



Autoridad para el Manejo
**Sustentable de la Cuenca y
del Lago de Amatitlán**

PLAN OPERATIVO ANUAL

POA 2026



Plan Operativo Anual

POA 2026 Institucional, el cual contiene las acciones relevantes que la institución desarrollará a lo largo del ejercicio fiscal programado, tomando en cuenta los instrumentos legales, técnicos y administrativos, así también los recursos a utilizar.

El POA 2026, está vinculado al marco legal, el marco estratégico institucional, los objetivos estratégicos y operativos, la identificación de productos y subproductos, la vinculación con la política general de gobierno, la programación anual y cuatrimestral, la red programática y la estructura presupuestaria, entre otros, plasmado en el PEI 2026 -2032, al inicio del presente documento.

El POA 2026 ha sido elaborado con base a las normas, lineamientos y herramientas técnicas establecidas por los entes rectores de planificación y presupuesto: la Secretaría de Planificación y Programación de la Presidencia (SEGEPLAN) y el Ministerio de Finanzas Publicas. Estas instituciones proporcionan las directrices necesarias para desarrollar un proceso de planificación alineado con el enfoque de Gestión por Resultados.

En este marco, se han considerado una serie de acciones orientadas a mejorar la calidad del lago de Amatitlán, las cuales se detallan a continuación:

- Construcción de lagunas de retención de sedimentos
- Equipamiento del laboratorio e incremento de análisis de estudios físico químicos
- Estabilización de suelos a través de taludes y tabiques de la cuenca del lago de Amatitlán
- Disminución del azolvamiento del Lago de Amatitlán
- Incremento de la cobertura forestal
- Control de la erosión del suelo
- Mantenimientos de Plantas de Tratamiento de aguas residuales
- Arrendamiento y/o compra de maquinaria pesada para la separación, compactación y cobertura en el sitio de disposición final.

El POA 2026 asciende a Q 55,300,000.00, cantidad que fue asignada a la institución para el funcionamiento y cumplimiento de las metas propuestas por las divisiones técnicas y administrativas, de acuerdo con las acciones programadas para el ejercicio fiscal formulado.



Programación anual y cuatrimestral

Considerando la identificación de productos efectuada en el POM 2026-2030, se presenta la programación anual y cuatrimestral de los productos y subproductos institucionales, vinculados al resultado estratégico institucional:

Producto / Subproducto / Proyectos		Productos que contribuyen a la Política General de Gobierno	Cobertura del producto/ subproducto	Número de Municipios	Ejercicio fiscal 2026							
					Cuatrimestre I 2026		Cuatrimestre II 2026		Cuatrimestre III 2026		Total, del periodo	
					Meta fisica	Meta financiera en Quetzales	Meta fisica	Meta financiera en Quetzales	Meta fisica	Meta financiera en Quetzales	Meta fisica	Meta financiera en Quetzales
Producto 1:	Dirección y coordinación	0	Guatemala, Sacatepéquez	Principalmente 14 municipios de la cuenca del lago de Amatitlán	4	Q5,707,315.00	4	Q5,707,315.00	4	Q5,707,316.00	12	Q17,121,946.00
	Dirección y coordinación	0	Guatemala, Sacatepéquez	Principalmente 14 municipios de la cuenca del lago de Amatitlán	4	Q5,707,315.00	4	Q5,707,315.00	4	Q5,707,316.00	12	Q17,121,946.00
Producto 2:	Control y monitoreo de la calidad del agua en relación con la carga de contaminantes y desechos	1	Guatemala, Sacatepéquez	Principalmente 14 municipios de la cuenca del lago de Amatitlán	11,544	Q5,104,237.00	11,440	Q5,104,237.00	11,544	Q5,104,244.00	34,528	Q15,312,718.00
	Tratamiento de las aguas residuales a través de las plantas de tratamiento a cargo de la Institución	1	Guatemala	Villa Canales y Villa Nueva	1,073,870	Q1,326,491.00	1,313,688	Q1,326,491.00	3,113,068	Q1,326,493.00	5,500,626	Q3,979,675.00
	Volumen de desechos sólidos flotantes y plantas acuáticas extraídos del lago de Amatitlán, en coordinación con los distintos actores y sectores	1	Guatemala	Villa Nueva, San Miguel Petapa, Villa Canales y Amatitlán	19,950	Q274,993.00	17,600	Q.274,993.00	23,450	Q274,993.00	61,000	Q824,979.00
	Estado ecológico de la cuenca y del Lago de Amatitlán monitoreado a través de análisis de la calidad del agua y parámetros biológicos	1	Guatemala, Sacatepéquez, Quetzaltenango	San Lucas Sacatepéquez, Mixco, Guatemala, Villa Nueva, Villa Canales, Amatitlán, San Miguel Petapa, Santa Catarina Pinula, Xelajú	11,544	Q117,105.00	11,440	Q117,105.00	11,544	Q117,107.00	34,528	Q351,317.00



	Control y manejo de los desechos sólidos en la cuenca del lago de Amatitlán	1	Guatemala, Sacatepéquez	Principalmente 14 municipios de la cuenca del lago de Amatitlán	13	Q3,228,632.00	15	Q3,228,632.00	18	Q3,228,633.00	46	Q9,685,897.00
	Personas capacitadas y sensibilizadas en temas ambientales dirigido al sector formal / no formal en coordinación con los distintos actores y sectores	1	Guatemala, Sacatepéquez	14 municipios de la cuenca del lago de Amatitlán	8,700	Q154,516.00	17,800	Q154,516.00	13,500	Q154,518.00	40,000	Q463,550.00
	Entidades asesoradas para el cumplimiento de los instrumentos ambientales y las normativas vigentes en el manejo de aguas residuales y gestión integral de los residuos y desechos sólidos comunes, en la cuenca del lago de Amatitlán	1	Guatemala, Sacatepéquez	14 municipios de la cuenca del lago de Amatitlán	136	Q2,500.00	205	Q2,500.00	159	Q2,500.00	500	Q7,500.00
Producto 3:	Retención de sólidos, sedimentos y estabilización de los ríos tributarios del lago de Amatitlán	1	Guatemala	3 municipios en donde recorren los ríos tributarios de la cuenca y del lago de Amatitlán	0	Q6,615,936.00	33,500	Q6,615,936.00	19,000	Q6,615,938.00	52,500	Q19,847,810.00
	Retención de sedimentos a través de la conformación de diques y otros mecanismos de control	1	Guatemala	3 municipios en donde recorren los ríos tributarios de la cuenca y del lago de Amatitlán	0	Q140,000.00	33,500	Q140,000.00	19,000	Q140,000.00	52,500	Q420,000.00
	Estabilización del cauce del río Villalobos y tributarios al lago de Amatitlán	1	Guatemala	3 municipios en donde recorren los ríos tributarios de la cuenca y del lago de Amatitlán	0	Q6,475,936.00	6	Q6,475,936.00	3	Q6,475,938.00	9	Q19,427,810.00
Producto 4:	Manejo y conservación de la cobertura forestal en la cuenca del lago de Amatitlán para recarga de mantos acuíferos	1	Guatemala	14 municipios en donde recorren los ríos tributarios de la cuenca y del lago de Amatitlán	25	Q1,005,841.00	31	Q1,005,841.00	39	Q1,005,844.00	95	Q3,017,526.00
	Conservación de suelos y agua en la cuenca del lago de Amatitlán	1	Guatemala	14 municipios en donde recorren los ríos tributarios de la cuenca y del lago de Amatitlán	0	Q897,185.00	0	Q897,185.00	16	Q897,186.00	16	Q2,691,556.00
	Reforestación y mantenimiento de áreas en la cuenca del lago de Amatitlán	1	Guatemala	14 municipios en donde recorren los ríos tributarios de la cuenca y del lago de Amatitlán	25	Q108,656.00	31	Q108,656.00	23	Q108,658.00	79	Q325,970.00
TOTAL						Q.18,433,329.00		Q.18,433,329.00		Q.18,433,342.00		Q.55,300,000.00

Programación mensual de productos, subproductos y acciones

La programación mensual de los productos, los subproductos y las acciones, facilita el seguimiento de las metas físicas institucionales, la administración eficaz de los recursos y la adecuada ejecución del presupuesto. Las herramientas de planificación con la programación mensual de los productos, los subproductos y las acciones pueden ser consultadas de manera física en la memoria USB.

Otras acciones

Se presentan las acciones que se desarrollan bajo el producto de Dirección y Coordinación, las cuales son actividades administrativas para el funcionamiento de la institución:

División / Unidad	Acción	Unidad de Medida
División Administrativa Financiera	Informes en cumplimiento a la Ley de Acceso Orgánica del Presupuesto en Guatemala, Decreto 101-97, Congreso de la Republica	Documento
	Anteproyecto de presupuesto anual y multianual	Documento
	Plan Anual de Compras	Documento
	Inventario General de Activos propiedad de la Institución	Documento
	Rendición de cuentas a través de Cajas Fiscales	Documento
	Rendiciones de Fondos Rotativos	Documento
	Rendición de cuentas a través de Cajas Fiscales	Documento
	Inventario físico de la Unidad de Almacén	Documento
	Pago a proveedores a través de Comprobantes Únicos de Registro	Documento
División Evaluación y Seguimiento	Actualización y medición del Plan Estratégico Institucional	Documento
	Elaboración del Plan Operativo Anual, multianual y las actualizaciones correspondientes al Plan Operativo Anual	Documento
	Medición de los avances físicos del Plan Operativo Anual	Documento
	Medición de indicadores de resultados institucionales	Documento
	Participar en la elaboración del anteproyecto de presupuesto del siguiente ejercicio fiscal en SIGES, con relación a las metas físicas	Evento
	Elaboración de informes varios con relación de metas físicas.	Documento
	Monitoreo y seguimiento de las actividades para conocer el desempeño técnico	Evento
	Evaluar las medidas y resultados institucionales (indicador de resultados)	Evento
Unidad de Recursos Humanos	Contrataciones	Documento
	Inducción	Evento
	Control de nóminas	Documento
	Pago prestaciones	Documento
	Evaluación de desempeño	Documento
	Pago de demandas judiciales	Documento
División de Relaciones Interinstitucionales y Fortalecimiento a los Gobiernos Locales	Convenios y cartas de entendimiento	Documento
	Participación en las comisiones de Ambiente de las 14 municipalidades que comprenden la cuenca	Evento
	Coordinar con entidades privadas o públicas y cooperación internacional	Evento
	Informar los logros de la Autoridad a las organizaciones comunitarias que integran la cuenca	Documento
	Resarcimientos a favor de la institución	Documento
	Gestión de proyectos con la iniciativa privada	Documento
	Coordinación con las diferentes divisiones de la Autoridad	Evento



	Actividades protocolarias	Evento
División Asesoría Jurídica	Presentación de denuncias penales por infracciones a la Ley Penal	Documento
	Procuración de casos civiles, laborales, penales y administrativos	Documento
	Capacitaciones sobre transparencia y Ley de Acceso a la Información	Evento
	Elaboración de resoluciones administrativas	Documento
	Elaboración de acuerdos internos	Documento
	Elaboración de actas de la Junta de Representantes	Documento
	Asesoría jurídica en la Junta de Representantes y a las distintas Divisiones	Evento
	Elaboración de dictámenes jurídicos	Documento
	Registro de entidades no gubernamentales de la cuenca cuya actividad está relacionada con la protección del medio ambiente.	Documento
	Capacitaciones internas en temas legales y de gobierno	Evento
	Impresión de folletos que contienen ley y reglamento de la institución	Documento
Auditoría Interna	Plan de Auditoría Anual. Autorizado y aprobado por la Dirección Ejecutiva y la Contraloría General de Cuentas.	Documento
Comunicación Social	Comunicación interna y externa desarrollando mecanismos para la divulgación de acciones de la Institución	Evento
	Convocatorias a medios de comunicación	Evento
	Manejo de redes sociales	Evento
	Diseño de material para publicaciones, banners e imagen de la institución	Evento
	Declaraciones a medios de comunicación y conferencias de prensa	Evento
	Respuestas a medios escritos, electrónicos y redes sociales sobre la institución	Evento
	Publicar información noticiosa en página web y redes sociales	Evento
	Conformar archivos para documentar en fotografía y video todas las actividades de la institución	Evento
	Elaborar campañas de difusión con respecto a eventos de la institución	Evento
Unidad de Ejecución de Proyectos	Supervisar y coordinar la ejecución de los proyectos que sean autorizados	Documento
	Elaborar planos de los distintos levantamientos topográficos y batimétricos que sean necesarios para la ejecución de proyectos	Documento
	Ejecutar mediciones y levantamientos topográficos para llevar a cabo el diseño de los proyectos a realizarse	Documento
	Elaborar, desarrollar, aplicar metodologías, técnicas de planificación y programación para la toma de decisiones	Documento
	Supervisar y coordinar la ejecución de proyectos de inversión que se autoricen sean estos por administración o por contrato.	Evento

Seguimiento a nivel anual

En congruencia con la Gestión por Resultados, AMSA debe evaluar la ejecución de los productos y subproductos institucionales, por lo que es necesario medir los resultados a través del cumplimiento de las actividades y la optimización de los recursos asignados. Para el efecto, se lleva un control operativo dentro de los sistemas gubernamentales y se cuenta con matrices de seguimiento de las metas programadas en el POA 2026.

Producto / Subproducto	Unidad de medida	Total 2026
		Meta física
Producto 1: Dirección y Coordinación	Documento	12
Dirección y Coordinación	Documento	12
Producto 2: Control y monitoreo de la calidad del agua en relación a la carga de contaminantes y desechos	Análisis de laboratorio	34,528
Tratamiento de las aguas residuales a través de las plantas de tratamiento a cargo de la Institución	Metro Cúbico	5,500,626
Entidades asesoradas para el cumplimiento de los instrumentos ambientales y las normativas vigentes en el manejo de aguas residuales y gestión integral de los residuos y desechos sólidos comunes, en la cuenca del lago de Amatitlán	Entidad	500
Volumen de desechos sólidos flotantes y plantas acuáticas extraídos del lago de Amatitlán, en coordinación con los distintos actores y sectores	Metro Cúbico	61,000
Estado ecológico de la cuenca y del Lago de Amatitlán monitoreado a través de análisis de la calidad del agua y parámetros biológicos	Análisis de laboratorio	34,528
Control y manejo de los desechos sólidos en la cuenca del lago de Amatitlán	Evento	46
Personas capacitadas y sensibilizadas en temas ambientales dirigido al sector formal / no formal en coordinación con los distintos actores y sectores	Persona	40,000
Producto 3: Retención de sólidos, sedimentos y estabilización de los ríos tributarios del lago de Amatitlán	Metro Cúbico	52,500
Retención de sedimentos a través de la conformación de diques y otros mecanismos de control	Metro Cúbico	52,500
Estabilización del cauce del río Villalobos y tributarios al lago de Amatitlán	Metro cuadrado	9
Producto 4: Manejo y conservación de la cobertura forestal en la cuenca del lago de Amatitlán para recarga de mantos acuíferos	Hectárea	95
Conservación de suelos y agua en la cuenca del lago de Amatitlán	Hectárea	16
Reforestación y mantenimiento de áreas en la cuenca del lago de Amatitlán	Hectárea	79



Matriz comparativa POA–POM (seguimiento de avances institucionales)

Programa: Manejo Integrado de la Cuenca y del Lago de Amatitlán

Entidad: Autoridad para el Manejo Sustentable de la Cuenca y del Lago de Amatitlán – AMSA

Horizonte de planificación: 2026–2030

Año evaluado: 2026

Componente/ Producto Estratégico (POM)	Resultado esperado (POM)	Indicador de resultado	Meta multianual (2026–2030)	Meta anual (POA 2026)	Avance logrado (enero- julio)	% cumplimiento anual	Dificultades / Limitaciones	Territorio (microcuencas)	Logros y avances relevantes
Manejo y control de residuos sólidos en la cuenca	Disminuir la disposición inadecuada de residuos en microcuencas prioritarias.	% de residuos recolectados y tratados adecuadamente.	80% de cobertura en microcuencas prioritizadas.	100% de cobertura en 2026.	52%	95%	Limitaciones en equipo de recolección y coordinación municipal.	Microcuenca Villalobos.	Convenios activos con municipalidades; campañas educativas y fortalecimiento de rutas de recolección.
Restauración ecológica de zonas degradadas	Incrementar la cobertura vegetal en áreas críticas.	Hectáreas reforestadas o restauradas.	400 ha restauradas (2026–2030).	95 ha 2026.	48 ha	100%	Escasez de plántulas nativas en viveros municipales.	Microcuenca El Molino	Participación comunitaria en jornadas de reforestación; fortalecimiento de viveros institucionales.
Educación ambiental y concientización ciudadana y Desarrollo Turístico	Fortalecer la conciencia ambiental en centros educativos y comunidades.	N° de personas capacitadas.	200,000 personas (2026–2030).	40,000 personas 2026.	22,000	100%	Alta demanda de capacitaciones y limitaciones logísticas.	Microcuencas Villalobos, María Linda parte que corresponde a la cuenca del Lago de Amatitlán.	Se amplió cobertura a instituciones educativas urbanas y rurales.
Monitoreo y control de calidad del agua	Mejorar la calidad del agua del Lago de Amatitlán y sus afluentes.	Índice de calidad del agua (ICA).	Incremento del ICA en 10 puntos promedio al 2030.	Monitoreo en 6 puntos 2026.	6 puntos de control	100%	Retrasos por condiciones climáticas y acceso a puntos de monitoreo.	Todos los tributarios principales.	Se fortaleció la red de monitoreo con 6 puntos de control.
Fortalecimiento institucional y alianzas estratégicas	Consolidar la coordinación interinstitucional para la gestión de la cuenca.	N° de convenios activos y operativos.	30 convenios al 2030.	14 convenios y sus renovaciones de fortalecimiento de gestión ambiental en 2026.	7 convenios	95%	Procesos administrativos de firma y seguimiento prolongados.	Cobertura regional.	Se consolidaron alianzas con municipalidades e instituciones gubernamentales.

Análisis de seguimiento

- Avance general 2026: 95% promedio en cumplimiento físico de metas.
- Principales limitantes: coordinación interinstitucional, recursos financieros y logísticos.
- Territorios con mayor avance: microcuencas Villalobos.
- Acciones correctivas: fortalecer la articulación municipal, optimizar cronogramas y reforzar la gestión comunitaria.

Integración de los elementos de la Gestión por Resultados (GpR) en la Planificación Institucional – POA 2026

El Plan Operativo Anual 2026 de la Autoridad para el Manejo Sustentable de la Cuenca y del Lago de Amatitlán (AMSA) ha sido elaborado en cumplimiento de los lineamientos establecidos por la Secretaría de Planificación y Programación de la Presidencia - SEGEPLAN- y en coherencia con el Plan Operativo Multianual (POM), aplicando los principios de la Gestión por Resultados (GpR) para fortalecer la vinculación entre la planificación, la ejecución y los resultados esperados en el territorio.

En relación con el **¿Qué?**, el Plan Operativo Anual -POA- define los servicios, productos y subproductos institucionales que contribuyen al logro de los resultados estratégicos, tales como el manejo integral de residuos sólidos comunes, control y monitoreo de la calidad del agua, educación y concientización ambiental, reforestación y restauración de microcuencas, entre otros. Estos productos responden a la función sustantiva de AMSA de promover el manejo sustentable de los recursos naturales en la Cuenca del Lago de Amatitlán.

Respecto al **¿Quién?**, se identifican las poblaciones elegibles y beneficiarias de las intervenciones institucionales, entre las cuales se incluyen comunidades ubicadas en las microcuencas prioritarias, centros educativos, municipalidades y actores locales que participan activamente en la gestión ambiental. Esta focalización responde a los criterios de equidad y sostenibilidad definidos en los lineamientos de SEGEPLAN, asegurando que las acciones institucionales estén orientadas a la población que contribuye directamente al

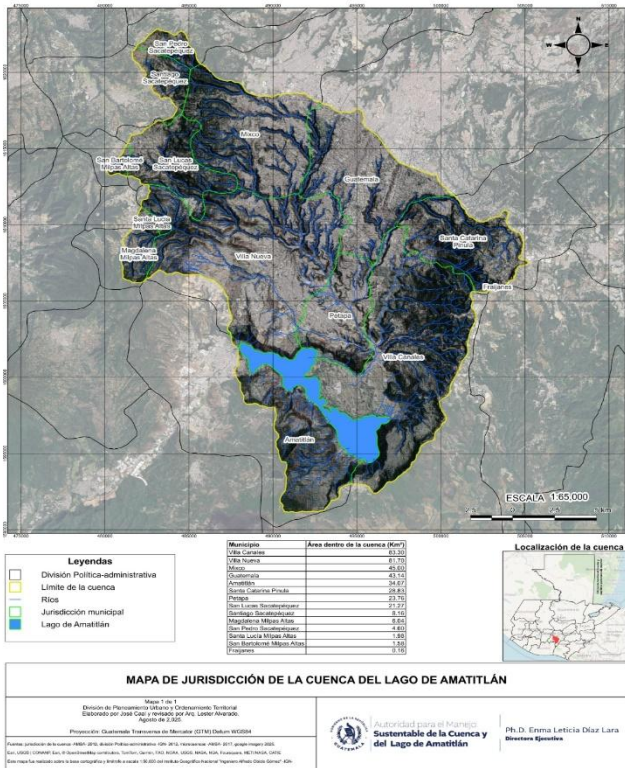


cumplimiento de los resultados.

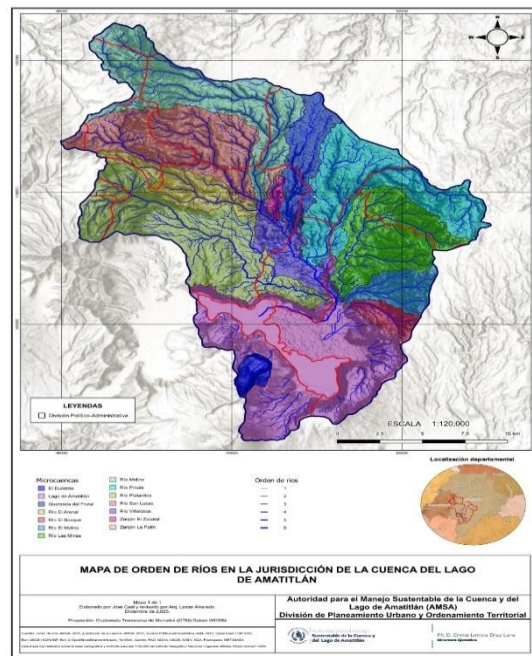
En cuanto al **¿Dónde?**, se ha fortalecido la identificación territorial de las acciones programadas, integrando en el documento descriptivo la ubicación geográfica de las microcuencas, municipios y comunidades donde se desarrollarán las intervenciones. Para el ejercicio 2026, las acciones institucionales se concentrarán en las microcuencas priorizadas del Lago de Amatitlán, abarcando municipios como Villa Canales, San Miguel Petapa, Amatitlán, Mixco, Santa Lucía Milpas Altas y San Lucas Sacatepéquez, entre otros, en coordinación con gobiernos locales y actores del territorio.

Con ello, el POA 2026 evidencia de manera integral los tres elementos del enfoque de la Gestión por Resultados: Qué se realiza, Quién recibe el servicio y Dónde se ejecuta, permitiendo dar seguimiento a la contribución institucional al logro del Resultado Estratégico Institucional y garantizando la trazabilidad entre la planificación operativa, la gestión territorial y los resultados medibles en beneficio de la Cuenca del Lago de Amatitlán.

Jurisdicciones de la Cuenca del Lago de Amatitlán



Microcuencas en que se divide la Cuenca del Lago de Amatitlán



Fuentes propias de AMSA

Productos y subproductos Vinculados a la recuperación

Evento / Riesgo	Producto Subproducto (Qué)	Tipo de Servicio	Población Objetivo o Elegible	Ubicación Territorial	Unidad Responsable	Indicador de Resultado / Seguimiento
Incendios en vertedero	Control y manejo de los desechos sólidos en la cuenca del Lago de Amatitlán	Implementación de medidas correctivas, limpieza y control ambiental	Comunidades aledañas al vertedero y usuarios del servicio de recolección	Vertedero de AMSA, municipio de Villa Nueva	División de Recolección y tratamiento de desechos líquidos y sólidos	% de áreas recuperadas y libres de contaminación post-incendio
Incendios en áreas forestales	Reforestación y mantenimiento de áreas en la cuenca del Lago de Amatitlán	Ejecución de jornadas de reforestación y control de erosión	Habitantes y comunidades en zonas de recarga hídrica	Microcuencas de Amatitlán, Santa Lucía Milpas Altas y San Lucas Sacatepéquez	División de Forestal, Conservación y Manejos de Suelos	Hectáreas reforestadas con especies nativas
Saturación hídrica	Manejo y conservación de la cobertura forestal en la cuenca del Lago de Amatitlán para la recarga de mantos acuíferos	Limpieza, rehabilitación de cauces y construcción de barreras vegetativa	Población en zonas de riesgo por inundaciones	Áreas bajas de San Miguel Petapa y Villa Canales	División de Forestal, Conservación y Manejos de Suelos	% de cauces rehabilitados y funcionales
Contaminación en la cuenca	Control y monitoreo de la calidad del agua en relación a la carga de contaminantes y desechos	Muestreo, análisis y mitigación de fuentes contaminantes	Habitantes y actores productivos del área de influencia del Lago de Amatitlán	Cuenca del Lago de Amatitlán municipios	División de Control Calidad Ambiental y mejoramiento de lagos	Número de puntos monitoreados con niveles dentro de norma

Tipos de indicadores

Se han definido indicadores de los productos y subproductos institucionales, los cuales se describen a continuación:

Indicadores de productos

Indicadores de Producto / subproducto												
Línea base			Cuatrimestre I 2026		Cuatrimestre II 2026		Cuatrimestre III 2026		Meta del periodo			
Nombre del indicador producto / subproducto	Fórmula del Indicador producto / subproducto	Año	Datos Absolutos	Datos Relativos	Datos Absolutos	Datos relativos en porcentaje	Datos Absolutos	Datos relativos en porcentaje	Datos Absolutos	Datos relativos en porcentaje	Datos Absolutos	Datos relativos en porcentaje
Control y monitoreo de la calidad del agua en relación a la carga de contaminantes y desechos	(Análisis de laboratorio ejecutados / análisis de laboratorio programados) *100	2023	11,322	100%	11,544	33%	11,440	33%	11,544	34%	34,528	100%
Retención de sólidos, sedimentos y estabilización de los ríos tributarios del lago de Amatitlán	[(Cantidad de metros cúbicos en mecanismos para la retención de sólidos y sedimentos) / cantidad en metros cúbicos de sedimentos que ingresan al lago de Amatitlán]*100	2018	298,300	1%	0	0%	33,500	64%	19,000	36%	52,500	100%
Manejo y conservación de la cobertura forestal en la cuenca del lago de Amatitlán para recarga de mantos acuíferos	[Número de hectáreas con manejo y conservación de la cobertura forestal en la cuenca del lago de Amatitlán para recarga de mantos acuíferos del 2026/ Total de hectáreas de zona forestal en recuperación (7,416 hectáreas)]* 100	2,023	73	0.98%	25	26%	31	33%	39	41%	95	100%
Estado ecológico de la cuenca y del Lago de Amatitlán monitoreado a través de análisis de la calidad del agua y parámetros biológicos	(Análisis de laboratorio ejecutados / análisis de laboratorio programados) *100	2,018	11,322	100%	11,544	33%	11,440	33%	11,544	34%	34,528	100%
Tratamiento de aguas residuales a través de las plantas de tratamiento a cargo de la Institución	(Volumen de agua a tratar programada / Volumen de agua tratada en las plantas de tratamiento de aguas residuales) *100	2,018	17,493,869	74%	1,073,870	19%	1,313,688	24%	3,113,068	57%	5,500,626	100%

Volumen de desechos sólidos flotantes y plantas acuáticas extraídos del lago de Amatitlán, en coordinación con los distintos actores y sectores	(Volumen de desechos sólidos flotantes y plantas acuáticas a extraer programados / Volumen de desechos sólidos flotantes y plantas acuáticas extraídos del lago de Amatitlán) *100	2,018	49,852	100%	19,950	33%	17,600	29%	23,450	38%	61,000	100%
Personas capacitadas y sensibilizadas en temas ambientales dirigido al sector formal / no formal en coordinación con los distintos actores y sectores	(Total de personas programadas a capacitar y sensibilizar / Total de personas capacitadas y sensibilizadas) *100	2,018	39,154	97%	8,700	22%	17,800	44%	13,500	34%	40,000	100%
Control y manejo de los desechos sólidos en la cuenca del lago de Amatitlán	(Total de gestiones programadas / Total de gestiones realizadas para el control y manejo de los desechos sólidos en la CLA) *100	2,018	58	98%	13	28%	15	33%	18	39%	46	100%
Entidades asesoradas para el cumplimiento de los instrumentos ambientales y las normativas vigentes en el manejo de aguas residuales y gestión integral de los residuos y desechos sólidos comunes, en la cuenca del lago de Amatitlán	(Total de entidades programadas / Total de entidades socializadas y asesoradas en el control y manejo de aguas residuales, sistemas de producción agroindustrial y el uso del agua) *100	2,018	900	100%	136	27%	205	41%	159	32%	500	100%
Retención de sedimentos a través de la conformación de diques y otros mecanismos de control	(Total de diques y mecanismos programados / Total de diques y mecanismos conformados) *100	2,018	298,300	99%	0	0%	33,500	64%	19,000	36%	52,500	100%
Conservación de suelos y agua en la cuenca del lago de Amatitlán	(Total de áreas trabajadas en conservación de suelos programadas / Total de áreas trabajadas en conservación de suelos en zonas degradadas) *100	2,018	17	85%	0	0%	0	0%	16	100%	16	100%
Reforestación y mantenimiento de áreas en la cuenca del lago de Amatitlán	(Total de áreas programadas a reforestar / Total de áreas reforestadas) *100	2,018	73	85%	25	32%	31	39%	23	29%	79	100%

Indicadores de avance a nivel de Producto y Fuentes de Verificación

Indicador	Datos del Indicador (Línea base, Cuatrimestres y Meta)	División Responsable	Fuente(s) de Verificación	Periodicidad
Control y monitoreo de la calidad del agua en relación a la carga de contaminantes y desechos	Línea base 2023: 11,322 (100%) CI 2026: 11,544 (33%) CH 2026: 11,440 (33%) CHH 2026: 11,544 (34%) Meta total: 34,528 (100%)	División de Control, Calidad Ambiental y Manejo de lagos	Reportes de laboratorio- Bitácoras de muestreo- Base de datos del sistema de laboratorio- Informes técnicos	Cuatrimstral
Retención de sólidos, sedimentos y estabilización de los ríos tributarios del lago de Amatitlán	Línea base 2018: 298,300 (1%) CI 2026: 0 (0%) CH 2026: 33,500 (64%) CHH 2026: 19,000 (36%) Meta total: 52,500 (100%)	División de Recolección y Tratamiento de Desechos Líquidos y Sólidos	Registros de extracción- Informes de campo- Actas de verificación- Fotografías georreferenciadas	Cuatrimstral
Manejo y conservación de la cobertura forestal en la Cuenca del Lago de Amatitlán para recarga de mantos acuíferos	Línea base 2023: 73 ha (0.98%) CI 2026: 25 ha (26%) CH 2026: 31 ha (33%) CHH 2026: 39 ha (41%) Meta total: 95 ha (100%)	División Forestal, Conservación y Manejo de Suelos	Informes técnicos- Mapas georreferenciados- Registros de campo- Supervisión técnica	Cuatrimstral
Estado ecológico de la cuenca y del Lago de Amatitlán monitoreado a través de análisis de la calidad del agua y parámetros biológicos	Línea base 2018: 11,322 (100%) CI 2026: 11,544 (33%) CH 2026: 11,440 (33%) CHH 2026: 11,544 (34%) Meta total: 34,528 (100%)	División de Control, Calidad Ambiental y Manejo de lagos	Reportes de laboratorio- Bitácoras de muestreo- Base de datos del sistema de laboratorio- Informes técnicos	Cuatrimstral
Tratamiento de aguas residuales a través de las plantas de tratamiento a cargo de la Institución	Línea base 2018: 17,493,869 (74%) CI 2026: 1,073,870 (19%) CH 2026: 1,313,688 (24%) CHH 2026: 3,113,068 (57%) Meta total: (100%)	División de Recolección y Tratamiento de Desechos Líquidos y Sólidos	Registros de caudal- Bitácoras de PTAR- Informes mensuales	Cuatrimstral
Volumen de desechos sólidos flotantes y plantas acuáticas extraídos del lago de Amatitlán, en coordinación con los distintos actores y sectores	Línea base 2018: 49,852 (100%) CI 2026: 19,950 (33%) CH 2026: 17,600 (29%) CHH 2026: 23,450 (38%) Meta total: 61,000 (100%)	División de Recolección y Tratamiento de Desechos Líquidos y Sólidos	Registros de extracción- Pesajes- Informes de campo- Fotografías	Cuatrimstral

Indicador	Datos del Indicador (Línea base, Cuatrimestres y Meta)	Unidad Responsable	Fuente(s) de Verificación	Periodicidad
Personas capacitadas y sensibilizadas en temas ambientales dirigido al sector formal / no formal en coordinación con los distintos actores y sectores	Línea base 2018: 39,154 (97%) CI 2026: 8,700 (22%) CII 2026: 17,800 (44%) CIII 2026: 13,500 (34%) Meta total: 40,000 (100%)	División de Educación Ambiental, Concientización Ciudadana y Desarrollo Turístico	Listas de asistencia- Evidencia fotográfica- Informes de capacitación	Cuatrimestral
Control y manejo de los desechos sólidos en la cuenca del lago de Amatitlán	Línea base 2018: 58 (98%) CI 2026: 13 (28%) CII 2026: 15 (33%) CIII 2026: 18 (39%) Meta total: 46 (100%)	División de Recolección y Tratamiento de Desechos Líquidos y Sólidos	Actas de gestión- Comunicaciones oficiales- Reportes municipales	Cuatrimestral
Entidades asesoradas para el cumplimiento de los instrumentos ambientales y las normativas vigentes en el manejo de aguas residuales y gestión integral de los residuos y desechos sólidos comunes, en la cuenca del lago de Amatitlán	Línea base 2018: 900 (100%) CI 2026: 136 (27%) CII 2026: 205 (41%) CIII 2026: 159 (32%) Meta total: 500 (100%)	División de Reingeniería Industrial y Agroindustrial	Actas de asesoría- Informes técnicos- Registros de visitas	Cuatrimestral
Retención de sedimentos a través de la conformación de diques y otros mecanismos de control	Línea base 2018: 298,300 (99%) CI 2026: 0 (0%) CII 2026: 33,500 (64%) CIII 2026: 19,000 (36%) Meta total: 52,500 (100%)	División Forestal, Conservación y Manejo de Suelos	Informes de obra- Actas de construcción- Supervisión técnica- Fotografías	Cuatrimestral
Conservación de suelos y agua	Línea base 2018: 17 (85%) CI 2026: 0 (0%) CII 2026: 0 (0%) CIII 2026: 16 (100%) Meta total: 16 (100%)	División Forestal, Conservación y Manejo de Suelos	Informes técnicos- Mapas y croquis- Evidencia fotográfica	Cuatrimestral
Reforestación y mantenimiento de áreas	Línea base 2018: 73 (85%) CI 2026: 25 (32%) CII 2026: 31 (39%) CIII 2026: 23 (29%) Meta total: 79 (100%)	División Forestal, Conservación y Manejo de Suelos	Registros de reforestación- Actas de seguimiento- Informes técnicos- Fotografías	Cuatrimestral

No.	División Responsable	Actividad	Seguimiento Físico																
			Descripción de la Meta	Meta anual programada	Unidad de medida	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Saldo por ejecutar	Porcentaje de ejecución
1	Dirección Ejecutiva/Divisiones y/o Unidades Administrativas	Dirección y Coordinación	Producto: Dirección y Coordinación	12	Documento	1.00	1.00	1.00	1.00	1	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	12.00	0%
	Dirección Ejecutiva/Divisiones y/o Unidades Administrativas		Subproducto: Dirección y Coordinación	12	Documento	1.00	1.00	1.00	1.00	1	1.00	1.00	1	1.00	1.00	1.00	1.00	12.00	0%
2	División de Control, Calidad Ambiental y Manejo De Lagos	Control de la Calidad del Agua	Producto: Control y monitoreo de la calidad del agua en relación a la carga de contaminantes y desechos	34,528	Análisis	2,860.00	2,860.00	2,964.00	2,860.00	2,860	2,860	2,860	2,860	2,964.00	2,860.00	2,860.00	2,860.00	34,528.00	0%
	División de Recolección y Tratamiento de Desechos Líquidos y Sólidos		Subproducto: Tratamiento de las aguas residuales a través de las plantas de tratamiento a cargo de la Institución	5,500,626	Metro cúbico	259,221.00	262,342.00	277,116.00	275,191.00	291,213	290,303.00	278,257.00	453915.00	490,041.00	785,449.00	870,551.00	967,027.00	5,500,626.00	0%
	Unidad Mantenimiento y Limpieza del Lago de Amatitlán		Subproducto: Volumen de desechos sólidos flotantes y plantas acuáticas extraídos del Lago de Amatitlán	61,000	Metro cúbico	7,080.00	6,450.00	3,520.00	2,900.00	4,500	4,800.00	3,300.00	5000.00	4,400.00	7,700.00	7,000.00	4,350.00	61,000.00	0%
	División de Control, Calidad Ambiental y Manejo De Lagos		Subproducto: Estado ecológico de la cuenca y del Lago de Amatitlán monitoreado a través de análisis de la calidad del agua y parámetros biológicos	34,528	Análisis	2,860.00	2,860.00	2,964.00	2,860.00	2,860.00	2,860.00	2,860.00	2860.00	2,964.00	2,860.00	2,860.00	2,860.00	34,528.00	0%
	División de Recolección y Tratamiento de Desechos Líquidos y Sólidos		Subproducto: Control y manejo de los desechos sólidos en la cuenca del lago de Amatitlán	46	Evento	3.00	3.00	4.00	3.00	3	4.00	4.00	4.00	5.00	4.00	5.00	4.00	46.00	0%
	División de Educación Ambiental, Concientización Ciudadana y Desarrollo Turístico		Subproducto: Personas capacitadas y sensibilizadas en temas ambientales dirigido al sector formal/no formal	40,000	Persona	50.00	2,000.00	3,250.00	3,400.00	5,000	4,500.00	4,000.00	4300.00	4,300.00	4,125.00	3,600.00	1,475.00	40,000.00	0%
	División de Reingeniería Industrial y Agroindustrial		Subproducto: Entidades asesoradas en temas de control y manejo de aguas residuales generadas, sistemas de producción agroindustrial y el uso del agua de pozos en la cuenca del lago de Amatitlán	500	Entidad	0.00	36.00	54.00	46.00	48	55.00	54.00	48.00	46.00	53.00	41.00	19.00	500.00	0%

3	División de Forestal, Conservación y Manejo de Suelos	Control de la Erosión de Suelos y de la Sedimentación	Producto: Retención de sólidos, sedimentos y estabilización de los ríos tributarios del lago de Amatitlán	52,500	Metro cúbico	0.00	0.00	0.00	0.00	7,000	9,500.00	9,000.00	8,000.00	11,000.00	8,000.00	0.00	0.00	52,500.00	0%
			Subproducto: Retención de sedimentos a través de la conformación de diques y otros mecanismos de control	52,500	Metro cúbico	0.00	0.00	0.00	0.00	7,000	9,500.00	9,000.00	8,000.00	11,000.00	8,000.00	0.00	0.00	52,500.00	0%
			Subproducto: Estabilización del cauce del río Villalobos y tributarios al Lago de Amatitlán	9	Metro cuadrado	0.00	0.00	0.00	0.00	1	2.00	1.00	2.00	1.00	2.00	0.00	0.00	9.00	0%
4	División de Forestal, Conservación y Manejo de Suelos	Conservación y reforestación de suelo y agua	Producto: Manejo y conservación de la cobertura forestal en la cuenca del lago de Amatitlán para recarga de mantos acuíferos	95	Hectárea	10.00	10.00	5.00	0.00	6	8.00	9.00	8.00	9.00	12.00	8.00	10.00	95.00	0%
			Subproducto: Conservación de suelos y agua en la cuenca del lago de Amatitlán	16	Hectárea	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	3.00	8.00	5.00	16.00	0%
			Subproducto: Reforestación y mantenimiento de áreas en la cuenca del lago de Amatitlán	79	Hectárea	10.00	10.00	5.00	0.00	6	8.00	9.00	8.00	9.00	9.00	0.00	5.00	79.00	0%

ANEXOS

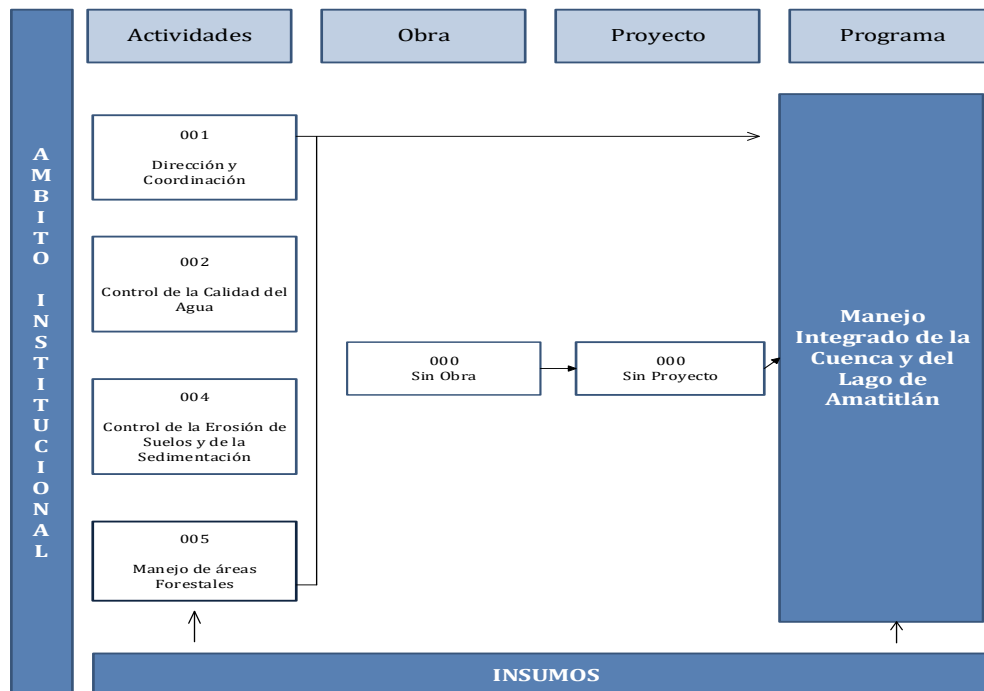
Vinculación a Clasificadores Temáticos

En cumplimiento al Artículo 17 Quáter del Decreto número 101-97, Ley Orgánica del Presupuesto, la institución identifica la atención del Clasificador Temático de Recursos Hídricos y Saneamiento, sin embargo, no se cuenta con una vinculación en la estructura presupuestaria existente de AMSA, debido a una no vinculación del ente rector de este clasificador, sin embargo, se efectuarán las acciones correspondientes, para incorporar dicho clasificador a la estructura presupuestaria de la institución, de acuerdo con lo siguiente:

CLASIFICADORES TEMÁTICOS			
NOMBRE DEL CLASIFICADOR TEMÁTICO	PRODUCTO / SUBPRODUCTO QUE SE ASOCIA AL CLASIFICADOR TEMÁTICO	Metas al 2026	
		Física	Financiera
Recursos Hídricos y Saneamiento	Control y monitoreo de la calidad del agua en relación a la carga de contaminantes y desechos	34,528	Q15,312,718.00

Red programática de la institución para el ejercicio fiscal 2026

La estructura presupuestaria se representa a través de la red programática para el ejercicio fiscal 2026, considerando la estructura vigente para AMSA.



Vinculación de productos y subproductos con red de categorías programáticas

ESTRUCTURA PRESUPUESTARIA 2026									
NOMBRE DE LA INSTITUCIÓN: AUTORIDAD PARA EL MANEJO SUSTENTABLE DE LA CUENCA Y DEL LAGO DE AMATITLÁN									
Resultado	Productos y subproductos	Código /unidad de medida	Programa	Subprograma	Proyecto	Actividad	Obra	Descripción de la estructura programática	Finalidad, función y división
<p>Para el 2032, se ha incrementado a 40% el manejo integrado y sustentable de la cuenca del lago de Amatitlán, en coordinación con los distintos sectores y actores (De 23% en 2026 a 40% en 2032).</p>	MANEJO INTEGRADO DE LA CUENCA Y DEL LAGO DE AMATITLÁN		033	000	000	000	000		060301
	Dirección y coordinación	2303 Documento	033	000	000	001	000	Dirección y coordinación	060301
	Dirección y coordinación	2303 Documento							
	Control y monitoreo de la calidad del agua en relación a la carga de contaminantes y desechos.	2320 Análisis de laboratorio	033	000	000	002	000	Control de la calidad del Agua	060301
	Estado ecológico de la cuenca y del Lago de Amatitlán monitoreado a través de análisis de la calidad del agua y parámetros biológicos	2320 Análisis de laboratorio							
	Tratamiento de las aguas residuales a través de las plantas de tratamiento a cargo de la Institución	1401 Metro cúbico							
	Volumen de desechos sólidos flotantes y plantas acuáticas extraídos del lago de Amatitlán, en coordinación con los distintos actores y sectores	1401 Metro cúbico							
Personas capacitadas y sensibilizadas en temas ambientales dirigido al sector formal / no formal en coordinación con los distintos actores y sectores	2202 Persona								

Control y manejo de los desechos sólidos en la cuenca del lago de Amatitlán	2306 Evento								
Entidades asesoradas para el cumplimiento de los instrumentos ambientales y las normativas vigentes en el manejo de aguas residuales y gestión integral de los residuos y desechos sólidos comunes, en la cuenca del lago de Amatitlán	2305 Entidad								
Retención de sólidos, sedimentos y estabilización de los ríos tributarios del lago de Amatitlán	1401 Metro cúbico	0 3 3	0 0 0	0 0 0	0 0 4	0 0 0	Control de la Erosión de Suelos y de la Sedimentación	060301	
Retención de sedimentos a través de la conformación de diques y otros mecanismos de control	1401 Metro cúbico								
Estabilización del cauce del río Villalobos y tributarios al lago de Amatitlán	1301 Metro Cuadrado								
Manejo y conservación de la cobertura forestal en la cuenca del lago de Amatitlán para recarga de mantos acuíferos	1304 Hectárea	0 3 3	0 0 0	0 0 0	0 0 5	0 0 0	Manejo de áreas forestales	060301	
Conservación de suelos y agua en la cuenca del lago de Amatitlán.	1304 Hectárea								
Reforestación y mantenimiento de áreas en la cuenca del lago de Amatitlán	1304 Hectárea								