• 7a. Ave. 12-90, Zona 13 • PBX: (502) 2321-2626 •www.inab.gob.gt

Guatemala 07 de septiembre de 2016
Ref.**G.596-2016**

DIRECCION TECNICA DEL PRESUPUESTO
RECIBIDO
09 SEP 2016

Señor
Kildare Enríquez
Director Técnico del Presupuesto
Ministerio de Finanzas Públicas
Su Despacho

Señor Director:

Con un respetuoso saludo me dirijo a usted, para remitir el **Informe de Gestión y Rendición de Cuentas del INAB correspondiente al Segundo Cuatrimestre del 2016**, en cumplimiento a lo establecido en el Artículo 11 del Decreto 14-2015 *"Ley del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2016"*; Artículos 4 y 42 del Decreto 101-97 *"Ley Orgánica del Presupuesto"*; y Artículos 20, 38 literal e) subliteral (i) y 45 del Acuerdo Gubernativo 540-2013 *"Reglamento de la Ley Orgánica del Presupuesto"*.

Sin otro particular me suscribo deferentemente,

INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES
GERENCIA
INAB
GUATEMALA

Ing. Rony Estuardo Granados Merida
GERENTE

c.c. Archivo

INFORME DE GESTIÓN Y RENDICIÓN DE CUENTAS

SEGUNDO CUATRIMESTRE
2016

PRESENTACIÓN

El **Instituto Nacional de Bosques –INAB–**, es la institución rectora del sector forestal, encargada de promover y fomentar el desarrollo forestal del país, ejecutando las políticas forestales que cumplan con los objetivos de la Ley Forestal, Decreto Legislativo 101-96. Además es responsable de impulsar la investigación forestal, desarrollar programas y proyectos forestales, incentivar y fortalecer las carreras técnicas y elaborar reglamentos específicos de la institución.

Para la realización de sus objetivos institucionales cuenta con una política financiera que se encuentra formulada dentro del marco de modernización del Estado, en la cual se persigue la descentralización de sus operaciones, la simplificación de los procesos de programación y ejecución del ingreso y del gasto, su registro así como su seguimiento, evaluación y control. Como instrumento de esta política financiera se tiene el presupuesto de Ingresos y Egresos del INAB, el cual le permite en la fase de la ejecución presupuestaria llevar a cabo todas las acciones operacionales y procedimientos necesarios con el fin de lograr los objetivos y metas en los tiempos previstos, en consecuencia la etapa de ejecución se fundamenta en la programación para obtener la máxima efectividad posible del gasto. Dicha programación la realizan todas las instituciones del sector público con un año de antelación.

Las actividades que realiza el INAB giran en torno a un marco legal, político y estratégico, el cual busca el desarrollo del Sector Forestal mediante la vinculación y participación de diferentes actores relacionados. El marco orientador del accionar institucional está definido en el Plan Quinquenal Institucional 2012 – 2016, mismo que fue realizado bajo el esquema de gestión por resultados. Además, el INAB busca contribuir a alcanzar los objetivos de iniciativas de gobierno, tomando en cuenta las líneas estratégicas que el Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación -MAGA- ha definido para tal efecto.

Por lo que en cumplimiento a lo establecido en los artículos 4 y 42 del Decreto 101-97 del Congreso de la República, Ley Orgánica del Presupuesto y sus reformas; artículos 20, 38, literal e), subliteral (i) y 45 de su Reglamento contenido en el Acuerdo Gubernativo número 540-2013; artículo 11 del Decreto 14-2015 del Congreso de la República que contiene la aprobación del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2016, El Instituto Nacional de Bosques –INAB– presenta el Informe de Gestión y Rendición de Cuentas del segundo cuatrimestre del ejercicio fiscal 2016.

ÍNDICE

		Página
	Introducción	I
1.	**PRESUPUESTO DE INGRESOS**	**1**
1.1	Base legal	2
1.2	Asignaciones	2
1.3	Modificaciones	5
1.4	Ejecución	6
2.	**PRESUPUESTO DE EGRESOS**	**7**
2.1	Base legal	8
2.2	Asignaciones	8
2.3	Modificaciones	8
2.4	Ejecución	9
3.	**REPORTES**	**14**

INTRODUCCIÓN

Para cumplir con sus atribuciones, el INAB se encuentra organizado inicialmente por la Junta Directiva, la Gerencia, Unidades de Apoyo y Direcciones Técnicas y Administrativas, que le dan soporte al cumplimiento de los objetivos institucionales; además cuenta nueve Direcciones Regionales y treinta y un Direcciones Subregionales, que le permiten tener cobertura en todo el país.

Las actividades a ejecutarse toman en cuenta la implementación de la Agenda Institucional de Cambio Climático la cual incluye acciones institucionales que contribuyen a reducir la vulnerabilidad ante eventos climáticos; vale la pena mencionar que todas las actividades Institucionales son de carácter transversal al tema de cambio climático, género y pueblos indígenas. Asimismo temas trascendentales como el cumplimiento de los Objetivos de Desarrollo del Milenio son parte de las acciones que se han tomado en cuenta dentro de la planificación para el año 2016.

Es importante resaltar que para el cumplimiento de las actividades planificadas, el INAB cuenta con alianzas estratégicas con diferentes grupos de actores del sector forestal como asociaciones comunitarias, gremiales, gobiernos municipales, grupos de silvicultores, ONGs ambientales, la Academia (Universidades, ENCA), Red de autoridades indígenas; y Red de beneficiarios del PINPEP, entre otros.

Por último y no menos importante es el hecho que los programas que la institución realiza al igual que las ejecuciones presupuestarias, se han manejado con transparencia y han sido objeto de reconocimientos por la sociedad en general, y se enmarcan en un contexto donde existe mayor interés por el tema ambiental. Esto se ha logrado a través del registro mensual del avance de las metas de los productos y subproductos, registro de ingresos y gastos por medio de los sistemas informáticos, así como la publicación de reportes de informes presupuestarios en el portal web de la institución y envío a otras instituciones encargadas del control y fiscalización.

1. PRESUPUESTO DE INGRESOS

1.1 BASE LEGAL:

El **Decreto Legislativo No. 101-97 Ley Orgánica del Presupuesto**, en el Artículo 11 establece que "Los presupuestos de Ingresos contendrán la identificación específica de las distintas clases de Ingresos y otras fuentes de financiamiento, incluyendo los montos estimados para cada uno de ellas". En tal sentido mediante el **Acuerdo Gubernativo del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación (MAGA) No. 271-2015, de fecha 15 de diciembre de 2015** se aprobó el Presupuesto de Ingresos del Instituto Nacional de Bosques –INAB–, para el periodo comprendido del uno de enero al treinta y uno de diciembre del año dos mil dieciséis, en la cantidad de ***CIENTO TRES MILLONES CUATROCIENTOS OCHENTA Y CINCO MIL OCHOCIENTOS SIETE QUETZALES EXACTOS (Q.103,485,807.00).***

1.2 ASIGNACIONES

De acuerdo al Acuerdo Gubernativo antes indicado el presupuesto de ingresos asignado del INAB se encuentra distribuido de la siguiente manera:

PRESUPUESTO DE INGRESOS
POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO
EJERCICIO FISCAL 2016

FUENTE	DESCRIPCIÓN	ASIGNADO Q.
11	Ingresos Corrientes	
	Aporte Gobierno Central MAGA	38,321,807.00
	Otros Servicios (Aporte Incentivos PINFOR)	26,817,000.00
	Otros Servicios (Aporte Incentivos PINPEP)	22,347,000.00
	TOTAL FUENTE 11	**87,485,807.00**
31	Ingresos Propios	14,500,000.00
	TOTAL FUENTE 31	**14,500,000.00**
32	Disminución de caja y bancos de ingresos propios	1,500,000.00
	TOTAL FUENTE 32	**1,500,000.00**
	TOTAL ENTIDAD	**103,485,807.00**

I. INGRESOS CORRIENTES

Dentro de la fuente de financiamiento **11 "Ingresos Corrientes"**, se tiene una asignación presupuestaria por la cantidad de ***OCHENTA Y SIETE MILLONES CUATROCIENTOS OCHENTA Y CINCO MIL OCHOCIENTOS SIETE QUETZALES EXACTOS (Q.87,485,807.00)***, distribuidos de la siguiente manera:

a) El **Decreto Legislativo No.101-96 Ley Forestal**, en el Artículo 21 Asignación Presupuestaria, establece que: *El Organismo Ejecutivo deberá aportar anualmente*

al INAB una asignación presupuestaria no menor del diez por ciento (10%), del monto global del rubro de Gastos de Administración que se apruebe para el Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación MAGA, que servirá únicamente como referencia".

En tal sentido se tiene un presupuesto vigente de Ingresos como aporte de la Administración Central a través del **MAGA**, por un monto de ***TREINTA Y OCHO MILLONES TRESCIENTOS VEINTIÚN MIL OCHOCIENTOS SIETE QUETZALES EXACTOS (Q.38,321,807.00).***

b) El **Decreto Legislativo No.101-96 Ley Forestal**, en el Artículo 77 Administración de los incentivos, establece que: *Por concepto de supervisión y administración, el Ministerio de Finanzas Públicas asignará y trasladará al INAB, un nueve por ciento (9%) del monto total de los incentivos otorgados (PINFOR).*

En tal sentido se cuenta con un presupuesto vigente de Ingresos como aporte por administración de los incentivos forestales PINFOR por un monto de ***VEINTISÉIS MILLONES OCHOCIENTOS DIECISIETE MIL QUETZALES EXACTOS (Q.26,817,000.00).***

c) El **Decreto Legislativo No.51-2010 Ley de Incentivos Forestales para poseedores de pequeñas extensiones de tierra de vocación forestal o agroforestal -PINPEP-**, en el Artículo 12 Administración de los incentivos, establece que: *Por concepto de supervisión y administración, el Ministerio de Finanzas Públicas asignará y trasladará al INAB, quince por ciento (15%) del monto total de los incentivos solicitados y evaluados.*

En tal sentido se cuenta con un presupuesto vigente como aporte por administración de los incentivos forestales PINPEP por un monto de ***VEINTIDÓS MILLONES TRESCIENTOS CUARENTA Y SIETE MIL QUETZALES EXACTOS (Q.22,347,000.00).***

II. INGRESOS PROPIOS

Dentro de la fuente de financiamiento **31 "Ingresos Propios"**, se aprobó un monto de ***CATORCE MILLONES QUINIENTOS MIL QUETZALES EXACTOS (Q.14,500,000.00)***, comprendidos de la siguiente manera:

PRESUPUESTO DE INGRESOS
FUENTE 31 - POR RUBRO
EJERCICIO FISCAL 2016

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	ASIGNADO Q.
11	**Ingresos no Tributarios**	**12,945,000.00**
2	Tasas	12,243,000.00
6	Multas	200,000.00
9	Otros Ingresos no Tributarios	502,000.00
13	**Venta de Bienes y Servicios de la Administración Pública**	**1,205,000.00**
1	Venta de bienes	5,000.00
2	Venta de servicios	1,200,000.00
15	**Rentas de la Propiedad**	**350,000.00**
1	Intereses	350,000.00
	TOTAL ENTIDAD	**14,500,000.00**

- **Ingresos no tributarios:** Son los ingresos que contienen el concepto de contraprestación de servicios, tales como: Tasas, derechos, multas, etc. Estos se dividen en:

  a) **Tasas:** Son los ingresos derivados de los importes pagados a la institución, en virtud de la entrega de un bien o la contraprestación de un servicio público, dentro de estos se encuentran:
  - Emisión de licencias para aprovechamiento forestal 10% de la madera en pie.
  - Pago del costo de reforestación.
  - Emisión de notas para productos forestales.
  - Colocación de marchamos en productos forestales.
  - Emisión de licencias para exportación de productos forestales.
  - Emisión de notas de envío para empresas de comercio forestal.

  b) **Multas:** Son ingresos que se perciben por multas aplicadas por infracciones e incumplimiento a leyes, reglamentos, disposiciones y otras normas legales relacionadas con aspectos no tributarios, de previsión social y otros, dentro de os cuales se incluyen:
  - Por delito forestal.

  c) **Otros Ingresos no tributarios:** Son los ingresos de carácter no tributario que no están especificados en el manual de clasificaciones presupuestarias para el sector público de Guatemala, dentro de los cuales se puede mencionar:
  - Garantías de reforestación, entre otros.

- **Venta de bienes y servicios de la administración pública:** Son los recursos provenientes de bienes y prestación de servicios por el Gobierno Central y las Entidades Descentralizadas o Autónomas, cuya gestión no se realiza bajo criterios empresariales o que vendan o distribuyan elementos con fines de promoción en ferias y exposiciones. Entre estos se encuentran:

  a) **Venta de bienes:**
     - Folletos, libros, manuales, leyes y reglamentos.

  b) **Venta de servicios:**
     - Servicios del registro nacional forestal.
     - Ingreso a parques nacionales.
     - Servicio de reinspección forestal.

- **Rentas de la propiedad:** Son todos los ingresos provenientes de intereses, dividendos y derechos derivados de propiedad de activos de las entidades del Sector Público, entre estos se encuentran:

  - **Intereses bancarios:** Intereses generados por las cuentas bancarias de las Institución en los bancos del sistema bancario nacional.

III. DISMINUCIÓN DE CAJA Y BANCOS DE INGRESOS PROPIOS

Dentro de la fuente de financiamiento **32 "Disminución de caja y bancos de ingresos propios"** se asignaron ***UN MILLÓN QUINIENTOS MIL QUETZALES EXACTOS (Q.1,500,000.00)*** de los saldos de caja de años anteriores.

1.3 MODIFICACIONES

Durante el segundo cuatrimestre no se efectuaron modificaciones al presupuesto de ingresos de la institución.

1.4 EJECUCIÓN

La ejecución de los ingresos al 31 de agosto del año 2016, se detallan a continuación.

PRESUPUESTO DE INGRESOS
POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO
AL 31 DE AGOSTO DE 2016

FUENTE	DESCRIPCIÓN	VIGENTE Q.	DEVENGADO Q.	%
11	Ingresos Corrientes			
	Aporte Gobierno Central MAGA	38,321,807.00	38,104,000.00	99.43
	Otros Servicios (Aporte Incentivos PINFOR)	26,817,000.00	9,596,506.25	35.79
	Otros Servicios (Aporte Incentivos PINPEP)	22,347,000.00	16,731,455.32	74.87
	TOTAL FUENTE 11	**87,485,807.00**	**64,431,961.57**	**73.65**
31	Ingresos Propios			
	Ingresos no Tributarios	**12,945,000.00**	**8,759,895.11**	**67.67**
	Tasas	12,243,000.00	8,334,807.67	68.08
	Multas	200,000.00	41,199.22	20.60
	Otros Ingresos no Tributarios	502,000.00	383,888.22	76.47
	Venta de bienes y servicios de la Administración Pública	**1,205,000.00**	**927,774.91**	**76.99**
	Venta de Bienes	5,000.00	982.16	19.64
	Venta de Servicios	1,200,000.00	926,792.75	77.23
	Rentas de la Propiedad	**350,000.00**	**113,747.49**	**32.50**
	Intereses	350,000.00	113,747.49	32.50
	TOTAL FUENTE 31	**14,500,000.00**	**9,801,417.51**	**67.60**
32	Saldo de Caja	1,500,000.00	0.00	0.00
	TOTAL FUENTE 32	**1,500,000.00**	**0.00**	**0.00**
	TOTAL ENTIDAD	**103,485,807.00**	**74,233,379.08**	**71.73**

Reporte R00815310.rpt

Del monto total del Presupuesto vigente de Ingresos del Instituto Nacional de Bosques -INAB- para el ejercicio fiscal 2016, se devengó al 31 de agosto en la fuente de financiamiento 11 "Ingresos Corrientes" la suma de ***SESENTA Y CUATRO MILLONES CUATROCIENTOS TREINTA Y UN MIL NOVECIENTOS SESENTA Y UN QUETZALES CON CINCUENTA Y SIETE CENTAVOS (Q.64,431,961.57)*** y en la fuente de financiamiento 31 "Ingresos Propios" la cantidad de ***NUEVE MILLONES OCHOCIENTOS UN MIL CUATROCIENTOS DIECISIETE QUETZALES CON CINCUENTA Y UN CENTAVOS (Q.9,801,417.51).***

2. PRESUPUESTO DE EGRESOS

2.1 BASE LEGAL

El artículo 12 del Decreto 101-97 "Ley Orgánica del Presupuesto", establece que se debe utilizar una estructura programática coherente con las políticas, planes de acción del Gobierno y planes de desarrollo territorial que permita identificar la producción de bienes y servicios, la gestión por resultados de los organismos y entes del sector público, la incidencia económica, social y financiera de la ejecución de los gastos, la vinculación con sus fuentes de financiamiento y con el ámbito geográfico de ejecución de la inversión pública y el aseguramiento en la calidad del gasto público. En tal sentido mediante **Acuerdo Gubernativo del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación (MAGA) No. 271-2015 de fecha 15 de diciembre de 2015**, se aprobó el Presupuesto de Egresos del Instituto Nacional de Bosques -INAB-, para el periodo comprendido del uno de enero al treinta y uno de diciembre del año dos mil quince, en la cantidad de ***CIENTO TRES MILLONES CUATROCIENTOS OCHENTA Y CINCO MIL OCHOCIENTOS SIETE QUETZALES EXACTOS (Q.103,485,807.00).***

2.2 ASIGNACIONES

De acuerdo al Acuerdo Gubernativo antes indicado el presupuesto de egresos asignado del INAB se encuentra distribuido de la siguiente manera:

INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES
POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO
EJERCICIO FISCAL 2016

FUENTE	DESCRIPCIÓN	ASIGNADO Q.
11	Ingresos Corrientes	87,485,807.00
31	Ingresos Propios	14,500,000.00
32	Disminución de caja y bancos de ingresos propios	1,500,000.00
	TOTAL ENTIDAD	103,485,807.00

2.3 MODIFICACIONES

Durante el segundo cuatrimestre se realizaron modificaciones presupuestarias internas regularizando dentro de las mismas fuentes de financiamiento, derivado de dichas acciones las asignaciones a nivel de grupo de gasto variaron de acuerdo al siguiente cuadro:

PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR GRUPO DE GASTO
AL 31 DE AGOSTO DE 2016

GRUPO	DESCRIPCIÓN	ASIGNADO Q.	MODIFICADO Q.	VIGENTE Q.
000	Servicios Personales	66,712,049.00	4,455,000.00	71,167,049.00
100	Servicios no Personales	15,944,905.00	1,269,949.85	17,214,854.85
200	Materiales y Suministros	5,950,110.00	-966,352.25	4,983,757.75
300	Propiedad, Planta, Equipo e Intangibles	0.00	83,292.20	83,292.20
400	Transferencias Corrientes	11,108,715.00	-4,841,889.80	6,266,825.20
900	Asignaciones Globales	3,770,028.00	0.00	3,770,028.00
TOTAL ENTIDAD		103,485,807.00	0.00	103,485,807.00

2.4 EJECUCIÓN

La ejecución de los egresos al segundo cuatrimestre del ejercicio 2016 asciende a la cantidad de ***CUARENTA Y SEIS MILLONES CIENTO TREINTA Y CINCO MIL NOVECIENTOS DIEZ QUETZALES CON SETENTA Y SIETE CENTAVOS (Q.46,135,910.77),*** que representa el 44.58% del presupuesto de la entidad tal como se muestra en las siguientes clasificaciones:

I. POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO
AL 31 DE AGOSTO DE 2016

FUENTE	DESCRIPCIÓN	VIGENTE Q.	DEVENGADO Q.	%
11	Ingresos Corrientes	87,485,807.00	38,671,516.21	44.20
31	Ingresos Propios	14,500,000.00	6,996,194.51	48.25
32	Disminución de caja y bancos de ingresos propios	1,500,000.00	468,200.05	31.21
TOTAL ENTIDAD		103,485,807.00	46,135,910.77	44.58

Dentro de la ejecución presupuestaria de egresos del Instituto la fuente de financiamiento 11 "Ingresos Corrientes" presenta una ejecución de ***TREINTA Y OCHO MILLONES SEISCIENTOS SETENTA Y UN MIL QUINIENTOS DIECISÉIS QUETZALES CON VEINTIÚN***

CENTAVOS (Q.38,671,516.21) que representa el 44.20%, la fuente 31 "Ingresos Propios" muestra un 48.25% de ejecución que corresponde a ***SEIS MILLONES NOVECIENTOS NOVENTA Y SEIS MIL CIENTO NOVENTA Y CUATRO QUETZALES CON CINCUENTA Y UN CENTAVOS (Q.6,996,194.51)*** y en la fuente 32 "Disminución de caja y bancos de ingresos propios" se muestra una ejecución de **CUATROCIENTOS SESENTA Y OCHO MIL DOSCIENTOS QUETZALES CON CINCO *CENTAVOS (Q.468,200.05)*** alcanzó un 31.21%.

II. POR GRUPO DE GASTO

PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR GRUPO DE GASTO
AL 31 DE AGOSTO DE 2016

GRUPO	DESCRIPCIÓN	VIGENTE Q.	DEVENGADO Q.	%
000	Servicios Personales	71,167,049.00	36,473,345.87	51.25
100	Servicios no Personales	17,214,854.85	4,821,346.81	28.01
200	Materiales y Suministros	4,983,757.75	607,823.55	12.20
300	Propiedad, Planta, Equipo e Intangibles	83,292.20	21,083.99	25.31
400	Transferencias Corrientes	6,266,825.20	3,594,639.08	57.36
900	Asignaciones Globales	3,770,028.00	617,671.47	16.38
	TOTAL ENTIDAD	103,485,807.00	46,135,910.77	44.58

a) El grupo de **gasto 000 "Servicios personales"**, presenta una ejecución de ***TREINTA Y SEIS MILLONES CUATROCIENTOS SETENTA Y TRES MIL TRESCIENTOS CUARENTA Y CINCO QUETZALES CON OCHENTA Y SIETE CENTAVOS (Q.36,473,345.87),*** equivalente al 51.25% de ejecución, en este grupo se contempla el pago de sueldos y honorarios, de todo el personal que labora en la institución bajo los renglones presupuestarios 022 "Personal por Contrato" y 029 " Otras remuneraciones al personal temporal", así como aportes patronales y dietas a miembros de la Junta Directiva.

b) El grupo de **gasto 100 "Servicios no personales"**, refleja una ejecución de ***CUATRO MILLONES OCHOCIENTOS VEINTIÚN MIL TRESCIENTOS CUARENTA Y SEIS QUETZALES CON OCHENTA Y UN CENTAVOS (Q.4,821,346.81)*** que equivale al 28.01%, grupo que está conformado por los renglones de gasto para el pago de diversos servicios como: energía eléctrica, telefonía, publicaciones, divulgación e información, viáticos, arrendamiento de edificios, mantenimiento y

reparación de vehículos, servicios técnicos y profesionales, primas, seguros y fianzas así como servicios de vigilancia.

c) El grupo de gasto **200 "Materiales y suministros"**, refleja una ejecución de ***SEISCIENTOS SIETE MIL OCHOCIENTOS VEINTITRÉS QUETZALES CON CINCUENTA Y CINCO CENTAVOS (Q.607,823.55)***, equivale al 12.20%, este grupo está conformado para la adquisición de suministros necesarios para el funcionamiento de la institución, tales como combustibles y lubricantes, repuestos y accesorios para vehículos, cartuchos, tóner y pintura, así como otros productos.

d) El grupo de gasto **300 "Propiedad, planta, equipo e intangibles"**, se muestra una ejecución de **VEINTIÚN MIL OCHENTA Y TRES QUETZALES CON NOVENTA Y NUEVE CENTAVOS (Q.21,083.99)**, equivalente al 25.31% por la compra de mobiliario, equipo de cómputo, entre otros.

e) El grupo de gasto **400 "Transferencias corrientes"**, refleja una ejecución de ***TRES MILLONES QUINIENTOS NOVENTA Y CUATRO MIL SEISCIENTOS TREINTA Y NUEVE QUETZALES CON OCHO CENTAVOS (Q.3,594,639.08)*** equivalente al 57.36%, siendo para cubrir el pago de indemnización al personal, vacaciones pagadas por retiro, devolución de depósitos monetarios en garantía, pago a la Contraloría General de Cuentas por servicios de fiscalización, además de las transferencias a la ENCA, ICAVIS y municipalidades.

f) El grupo de gasto **900 "Asignaciones globales"**, se refleja una ejecución de **SEISCIENTOS DIECISIETE MIL SEISCIENTOS SETENTA Y UN QUETZALES CON CUARENTA Y SIETE CENTAVOS (Q.617,671.47)**, correspondiente al pago de sentencias judiciales.

III. POR PROGRAMA

PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR PROGRAMA
AL 31 DE AGOSTO DE 2016

PROGRAMA	DESCRIPCIÓN	VIGENTE Q.	DEVENGADO Q.	%
11	DESARROLLO FORESTAL SOSTENIBLE	99,427,092.00	42,700,977.77	42.95
99	PARTIDAS NO ASIGNABLES A PROGRAMAS	4,058,715.00	3,434,933.00	84.63
TOTAL ENTIDAD		103,485,807.00	46,135,910.77	44.58

El programa presupuestario "Desarrollo Forestal Sostenible" presenta una ejecución de ***CUARENTA Y DOS MILLONES SETECIENTOS MIL NOVECIENTOS SETENTA Y SIETE QUETZALES CON SETENTA Y SIETE CENTAVOS (Q.42,700,977.77)***, puesto que contiene las actividades principales para cumplir con la red productiva de la Institución.

Mientras que en el programa 99 "Partidas no asignables a programas" se ha ejecutado ***TRES MILLONES CUATROCIENTOS TREINTA Y CUATRO MIL NOVECIENTOS TREINTA Y TRES QUETZALES EXACTOS (Q.3,434,933.00)***, correspondiente a la transferencia a Contraloría General de Cuentas por servicios de fiscalización de conformidad al Decreto 49-96, así como al ICAVIS, ENCA y Municipalidades de conformidad con el Decreto 101-96 Ley Forestal.

IV. POR ACTIVIDAD

PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR ACTIVIDAD
AL 31 DE AGOSTO DE 2016

PROGRAMA	ACTIVIDAD	DESCRIPCIÓN	VIGENTE Q.	DEVENGADO Q.	%
11	001	DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN	17,797,523.35	8,368,024.57	47.02
11	002	FOMENTO, MANEJO Y CONSERVACIÓN FORESTAL	41,870,923.00	20,473,073.89	48.90
11	003	REGULACIÓN, PROTECCIÓN Y CONTROL FORESTAL	34,070,414.85	12,584,984.23	36.94
11	004	COMUNICACIÓN Y DIVULGACIÓN FORESTAL	5,688,230.80	1,274,895.08	22.41
99	001	PARTIDAS NO ASIGNABLES A PROGRAMAS	4,058,715.00	3,434,933.00	84.63
TOTAL ENTIDAD			103,485,807.00	46,135,910.77	44.58

En cuanto a la actividad 001 "Dirección y Coordinación" se muestra una ejecución de ***OCHO MILLONES TRESCIENTOS SESENTA Y OCHO MIL VEINTICUATRO QUETZALES CON CINCUENTA Y SIETE CENTAVOS (Q.8,368,024.57)*** que corresponde al pago del personal administrativo para el funcionamiento institucional, mientras que en la actividad 002 "Fomento, Manejo y Conservación Forestal" se presenta el mayor porcentaje de ejecución del programa 11 siendo del 48.90% por la suma de ***VEINTE MILLONES CUATROCIENTOS SETENTA Y TRES MIL SETENTA Y TRES QUETZALES CON OCHENTA Y NUEVE CENTAVOS (Q.20,473,073.89)*** que consisten en acciones de fomento a la actividad forestal y el fortalecimiento de los productores.

En la actividad 003 "Regulación, Protección y Control Forestal" se registró una ejecución de ***DOCE MILLONES QUINIENTOS OCHENTA Y CUATRO MIL NOVECIENTOS OCHENTA Y CUATRO QUETZALES CON VEINTITRÉS CENTAVOS (Q.12,584,984.23)*** que tiene un porcentaje de ejecución de 36.94%, mientras que la actividad 004 "Comunicación y Divulgación Forestal" la ejecución fue de ***UN MILLÓN DOSCIENTOS SETENTA Y CUATRO MIL OCHOCIENTOS NOVENTA Y CINCO QUETZALES CON OCHO CENTAVOS (Q.1,274,895.08)*** que representa un 22.41%. En el Programa 99, actividad 001 "Partidas no asignables a programas" se ejecutó ***TRES MILLONES CUATROCIENTOS TREINTA Y CUATRO MIL NOVECIENTOS TREINTA Y TRES QUETZALES EXACTOS (Q.3,434,933.00),*** cumpliendo de tal manera las transferencias señaladas en los Decretos 49-96 y 101-96 a la Contraloría General de Cuentas, ENCA, ICAVIS y municipalidades.

V. POR TIPO DE GASTO

PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR TIPO DE GASTO
AL 31 DE AGOSTO DE 2016

TIPO	DESCRIPCIÓN	VIGENTE Q.	DEVENGADO Q.	%
A.	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	103,402,514.80	46,114,826.78	44.60
B.	GASTOS DE INVERSIÓN	83,292.20	21,083.99	25.31
TOTAL ENTIDAD		**103,485,807.00**	**46,135,910.77**	**44.58**

El presupuesto de funcionamiento del INAB presenta una ejecución de ***CUARENTA Y SEIS MILLONES CIENTO CATORCE MIL OCHOCIENTOS VEINTISÉIS QUETZALES CON SETENTA Y OCHO CENTAVOS (Q.46,114,826.78)*** que es el 44.60% y los gastos de inversión muestran una ejecución de **VEINTIÚN MIL OCHENTA Y TRES QUETZALES CON NOVENTA Y NUEVE CENTAVOS (Q.21,083.99)**, equivalente al 25.31%.

3. REPORTES

ANÁLISIS Y JUSTIFICACIONES DE LAS PRINCIPALES VARIACIONES
(Por programa, subprograma, proyecto y actividad)

Entidad: 055 Instituto Nacional de Bosques
Cuatrimestre: Segundo Cuatrimestre (Mayo - Agosto)
Ejercicio Fiscal: 2016

Formulario: DTP-Informe de Gestión-04
Fecha: 31/08/2016

(4) Estructura				(5)	(6)
Pg *	Sp	Py	Act	Descripción de la Categoría Programática	Análisis y justificaciones de las principales variaciones físicas y financieras
01	00	000	001	DIRECCION Y COORDINACION	En esta categoría se contemplan las actividades administrativas necesarias para el funcionamiento Institucional, por lo que refleja una ejecución normal según la programación correspondiente al segundo cuatrimestre del presente ejercicio fiscal.
11	00	000	002	FOMENTO, MANEJO Y CONSERVACIÓN FORESTAL	La presente categoría incluye actividades de fomento a la actividad forestal y el fortalecimiento de los productores mediante capacitaciones y participación del poder local en la gestión forestal. El porcentaje de ejecución física y financiera para el desarrollo de esta categoría programática se considera satisfactorio, considerando que en el tercer cuatrimestre finaliza el proceso de certificación.
11	00	000	003	REGULACIÓN, PROTECCIÓN Y CONTROL FORESTAL	Esta categoría comprende acciones de monitoreo a las actividades de aprovechamiento y transformación de productos forestales, las cuales se atienden a demanda de otras instituciones y usuarios en algunos casos. Las actividades de otorgamiento y monitoreo de licencias forestales se verán reducidas durante la época de invierno, mientras que las fiscalizaciones son actividades constantes durante todo el año. La ejecución durante el presente cuatrimestre se llevó a cabo de acuerdo a lo programado.
11	00	000	004	COMUNICACIÓN Y DIVULGACIÓN FORESTAL	Esta categoría incluye actividades actividades que buscan mejorar la percepción y opinión pública en torno al uso del bosque. Las mismas incluyen procesos de gestión y alianzas para su ejecución y son realizadas de manera constante durante el año. Incluye también actividades de educación forestal las cuales se llevan a cabo durante el ciclo escolar. Los procesos de gestión y las alianzas consolidadas permitieron alcanzar la totalidad de la meta propuesta durante el segundo cuatrimestre.
99	00	000	001	PARTIDAS NO ASIGNABLES A PROGRAMAS	En esta actividad se realizan las transferencias a la Escuela Nacional Central de Agricultura (ENCA), al Instituto de Ciencias Agroforestales y Vida Silvestre (ICAVIS), Municipalidades y a la Contraloría General de Cuentas, en porcentajes que establece el Decreto 101-96 Ley Forestal y el Decreto 49-96, para este cuatrimestre se realizó la transferencia a la Contraloría General de Cuentas por servicios de fiscalización, asimismo a la ENCA, ICAVIS y Municipalidades, correspondientes a las transferencias según la Ley Forestal.

* Programa o categoría equivalente.

(7)

Firma y Sello
Funcionario Responsable de la
Dirección de Planificación, Monitoreo y Evaluación Institucional

INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES
DIRECCION PLANIFICACION MONITOREO Y EVALUACION INSTITUCIONAL
GUATEMALA, C. A.

(8)

Firma y Sello
Funcionario Responsable de la
Dirección Administrativa y Financiera

INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

Informes de Gestión y Rendición de Cuentas
Plantilla de Complemento a la Ejecución Financiera
Expresado en Quetzales

Entidad: INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES

Código Informe CIGRC01

Ejercicio: 2016

Período: MAYO - AGOSTO

Recursos de proyectos comprometidos en el ejercicio fiscal vigente y en futuros ejercicios fiscales

Prg	Spg	Pry	Act	Obr	SNIP	Descripción	2015	2016	2017
						TOTAL			

NO APLICA

EL INAB A LA FECHA NO TIENE PROYECTOS COMPROMETIDOS EN EL PRESENTE EJERCICIO FISCAL Y NO HAY INFORMACIÓN PARA EJERCICIOS FISCALES FUTUROS.

Firma y Sello
Funcionario Responsable de la
Unidad de Administración Financie

INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
-INAB-

Informes de Gestión y Rendición de Cuentas
Resultados Económicos y Financieros
Expresado en Quetzales

Entidad : INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES

Código Informe CIGRC03

Ejercicio : 2016

Período: MAYO - AGOSTO

DESCRIPCION	APROBADO	VIGENTE	DEVENGADO	PORCENTAJE DE EJECUCION
1. RECURSOS	**103,485,807.00**	**103,485,807.00**	**74,233,379.08**	**71.73**
1.1. Ingresos Corrientes	**101,985,807.00**	**101,985,807.00**	**74,233,379.08**	**72.79**
1.1.3. Ingresos No Tributarios	12,945,000.00	12,945,000.00	8,759,895.11	67.67
1.1.3.2. Tasas	12,243,000.00	12,243,000.00	8,334,807.67	68.08
1.1.3.2.2. Tasas y licencias varias	12,243,000.00	12,243,000.00	8,334,807.67	68.08
1.1.3.5. Otros No Tributarios	702,000.00	702,000.00	425,087.44	60.55
1.1.4. Venta de Bienes y Servicios de la Administracion Publica	1,205,000.00	1,205,000.00	927,774.91	76.99
1.1.4.1. Venta de bienes monopolios fiscales y textos	5,000.00	5,000.00	982.16	19.64
1.1.4.9. Sobre otros servicios	1,200,000.00	1,200,000.00	926,792.75	77.23
1.1.6. Renta de la Propiedad	350,000.00	350,000.00	113,747.49	32.50
1.1.6.1. Intereses	350,000.00	350,000.00	113,747.49	32.50
1.1.6.1.3. Intereses por depositos	350,000.00	350,000.00	113,747.49	32.50
1.1.7. Transferencias Corrientes	87,485,807.00	87,485,807.00	64,431,961.57	73.65
1.1.7.2. DEL SECTOR PUBLICO	87,485,807.00	87,485,807.00	64,431,961.57	73.65
1.1.7.2.1. De la Administración Central	87,485,807.00	87,485,807.00	64,431,961.57	73.65
1.3. Fuentes Financieras	**1,500,000.00**	**1,500,000.00**	**0.00**	**0.00**
1.3.1. Disminucion de la Inversion Financiera	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00	0.00
1.3.1.5. Disminucion de otros Activos Financieros	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00	0.00
1.3.1.5.1. Disminucion de Disponibilidades	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00	0.00
1.3.1.5.1.1. Disminucion de Disponibilidades	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00	0.00

2. GASTOS	**103,485,807.00**	**103,485,807.00**	**46,135,910.77**	**44.58**
2.1. Gastos Corrientes	**103,485,807.00**	**103,402,514.80**	**46,114,826.78**	**44.60**
2.1.1. Gastos de Consumo	93,752,092.00	98,808,194.60	42,616,628.99	43.13
2.1.1.1. Remuneraciones	68,212,049.00	72,967,049.00	36,572,282.16	50.12
2.1.1.1.1. Sueldos y salarios	59,171,000.00	61,270,750.00	33,233,602.61	54.24
2.1.1.1.2. Aportes patronales	2,678,449.00	3,898,699.00	1,390,405.36	35.66
2.1.1.1.3. Dietas y gastos de representacion	976,000.00	976,000.00	428,000.00	43.85
2.1.1.1.4. Otras prestaciones relacionas con salarios	5,386,600.00	6,821,600.00	1,520,274.19	22.29
2.1.1.2. Bienes y servicios	24,951,083.00	25,412,435.12	5,741,579.16	22.59
2.1.1.2.1. Servicios No personales	19,000,973.00	20,428,677.37	5,133,755.61	25.13
2.1.1.2.2. Materiales y suministros	5,950,110.00	4,983,757.75	607,823.55	12.20
2.1.1.3. Impuestos Indirectos	588,960.00	428,710.48	302,767.67	70.62
2.1.3. Rentas de la Propiedad	125,000.00	127,495.00	2,495.00	1.96
2.1.3.3. Derechos sobre Bienes Intangibles	125,000.00	127,495.00	2,495.00	1.96
2.1.7. Transferencias Corrientes	9,608,715.00	4,466,825.20	3,495,702.79	78.26
2.1.7.1. Al Sector Privado	950,000.00	669,778.57	320,284.85	47.82
2.1.7.1.1. Directas a personas	200,000.00	408,110.20	60,769.79	14.89
2.1.7.1.2. A entidades sin fines de lucro	750,000.00	261,668.37	259,515.06	99.18
2.1.7.2. Al Sector Publico	8,258,715.00	3,397,046.63	3,175,417.94	93.48
2.1.7.2.1. Al Sector Publico No Empresarial	8,258,715.00	3,397,046.63	3,175,417.94	93.48
2.1.7.2.1.3. A entidades descent. y aut. no finan.	6,000,000.00	1,800,000.00	1,730,100.42	96.12
2.1.7.2.1.6. Cuota sost. a Contraloria de Ctas.	258,715.00	258,715.00	129,357.26	50.00
2.1.7.2.1.8. A municipalidades	2,000,000.00	1,338,331.63	1,315,960.26	98.33
2.1.7.3. Al Sector Externo	400,000.00	400,000.00	0.00	0.00
2.1.7.3.2. A organismos e instituciones internac.	400,000.00	400,000.00	0.00	0.00
2.2. Gastos de Capital	**0.00**	**83,292.20**	**21,083.99**	**25.31**
2.2.1. Inversion Real Directa	0.00	83,292.20	21,083.99	25.31
2.2.1.1. Formacion Bruta de Capital Fijo	0.00	83,292.20	21,083.99	25.31
2.2.1.1.3. Maq., equipo y otros bienes muebles	0.00	83,292.20	21,083.99	25.31

Unidad Ejecutora: 000

Balance en Cuenta Corriente:	-1,500,000.00	-1,416,707.80	28,118,552.30	-1,984.78
Balance Presupuestal:	-1,500,000.00	-1,500,000.00	28,097,468.31	-1,373.16

Firma y Sello
Funcionario Responsable de la
Unidad de Administración Financiera

INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
-INAB-

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Ejecución de Gastos - Programación Cuatrimestral - Seguimiento Fisico Cuatrimestral - Reportes
Analitico de Ejecución Fisica y Financiera

FECHA 07/09/2016
HORA 10:47.51
REPORTE: R00815611.rpt

DEL MES ENERO AL MES DE AGOSTO

EJERCICIO: 2016

PG SP PY AC OB	DESCRIPCION	SNIP	UNIDAD DE MEDIDA	PRESUPUESTO FISICO INICIAL	VIGENTE	EJEC	% EJEC	PRESUPUESTO FINANCIERO INICIAL	VIGENTE	EJEC	% EJEC
Entidad :	11200055-000-00 INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES (INAB)										
11	DESARROLLO FORESTAL SOSTENIBLE										
001 000	DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN							18,435,925.00	17,797,523.35	8,368,024.57	47.02
1	Dirección y Coordinación	0	DOCUMENTO	12	12	8	66.67				
4	Dirección y Coordinación	0	DOCUMENTO	12	12	8	66.67				
002 000	FOMENTO, MANEJO Y CONSERVACIÓN FORESTAL							44,970,082.00	41,870,923.00	20,473,073.89	48.90
1	Propietarios y poseedores de bosques naturales, plantaciones y sistemas agroforestales bajo manejo, certificados para recibir incentivos forestales	0	HECTÁREA	160,000	131,100	105,504	80.48				
3	Personas capacitadas en mejores prácticas de manejo forestal	0	PERSONA	5,500	7,200	6,754	93.81				
4	Productores forestales certificados para recibir incentivos forestales, apoyados técnicamente en la producción de bienes y servicios de bosques naturales y en la vinculación de plantaciones forestales a la industria	0	HECTÁREA	160,000	131,100	105,504	80.48				
003 000	REGULACIÓN, PROTECCIÓN Y CONTROL FORESTAL							25,851,614.00	34,070,414.85	12,584,984.23	36.94
1	Productores forestales con licencia forestal vigente, monitoreados y evaluados en la ejecución de los planes de manejo autorizados	0	HECTÁREA	26,874	19,500	7,440	38.15				
2	Operativos conjuntos de fiscalización y control forestal	0	EVENTO	1,693	1,820	1,140	62.64				
3	Bosques bajo manejo con licencia forestal y compromisos de repoblación forestal vigentes, monitoreados y evaluados	0	HECTÁREA	26,874	19,500	7,440	38.15				
004 000	COMUNICACIÓN Y DIVULGACIÓN FORESTAL							4,819,471.00	5,688,230.80	1,274,895.08	22.41
1	Personas informadas sobre el manejo forestal	0	PERSONA	3,500,000	3,500,000	3,013,739	86.11				
2	Personas informadas sobre la gestión forestal a través de las campañas de comunicación y divulgación forestal	0	PERSONA	3,471,400	3,486,000	3,000,000	86.06				
3	Maestros y alumnos del sector educativo urbano y rural capacitados en el uso sostenible de los bosques	0	PERSONA	28,600	14,000	13,927	99.48				
Tota 11	**DESARROLLO FORESTAL SOSTENIBLE**							**94,077,092.00**	**99,427,092.00**	**42,700,977.77**	**42.95**

SEGUIMIENTO DE INDICADORES

A MES 8 AÑO 2,016

Fecha: 07/09/2016
Hora: 10:57:03a.m.
Pagina : 1 DE 1
Reporte : R00815097.rpt

Institución: 1120-0055-000-00 INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES (INAB)

INDICADOR		Programacion Inicial %	Ejecucion Acumulada %	% de Avance
No. Correlativo	Nombre del Indicador			
1	Proporciona el dato de la tendencia para la incorporación y mantenimiento del área de bosque natural, plantaciones y sistemas agroforestales bajo manejo forestal.	9.07	5.98	0.66

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Ejecución de Ingresos - Reportes - Informacion Consolidada
Grupos Dinamicos de Ingresos
Expresado en Quetzales

FECHA : 07/09/2016
HORA : 10:57.56
REPORTE : R00815310.rpt

- Entidad - Fuente de financiamiento - Clase - Grupo -

DEL MES DE ENERO AL MES DEAGOSTO

EJERCICIO: 2,016

DESCRIPCION	ASIGNADO	MODIFICACIONES	VIGENTE	PERCIBIDO	DEVENGADO	%EJECUCION
11200-055 INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES (INAB)						
11 INGRESOS CORRIENTES						
16000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES						
16210 DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL	87,485,807.00	0.00	87,485,807.00	64,431,961.57	64,431,961.57	73.65
TOTAL 16000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	87,485,807.00	0.00	87,485,807.00	64,431,961.57	64,431,961.57	
TOTAL 11 INGRESOS CORRIENTES	87,485,807.00	0.00	87,485,807.00	64,431,961.57	64,431,961.57	
31 INGRESOS PROPIOS						
11000 INGRESOS NO TRIBUTARIOS						
11290 TASAS Y LICENCIAS VARIAS	12,243,000.00	0.00	12,243,000.00	8,334,807.67	8,334,807.67	68.08
11690 OTRAS MULTAS	200,000.00	0.00	200,000.00	41,199.22	41,199.22	20.60
11990 OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	502,000.00	0.00	502,000.00	383,888.22	383,888.22	76.47
TOTAL 11000 INGRESOS NO TRIBUTARIOS	12,945,000.00	0.00	12,945,000.00	8,759,895.11	8,759,895.11	
13000 VTA. DE BIENES Y SERV. DE LA ADM. PUBLICA						
13130 PUB., IMPRESOS OFICIALES Y TEXTOS ESCOLARES	5,000.00	0.00	5,000.00	982.16	982.16	19.64
13290 OTROS SERVICIOS	1,200,000.00	0.00	1,200,000.00	926,792.75	926,792.75	77.23
TOTAL 13000 VTA. DE BIENES Y SERV. DE LA ADM. PUBLICA	1,205,000.00	0.00	1,205,000.00	927,774.91	927,774.91	
15000 RENTAS DE LA PROPIEDAD						
15130 POR DEPOSITOS	350,000.00	0.00	350,000.00	113,747.49	113,747.49	32.50
TOTAL 15000 RENTAS DE LA PROPIEDAD	350,000.00	0.00	350,000.00	113,747.49	113,747.49	
TOTAL 31 INGRESOS PROPIOS	14,500,000.00	0.00	14,500,000.00	9,801,417.51	9,801,417.51	
32 DISMINUCION DE CAJA Y BANCOS DE INGRESOS PROPIOS						
23000 DISMINUCION DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS						
23110 DISMINUCION DE CAJA Y BANCOS	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL 23000 DISMINUCION DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	0.00	0.00	
TOTAL 32 DISMINUCION DE CAJA Y BANCOS DE INGRESOS PROPIOS	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	0.00	0.00	
TOTAL 11200-055 INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES (INAB)	103,485,807.00	0.00	103,485,807.00	74,233,379.08	74,233,379.08	

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Ejecución de Gastos - Reportes - Informacion Consolidada
Ejecucion del Presupuesto (Grupos Dinamicos)

Expresado en Quetzales

FECHA : 07/09/2016
HORA : 10:58.41
REPORTE : R00804768.rpt

- ENTIDAD - FUENTE DE FINANCIAMIENTO -

DEL MES ENERO AL MES DE AGOSTO

EJERCICIO: 2,016

	DESCRIPCION	ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	PRE COMPROMISO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO	SALDO POR COMPROMETER	SALDO POR DEVENGAR	SALDO POR PAGAR	% EJEC
11200055	INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES (INAB)											
11	INGRESOS CORRIENTES	87,485,807.00	0.00	87,485,807.00	0.00	40,597,083.36	38,671,516.21	38,671,516.21	46,888,723.64	48,814,290.79	0.00	44.20
31	INGRESOS PROPIOS	14,500,000.00	0.00	14,500,000.00	0.00	7,789,157.46	6,996,194.51	6,996,194.51	6,710,842.54	7,503,805.49	0.00	48.25
32	DISMINUCION DE CAJA Y BANCOS DE INGRESOS PROPIOS	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	0.00	490,860.05	468,200.05	468,200.05	1,009,139.95	1,031,799.95	0.00	31.21
TOTAL	11200055 INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES (INAB)	103,485,807.00	0.00	103,485,807.00	0.00	48,877,100.87	46,135,910.77	46,135,910.77	54,608,706.13	57,349,896.23	0.00	44.58

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Ejecución de Gastos - Reportes - Informacion Consolidada
Ejecucion del Presupuesto (Grupos Dinamicos)
Expresado en Quetzales

FECHA : 07/09/2016
HORA : 10:59.13
REPORTE : R00804768.rpt

- ENTIDAD - PROGRAMA - SUBPROGRAMA - PROYECTO -
DEL MES DE ENERO AL MES DE AGOSTO

EJERCICIO: 2,016

	DESCRIPCION	ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	PRE COMPROMISO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO	SALDO POR COMPROMETER	SALDO POR DEVENGAR	SALDO POR PAGAR	% EJEC
11200055	INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES (INAB)											
11	DESARROLLO FORESTAL SOSTENIBLE											
11 00	SIN SUBPROGRAMA											
11 00 000	SIN PROYECTO	94,077,092.00	5,350,000.00	99,427,092.00	0.00	45,442,167.87	42,700,977.77	42,700,977.77	53,984,924.13	56,726,114.23	0.00	42.95
TOTAL	11 00 SIN SUBPROGRAMA	94,077,092.00	5,350,000.00	99,427,092.00	0.00	45,442,167.87	42,700,977.77	42,700,977.77	53,984,924.13	56,726,114.23	0.00	42.95
TOTAL	11 DESARROLLO FORESTAL SOSTENIBLE	94,077,092.00	5,350,000.00	99,427,092.00	0.00	45,442,167.87	42,700,977.77	42,700,977.77	53,984,924.13	56,726,114.23	0.00	42.95
99	PARTIDAS NO ASIGNABLES A PROGRAMAS											
99 00	SIN SUBPROGRAMA											
99 00 000	SIN PROYECTO	9,408,715.00	-5,350,000.00	4,058,715.00	0.00	3,434,933.00	3,434,933.00	3,434,933.00	623,782.00	623,782.00	0.00	84.63
TOTAL	99 00 SIN SUBPROGRAMA	9,408,715.00	-5,350,000.00	4,058,715.00	0.00	3,434,933.00	3,434,933.00	3,434,933.00	623,782.00	623,782.00	0.00	84.63
TOTAL	99 PARTIDAS NO ASIGNABLES A PROGRAMAS	9,408,715.00	-5,350,000.00	4,058,715.00	0.00	3,434,933.00	3,434,933.00	3,434,933.00	623,782.00	623,782.00	0.00	84.63
TOTAL	11200055 INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES (INAB)	103,485,807.00	0.00	103,485,807.00	0.00	48,877,100.87	46,135,910.77	46,135,910.77	54,608,706.13	57,349,896.23	0.00	44.58

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Ejecución de Gastos - Reportes - Informacion Consolidada
Ejecucion del Presupuesto (Grupos Dinamicos)

Expresado en Quetzales

FECHA : 07/09/2016
HORA : 10:59.33
REPORTE : R00804768.rpt

- ENTIDAD - ACTIVIDAD U OBRA -
DEL MES ENERO AL MES DE AGOSTO

EJERCICIO: 2,016

	DESCRIPCION	ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	PRE COMPROMISO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO	SALDO POR COMPROMETER	SALDO POR DEVENGAR	SALDO POR PAGAR	% EJEC
11200055	INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES (INAB)											
11 00 000 001 000	DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN	18,435,925.00	-638,401.65	17,797,523.35	0.00	9,764,251.72	8,368,024.57	8,368,024.57	8,033,271.63	9,429,498.78	0.00	47.02
11 00 000 002 000	FOMENTO, MANEJO Y CONSERVACIÓN FORESTAL	44,970,082.00	-3,099,159.00	41,870,923.00	0.00	21,490,552.89	20,473,073.89	20,473,073.89	20,380,370.11	21,397,849.11	0.00	48.90
11 00 000 003 000	REGULACIÓN, PROTECCIÓN Y CONTROL FORESTAL	25,851,614.00	8,218,800.85	34,070,414.85	0.00	12,912,468.18	12,584,984.23	12,584,984.23	21,157,946.67	21,485,430.62	0.00	36.94
11 00 000 004 000	COMUNICACIÓN Y DIVULGACIÓN FORESTAL	4,819,471.00	868,759.80	5,688,230.80	0.00	1,274,895.08	1,274,895.08	1,274,895.08	4,413,335.72	4,413,335.72	0.00	22.41
99 00 000 001 000	PARTIDAS NO ASIGNABLES A PROGRAMAS	9,408,715.00	-5,350,000.00	4,058,715.00	0.00	3,434,933.00	3,434,933.00	3,434,933.00	623,782.00	623,782.00	0.00	84.63
TOTAL	11200055 INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES (INAB)	103,485,807.00	0.00	103,485,807.00	0.00	48,877,100.87	46,135,910.77	46,135,910.77	54,608,706.13	57,349,896.23	0.00	44.56

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Ejecución de Gastos - Reportes - Informacion Consolidada
Ejecucion del Presupuesto (Grupos Dinamicos)

Expresado en Quetzales

FECHA : 07/09/2016
HORA : 11:01.35
REPORTE : R00804768.rpt

- ENTIDAD - GRUPO GASTO -

DEL MES ENERO AL MES DE AGOSTO

EJERCICIO: 2,016

	DESCRIPCION	ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	PRE COMPROMISO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO	SALDO POR COMPROMETER	SALDO POR DEVENGAR	SALDO POR PAGAR	% EJEC
11200055	INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES (INAB)											
000	SERVICIOS PERSONALES	66,712,049.00	4,455,000.00	71,167,049.00	0.00	36,682,996.24	36,473,345.87	36,473,345.87	34,484,052.76	34,693,703.13	0.00	51.25
100	SERVICIOS NO PERSONALES	15,944,905.00	1,269,949.85	17,214,854.85	0.00	6,166,309.76	4,821,346.81	4,821,346.81	11,048,545.09	12,393,508.04	0.00	28.01
200	MATERIALES Y SUMINISTROS	5,950,110.00	-966,352.25	4,983,757.75	0.00	616,643.55	607,823.55	607,823.55	4,367,114.20	4,375,934.20	0.00	12.20
300	PROPIEDAD, PLANTA, EQUIPO E INTANGIBLES	0.00	83,292.20	83,292.20	0.00	21,083.99	21,083.99	21,083.99	62,208.21	62,208.21	0.00	25.31
400	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	11,108,715.00	-4,841,889.80	6,266,825.20	0.00	4,772,395.86	3,594,639.08	3,594,639.08	1,494,429.34	2,672,186.12	0.00	57.36
900	ASIGNACIONES GLOBALES	3,770,028.00	0.00	3,770,028.00	0.00	617,671.47	617,671.47	617,671.47	3,152,356.53	3,152,356.53	0.00	16.38
TOTAL	11200055 INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES (INAB)	103,485,807.00	0.00	103,485,807.00	0.00	48,877,100.87	46,135,910.77	46,135,910.77	54,608,706.13	57,349,896.23	0.00	44.5

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Ejecución de Gastos - Reportes - Informacion Consolidada
Ejecucion del Presupuesto (Grupos Dinamicos)

Expresado en Quetzales

FECHA : 07/09/2016
HORA : 11:01.46
REPORTE : R00804768.rpt

- ENTIDAD - TIPO GASTO -

DEL MES ENERO AL MES DE AGOSTO

EJERCICIO: 2,016

	DESCRIPCION	ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	PRE COMPROMISO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO	SALDO POR COMPROMETER	SALDO POR DEVENGAR	SALDO POR PAGAR	% EJEC
11200055	INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES (INAB)											
10	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	103,485,807.00	-83,292.20	103,402,514.80	0.00	48,856,016.88	46,114,826.78	46,114,826.78	54,546,497.92	57,287,688.02	0.00	44.60
20	INVERSION	0.00	83,292.20	83,292.20	0.00	21,083.99	21,083.99	21,083.99	62,208.21	62,208.21	0.00	25.31
TOTAL	11200055 INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES (INAB)	103,485,807.00	0.00	103,485,807.00	0.00	48,877,100.87	46,135,910.77	46,135,910.77	54,608,706.13	57,349,896.23	0.00	44.5

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Ejecución de Gastos - Reportes - Informacion Consolidada
Ejecucion del Presupuesto (Grupos Dinamicos)
Expresado en Quetzales

- ENTIDAD - RENGLON -

DEL MES ENERO AL MES DE AGOSTO

EJERCICIO: 2,016

	DESCRIPCION	ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	PRE COMPROMISO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO	SALDO POR COMPROMETER	SALDO POR DEVENGAR	SALDO POR PAGAR	% EJEC
11200055	INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES (INAB)											
022	PERSONAL POR CONTRATO	21,858,000.00	12,136,000.00	33,994,000.00	0.00	15,420,283.65	15,420,283.65	15,420,283.65	18,573,716.35	18,573,716.35	0.00	45.36
026	COMP. POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL TEMP.	486,000.00	67,500.00	553,500.00	0.00	237,421.60	237,421.60	237,421.60	316,078.40	316,078.40	0.00	42.89
027	COMP. ESPECIFICOS AL PERSONAL TEMPORAL	609,000.00	491,250.00	1,100,250.00	0.00	461,118.65	461,118.65	461,118.65	639,131.35	639,131.35	0.00	41.91
029	OTRAS REMUNERACIONES DE PERSONAL TEMPORAL	36,218,000.00	-10,595,000.00	25,623,000.00	0.00	17,114,778.71	17,114,778.71	17,114,778.71	8,508,221.29	8,508,221.29	0.00	66.79
051	APORTE PATRONAL AL IGSS	2,332,249.00	1,220,250.00	3,552,499.00	0.00	1,214,667.86	1,214,667.86	1,214,667.86	2,337,831.14	2,337,831.14	0.00	34.19
055	APORTE PARA CLASES PASIVAS	346,200.00	0.00	346,200.00	0.00	175,737.50	175,737.50	175,737.50	170,462.50	170,462.50	0.00	50.76
061	DIETAS	976,000.00	0.00	976,000.00	0.00	461,000.00	428,000.00	428,000.00	515,000.00	548,000.00	0.00	43.85
071	AGUINALDO	1,921,500.00	1,100,000.00	3,021,500.00	0.00	48,034.15	3,202.19	3,202.19	2,973,465.85	3,018,297.81	0.00	0.11
072	BONIFICACION ANUAL (BONO 14)	1,921,500.00	0.00	1,921,500.00	0.00	1,544,548.10	1,418,030.24	1,418,030.24	376,951.90	503,469.76	0.00	73.80
073	BONO VACACIONAL	43,600.00	35,000.00	78,600.00	0.00	5,406.02	105.47	105.47	73,193.98	78,494.53	0.00	0.13
111	ENERGIA ELECTRICA	1,049,580.00	756,695.00	1,806,275.00	0.00	299,012.28	299,012.28	299,012.28	1,507,262.72	1,507,262.72	0.00	16.55
112	AGUA	36,600.00	3,000.00	39,600.00	0.00	4,424.95	4,424.95	4,424.95	35,175.05	35,175.05	0.00	11.17
113	TELEFONIA	1,500,000.00	353,110.18	1,853,110.18	0.00	1,025,685.17	1,025,685.17	1,025,685.17	827,425.01	827,425.01	0.00	55.35
114	CORREOS Y TELEGRAFOS	69,200.00	2,016.00	71,216.00	0.00	3,269.00	3,269.00	3,269.00	67,947.00	67,947.00	0.00	4.59
115	EXTRACCIÓN DE BASURA Y DESTRUCCIÓN DE DESECHOS SÓLIDOS	24,680.00	10,000.00	34,680.00	0.00	6,109.00	6,109.00	6,109.00	28,571.00	28,571.00	0.00	17.62
121	DIVULGACION E INFORMACION	392,892.00	64,984.80	457,876.80	0.00	84,130.65	84,130.65	84,130.65	373,746.15	373,746.15	0.00	18.37
122	IMPRESION, ENCUADERNACION Y REPRODUCCION	557,892.00	-128,765.90	429,126.10	0.00	74,084.10	74,084.10	74,084.10	355,042.00	355,042.00	0.00	17.26
131	VIATICOS EN EL EXTERIOR	286,600.00	-70,800.00	215,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	215,800.00	215,800.00	0.00	0.00
133	VIATICOS EN EL INTERIOR	1,105,856.00	-235,749.81	870,106.19	0.00	208,145.25	208,145.25	208,145.25	661,960.94	661,960.94	0.00	23.92
141	TRANSPORTE DE PERSONAS	134,200.00	50,899.20	185,099.20	0.00	3,843.40	3,843.40	3,843.40	181,255.80	181,255.80	0.00	2.08
142	FLETES	72,600.00	267.00	72,867.00	0.00	1,167.00	1,167.00	1,167.00	71,700.00	71,700.00	0.00	1.60
143	ALMACENAJE	100,900.00	2,826.00	103,726.00	0.00	10,156.30	10,156.30	10,156.30	93,569.70	93,569.70	0.00	9.79
151	ARREND. DE EDIFICIOS Y LOCALES	910,000.00	195,940.00	1,105,940.00	0.00	995,940.00	530,461.00	530,461.00	110,000.00	575,479.00	0.00	47.96
153	ARREND. DE MAQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA	151,800.00	4,500.00	156,300.00	0.00	9,250.00	9,250.00	9,250.00	147,050.00	147,050.00	0.00	5.92
155	ARREND. DE MEDIOS DE TRANSPORTE	162,000.00	0.00	162,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	162,000.00	162,000.00	0.00	0.00
157	ARREND. DE EQUIPO DE COMPUTO	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00
158	DERECHOS DE BIENES INTANGIBLES	125,000.00	2,495.00	127,495.00	0.00	2,495.00	2,495.00	2,495.00	125,000.00	125,000.00	0.00	1.96
162	MANT. Y REP. DE EQUIPO DE OFICINA	187,500.00	5,280.00	192,780.00	0.00	16,040.00	16,040.00	16,040.00	176,740.00	176,740.00	0.00	8.32
164	MANT. Y REP. DE EQ. EDUCACIONALES Y RECREATIVOS	10,600.00	0.00	10,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,600.00	10,600.00	0.00	0.00
165	MANT. Y REP. DE MEDIOS DE TRANSPORTE	1,118,000.00	-531,783.92	586,216.08	0.00	172,861.54	172,861.54	172,861.54	413,354.54	413,354.54	0.00	29.49
166	MANT. Y REP. DE EQUIPO PARA COMUNICACIONES	127,100.00	0.00	127,100.00	0.00	675.00	675.00	675.00	126,425.00	126,425.00	0.00	0.53

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Ejecución de Gastos - Reportes - Informacion Consolidada
Ejecucion del Presupuesto (Grupos Dinamicos)
Expresado en Quetzales

- ENTIDAD - RENGLON -

DEL MES ENERO AL MES DE AGOSTO

EJERCICIO: 2,016

	DESCRIPCION	ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	PRE COMPROMISO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO	SALDO POR COMPROMETER	SALDO POR DEVENGAR	SALDO POR PAGAR	% EJEC
168	MANT. Y REP. DE EQUIPO DE COMPUTO	244,800.00	0.00	244,800.00	0.00	3,255.00	3,255.00	3,255.00	241,545.00	241,545.00	0.00	1.33
169	MANT. Y REP. DE OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	135,400.00	1,160.00	136,560.00	0.00	1,160.00	1,160.00	1,160.00	135,400.00	135,400.00	0.00	0.85
171	MANT. Y REP. DE EDIFICIOS	239,000.00	0.00	239,000.00	0.00	300.00	300.00	300.00	238,700.00	238,700.00	0.00	0.13
174	MANT. Y REP. DE INSTALACIONES	204,000.00	0.00	204,000.00	0.00	7,373.20	7,373.20	7,373.20	196,626.80	196,626.80	0.00	3.61
181	ESTUDIOS, INVEST. Y PROYECTOS DE FACTIBILIDAD	164,000.00	-124,000.00	40,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40,000.00	40,000.00	0.00	0.00
183	SERVICIOS JURIDICOS	192,000.00	-168,000.00	24,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,000.00	24,000.00	0.00	0.00
185	SERVICIOS DE CAPACITACION	586,000.00	241,000.00	827,000.00	0.00	500.00	500.00	500.00	826,500.00	826,500.00	0.00	0.06
188	SERV. DE ING., ARQ. Y SUPERVISION DE OBRAS	800.00	0.00	800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	800.00	800.00	0.00	0.00
189	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	120,000.00	1,543,375.01	1,663,375.01	0.00	1,573,028.90	1,245,544.95	1,245,544.95	90,346.11	417,830.06	0.00	74.88
191	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS	1,127,045.00	-399,375.41	727,669.59	0.00	396,551.85	396,551.85	396,551.85	331,117.74	331,117.74	0.00	54.50
194	GASTOS BANCARIOS, COMISIONES Y OTROS GASTOS	120,900.00	-99,934.00	20,966.00	0.00	223.00	223.00	223.00	20,743.00	20,743.00	0.00	1.06
195	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	588,960.00	-160,249.52	428,710.48	0.00	302,767.67	302,767.67	302,767.67	125,942.81	125,942.81	0.00	70.62
196	SERVICIOS DE ATENCION Y PROTOCOLO	172,000.00	26,000.00	198,000.00	0.00	13,462.50	13,462.50	13,462.50	184,537.50	184,537.50	0.00	6.80
197	SERVICIOS DE VIGILANCIA	3,388,000.00	0.00	3,388,000.00	0.00	828,000.00	276,000.00	276,000.00	2,560,000.00	3,112,000.00	0.00	8.15
199	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	439,000.00	-74,939.78	364,060.22	0.00	122,399.00	122,399.00	122,399.00	241,661.22	241,661.22	0.00	33.62
211	ALIMENTOS PARA PERSONAS	140,125.00	85,547.51	225,672.51	0.00	139,127.78	130,307.78	130,307.78	86,544.73	95,364.73	0.00	57.74
214	PRODUCTOS AGROFORESTALES, MADERA, CORCHO Y SUS MANUFACTURAS	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00
219	OTROS ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	0.00	252.00	252.00	0.00	252.00	252.00	252.00	0.00	0.00	0.00	100.00
223	PIEDRA, ARCILLA Y ARENA	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00
231	HILADOS Y TELAS	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00
232	ACABADOS TEXTILES	0.00	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	500.00	0.00	0.00
233	PRENDAS DE VESTIR	373,250.00	-200,000.00	173,250.00	0.00	0.00	0.00	0.00	173,250.00	173,250.00	0.00	0.00
239	OTROS TEXTILES Y VESTUARIO	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000.00	3,000.00	0.00	0.00
241	PAPEL DE ESCRITORIO	348,660.00	61,797.99	410,457.99	0.00	49,259.70	49,259.70	49,259.70	361,198.29	361,198.29	0.00	12.00
242	PAPELES COMERCIALES, CARTONES Y OTROS	0.00	329.00	329.00	0.00	329.00	329.00	329.00	0.00	0.00	0.00	100.00
243	PRODUCTOS DE PAPEL O CARTON	189,642.00	2,742.60	192,384.60	0.00	34,783.68	34,783.68	34,783.68	157,600.92	157,600.92	0.00	18.08
244	PRODUCTOS DE ARTES GRAFICAS	33,670.00	8,002.45	41,672.45	0.00	9,037.56	9,037.56	9,037.56	32,634.89	32,634.89	0.00	21.69
245	LIBROS, REVISTAS Y PERIODICOS	0.00	7,797.00	7,797.00	0.00	6,072.00	6,072.00	6,072.00	1,725.00	1,725.00	0.00	77.88
247	ESPECIES TIMBRADAS Y VALORES	0.00	1,400.00	1,400.00	0.00	1,400.00	1,400.00	1,400.00	0.00	0.00	0.00	100.00
253	LLANTAS Y NEUMATICOS	786,400.00	0.00	786,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	786,400.00	786,400.00	0.00	0.00
254	ARTICULOS DE CAUCHO	0.00	60.00	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60.00	60.00	0.00	0.00
261	ELEMENTOS Y COMPUESTOS QUIMICOS	4,720.00	3,199.31	7,919.31	0.00	4,697.94	4,697.94	4,697.94	3,221.37	3,221.37	0.00	59.32

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Ejecución de Gastos - Reportes - Informacion Consolidada
Ejecucion del Presupuesto (Grupos Dinamicos)

Expresado en Quetzales

FECHA : 07/09/2016
HORA : 11:01.58
REPORTE : R00804768.rpt

- ENTIDAD - RENGLON -

DEL MES ENERO AL MES DE AGOSTO

EJERCICIO: 2,016

	DESCRIPCION	ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	PRE COMPROMISO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO	SALDO POR COMPROMETER	SALDO POR DEVENGAR	SALDO POR PAGAR	% EJEC
262	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	2,424,600.00	-700,646.21	1,723,953.79	0.00	52,090.62	52,090.62	52,090.62	1,671,863.17	1,671,863.17	0.00	3.02
263	ABONOS Y FERTILIZANTES	0.00	565.00	565.00	0.00	0.00	0.00	0.00	565.00	565.00	0.00	0.00
264	INSECTICIDAS, FUMIGANTES Y SIMILARES	0.00	1,159.00	1,159.00	0.00	974.75	974.75	974.75	184.25	184.25	0.00	84.10
266	PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACEUTICOS	15,000.00	0.00	15,000.00	0.00	156.80	156.80	156.80	14,843.20	14,843.20	0.00	1.05
267	TINTES, PINTURAS Y COLORANTES	621,200.00	-873.00	620,327.00	0.00	133,277.76	133,277.76	133,277.76	487,049.24	487,049.24	0.00	21.49
268	PRODUCTOS PLASTICOS, NYLON, VINIL Y P.V.C.	17,000.00	1,069.68	18,069.68	0.00	3,739.13	3,739.13	3,739.13	14,330.55	14,330.55	0.00	20.69
269	OTROS PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	0.00	210.00	210.00	0.00	110.00	110.00	110.00	100.00	100.00	0.00	52.38
272	PRODUCTOS DE VIDRIO	0.00	3,565.00	3,565.00	0.00	173.00	173.00	173.00	3,392.00	3,392.00	0.00	4.85
274	CEMENTO	24,000.00	0.00	24,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,000.00	24,000.00	0.00	0.00
275	PROD. DE CEMENTO, POMEZ, ASBESTO Y YESO	0.00	80.00	80.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80.00	80.00	0.00	0.00
281	PRODUCTOS SIDERURGICOS	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00
283	PRODUCTOS DE METAL	0.00	2,396.00	2,396.00	0.00	938.20	938.20	938.20	1,457.80	1,457.80	0.00	39.16
284	ESTRUCTURAS METALICAS ACABADAS	0.00	110.00	110.00	0.00	110.00	110.00	110.00	0.00	0.00	0.00	100.00
286	HERRAMIENTAS MENORES	0.00	2,405.00	2,405.00	0.00	1,403.06	1,403.06	1,403.06	1,001.94	1,001.94	0.00	58.34
289	OTROS PRODUCTOS METALICOS	0.00	520.00	520.00	0.00	20.00	20.00	20.00	500.00	500.00	0.00	3.85
291	UTILES DE OFICINA	301,613.00	-87,160.05	214,452.95	0.00	12,882.91	12,882.91	12,882.91	201,570.04	201,570.04	0.00	6.01
292	UTILES DE LIMPIEZA Y PRODUCTOS SANITARIOS	32,230.00	71,273.27	103,503.27	0.00	16,329.73	16,329.73	16,329.73	87,173.54	87,173.54	0.00	15.78
293	UTILES EDUCACIONALES Y CULTURALES	0.00	2,020.00	2,020.00	0.00	799.00	799.00	799.00	1,221.00	1,221.00	0.00	39.55
294	UTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	0.00	2,376.00	2,376.00	0.00	2,119.50	2,119.50	2,119.50	256.50	256.50	0.00	89.20
296	UTILES DE COCINA Y COMEDOR	0.00	1,119.00	1,119.00	0.00	608.00	608.00	608.00	511.00	511.00	0.00	54.33
297	UTILES, ACCESORIOS Y MATERIALES ELECTRICOS	80,000.00	623.80	80,623.80	0.00	10,503.91	10,503.91	10,503.91	70,119.89	70,119.89	0.00	13.03
298	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	550,000.00	-239,735.73	310,264.27	0.00	134,954.39	134,954.39	134,954.39	175,309.88	175,309.88	0.00	43.50
299	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	5,000.00	543.13	5,543.13	0.00	493.13	493.13	493.13	5,050.00	5,050.00	0.00	8.90
322	EQUIPO DE OFICINA	0.00	26,913.00	26,913.00	0.00	5,698.00	5,698.00	5,698.00	21,215.00	21,215.00	0.00	21.17
324	EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECREATIVO	0.00	8,280.00	8,280.00	0.00	4,179.00	4,179.00	4,179.00	4,101.00	4,101.00	0.00	50.47
328	EQUIPO DE COMPUTO	0.00	38,246.21	38,246.21	0.00	1,554.00	1,554.00	1,554.00	36,692.21	36,692.21	0.00	4.06
329	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	0.00	9,852.99	9,852.99	0.00	9,652.99	9,652.99	9,652.99	200.00	200.00	0.00	97.97
413	INDEMNIZACIONES AL PERSONAL	1,000,000.00	300,000.00	1,300,000.00	0.00	1,011,562.57	87,436.29	87,436.29	288,437.43	1,212,563.71	0.00	6.73
415	VACACIONES PAGADAS POR RETIRO	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00	242,470.50	11,500.00	11,500.00	257,529.50	488,500.00	0.00	2.30
416	BECAS DE ESTUDIO EN EL INTERIOR	0.00	200,000.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00	200,000.00	0.00	0.00
419	OTRAS TRANSFERENCIAS A PERSONAS INDIVIDUALES	200,000.00	8,110.20	208,110.20	0.00	83,429.79	60,769.79	60,769.79	124,680.41	147,340.41	0.00	29.20
431	TRANSFERENCIAS A INSTITUCIONES DE ENSEÑANZA	750,000.00	-488,331.63	261,668.37	0.00	259,515.06	259,515.06	259,515.06	2,153.31	2,153.31	0.00	99.18

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Ejecución de Gastos - Reportes - Informacion Consolidada
Ejecucion del Presupuesto (Grupos Dinamicos)

Expresado en Quetzales

FECHA : 07/09/2016
HORA : 11:01.58
REPORTE : R00804768.rpt

- ENTIDAD - RENGLON -

DEL MES ENERO AL MES DE AGOSTO

EJERCICIO: 2,016

	DESCRIPCION	ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	PRE COMPROMISO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO	SALDO POR COMPROMETER	SALDO POR DEVENGAR	SALDO POR PAGAR	% EJEC
444	TRANS. A MUNICIPALIDADES	2,000,000.00	-661,668.37	1,338,331.63	0.00	1,315,960.26	1,315,960.26	1,315,960.26	22,371.37	22,371.37	0.00	98.33
453	TRANS. A ENTIDADES DESCENT. Y AUT. NO FINAN.	6,000,000.00	-4,200,000.00	1,800,000.00	0.00	1,730,100.42	1,730,100.42	1,730,100.42	69,899.58	69,899.58	0.00	96.12
456	SERVICIOS GUBERNAMENTALES DE FISCALIZACION	258,715.00	0.00	258,715.00	0.00	129,357.26	129,357.26	129,357.26	129,357.74	129,357.74	0.00	50.00
472	TRANSFERENCIAS A ORGANISMOS E INSTITUCIONES INTERNACIONALES	400,000.00	0.00	400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00	400,000.00	0.00	0.00
913	SENTENCIAS JUDICIALES	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	0.00	617,671.47	617,671.47	617,671.47	882,328.53	882,328.53	0.00	41.18
991	CREDITOS DE RESERVA	2,270,028.00	0.00	2,270,028.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,270,028.00	2,270,028.00	0.00	0.00
TOTAL	11200055 INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES (INAB)	103,485,807.00	0.00	103,485,807.00	0.00	48,877,100.87	46,135,910.77	46,135,910.77	54,608,706.13	57,349,896.23	0.00	44.5