentos para personas, prendas de vestir, artículos de cuero, productos plásticos, nylon, vinil y p.v.c., estructuras metálica acabadas, otros productos metálicos, útiles deportivos y recreativos, otros materiales y suministros, presupuesto devengado que asciende a la cantidad de Q.146,934.50.

c. Grupo 300: Propiedad, planta, equipo e intangibles, comprende la adquisición de equipo educacional, cultural y recreativo y equipo de cómputo, presupuesto devengado que asciende a la cantidad de Q.12,214.00

Heidy Floridalma Sajbín Calí
Técnica de Presupuesto
-CONADI-

Lic. Oscar Leonel Monzón Guzmán
Director Financiero
-CONADI-

6. **ESTADO DE RESULTADO**

7. **BALANCE GENERAL**

8. **IGRC01 - EJECUCIÓN FINANCIERA**

9. **IGRC02 - EJECUCIÓN FÍSICA**

10. **IGRC03 - COMPARACION DE EJECUCION FINANCIERA Y FISICA**

11. **IGRC04 – EJECUCIÓN FINANCIERA DE LOS RECURSOS POR RUBRO DE INGRESO**

12. **IGRC05 - RESULTADOS ECONOMICOS Y FINANCIEROS**

13. **ANEXO:**

Para la presentación de la Ejecución Presupuestaria 2019, se detalla a continuación:

Anexo 1:	Comparativo de la Ejecución Presupuestaria de Ingresos por clase y fuente de financiamiento.
Anexo 2:	Comparativo de la Ejecución Presupuestaria de Ingresos por sección y clase.
Anexo 3:	Comparativo de la Ejecución Presupuestaria de Egresos por tipo de gasto.
Anexo 4:	Comparativo de la Ejecución Presupuestaria de Egresos por función y finalidad.
Anexo 5:	Ejecución Presupuestaria por clase de ingreso vigente y devengado.
Anexo 6:	Ejecución Presupuestaria de egresos por fuente de financiamiento vigente y devengado.
Anexo 7:	Ejecución Presupuestaria de ingresos por clase vigente y devengado.
Anexo 8:	Ejecución Presupuestaria de ingresos por sección y clase.
Anexo 9:	Ejecución Presupuestaria de ingresos, devengado por clase y fuente de financiamiento.
Anexo 10:	Ejecución Presupuestaria de ingresos por rubro.
Anexo 11:	Ejecución Presupuestaria de egresos por grupo de gasto.
Anexo 12:	Ejecución Presupuestaria de egresos por grupo y tipo de gasto, devengado.
Anexo 13:	Ejecución Presupuestaria de egresos por fuente de financiamiento y tipo de gasto.
Anexo 14:	Ejecución Presupuestaria de egresos por región y tipo de gasto.
Anexo 15:	Ejecución Presupuestaria de egresos por función y finalidad.
Anexo 16:	Ejecución del Presupuesto de Egresos por renglón de gasto en funcionamiento, inversión y deuda pública.
Anexo 17:	Estado de Resultados Comparativo