DESPACHO
MINISTERIO DE FINANZAS PUBLICA
RECIBIDO
15 ENE 2015
HORA: 10:58 FIRMA

2015-2467
CENTRO DE ATENCION AL USUARIO -CAU-
SECRETARIA GENERAL
MINISTERIO DE FINANZAS PUBLICAS
RECEPCION VENTANILLA # 19
RECIBIDO
15 ENE 2015
Hora: Firma:
Registro Unico de Expediente Tel.: 1578

Guatemala 12 de enero de 2015
Ref.**G. 019-2015**

Señor Ministro:

Con un respetuoso saludo me dirijo a usted, para remitir el **Informe de Gestión y Rendición de Cuentas del INAB correspondiente al Tercer Cuatrimestre 2014**, en cumplimiento a lo establecido en el Artículo 22 del Decreto 30-2012 *"Ley del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2013"*; vigente para el Ejercicio Fiscal 2014, 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,

DIRECCION TECNICA DEL PRESUPUESTO
RECIBIDO
20 ENE 2015
DTP
Firma: Hora: 08:56

INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES
GERENCIA
INAB
GUATEMALA

Ing. Agr. Josué Iván Morales Dardón
GERENTE

Licenciado
Dorval Carías
Ministro de Finanzas Públicas
Su Despacho

VICEMINISTERIO DEL AREA DE ADMINISTRACION FINANCIERA
RECIBIDO
15 ENE 2015
HORA: 12:30 FIRMA:

20 ENE 2015
10:00

INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
-INAB-

c.c. Archivo

INFORME DE GESTIÓN Y RENDICIÓN DE CUENTAS

TERCER CUATRIMESTRE
2014

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 tales como el Pacto Hambre Cero y el Programa para el Fortalecimiento de la Economía Familiar Campesina, 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 22 del Decreto 30-2012 del Congreso de la República, Ley del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2013, vigente para el 2014, El Instituto Nacional de Bosques –INAB– presenta el Informe de Gestión y Rendición de Cuentas del tercer cuatrimestre, que corresponde al informe anual del año 2014.

ÍNDICE

		Página
	Introducción	I
1.	**PRESUPUESTO DE INGRESOS**	**1**
1.1	Base legal	2
1.2	Asignaciones	2
1.3	Modificaciones	6
1.4	Ejecución	7
2.	**PRESUPUESTO DE EGRESOS**	**8**
2.1	Base legal	9
2.2	Asignaciones	9
2.3	Modificaciones	10
2.4	Ejecución	11
3.	**REPORTES**	**16**

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 2014.

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 No. 519-2013 del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación (MAGA), de fecha 13 de diciembre de 2013** 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 catorce, en la cantidad de **CIENTO NUEVE MILLONES OCHOCIENTOS SEIS MIL SETECIENTOS VEINTINUEVE QUETZALES (Q.109,806,729.00).**

1.2 ASIGNACIÓN

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

INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES
PRESUPUESTO DE INGRESOS ASIGNADO
POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO
EJERCICIO FISCAL 2014

FUENTE	DESCRIPCIÓN	ASIGNADO Q.
11	Ingresos Corrientes	
	Aporte Administración Central MAGA	37,571,807.00
	Otros Servicios (Aporte Incentivos PINFOR)	24,299,751.00
	Otros Servicios (Aporte Incentivos PINPEP)	20,249,793.00
	TOTAL FUENTE 11	**82,121,351.00**
12	Disminución de caja y bancos de recursos del tesoro	8,000,000.00
	TOTAL FUENTE 12	**8,000,000.00**
31	Ingresos Propios	15,500,000.00
	TOTAL FUENTE 31	**15,500,000.00**
32	Disminución de caja y bancos de ingresos propios	4,185,378.00
	TOTAL FUENTE 32	**4,185,378.00**
	TOTAL PRESUPUESTO	**109,806,729.00**

I. INGRESOS CORRIENTES

Dentro de la fuente de financiamiento **11 "Ingresos Corrientes"**, se tiene una asignación presupuestaria por la cantidad de **OCHENTA Y DOS MILLONES CIENTO VEINTIÚN MIL TRESCIENTOS CINCUENTA Y UN QUETZALES EXACTOS (Q.82,121,351.00),** 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 SIETE MILLONES QUINIENTOS SETENTA Y UN MIL OCHOCIENTOS SIETE QUETZALES EXACTOS (Q.37,571,807.00).**

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 por un monto de **VEINTICUATRO MILLONES DOSCIENTOS NOVENTA Y NUEVE MIL SETECIENTOS CINCUENTA Y UN QUETZALES EXACTOS (Q.24,299,751.00)**.

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 por un monto de **VEINTE MILLONES DOSCIENTOS CUARENTA Y NUEVE MIL SETECIENTOS NOVENTA Y TRES QUETZALES EXACTOS (Q.20,249,793.00).**

II. DISMINUCIÓN DE CAJA Y BANCOS DE RECURSOS DEL TESORO

Dentro de la fuente de financiamiento **12 "Disminución de caja y bancos de recursos del tesoro"** se asignaron **OCHO MILLONES DE QUETZALES (Q.8,000,000.00)** de los saldos disponibles de años anteriores.

III. INGRESOS PROPIOS

Dentro de la fuente de financiamiento **31 "Ingresos Propios"**, se aprobó un monto **de QUINCE MILLONES QUINIENTOS MIL QUETZALES EXACTOS (Q.15,500,000.00)**, comprendidos de la siguiente manera:

INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES
PRESUPUESTO DE INGRESOS ASIGNADO
POR RUBRO
EJERCICIO FISCAL 2014

RUBRO	DESCRIPCIÓN	ASIGNADO Q.
11	**Ingresos no Tributarios**	**12,700,000.00**
	Tasas	12,000,000.00
	Multas	200,000.00
	Otros Ingresos no Tributarios	500,000.00
13	**Venta de Bienes y Servicios de la Administración Pública**	**2,010,000.00**
	Venta de bienes	10,000.00
	Venta de servicios	2,000,000.00
15	**Rentas de la Propiedad**	**790,000.00**
	Intereses	790,000.00
	TOTAL INGRESOS PROPIOS	**15,500,000.00**

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

  a) **Tasas:** Son los ingresos derivados de los importes pagados al Estado, en virtud de la entrega de un bien o la contraprestación de un servicio público :
     - Emisión de licencias de aprovechamiento forestal, que incluye 10% del valor de la madera en pie y costos de reforestación;
     - Autorización de notas de envío producto forestal;
     - Certificado transporte hoja de pino;
     - Colocación de marchamos.

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.
   - Responsabilidades civiles;
   - 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.
   - Depósito en garantía costo de reforestación;
   - Pago de ingreso a los parques: Laguna Lachua, Las Victorias y todos aquellos ingresos que no se puedan contabilizar en las diferentes cuentas que sean un ingreso de la Institución.

- **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:**
   - Venta de discos compactos varios;
   - Folletos, libros, manuales, leyes y reglamentos.

b) **Venta de servicios:**
   - Análisis, procesamiento y venta de semillas forestales.
   - Servicios del Registro Nacional Forestal.
   - Licencias de exportación ventanilla única.
   - Reinspección Forestal.

- **Rentas de la propiedad:** Son todos los ingresos provenientes de intereses, dividendos, arrendamiento de tierras, terrenos 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 el Banco de Desarrollo Rural (BANRURAL), siendo la más importante la del Programa de Garantías Crediticias a la actividad forestal.

IV. 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 **CUATRO MILLONES CIENTO OCHENTA Y CINCO MIL TRESCIENTOS SETENTA Y OCHO QUETZALES (Q.4,185,378.00)** de los saldos disponibles de años anteriores.

1.3 MODIFICACIONES

Mediante el Acuerdo Gubernativo 212-2014 de fecha 09/07/2014 se aprobó la disminución del presupuesto de ingresos del INAB, por la cantidad de **SIETE MILLONES QUINIENTOS MIL QUETZALES (Q.7,500,000.00)**, como se muestra a continuación:

INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES
PRESUPUESTO DE INGRESOS
VIGENTE AL 31 DE DICIEMBRE
EJERCICIO FISCAL 2014

FUENTE	DESCRIPCIÓN	ASIGNADO Q.	MODIFICADO Q.	VIGENTE Q.
11	Ingresos Corrientes			
	Aporte Administración Central MAGA	37,571,807.00		37,571,807.00
	Otros Servicios (Aporte Incentivos PINFOR)	24,299,751.00	-7,500,000.00	16,799,751.00
	Otros Servicios (Aporte Incentivos PINPEP)	20,249,793.00		20,249,793.00
	TOTAL FUENTE 11	**82,121,351.00**	**-7,500,000.00**	**74,621,351.00**
12	Disminución de caja y bancos de recursos del tesoro	8,000,000.00		8,000,000.00
	TOTAL FUENTE 12	**8,000,000.00**	**0.00**	**8,000,000.00**
31	Ingresos Propios	15,500,000.00		15,500,000.00
	TOTAL FUENTE 31	**15,500,000.00**	**0.00**	**15,500,000.00**
32	Disminución de caja y bancos de ingresos propios	4,185,378.00	0.00	4,185,378.00
	TOTAL FUENTE 32	**4,185,378.00**	**0.00**	**4,185,378.00**
PRESUPUESTO DE INGRESOS		**109,806,729.00**	**-7,500,000.00**	**102,306,729.00**

En ese sentido el presupuesto vigente de ingresos del Instituto Nacional de Bosques al segundo cuatrimestre del ejercicio fiscal 2014 asciende a la cantidad de **CIENTO DOS MILLONES TRESCIENTOS SEIS MIL SETECIENTOS VEINTINUEVE QUETZALES EXACTOS (Q.102,306,729.00).**

1.4 EJECUCIÓN

La ejecución de los ingresos corresponde al monto percibido en los diferentes rubros definidos al 31 de diciembre del año 2014, los cuales se detallan a continuación.

INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES
DEVENGADO AL 31 DE DICIEMBRE
EJERCICIO FISCAL 2014

FUENTE	DESCRIPCIÓN	VIGENTE Q.	DEVENGADO Q.	%
11	Ingresos Corrientes			
	Aporte Administración Central MAGA	37,571,807.00	37,571,807.00	100.00
	Otros Servicios (Aporte Incentivos PINFOR)	16,799,751.00	2,020,013.14	12.02
	Otros Servicios (Aporte Incentivos PINPEP)	20,249,793.00	16,207,304.51	0.00
	TOTAL FUENTE 11	**74,621,351.00**	**55,799,124.65**	**74.78**
31	Ingresos Propios			
	Ingresos no Tributarios	**12,700,000.00**	**14,631,987.91**	**115.21**
	Tasas	12,000,000.00	14,014,290.06	116.79
	Multas	200,000.00	53,206.44	26.60
	Otros Ingresos no Tributarios	500,000.00	564,491.41	112.90
	Venta de bienes y servicios de la Administración Pública	**2,010,000.00**	**2,052,615.42**	**102.12**
	Venta de Bienes	10,000.00	2,303.60	23.04
	Venta de Servicios	2,000,000.00	2,050,311.82	102.52
	Rentas de la Propiedad	**790,000.00**	**124,774.79**	**15.79**
	Intereses	790,000.00	124,774.79	15.79
	TOTAL FUENTE 31	**15,500,000.00**	**16,809,378.12**	**108.45**
	PRESUPUESTO DE INGRESOS	**90,121,351.00**	**72,608,502.77**	**80.57**

Fuente: Reporte R00815310.rpt

Del monto total del Presupuesto vigente de Ingresos del Instituto Nacional de Bosques -INAB- para el ejercicio fiscal 2014, se devengaron al 31 de diciembre en las fuentes de financiamiento 11 "Ingresos Corrientes" y 31 "Ingresos Propios", la cantidad de: **SETENTA Y DOS MILLONES SEISCIENTOS OCHO MIL QUINIENTOS DOS QUETZALES CON SETENTA Y SIETE CENTAVOS (Q.72,608,502.77).**

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 519-2013 de fecha 13 de diciembre de 2013, del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación, 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 catorce, en la cantidad de **CIENTO NUEVE MILLONES OCHOCIENTOS SEIS MIL SETECIENTOS VEINTINUEVE QUETZALES EXACTOS (Q.109,806,729.00)**.

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 2014

FUENTE	DESCRIPCIÓN	ASIGNADO Q.
11	Ingresos Corrientes	82,121,351.00
12	Disminución de caja y bancos de recursos del tesoro	8,000,000.00
31	Ingresos Propios	15,500,000.00
32	Disminución de caja y bancos de ingresos propios	4,185,378.00
	PRESUPUESTO DE EGRESOS	109,806,729.00

2.3 MODIFICACIONES

Mediante el Acuerdo Gubernativo 212-2014 de fecha 09/07/2014 se aprobó la disminución del presupuesto de egresos del INAB, por la cantidad de **SIETE MILLONES QUINIENTOS MIL QUETZALES (Q.7,500,000.00)**, en la fuente de financiamiento 11 "Ingresos Corrientes" como se muestra a continuación:

INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES
VIGENTE AL 31 DE DICIEMBRE
EJERCICIO FISCAL 2014

FUENTE	DESCRIPCIÓN	ASIGNADO Q.	MODIFICADO Q.	VIGENTE Q.
11	Ingresos Corrientes	82,121,351.00	-7,500,000.00	74,621,351.00
12	Disminución de caja y bancos de recursos del tesoro	8,000,000.00		8,000,000.00
31	Ingresos Propios	15,500,000.00		15,500,000.00
32	Disminución de caja y bancos de ingresos propios	4,185,378.00	-652,573.00	3,532,805.00
61	Donaciones Externas	0.00	652,573.00	652,573.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS		109,806,729.00	-7,500,000.00	102,306,729.00

Durante el segundo cuatrimestre el INAB ha regularizado las asignaciones presupuestarias a nivel de grupo de gasto para atender las distintas necesidades y solicitudes planteadas por las autoridades correspondientes, de acuerdo al siguiente cuadro:

INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES
POR GRUPO DE GASTO
VIGENTE AL 31 DE DICIEMBRE
EJERCICIO FISCAL 2014

GRUPO	DESCRIPCIÓN	ASIGNADO Q.	MODIFICADO Q.	VIGENTE Q.
000	Servicios Personales	56,079,017.00	832,000.00	56,911,017.00
100	Servicios no Personales	13,485,644.00	3,387,933.19	16,873,577.19
200	Materiales y Suministros	5,461,775.00	403,298.91	5,865,073.91
300	Propiedad, Planta, Equipo e Intangibles	5,000,000.00	152,608.60	5,152,608.60
400	Transferencias Corrientes	14,959,517.00	-1,642,814.59	13,316,702.41
900	Asignaciones Globales	14,820,776.00	-10,633,026.11	4,187,749.89
PRESUPUESTO DE EGRESOS		109,806,729.00	-7,500,000.00	102,306,729.00

2.4 EJECUCIÓN

La ejecución de los egresos durante el ejercicio 2014 asciende a la cantidad de **SETENTA Y SEIS MILLONES DOSCIENTOS DIECISÉIS MIL SETECIENTOS SESENTA Y NUEVE QUETZALES CON VEINTISIETE CENTAVOS (Q.76,216,769.27)** tal como se muestra en las siguientes clasificaciones:

I. POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES
PRESUPUESTO DE EGRESOS
AL 31/12/2014

FUENTE	DESCRIPCIÓN	VIGENTE Q.	EJECUTADO Q.	%
11	Ingresos Corrientes	74,621,351.00	55,799,124.65	74.78
12	Disminución de caja y bancos de recursos del tesoro	8,000,000.00	3,306,230.80	41.33
31	Ingresos Propios	15,500,000.00	14,593,057.07	94.15
32	Disminución de caja y bancos de ingresos propios	3,532,805.00	1,865,783.75	52.81
61	Donaciones Externas	652,573.00	652,573.00	100.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS		**102,306,729.00**	**76,216,769.27**	**74.50**

Dentro de la ejecución presupuestaria de egresos del Instituto la fuente de financiamiento 11 "Ingresos Corrientes" presenta una ejecución de CINCUENTA Y CINCO MILLONES SETECIENTOS NOVENTA Y NUEVE MIL CIENTO VEINTICUATRO QUETZALES CON SESENTA Y CINCO CENTAVOS **(Q.55,799,124.65)** que representa el 74.78%, la fuente 12 "Disminución de caja y bancos de recursos del tesoro" presenta una ejecución de 41.33%, la fuente 31 "Ingresos Propios" muestra un 94.16% de ejecución, la fuente 32 "Disminución de caja y bancos de ingresos propios" tiene el 52.81% ejecutado y la fuente 61 "Donaciones Externas" alcanzó un 100.00% de ejecución.

II. POR GRUPO DE GASTO

INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES
PRESUPUESTO DE EGRESOS
AL 31/12/2014

GRUPO	DESCRIPCIÓN	VIGENTE Q.	EJECUTADO Q.	%
000	Servicios Personales	56,911,017.00	53,189,827.46	93.46
100	Servicios no Personales	16,873,577.19	10,334,928.84	61.25
200	Materiales y Suministros	5,865,073.91	3,498,341.04	59.65
300	Propiedad, Planta, Equipo e Intangibles	5,152,608.60	499,322.40	9.69
400	Transferencias Corrientes	13,316,702.41	6,895,375.64	51.78
900	Asignaciones Globales	4,187,749.89	1,798,973.89	42.96
PRESUPUESTO DE EGRESOS		102,306,729.00	76,216,769.27	74.50

a) El grupo de **gasto 000 "Servicios personales"**, presenta una ejecución de CINCUENTA Y TRES MILLONES CIENTO OCHENTA Y NUEVE MIL OCHOCIENTOS VEINTISIETE QUETZALES CON CUARENTA Y SEIS CENTAVOS **(Q.53,189,827.46),** equivalente al 93.46% 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".

b) El grupo de **gasto 100 "Servicios no personales"**, refleja una ejecución de DIEZ MILLONES TRESCIENTOS TREINTA Y CUATRO MIL NOVECIENTOS VEINTIOCHO QUETZALES CON OCHENTA Y CUATRO CENTAVOS **(Q.10,334,928.84)**, equivale al 61.25%, 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 TRES MILLONES CUATROCIENTOS NOVENTA Y OCHO MIL TRESCIENTOS CUARENTA Y UN QUETZALES CON CUATRO CENTAVOS **(Q.3,498,341.04)**, equivale al 59.65%, 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 plásticos.

d) El grupo de gasto **300 "Propiedad, planta, equipo e intangibles"**, refleja una ejecución de CUATROCIENTOS NOVENTA Y NUEVE MIL TRESCIENTOS VEINTIDÓS QUETZALES CON CUARENTA CENTAVOS **(Q.499,322.40)**, equivale al 9.69%, este grupo está conformado por los renglones de gasto para la adquisición de equipo de oficina, cómputo, entre otros.

e) El grupo de gasto **400 "Transferencias corrientes"**, refleja una ejecución de SEIS MILLONES OCHOCIENTOS NOVENTA Y CINCO MIL TRESCIENTOS SETENTA Y CINCO QUETZALES CON SESENTA Y CUATRO CENTAVOS **(Q.6,895,375.64)** equivalente al 51.78%, siendo para cubrir el pago de indemnización al personal, pago por servicios de fiscalización a la Contraloría General de Cuentas, transferencias a organismos internacionales, así como a la Escuela Nacional de Agricultura –ENCA–, al Instituto de Ciencias Agroforestales y Vida Silvestre –ICAVIS– y a distintas municipalidades, según lo estipulado en los artículos 86 y 87 del Decreto 101-96 Ley Forestal.

f) El grupo de gasto **900 "Asignaciones globales"**, refleja una ejecución de UN MILLÓN SETECIENTOS NOVENTA Y OCHO MIL NOVECIENTOS SETENTA Y TRES QUETZALES CON OCHENTA Y NUEVE CENTAVOS **(Q.1,798,973.89)** equivalente al 42.96%, por pago de sentencias judiciales.

III. POR PROGRAMA

INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES
PRESUPUESTO DE EGRESOS
AL 31/12/2014

PROGRAMA	DESCRIPCIÓN	VIGENTE Q.	EJECUTADO Q.	%
11	DESARROLLO FORESTAL SOSTENIBLE	90,651,029.36	69,835,528.01	77.04
99	PARTIDAS NO ASIGNABLES A PROGRAMAS	11,655,699.64	6,381,241.26	54.75
PRESUPUESTO DE EGRESOS		102,306,729.00	76,216,769.27	74.50

El programa presupuestario "Desarrollo Forestal Sostenible" presenta una ejecución de SESENTA Y NUEVE MILLONES OCHOCIENTOS TREINTA Y CINCO MIL QUINIENTOS VEINTIOCHO QUETZALES CON UN CENTAVO **(Q.69,835,528.01)**, 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 han ejecutado SEIS MILLONES TRESCIENTOS OCHENTA Y UN MIL DOSCIENTOS CUARENTA Y UN QUETZALES CON VEINTISÉIS CENTAVOS **(Q.6,381,241.26)**, correspondiente a las transferencias a entidades receptoras señaladas en la Ley Forestal Decreto 101-96 y Decreto 49-96.

IV. POR ACTIVIDAD

INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES
PRESUPUESTO DE EGRESOS
AL 31/12/2014

PRG	ACT	DESCRIPCIÓN	VIGENTE Q.	EJECUTADO Q.	%
11	001	DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN	43,699,473.86	32,144,258.51	73.56
11	002	FOMENTO, MANEJO Y CONSERVACIÓN FORESTAL	44,964,321.50	36,629,961.44	81.46
11	003	REGULACIÓN, PROTECCIÓN Y CONTROL FORESTAL	1,904,963.00	1,061,308.06	55.71
11	004	COMUNICACIÓN Y DIVULGACIÓN FORESTAL	82,271.00	0.00	0.00
99	001	PARTIDAS NO ASIGNABLES A PROGRAMAS	11,655,699.64	6,381,241.26	54.75
PRESUPUESTO DE EGRESOS			102,306,729.00	76,216,769.27	74.50

En cuanto a la actividad 001 "Dirección y Coordinación" se muestra una ejecución de TREINTA Y DOS MILLONES CIENTO CUARENTA Y CUATRO MIL DOSCIENTOS CINCUENTA Y OCHO QUETZALES CON CINCUENTA Y UN CENTAVOS (Q.32,144,258.51) que en su mayoría corresponde al pago del personal 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 81.46% por la suma de TREINTA Y SEIS MILLONES SEISCIENTOS VEINTINUEVE MIL NOVECIENTOS SESENTA Y UN QUETZALES CON CUARENTA Y CUATRO CENTAVOS (Q.36,629,961.44) 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 ejecutaron UN MILLÓN SESENTA Y UN MIL TRESCIENTOS OCHO QUETZALES CON SEIS CENTAVOS (Q.1,061,308.06) y en el Programa 99, actividad 001 "Partidas no asignables a programas" se ejecutaron SEIS MILLONES TRESCIENTOS OCHENTA Y UN MIL DOSCIENTOS CUARENTA Y UN QUETZALES CON VEINTISÉIS CENTAVOS (Q.6,381,241.26), cumpliendo de tal manera las transferencias a diferentes instituciones de acuerdo a lo estipulado en el Decreto 101-96 Ley Forestal y Decreto 49-96.

V. POR TIPO DE GASTO

INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES
AL 31/12/2014
EJERCICIO FISCAL 2014

TIPO	DESCRIPCIÓN	VIGENTE Q.	EJECUTADO Q.	%
A.	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	97,154,120.40	75,717,446.87	77.94
B.	GASTOS DE INVERSIÓN	5,152,608.60	499,322.40	9.69
PRESUPUESTO DE EGRESOS		102,306,729.00	76,216,769.27	74.50

El presupuesto de funcionamiento del INAB presenta una ejecución de SETENTA Y CINCO MILLONES SETECIENTOS DIECISIETE MIL CUATROCIENTOS CUARENTA Y SEIS QUETZALES CON OCHENTA Y SIETE CENTAVOS **(Q.75,717,446.87)** que es el 77.94% y los gastos de inversión por CUATROCIENTOS NOVENTA Y NUEVE MIL TRESCIENTOS VEINTIDÓS QUETZALES CON CUARENTA CENTAVOS **(Q.499,322.40)** con un 9.69% ejecutado.

3. REPORTES

SEGUIMIENTO DE INDICADORES

A MES 12 AÑO 2,014

Fecha: 12/01/2015
Hora: 07:17:54a.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	El indicador mide el porcentaje de bosque natural bajo manejo forestal sostenible fuera de áreas protegidas, en Guatemala.	9.77	7.77	0.79

EJERCICIO: 2014

DEL MES ENERO AL MES DE DICIEMBRE

PG	SP	PY	AC	OB	DESCRIPCION	SNIP	UNIDAD DE MEDIDA	PRESUPUESTO FISICO INICIAL	VIGENTE	EJEC	% EJEC	PRESUPUESTO FINANCIERO INICIAL	VIGENTE	EJEC	% EJE
Entidad :					11200055-000-00 INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES -INAB-										
11					DESARROLLO FORESTAL SOSTENIBLE										
	001		000		DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN							40,376,429.00	43,699,473.86	32,144,258.51	73.5
				1	Dirección y Coordinación	0	DOCUMENTO	1	4	4	100.00				
				2	Dirección y Coordinación	0	DOCUMENTO	1	4	4	100.00				
	002		000		FOMENTO, MANEJO Y CONSERVACIÓN FORESTAL							56,933,639.00	44,964,321.50	36,629,961.44	81.4
				1	Propietarios y poseedores de tierras con área de vocación forestal bajo manejo.	0	HECTÁREA	175,066	150,000	139,177	92.78				
				2	Propietarios y poseedores de tierras forestales que reciben incentivos para el manejo forestal sostenible.	0	DOCUMENTO	4,241	14,774	14,774	100.00				
				3	Productores forestales reciben capacitaciones en mejores prácticas de manejo forestal.	0	PERSONA	2,517	1,500	1,500	100.00				
				4	Productores forestales participan en eventos de promoción de negocios vinculando productos forestales al mercado.	0	PERSONA	306	325	325	100.00				
				5	Propietarios y poseedores de tierras forestales que reciben incentivos para el establecimiento de plantaciones con fines energéticos.	0	DOCUMENTO	1,543	189	189	100.00				
	003		000		REGULACIÓN, PROTECCIÓN Y CONTROL FORESTAL							1,729,390.00	1,904,963.00	1,061,308.06	55.71
				1	Personas individuales o jurídicas cuentan con Licencia Forestal.	0	DOCUMENTO	480	784	784	100.00				
				2	Personas individuales o jurídicas cumplen con los requisitos para mantener vigente la Licencia Forestal.	0	DOCUMENTO	552	864	864	100.00				
				3	Personas individuales o jurídicas fiscalizadas mediante operativos de control forestal.	0	EVENTO	1,646	1,295	1,295	100.00				
	004		000		COMUNICACIÓN Y DIVULGACIÓN FORESTAL							82,271.00	82,271.00	0.00	0.00
				1	Población informada sobre la importancia del manejo forestal.	0	PERSONA	600,000	600,000	600,000	100.00				
				2	Población en general recibe campañas de comunicación y divulgación sobre la importancia del manejo forestal.	0	EVENTO	3	6	6	100.00				
				3	Maestros de centros educativos capacitados en módulos de educación forestal.	0	PERSONA	308	15,000	13,719	91.46				
Total	**11**				**DESARROLLO FORESTAL SOSTENIBLE**							**99,121,729.00**	**90,651,029.36**	**69,835,528.01**	**210.7**

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

FECHA : 12/01/2015
HORA : 7:15.43
REPORTE : R00815310.rpt

- Entidad - Fuente de financiamiento - Clase - Grupo -

DEL MES DE ENERO AL MES DEDICIEMBRE

EJERCICIO: 2,014

	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	82,121,351.00	-7,500,000.00	74,621,351.00	44,091,811.94	55,799,124.65	74.78
TOTAL	16000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	82,121,351.00	-7,500,000.00	74,621,351.00	44,091,811.94	55,799,124.65	
TOTAL	11 INGRESOS CORRIENTES	82,121,351.00	-7,500,000.00	74,621,351.00	44,091,811.94	55,799,124.65	
12	DISMINUCION DE CAJA Y BANCOS DE RECURSOS DEL TESORO						
23000	DISMINUCION DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS						
23110	DISMINUCION DE CAJA Y BANCOS	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	23000 DISMINUCION DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	0.00	0.00	
TOTAL	12 DISMINUCION DE CAJA Y BANCOS DE RECURSOS DEL TESORO	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	0.00	0.00	
31	INGRESOS PROPIOS						
11000	INGRESOS NO TRIBUTARIOS						
11290	TASAS Y LICENCIAS VARIAS	12,000,000.00	0.00	12,000,000.00	14,014,290.06	14,014,290.06	116.79
11690	OTRAS MULTAS	200,000.00	0.00	200,000.00	53,206.44	53,206.44	26.60
11990	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	500,000.00	0.00	500,000.00	564,491.41	564,491.41	112.90
TOTAL	11000 INGRESOS NO TRIBUTARIOS	12,700,000.00	0.00	12,700,000.00	14,631,987.91	14,631,987.91	
13000	VTA. DE BIENES Y SERV. DE LA ADM. PUBLICA						
13130	PUB., IMPRESOS OFICIALES Y TEXTOS ESCOLARES	10,000.00	0.00	10,000.00	2,303.60	2,303.60	23.04
13290	OTROS SERVICIOS	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	2,050,311.82	2,050,311.82	102.52
TOTAL	13000 VTA. DE BIENES Y SERV. DE LA ADM. PUBLICA	2,010,000.00	0.00	2,010,000.00	2,052,615.42	2,052,615.42	
15000	RENTAS DE LA PROPIEDAD						
15130	POR DEPOSITOS	790,000.00	0.00	790,000.00	124,774.79	124,774.79	15.79
TOTAL	15000 RENTAS DE LA PROPIEDAD	790,000.00	0.00	790,000.00	124,774.79	124,774.79	
TOTAL	31 INGRESOS PROPIOS	15,500,000.00	0.00	15,500,000.00	16,809,378.12	16,809,378.12	
32	DISMINUCION DE CAJA Y BANCOS DE INGRESOS PROPIOS						
23000	DISMINUCION DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS						
23110	DISMINUCION DE CAJA Y BANCOS	4,185,378.00	0.00	4,185,378.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	23000 DISMINUCION DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	4,185,378.00	0.00	4,185,378.00	0.00	0.00	
TOTAL	32 DISMINUCION DE CAJA Y BANCOS DE INGRESOS PROPIOS	4,185,378.00	0.00	4,185,378.00	0.00	0.00	
TOTAL	11200-055 INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES -INAB-	109,806,729.00	-7,500,000.00	102,306,729.00	60,901,190.06	72,608,502.77	

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Ejecución de Ingresos - Reportes - Informacion Estadistica
Estadistico de desagregacion de ingresos

Expresado en Quetzales

Información al: 31/12/2014 (Fecha Real)

FECHA : 12/01/2015
HORA : 7:09.00
REPORTE: R00804714.rpt

EJERCICIO: 2014

RUBRO	AUX	DESCRIPCION	DEVENGADO	RECAUDADO
ENTIDAD:	11200055-000-00	INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES -INAB-		
FUENTE:	11	INGRESOS CORRIENTES		
16210	1	APORTE DEL 15% DE INCENTIVOS FORESTALES PINPEP	16,207,304.51	4,499,991.80
16210	2	DEL MINISTERIO DE AGRICULTURA, GANADERIA Y ALIMENTACIÓN	37,571,807.00	37,571,807.00
16210	3	APORTE DEL 9% DE INCENTIVOS FORESTALES PINFOR	2,020,013.14	2,020,013.14
		Total Rubro:	**55,799,124.65**	**44,091,811.94**
		Total Fuente: 11	**55,799,124.65**	**44,091,811.94**
FUENTE:	31	INGRESOS PROPIOS		
11290	1	10% DE LA MADERA EN PIE	3,903,581.60	3,903,581.60
11290	2	COSTO DE REFORESTACION	7,849,916.50	7,849,916.50
11290	3	AUTORIZACIÓN DE NOTAS DE ENVÍO PRODUCTO FORESTAL	1,399,799.09	1,399,799.09
11290	4	CERTIFICADO TRANSPORTE HOJA DE PINO	6,642.86	6,642.86
11290	5	COLOCACION DE MARCHAMOS	82,724.13	82,724.13
11290	6	LICENCIA PARA MOTOSIERRAS	0.00	0.00
11290	7	NOTAS DE ENVIO DE EMPRESA FORESTAL	771,625.88	771,625.88
		Total Rubro:	**14,014,290.06**	**14,014,290.06**
11690	2	RESPONSABILIDADES CIVILES	12,270.21	12,270.21
11690	3	POR DELITO FORESTAL	40,936.23	40,936.23
		Total Rubro:	**53,206.44**	**53,206.44**
11990	4	DEPOSITO EN GARANTÍA COSTO DE REFORESTACIÓN	192,838.94	192,838.94
11990	5	PARQUE LACHÚA	180,982.13	180,982.13
11990	7	PARQUE LAS VICTORIAS	35,093.74	35,093.74
11990	99	OTROS	155,576.60	155,576.60
		Total Rubro:	**564,491.41**	**564,491.41**
13130	2	FOLLETOS, LIBROS, MANUALES, LEYES Y REGLAMENTOS	2,303.60	2,303.60
		Total Rubro:	**2,303.60**	**2,303.60**
13290	3	ANALISIS, PROCESAMIENTO Y VENTA DE SEMILLA FORESTAL	3,276.79	3,276.79
13290	4	FOTOCOPIAS	1,042.00	1,042.00
13290	5	SERVICIOS DEL REGISTRO NACIONAL FORESTAL	789,815.54	789,815.54
13290	6	LICENCIAS DE EXPORTACION VENTANILLA UNICA	1,142,633.92	1,142,633.92
13290	7	REINSPECCION FORESTAL	113,543.57	113,543.57
		Total Rubro:	**2,050,311.82**	**2,050,311.82**
15131	1	INTERESES GENERADOS POR DEPÓSITOS INTERNOS	124,774.79	124,774.79
		Total Rubro:	**124,774.79**	**124,774.79**
		Total Fuente: 31	**16,809,378.12**	**16,809,378.12**
		Total Unidad Ejecutora: 11200055-000-00	**72,608,502.77**	**60,901,190.06**
		Total Entidad : 11200055	**72,608,502.77**	**60,901,190.06**
		Gran Total	**72,608,502.77**	**60,901,190.06**

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

FECHA : 12/01/2015
HORA : 7:14.51
REPORTE : R00804768.rpt

- Entidad - Programa - Subprograma - Proyecto -
DEL MES DE ENERO AL MES DE DICIEMBRE

EJERCICIO: 2,014

	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	99,121,729.00	-8,470,699.64	90,651,029.36	0.00	71,155,528.01	69,835,528.01	57,537,296.39	19,495,501.35	20,815,501.35	12,298,231.62	77.04
TOTAL 11 00	SIN SUBPROGRAMA	99,121,729.00	-8,470,699.64	90,651,029.36	0.00	71,155,528.01	69,835,528.01	57,537,296.39	19,495,501.35	20,815,501.35	12,298,231.62	77.04
TOTAL 11	DESARROLLO FORESTAL SOSTENIBLE	99,121,729.00	-8,470,699.64	90,651,029.36	0.00	71,155,528.01	69,835,528.01	57,537,296.39	19,495,501.35	20,815,501.35	12,298,231.62	77.04
99	PARTIDAS NO ASIGNABLES A PROGRAMAS											
99 00	SIN SUBPROGRAMA											
99 00 000	SIN PROYECTO	10,685,000.00	970,699.64	11,655,699.64	0.00	6,381,241.26	6,381,241.26	3,391,157.95	5,274,458.38	5,274,458.38	2,990,083.31	54.75
TOTAL 99 00	SIN SUBPROGRAMA	10,685,000.00	970,699.64	11,655,699.64	0.00	6,381,241.26	6,381,241.26	3,391,157.95	5,274,458.38	5,274,458.38	2,990,083.31	54.75
TOTAL 99	PARTIDAS NO ASIGNABLES A PROGRAMAS	10,685,000.00	970,699.64	11,655,699.64	0.00	6,381,241.26	6,381,241.26	3,391,157.95	5,274,458.38	5,274,458.38	2,990,083.31	54.75
TOTAL 11200055	INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES -INAB-	109,806,729.00	-7,500,000.00	102,306,729.00	0.00	77,536,769.27	76,216,769.27	60,928,454.34	24,769,959.73	26,089,959.73	15,288,314.93	74.50

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

FECHA : 12/01/2015
HORA : 7:11.51
REPORTE : R00804768.rpt

- Entidad - Actividad u obra -
DEL MES ENERO AL MES DE DICIEMBRE

EJERCICIO: 2,014

	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	40,376,429.00	3,323,044.86	43,699,473.86	0.00	33,464,258.51	32,144,258.51	25,373,845.95	10,235,215.35	11,555,215.35	6,770,412.56	73.56
11 00 000 002 000	FOMENTO, MANEJO Y CONSERVACIÓN FORESTAL	56,933,639.00	-11,969,317.50	44,964,321.50	0.00	36,629,961.44	36,629,961.44	31,351,492.38	8,334,360.06	8,334,360.06	5,278,469.06	81.46
11 00 000 003 000	REGULACIÓN, PROTECCIÓN Y CONTROL FORESTAL	1,729,390.00	175,573.00	1,904,963.00	0.00	1,061,308.06	1,061,308.06	811,958.06	843,654.94	843,654.94	249,350.00	55.71
11 00 000 004 000	COMUNICACIÓN Y DIVULGACIÓN FORESTAL	82,271.00	0.00	82,271.00	0.00	0.00	0.00	0.00	82,271.00	82,271.00	0.00	0.00
99 00 000 001 000	PARTIDAS NO ASIGNABLES A PROGRAMAS	10,685,000.00	970,699.64	11,655,699.64	0.00	6,381,241.26	6,381,241.26	3,391,157.95	5,274,458.38	5,274,458.38	2,990,083.31	54.75
TOTAL	11200055 INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES -INAB-	109,806,729.00	-7,500,000.00	102,306,729.00	0.00	77,536,769.27	76,216,769.27	60,928,454.34	24,769,959.73	26,089,959.73	15,288,314.93	74.50

28

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

FECHA : 12/01/2015
HORA : 7:12.14
REPORTE : R00804768.rpt

- Entidad - Fuente de financiamiento -
DEL MES ENERO AL MES DE DICIEMBRE

EJERCICIO: 2,014

	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	82,121,351.00	-7,500,000.00	74,621,351.00	0.00	57,119,124.65	55,799,124.65	44,088,203.13	17,502,226.35	18,822,226.35	11,710,921.52	74.78
12	DISMINUCION DE CAJA Y BANCOS DE RECURSOS DEL TESORO	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	0.00	3,306,230.80	3,306,230.80	3,302,619.33	4,693,769.20	4,693,769.20	3,611.47	41.33
31	INGRESOS PROPIOS	15,500,000.00	0.00	15,500,000.00	0.00	14,593,057.07	14,593,057.07	11,038,341.53	906,942.93	906,942.93	3,554,715.54	94.15
32	DISMINUCION DE CAJA Y BANCOS DE INGRESOS PROPIOS	4,185,378.00	-652,573.00	3,532,805.00	0.00	1,865,783.75	1,865,783.75	1,846,717.35	1,667,021.25	1,667,021.25	19,066.40	52.81
61	DONACIONES EXTERNAS	0.00	652,573.00	652,573.00	0.00	652,573.00	652,573.00	652,573.00	0.00	0.00	0.00	100.00
TOTAL	11200055 INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES -INAB-	109,806,729.00	-7,500,000.00	102,306,729.00	0.00	77,536,769.27	76,216,769.27	60,928,454.34	24,769,959.73	26,089,959.73	15,288,314.93	74.5(

29

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

FECHA : 12/01/2015
HORA : 7:12.31
REPORTE : R00804768.rpt

- Entidad - Grupo Gasto -

DEL MES ENERO AL MES DE DICIEMBRE

EJERCICIO: 2,014

	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	56,079,017.00	832,000.00	56,911,017.00	0.00	53,189,827.46	53,189,827.46	43,430,059.53	3,721,189.54	3,721,189.54	9,759,767.93	93.46
100	SERVICIOS NO PERSONALES	13,485,644.00	3,387,933.19	16,873,577.19	0.00	11,654,928.84	10,334,928.84	10,063,597.76	5,218,648.35	6,538,648.35	271,331.08	61.25
200	MATERIALES Y SUMINISTROS	5,461,775.00	403,298.91	5,865,073.91	0.00	3,498,341.04	3,498,341.04	2,998,341.04	2,366,732.87	2,366,732.87	500,000.00	59.65
300	PROPIEDAD, PLANTA, EQUIPO E INTANGIBLES	5,000,000.00	152,608.60	5,152,608.60	0.00	499,322.40	499,322.40	499,322.40	4,653,286.20	4,653,286.20	0.00	9.69
400	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	14,959,517.00	-1,642,814.59	13,316,702.41	0.00	6,895,375.64	6,895,375.64	3,846,038.12	6,421,326.77	6,421,326.77	3,049,337.52	51.78
900	ASIGNACIONES GLOBALES	14,820,776.00	-10,633,026.11	4,187,749.89	0.00	1,798,973.89	1,798,973.89	91,095.49	2,388,776.00	2,388,776.00	1,707,878.40	42.96
TOTAL	11200055 INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES -INAB-	109,806,729.00	-7,500,000.00	102,306,729.00	0.00	77,536,769.27	76,216,769.27	60,928,454.34	24,769,959.73	26,089,959.73	15,288,314.93	74.5[illegible]

30

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

FECHA : 12/01/2015
HORA : 7:12.56
REPORTE : R00804768.rpt

- Entidad - Tipo Gasto -

DEL MES ENERO AL MES DE DICIEMBRE

EJERCICIO: 2,014

	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	104,806,729.00	-7,652,608.60	97,154,120.40	0.00	77,037,446.87	75,717,446.87	60,429,131.94	20,116,673.53	21,436,673.53	15,288,314.93	77.94
20	INVERSION	5,000,000.00	152,608.60	5,152,608.60	0.00	499,322.40	499,322.40	499,322.40	4,653,286.20	4,653,286.20	0.00	9.69
TOTAL	11200055 INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES -INAB-	109,806,729.00	-7,500,000.00	102,306,729.00	0.00	77,536,769.27	76,216,769.27	60,928,454.34	24,769,959.73	26,089,959.73	15,288,314.93	74.5(

31

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

FECHA : 12/01/2015
HORA : 7:13.48
REPORTE : R00804768.rpt

- Entidad - Renglon -

DEL MES ENERO AL MES DE DICIEMBRE

EJERCICIO: 2,014

	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	20,467,588.00	0.00	20,467,588.00	0.00	19,550,349.57	19,550,349.57	16,273,794.20	917,238.43	917,238.43	3,276,555.37	95.52
026	COMP. POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL TEMP.	423,000.00	0.00	423,000.00	0.00	318,387.94	318,387.94	263,837.94	104,612.06	104,612.06	54,550.00	75.27
027	COMP. ESPECIFICOS AL PERSONAL TEMPORAL	588,000.00	0.00	588,000.00	0.00	565,238.42	565,238.42	470,202.94	22,761.58	22,761.58	95,035.48	96.13
029	OTRAS REMUNERACIONES DE PERSONAL TEMPORAL	28,536,000.00	0.00	28,536,000.00	0.00	26,674,118.44	26,674,118.44	22,153,143.16	1,861,881.56	1,861,881.56	4,520,975.28	93.48
051	APORTE PATRONAL AL IGSS	2,195,629.00	0.00	2,195,629.00	0.00	2,086,022.31	2,086,022.31	1,910,603.38	109,606.69	109,606.69	175,418.93	95.01
055	APORTE PARA CLASES PASIVAS	400,000.00	0.00	400,000.00	0.00	344,550.00	344,550.00	316,050.00	55,450.00	55,450.00	28,500.00	86.14
061	DIETAS	0.00	832,000.00	832,000.00	0.00	436,133.25	436,133.25	436,133.25	395,866.75	395,866.75	0.00	52.42
071	AGUINALDO	1,714,800.00	0.00	1,714,800.00	0.00	1,584,378.90	1,584,378.90	11,994.52	130,421.10	130,421.10	1,572,384.38	92.39
072	BONIFICACION ANUAL (BONO 14)	1,714,800.00	0.00	1,714,800.00	0.00	1,593,983.43	1,593,983.43	1,593,983.43	120,816.57	120,816.57	0.00	92.95
073	BONO VACACIONAL	39,200.00	0.00	39,200.00	0.00	36,665.20	36,665.20	316.71	2,534.80	2,534.80	36,348.49	93.53
111	ENERGIA ELECTRICA	828,613.00	431,331.23	1,259,944.23	0.00	633,540.23	633,540.23	633,540.23	626,404.00	626,404.00	0.00	50.28
112	AGUA	9,000.00	8,359.09	17,359.09	0.00	10,115.84	10,115.84	10,115.84	7,243.25	7,243.25	0.00	58.27
113	TELEFONIA	1,493,117.00	375,229.26	1,868,346.26	0.00	1,465,751.58	1,465,751.58	1,465,751.58	402,594.68	402,594.68	0.00	78.45
114	CORREOS Y TELEGRAFOS	64,998.00	6,357.00	71,355.00	0.00	13,867.55	13,867.55	13,867.55	57,487.45	57,487.45	0.00	19.43
115	EXTRACCIÓN DE BASURA Y DESTRUCCIÓN DE DESECHOS SÓLIDOS	151,200.00	6,935.00	158,135.00	0.00	14,715.20	14,715.20	14,715.20	143,419.80	143,419.80	0.00	9.31
121	DIVULGACION E INFORMACION	1,022,899.00	-555,682.00	467,217.00	0.00	389,197.15	389,197.15	389,197.15	78,019.85	78,019.85	0.00	83.30
122	IMPRESION, ENCUADERNACION Y REPRODUCCION	1,077,128.00	-682,525.60	394,602.40	0.00	363,755.50	363,755.50	363,755.50	30,846.90	30,846.90	0.00	92.18
131	VIATICOS EN EL EXTERIOR	525,025.00	4,318.69	529,343.69	0.00	117,052.50	117,052.50	117,052.50	412,291.19	412,291.19	0.00	22.11
133	VIATICOS EN EL INTERIOR	1,476,988.00	365,959.10	1,842,947.10	0.00	922,515.00	922,515.00	922,515.00	920,432.10	920,432.10	0.00	50.06
141	TRANSPORTE DE PERSONAS	204,085.00	60,596.34	264,681.34	0.00	93,571.04	93,571.04	93,571.04	171,110.30	171,110.30	0.00	35.35
142	FLETES	17,100.00	1,928.00	19,028.00	0.00	10,808.00	10,808.00	10,808.00	8,220.00	8,220.00	0.00	56.80
143	ALMACENAJE	20,000.00	9,063.50	29,063.50	0.00	16,092.00	16,092.00	16,092.00	12,971.50	12,971.50	0.00	55.37
151	ARREND. DE EDIFICIOS Y LOCALES	715,608.00	174,561.00	890,169.00	0.00	816,148.00	816,148.00	816,148.00	74,021.00	74,021.00	0.00	91.68
153	ARREND. DE MAQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA	20,500.00	9,500.00	30,000.00	0.00	11,025.00	11,025.00	11,025.00	18,975.00	18,975.00	0.00	36.75
155	ARREND. DE MEDIOS DE TRANSPORTE	65,550.00	0.00	65,550.00	0.00	6,930.00	6,930.00	6,930.00	58,620.00	58,620.00	0.00	10.57
157	ARREND. DE EQUIPO DE COMPUTO	0.00	51,343.73	51,343.73	0.00	44,027.23	44,027.23	44,027.23	7,316.50	7,316.50	0.00	85.75
158	DERECHOS DE BIENES INTANGIBLES	33,800.00	75,000.00	108,800.00	0.00	43,956.00	43,956.00	43,956.00	64,844.00	64,844.00	0.00	40.40
162	MANT. Y REP. DE EQUIPO DE OFICINA	40,438.00	1,230.00	41,668.00	0.00	23,132.00	23,132.00	23,132.00	18,536.00	18,536.00	0.00	55.52
165	MANT. Y REP. DE MEDIOS DE TRANSPORTE	916,000.00	-91,353.70	824,646.30	0.00	469,254.82	469,254.82	469,254.82	355,391.48	355,391.48	0.00	56.90
166	MANT. Y REP. DE EQUIPO PARA COMUNICACIONES	8,500.00	0.00	8,500.00	0.00	698.00	698.00	698.00	7,802.00	7,802.00	0.00	8.21
168	MANT. Y REP. DE EQUIPO DE COMPUTO	38,598.00	2,000.00	40,598.00	0.00	5,124.66	5,124.66	5,124.66	35,473.34	35,473.34	0.00	12.62

32

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 DICIEMBRE

EJERCICIO: 2,014

	DESCRIPCION	ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	PRE COMPROMISO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO	SALDO POR COMPROMETER	SALDO POR DEVENGAR	SALDO POR PAGAR	% EJEC
169	MANT. Y REP. DE OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	49,165.00	0.00	49,165.00	0.00	9,390.00	9,390.00	9,390.00	39,775.00	39,775.00	0.00	19.10
171	MANT. Y REP. DE EDIFICIOS	501,625.00	13,540.00	515,165.00	0.00	29,990.00	29,990.00	29,990.00	485,175.00	485,175.00	0.00	5.82
174	MANT. Y REP. DE INSTALACIONES	200,358.00	20,620.00	220,978.00	0.00	58,576.75	58,576.75	58,576.75	162,401.25	162,401.25	0.00	26.51
183	SERVICIOS JURIDICOS	0.00	138,000.00	138,000.00	0.00	138,000.00	138,000.00	138,000.00	0.00	0.00	0.00	100.00
185	SERVICIOS DE CAPACITACION	0.00	40,000.00	40,000.00	0.00	8,916.30	8,916.30	8,916.30	31,083.70	31,083.70	0.00	22.29
186	SERV. DE INFORMATICA Y SISTEMAS COMPUT.	0.00	38,600.00	38,600.00	0.00	9,920.00	9,920.00	9,920.00	28,680.00	28,680.00	0.00	25.70
189	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	0.00	1,707,500.00	1,707,500.00	0.00	1,707,500.00	1,707,500.00	1,707,500.00	0.00	0.00	0.00	100.00
191	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS	2,005,000.00	-1,039,240.39	965,759.61	0.00	772,531.49	772,531.49	501,200.41	193,228.12	193,228.12	271,331.08	79.99
194	GASTOS BANCARIOS, COMISIONES Y OTROS GASTOS	5,000.00	0.00	5,000.00	0.00	567.13	567.13	567.13	4,432.87	4,432.87	0.00	11.34
195	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	308,489.00	139,240.00	447,729.00	0.00	375,927.85	375,927.85	375,927.85	71,801.15	71,801.15	0.00	83.96
196	SERVICIOS DE ATENCION Y PROTOCOLO	181,550.00	2,000.00	183,550.00	0.00	4,204.00	4,204.00	4,204.00	179,346.00	179,346.00	0.00	2.29
197	SERVICIOS DE VIGILANCIA	1,232,510.00	1,952,646.00	3,185,156.00	0.00	2,905,385.00	1,585,385.00	1,585,385.00	279,771.00	1,599,771.00	0.00	49.77
199	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	272,800.00	120,876.94	393,676.94	0.00	162,743.02	162,743.02	162,743.02	230,933.92	230,933.92	0.00	41.34
211	ALIMENTOS PARA PERSONAS	88,800.00	209,901.38	298,701.38	0.00	253,655.68	253,655.68	253,655.68	45,045.70	45,045.70	0.00	84.92
219	OTROS ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	0.00	6,500.00	6,500.00	0.00	2,016.00	2,016.00	2,016.00	4,484.00	4,484.00	0.00	31.02
223	PIEDRA, ARCILLA Y ARENA	0.00	500.00	500.00	0.00	30.00	30.00	30.00	470.00	470.00	0.00	6.00
224	POMEZ, CAL Y YESO	0.00	4,000.00	4,000.00	0.00	446.00	446.00	446.00	3,554.00	3,554.00	0.00	11.15
225	MINERALES NO METALICOS	0.00	500.00	500.00	0.00	21.00	21.00	21.00	479.00	479.00	0.00	4.20
233	PRENDAS DE VESTIR	518,700.00	-22,500.00	496,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	496,200.00	496,200.00	0.00	0.00
239	OTROS TEXTILES Y VESTUARIO	2,800.00	0.00	2,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,800.00	2,800.00	0.00	0.00
241	PAPEL DE ESCRITORIO	251,820.00	68,000.00	319,820.00	0.00	24,105.40	24,105.40	24,105.40	295,714.60	295,714.60	0.00	7.54
242	PAPELES COMERCIALES, CARTONES Y OTROS	0.00	4,500.00	4,500.00	0.00	64.90	64.90	64.90	4,435.10	4,435.10	0.00	1.44
243	PRODUCTOS DE PAPEL O CARTON	207,210.00	8,092.50	215,302.50	0.00	8,170.50	8,170.50	8,170.50	207,132.00	207,132.00	0.00	3.79
244	PRODUCTOS DE ARTES GRAFICAS	40,434.00	11,000.00	51,434.00	0.00	18,427.86	18,427.86	18,427.86	33,006.14	33,006.14	0.00	35.83
245	LIBROS, REVISTAS Y PERIODICOS	0.00	20,000.00	20,000.00	0.00	11,701.50	11,701.50	11,701.50	8,298.50	8,298.50	0.00	58.51
247	ESPECIES TIMBRADAS Y VALORES	0.00	6,000.00	6,000.00	0.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	4,500.00	4,500.00	0.00	25.00
253	LLANTAS Y NEUMATICOS	1,241,200.00	-970,364.00	270,836.00	0.00	73,889.00	73,889.00	73,889.00	196,947.00	196,947.00	0.00	27.28
254	ARTICULOS DE CAUCHO	0.00	500.00	500.00	0.00	362.60	362.60	362.60	137.40	137.40	0.00	72.52
261	ELEMENTOS Y COMPUESTOS QUIMICOS	2,380.00	10,032.90	12,412.90	0.00	10,829.05	10,829.05	10,829.05	1,583.85	1,583.85	0.00	87.24
262	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	2,500,650.00	235,935.35	2,736,585.35	0.00	2,306,095.96	2,306,095.96	1,806,095.96	430,489.39	430,489.39	500,000.00	84.27
264	INSECTICIDAS, FUMIGANTES Y SIMILARES	0.00	1,000.00	1,000.00	0.00	212.60	212.60	212.60	787.40	787.40	0.00	21.26
266	PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACEUTICOS	0.00	3,000.00	3,000.00	0.00	39.70	39.70	39.70	2,960.30	2,960.30	0.00	1.32
267	TINTES, PINTURAS Y COLORANTES	478,650.00	176,371.95	655,021.95	0.00	423,931.65	423,931.65	423,931.65	231,090.30	231,090.30	0.00	64.72

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

FECHA : 12/01/2015
HORA : 7:13.48
REPORTE : R00804768.rpt

- Entidad - Renglon -

DEL MES ENERO AL MES DE DICIEMBRE

EJERCICIO: 2,014

	DESCRIPCION	ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	PRE COMPROMISO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO	SALDO POR COMPROMETER	SALDO POR DEVENGAR	SALDO POR PAGAR	% EJEC
268	PRODUCTOS PLASTICOS, NYLON, VINIL Y P.V.C.	5,260.00	63,916.29	69,176.29	0.00	42,983.82	42,983.82	42,983.82	26,192.47	26,192.47	0.00	62.14
269	OTROS PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	0.00	1,029.00	1,029.00	0.00	83.00	83.00	83.00	946.00	946.00	0.00	8.07
272	PRODUCTOS DE VIDRIO	0.00	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00
274	CEMENTO	1,000.00	2,000.00	3,000.00	0.00	745.00	745.00	745.00	2,255.00	2,255.00	0.00	24.83
281	PRODUCTOS SIDERURGICOS	0.00	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00
282	PRODUCTOS METALURGICOS NO FERRICOS	0.00	8,200.00	8,200.00	0.00	8,200.00	8,200.00	8,200.00	0.00	0.00	0.00	100.00
283	PRODUCTOS DE METAL	0.00	15,351.19	15,351.19	0.00	6,752.22	6,752.22	6,752.22	8,598.97	8,598.97	0.00	43.98
284	ESTRUCTURAS METALICAS ACABADAS	0.00	4,000.00	4,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,000.00	4,000.00	0.00	0.00
286	HERRAMIENTAS MENORES	0.00	4,500.00	4,500.00	0.00	205.00	205.00	205.00	4,295.00	4,295.00	0.00	4.56
291	UTILES DE OFICINA	88,753.00	4,889.00	93,642.00	0.00	13,776.95	13,776.95	13,776.95	79,865.05	79,865.05	0.00	14.71
292	UTILES DE LIMPIEZA Y PRODUCTOS SANITARIOS	26,000.00	6,610.06	32,610.06	0.00	3,755.56	3,755.56	3,755.56	28,854.50	28,854.50	0.00	11.52
293	UTILES EDUCACIONALES Y CULTURALES	68.00	3,500.00	3,568.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,568.00	3,568.00	0.00	0.00
294	UTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	0.00	6,600.00	6,600.00	0.00	6,022.35	6,022.35	6,022.35	577.65	577.65	0.00	91.25
297	UTILES, ACCESORIOS Y MATERIALES ELECTRICOS	7,900.00	35,900.00	43,800.00	0.00	15,875.24	15,875.24	15,875.24	27,924.76	27,924.76	0.00	36.24
298	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	0.00	454,588.62	454,588.62	0.00	258,935.13	258,935.13	258,935.13	195,653.49	195,653.49	0.00	56.96
299	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	150.00	16,244.67	16,394.67	0.00	5,507.37	5,507.37	5,507.37	10,887.30	10,887.30	0.00	33.59
322	EQUIPO DE OFICINA	0.00	51,200.00	51,200.00	0.00	5,889.95	5,889.95	5,889.95	45,310.05	45,310.05	0.00	11.50
324	EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECREATIVO	0.00	36,495.00	36,495.00	0.00	18,494.80	18,494.80	18,494.80	18,000.20	18,000.20	0.00	50.68
325	EQUIPO DE TRANSPORTE	5,000,000.00	-478,135.00	4,521,865.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,521,865.00	4,521,865.00	0.00	0.00
326	EQUIPO PARA COMUNICACIONES	0.00	10,000.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000.00	10,000.00	0.00	0.00
328	EQUIPO DE COMPUTO	0.00	522,698.60	522,698.60	0.00	473,487.65	473,487.65	473,487.65	49,210.95	49,210.95	0.00	90.59
329	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	0.00	10,350.00	10,350.00	0.00	1,450.00	1,450.00	1,450.00	8,900.00	8,900.00	0.00	14.01
413	INDEMNIZACIONES AL PERSONAL	1,500,000.00	-605,623.12	894,376.88	0.00	196,363.83	196,363.83	196,363.83	698,013.05	698,013.05	0.00	21.96
415	VACACIONES PAGADAS POR RETIRO	1,500,000.00	-1,462,516.66	37,483.34	0.00	37,483.34	37,483.34	37,483.34	0.00	0.00	0.00	100.00
416	BECAS DE ESTUDIO EN EL INTERIOR	500,000.00	-500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
419	OTRAS TRANSFERENCIAS A PERSONAS INDIVIDUALES	500,000.00	-95,254.07	404,745.93	0.00	24,520.39	24,520.39	24,520.39	380,225.54	380,225.54	0.00	6.06
431	TRANSFERENCIAS A INSTITUCIONES DE ENSEÑANZA	930,000.00	-78,943.18	851,056.82	0.00	851,056.82	851,056.82	299,183.29	0.00	0.00	551,873.53	100.00
444	TRANS. A MUNICIPALIDADES	2,500,000.00	685,920.88	3,185,920.88	0.00	986,693.88	986,693.88	784,512.19	2,199,227.00	2,199,227.00	202,181.69	30.97
453	TRANS. A ENTIDADES DESCENT. Y AUT. NO FINAN.	6,400,000.00	905,814.70	7,305,814.70	0.00	4,230,583.32	4,230,583.32	1,994,555.23	3,075,231.38	3,075,231.38	2,236,028.09	57.91
456	SERVICIOS GUBERNAMENTALES DE FISCALIZACION	274,517.00	49,879.62	324,396.62	0.00	255,766.82	255,766.82	196,512.61	68,629.80	68,629.80	59,254.21	78.84
472	TRANSFERENCIAS A ORGANISMOS E INSTITUCIONES INTERNACIONALES	855,000.00	-542,092.76	312,907.24	0.00	312,907.24	312,907.24	312,907.24	0.00	0.00	0.00	100.00
913	SENTENCIAS JUDICIALES	100,000.00	1,698,973.89	1,798,973.89	0.00	1,798,973.89	1,798,973.89	91,095.49	0.00	0.00	1,707,878.40	100.00

31

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

FECHA : 12/01/2015
HORA : 7:13.48
REPORTE : R00804768.rpt

- Entidad - Renglon -

DEL MES ENERO AL MES DE DICIEMBRE

EJERCICIO: 2,014

	DESCRIPCION	ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	PRE COMPROMISO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO	SALDO POR COMPROMETER	SALDO POR DEVENGAR	SALDO POR PAGAR	% EJEC
991	CREDITOS DE RESERVA	14,720,776.00	-12,332,000.00	2,388,776.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,388,776.00	2,388,776.00	0.00	0.00
TOTAL	11200055 INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES -INAB-	109,806,729.00	-7,500,000.00	102,306,729.00	0.00	77,536,769.27	76,216,769.27	60,928,454.34	24,769,959.73	26,089,959.73	15,288,314.93	74,5

35

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: 2014

Periodo: ENERO - DICIEMBRE

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

Prg	Spg	Pry	Act	Obr	SNIP	Descripción	2014	2015	2016
						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.

INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
INAB

Firma y Sello
Funcionario Responsable de la
Unidad de Administración Financiera

36

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

Entidad : INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES

Código Informe CIGRC03

Ejercicio : 2014

Período: ENERO - DICIEMBRE

DESCRIPCION	APROBADO	VIGENTE	DEVENGADO	PORCENTAJE DE EJECUCION
1. RECURSOS	**109,806,729.00**	**102,306,729.00**	**72,608,502.77**	**70.97**
1.1. Ingresos Corrientes	**97,621,351.00**	**90,121,351.00**	**72,608,502.77**	**80.57**
1.1.3. Ingresos No Tributarios	12,700,000.00	12,700,000.00	14,631,987.91	115.21
1.1.3.2. Tasas	12,000,000.00	12,000,000.00	14,014,290.06	116.79
1.1.3.2.2. Tasas y licencias varias	12,000,000.00	12,000,000.00	14,014,290.06	116.79
1.1.3.5. Otros No Tributarios	700,000.00	700,000.00	617,697.85	88.24
1.1.4. Venta de Bienes y Servicios de la Administracion Publica	2,010,000.00	2,010,000.00	2,052,615.42	102.12
1.1.4.1. Venta de bienes monopolios fiscales y textos	10,000.00	10,000.00	2,303.60	23.04
1.1.4.9.0. SOBRE OTROS SERVICIOS	2,000,000.00	2,000,000.00	2,050,311.82	102.52
1.1.6. Renta de la Propiedad	790,000.00	790,000.00	124,774.79	15.79
1.1.6.1. Intereses	790,000.00	790,000.00	124,774.79	15.79
1.1.6.1.3. Intereses por depositos	790,000.00	790,000.00	124,774.79	15.79
1.1.7. Transferencias Corrientes	82,121,351.00	74,621,351.00	55,799,124.65	74.78
1.1.7.2. DEL SECTOR PUBLICO	82,121,351.00	74,621,351.00	55,799,124.65	74.78
1.1.7.2.1. De la Administración Central	82,121,351.00	74,621,351.00	55,799,124.65	74.78
1.3. Fuentes Financieras	**12,185,378.00**	**12,185,378.00**	**0.00**	**0.00**
1.3.1. Disminucion de la Inversion Financiera	12,185,378.00	12,185,378.00	0.00	0.00
1.3.1.5. Disminucion de otros Activos Financieros	12,185,378.00	12,185,378.00	0.00	0.00
1.3.1.5.1. Disminucion de Disponibilidades	12,185,378.00	12,185,378.00	0.00	0.00
1.3.1.5.1.1. Disminucion de Disponibilidades	12,185,378.00	12,185,378.00	0.00	0.00
2. GASTOS	**109,806,729.00**	**102,306,729.00**	**76,216,769.27**	**74.50**
2.1. Gastos Corrientes	**104,806,729.00**	**97,154,120.40**	**75,717,446.87**	**77.94**
2.1.1. Gastos de Consumo	92,813,412.00	84,660,478.21	69,011,962.40	81.52
2.1.1.1. Remuneraciones	59,079,017.00	57,842,877.22	53,423,674.63	92.36
2.1.1.1.1. Sueldos y salarios	50,014,588.00	50,014,588.00	47,108,094.37	94.19

2.1.1.1.2. Aportes patronales	2,595,629.00	2,595,629.00	2,430,572.31	93.64
2.1.1.1.3. Dietas y gastos de representacion	0.00	832,000.00	436,133.25	52.42
2.1.1.1.4. Otras prestaciones relacionas con salarios	6,468,800.00	4,400,660.22	3,448,874.70	78.37
2.1.1.2. Bienes y servicios	33,425,906.00	26,369,871.99	15,212,359.92	57.69
2.1.1.2.1. Servicios No personales	27,964,131.00	20,504,798.08	11,714,018.88	57.13
2.1.1.2.2. Materiales y suministros	5,461,775.00	5,865,073.91	3,498,341.04	59.65
2.1.1.3. Impuestos Indirectos	308,489.00	447,729.00	375,927.85	83.96
2.1.3. Rentas de la Propiedad	33,800.00	108,800.00	43,956.00	40.40
2.1.3.3. Derechos sobre Bienes Intangibles	33,800.00	108,800.00	43,956.00	40.40
2.1.7. Transferencias Corrientes	11,959,517.00	12,384,842.19	6,661,528.47	53.79
2.1.7.1. Al Sector Privado	1,930,000.00	1,255,802.75	875,577.21	69.72
2.1.7.1.1. Directas a personas	1,000,000.00	404,745.93	24,520.39	6.06
2.1.7.1.2. A entidades sin fines de lucro	930,000.00	851,056.82	851,056.82	100.00
2.1.7.2. Al Sector Publico	9,174,517.00	10,816,132.20	5,473,044.02	50.60
2.1.7.2.1. Al Sector Publico No Empresarial	9,174,517.00	10,816,132.20	5,473,044.02	50.60
2.1.7.2.1.3. A entidades descent. y aut. no finan.	6,400,000.00	7,305,814.70	4,230,583.32	57.91
2.1.7.2.1.6. Cuota sost. a Contraloria de Ctas.	274,517.00	324,396.62	255,766.82	78.84
2.1.7.2.1.8. A municipalidades	2,500,000.00	3,185,920.88	986,693.88	30.97
2.1.7.3. Al Sector Externo	855,000.00	312,907.24	312,907.24	100.00
2.1.7.3.2. A organismos e instituciones internac.	855,000.00	312,907.24	312,907.24	100.00
2.2. Gastos de Capital	**5,000,000.00**	**5,152,608.60**	**499,322.40**	**9.69**
2.2.1. Inversion Real Directa	5,000,000.00	5,152,608.60	499,322.40	9.69
2.2.1.1. Formacion Bruta de Capital Fijo	5,000,000.00	5,152,608.60	499,322.40	9.69
2.2.1.1.3. Maq., equipo y otros bienes muebles	5,000,000.00	5,152,608.60	499,322.40	9.69

Unidad Ejecutora: 000

Balance en Cuenta Corriente:	**-7,185,378.00**	**-7,032,769.40**	**-3,108,944.10**	**44.21**
Balance Presupuestal:	**-12,185,378.00**	**-12,185,378.00**	**-3,608,266.50**	**29.61**

INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
INAB

Firma y Sello
Funcionario Responsable de la
Unidad de Administración Financiera

Informes de Gestión y Rendición de Cuentas
Análisis y Justificaciones de las Principales Variaciones

Entidad : INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES

Código Informe IGRC05

Ejercicio : 2014

Período: ENERO - DICIEMBRE

Pg	Sp	Py	Act	Obr	Descripción de la categoría programática	Análisis y justificaciones de las principales variaciones físicas y financieras
11	00	000	001	000	DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN	En esta categoría se contempla el pago de personal e insumos de trabajo necesarios para el funcionamiento institucional, según la programación correspondiente al presente ejercicio fiscal.
11	00	000	002	000	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 en eventos de negocios. El porcentaje de ejecución física y financiera para el desarrollo de esta categoría programática se ha cumplido de acuerdo a lo programado para el presente cuatrimestre.
11	00	000	003	000	REGULACIÓN, PROTECCION Y CONTROL FORESTAL	Esta categoría comprende acciones de monitoreo a las actividades de aprovechamiento y transformación de productos forestales, asimismo la protección del bosque contra plagas e incendios forestales, las cuales se atienden a demanda de otras instituciones y usuarios en algunos casos. Las actividades para esta categoría se han alcanzado de acuerdo a la programación establecida.
11	00	000	004	000	COMUNICACIÓN Y DIVULGACIÓN FORESTAL	Esta categoría incluye 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. Su ejecución fue llevada a cabo de acuerdo a lo programado.
99	00	000	001	000	PARTIDAS NO ASIGNABLES A PROGRAMAS	En esta actividad se realizan las transferencias a la Escuela Nacional Central de Agricultura, al Instituto de Ciencias Agroforestales y Vida Silvestre y Municipalidades, en porcentajes que establece el Decreto 101-96 Ley Forestal, los mismos fueron realizados durante el tercer cuatrimestre del año.

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.

Firma y Sello
Funcionario Responsable de la
Unidad de Administración Financiera

INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
INAB