

INSTITUTO NACIONAL DE BOSQUES (INAB)

Por medio del Decreto Número 101-96 del Congreso de la República, Ley Forestal, se crea el Instituto Nacional de Bosques (Inab), con carácter de entidad estatal, autónoma, descentralizada, con personalidad jurídica, patrimonio propio e independencia administrativa; es la autoridad competente del Sector Público Agrícola, que tiene por mandato la administración de los bosques del país fuera de las áreas protegidas, mediante su manejo sostenible, conjuntamente con la protección y desarrollo de las cuencas hidrográficas; en ese sentido, le corresponde otorgar, denegar, supervisar, prorrogar y cancelar el uso de las concesiones forestales, de las licencias relacionadas con el aprovechamiento industrial del bosque, así como facilitar el acceso a asistencia técnica y otros servicios a grupos de inversionistas nacionales e internacionales, municipalidades, universidades, silvicultores y otros actores relacionados con este campo.

CUADRO 1
PRESUPUESTO DE INGRESOS
(Montos en Quetzales)

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	APROBADO 2017	APROBADO 2018	MULTIANUAL			
				2019	2020	2021	2022
	TOTAL:	138,693,664	153,193,664	171,922,664	189,191,664	202,172,664	216,461,664
11	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	13,460,000	14,192,500	15,192,500	15,692,500	15,692,500	15,692,500
2	Tasas	12,745,000	13,317,500	14,317,500	14,817,500	14,817,500	14,817,500
90	Tasas y licencias varias	12,745,000	13,317,500	14,317,500	14,817,500	14,817,500	14,817,500
01	Emisión de licencias para aprovechamiento forestal 10% de madera en pie	4,500,000	5,000,000	5,500,000	6,000,000	6,000,000	6,000,000
02	Pago del costo de reforestación	4,708,000	4,242,500	4,742,500	4,742,500	4,742,500	4,742,500
03	Emisión de notas para productos forestales	1,200,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000
04	Emisión de certificado para transporte de hoja de pino	5,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
05	Colocación de marchamos en productos forestales	80,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000
06	Emisión de licencias para exportación de productos forestales	1,500,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000
07	Emisión de notas de envío para empresas de comercio forestal	750,000	950,000	950,000	950,000	950,000	950,000
08	Cobro por aprovechamiento forestal de consumo familiar	2,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000
6	Multas	198,000	125,000	125,000	125,000	125,000	125,000
90	Otras multas	198,000	125,000	125,000	125,000	125,000	125,000
01	Por incumplimiento de compromiso de reforestación	100,000					
03	Por delito forestal	98,000	125,000	125,000	125,000	125,000	125,000
9	Otros Ingresos no Tributarios	517,000	750,000	750,000	750,000	750,000	750,000
90	Otros ingresos no tributarios	517,000	750,000	750,000	750,000	750,000	750,000
04	Garantías de reforestación	300,000	350,000	350,000	350,000	350,000	350,000
99	Otros	217,000	400,000	400,000	400,000	400,000	400,000
13	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA	1,190,000	1,407,500	1,407,500	1,407,500	1,407,500	1,407,500
1	Venta de Bienes		2,500	2,500	2,500	2,500	2,500
30	Publicaciones, impresos oficiales y textos escolares		2,500	2,500	2,500	2,500	2,500
02	Folletos, libros, manuales, leyes y reglamentos		2,500	2,500	2,500	2,500	2,500
2	Venta de Servicios	1,190,000	1,405,000	1,405,000	1,405,000	1,405,000	1,405,000
90	Otros servicios	1,190,000	1,405,000	1,405,000	1,405,000	1,405,000	1,405,000
03	Análisis, procesamiento y venta de semilla forestal		5,000	5,000	5,000	5,000	5,000
05	Servicios del registro nacional forestal	800,000	800,000	800,000	800,000	800,000	800,000
06	Ingreso a parques nacionales	240,000	350,000	350,000	350,000	350,000	350,000
07	Servicios de inspección forestal	150,000	250,000	250,000	250,000	250,000	250,000

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	APROBADO 2017	APROBADO 2018	MULTIANUAL			
				2019	2020	2021	2022
15	RENTAS DE LA PROPIEDAD	350,000	400,000	400,000	400,000	400,000	400,000
1	Intereses	350,000	400,000	400,000	400,000	400,000	400,000
30	Por depósitos	350,000	400,000	400,000	400,000	400,000	400,000
31	Por depósitos internos	350,000	400,000	400,000	400,000	400,000	400,000
01	Intereses bancarios Inab	350,000	400,000	400,000	400,000	400,000	400,000
16	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	122,193,664	122,193,664	139,922,664	156,691,664	169,672,664	183,961,664
2	Del Sector Público	122,193,664	122,193,664	139,922,664	156,691,664	169,672,664	183,961,664
10	De la Administración Central	122,193,664	122,193,664	139,922,664	156,691,664	169,672,664	183,961,664
01	Aporte del 15% de incentivos forestales Pinpep (*)	22,888,000	22,888,000	25,814,000	27,660,000	29,837,000	32,370,000
02	Del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación	38,270,664	38,270,664	45,270,664	55,270,664	60,270,664	65,270,664
04	Aporte del 20% de incentivos forestales PROBOSQUE (*)	61,035,000	61,035,000	68,838,000	73,761,000	79,565,000	86,321,000
23	DISMINUCIÓN DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	1,500,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000
1	Disminución de Disponibilidades	1,500,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000
10	Disminución de caja y bancos	1,500,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000
01	Saldo de caja y bancos	1,500,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000

(*) A través de la Entidad Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro.

CUADRO 2
CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DE LOS RECURSOS
(Montos en Quetzales)

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	APROBADO 2017	APROBADO 2018	MULTIANUAL			
				2019	2020	2021	2022
	TOTAL:	138,693,664	153,193,664	171,922,664	189,191,664	202,172,664	216,461,664
1.1	Ingresos Corrientes	137,193,664	138,193,664	156,922,664	174,191,664	187,172,664	201,461,664
1.1.3	Ingresos no Tributarios	13,460,000	14,192,500	15,192,500	15,692,500	15,692,500	15,692,500
1.1.4	Venta de Bienes y Servicios de la Administración Pública	1,190,000	1,407,500	1,407,500	1,407,500	1,407,500	1,407,500
1.1.6	Renta de la Propiedad	350,000	400,000	400,000	400,000	400,000	400,000
1.1.7	Transferencias Corrientes	122,193,664	122,193,664	139,922,664	156,691,664	169,672,664	183,961,664
1.3	Fuentes Financieras	1,500,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000
1.3.1	Disminución de la Inversión Financiera	1,500,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000

CUADRO 3
GASTO POR RESULTADO SEGÚN ESTRUCTURA PROGRAMÁTICA, PRODUCCIÓN Y META
(Montos en Quetzales)

PROGRAMA	SUBPROGRAMA	PROYECTO	ACTIVIDAD	OBRA	PRODUCTO	SUBPRODUCTO	DESCRIPCIÓN	APROBADO 2018	META	
									CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA
							TOTAL:	<u>153,193,664</u>		
							PARA EL 2019, SE HA MANTENIDO LA COBERTURA FORESTAL DEL TERRITORIO NACIONAL EN 33.7% (RE)			
							Desarrollo Forestal Sostenible	<u>146,460,679</u>		
							Sin Subprograma			
							Sin Proyecto			
							<i>Dirección y Coordinación</i>	<u>30,358,390</u>		
						1	Dirección y Coordinación	30,358,390	12	Documento
							<i>Fomento, manejo y conservación forestal</i>	<u>75,277,273</u>		
						2	Bosques naturales, plantaciones y sistemas agroforestales bajo manejo forestal	<u>75,277,273</u>	665,000	Hectárea
						2	Bosque natural bajo manejo, con Licencias y plantaciones por compromisos de repoblación vigentes, monitoreadas y evaluadas	22,029,886	14,000	Hectárea
						3	Bosques naturales, plantaciones y sistemas agroforestales bajo manejo forestal aprobado y certificado a través de los mecanismos de incentivos y Licencias forestales	40,509,578	306,159	Hectárea
						4	Plantaciones forestales y bosque natural bajo manejo, se encuentran libres de la incidencia y daños económicos ocasionados por plagas e incendios forestales	12,737,809	358,841	Hectárea
							<i>Regulación, protección y control forestal</i>	<u>23,224,604</u>		
						3	Empresas forestales son capacitadas y asistidas técnicamente en procesos de industrialización y comercio forestal	<u>23,224,604</u>	200	Entidad
						3	Empresas forestales con asistencia técnica para mejorar sus capacidades en los procesos que promueven la competitividad de los productos y servicios forestales	15,362,262	200	Entidad
						4	Productores y empresarios forestales capacitados en procesos de transformación y comercialización de productos forestales para mejorar su capacidad de gestión empresarial	7,862,342	100	Persona
							<i>Comunicación y divulgación forestal</i>	<u>17,600,412</u>		
						4	Población en general informada y sensibilizada sobre el uso sostenible del bosque	<u>17,600,412</u>	45,000	Persona
						3	Municipalidades con oficina de gestión forestal municipal implementadas para promover acciones de manejo sostenible de sus recursos naturales	10,960,733	280	Entidad

PROGRAMA	SUBPROGRAMA	PROYECTO	ACTIVIDAD	OBRA	PRODUCTO	SUBPRODUCTO	DESCRIPCIÓN	APROBADO 2018	META	
									CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA
99	00	000	001	000		4	Campañas de comunicación y divulgación forestal sobre los principales logros y servicios institucionales; y, jornadas de reforestación para sensibilizar a la población en el uso y cuidado del bosque	3,229,679	411	Evento
						5	Fiscalizaciones y operativos de control coordinados con autoridades competentes	3,410,000	2,160	Evento
						Partidas no Asignables a Programas		6,732,985		
						Sin Subprograma Sin Proyecto Partidas no Asignables a Programas		6,732,985		

Notas:

1. La Categoría Partidas no Asignables a Programas, no muestra producción por incluir aportes.
2. El total de la meta a nivel de actividad o producto, no necesariamente corresponde a la sumatoria de la meta de los subproductos
3. (RE)= Resultado Estratégico

**CUADRO 4
RECURSO HUMANO**

DESCRIPCIÓN	NÚMERO DE PUESTOS	
	2017	2018
TOTAL:	<u>647</u>	<u>647</u>
Personal por contrato	<u>647</u>	<u>647</u>
Directivo	2	2
Profesional	100	100
Técnico	358	358
Administrativo	95	95
Operativo	92	92

CUADRO 5
PRESUPUESTO POR TIPO DE GASTO Y FUENTE DE FINANCIAMIENTO
(Montos en Quetzales)

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	APROBADO 2017	APROBADO 2018	MULTIANUAL			
				2019	2020	2021	2022
	TOTAL (A+B):	138,693,664	153,193,664	171,922,664	189,191,664	202,172,664	216,461,664
11	Ingresos corrientes	122,193,664	122,193,664	139,922,664	156,691,664	169,672,664	183,961,664
31	Ingresos propios	15,000,000	16,000,000	17,000,000	17,500,000	17,500,000	17,500,000
32	Disminución de caja y bancos de ingresos propios	1,500,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000
A.	FUNCIONAMIENTO	133,544,164	152,805,164	171,569,664	188,817,664	201,797,664	216,086,664
11	Ingresos corrientes	117,044,164	122,193,664	139,569,664	156,317,664	169,297,664	183,586,664
31	Ingresos propios	15,000,000	15,611,500	17,000,000	17,500,000	17,500,000	17,500,000
32	Disminución de caja y bancos de ingresos propios	1,500,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000
B.	INVERSIÓN	5,149,500	388,500	353,000	374,000	375,000	375,000
11	Ingresos corrientes	5,149,500					
31	Ingresos propios		388,500	353,000	374,000	375,000	375,000

CUADRO 6
CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DEL GASTO
(Montos en Quetzales)

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	APROBADO 2017	APROBADO 2018	MULTIANUAL			
				2019	2020	2021	2022
	TOTAL:	138,693,664	153,193,664	171,922,664	189,191,664	202,172,664	216,461,664
2.1	Gastos Corrientes	133,544,164	152,805,164	171,569,664	188,817,664	201,797,664	216,086,664
2.1.1	Gastos de Consumo	124,672,429	143,965,121	162,186,210	179,406,037	192,257,813	205,964,922
2.1.1.1	Remuneraciones	90,778,695	89,322,312	101,578,240	101,578,240	101,578,240	101,578,240
2.1.1.2	Bienes y Servicios	33,304,774	52,776,561	58,279,722	75,499,549	88,350,325	102,057,434
2.1.1.3	Impuestos Indirectos	588,960	1,866,248	2,328,248	2,328,248	2,329,248	2,329,248
2.1.3	Rentas de la Propiedad	125,000	282,548	290,000	295,000	300,000	300,000
2.1.3.3	Derechos sobre Bienes Intangibles	125,000	282,548	290,000	295,000	300,000	300,000
2.1.7	Transferencias Corrientes	8,746,735	8,557,495	9,093,454	9,116,627	9,239,851	9,821,742
2.1.7.1	Al Sector Privado	2,000,000	2,274,510	2,281,147	2,286,147	2,286,147	2,286,147
2.1.7.2	Al Sector Público	6,346,735	5,882,985	6,412,307	6,430,480	6,553,704	7,135,595
2.1.7.3	Al Sector Externo	400,000	400,000	400,000	400,000	400,000	400,000
2.2	Gastos de Capital	5,149,500	388,500	353,000	374,000	375,000	375,000
2.2.1	Inversión Real Directa	5,149,500	388,500	353,000	374,000	375,000	375,000
2.2.1.1	Formación Bruta de Capital Fijo ^{1/}	5,149,500	388,500	353,000	374,000	375,000	375,000

^{1/} Corresponde a Equipamiento Institucional

CUADRO 7
PRESUPUESTO POR PROGRAMA Y CATEGORÍA EQUIVALENTE
(Montos en Quetzales)

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	APROBADO 2017	APROBADO 2018	MULTIANUAL			
				2019	2020	2021	2022
	TOTAL:	138,693,664	153,193,664	171,922,664	189,191,664	202,172,664	216,461,664
11	Desarrollo Forestal Sostenible	131,496,929	146,460,679	164,660,357	181,911,184	194,872,232	209,138,009
99	Partidas no Asignables a	7,196,735	6,732,985	7,262,307	7,280,480	7,300,432	7,323,655

CUADRO 8
PRESUPUESTO POR TIPO DE GASTO, GRUPO Y RENGLÓN
(Montos en Quetzales)

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	APROBADO 2017	APROBADO 2018
	TOTAL (A+B):	<u>138,693,664</u>	<u>153,193,664</u>
A.	FUNCIONAMIENTO	<u>133,544,164</u>	<u>152,805,164</u>
	ADMINISTRACIÓN	<u>126,313,165</u>	<u>132,820,857</u>
0	SERVICIOS PERSONALES	<u>79,547,696</u>	<u>77,895,500</u>
022	Personal por contrato	64,321,194	61,025,000
026	Complemento por calidad profesional al personal temporal	1,134,002	1,299,600
027	Complementos específicos al personal temporal	2,275,000	2,166,000
029	Otras remuneraciones de personal temporal	450,000	612,000
061	Dietas	976,000	976,000
071	Aguinaldo	5,130,750	5,836,250
072	Bonificación anual (Bono 14)	5,130,750	5,836,250
073	Bono vacacional	130,000	144,400
1	SERVICIOS NO PERSONALES	<u>23,756,494</u>	<u>31,647,031</u>
111	Energía eléctrica	1,727,200	1,739,603
112	Agua	40,764	49,336
113	Telefonía	1,906,968	2,039,868
115	Extracción de basura y destrucción de desechos sólidos	227,210	33,996
121	Divulgación e información	679,800	1,388,500
122	Impresión, encuadernación y reproducción	1,496,880	1,940,831
131	Viáticos en el exterior	496,375	500,000
133	Viáticos en el interior	2,206,727	2,500,000
141	Transporte de personas	143,500	151,160
142	Fletes	78,200	75,440
143	Almacenaje	101,000	101,000
151	Arrendamiento de edificios y locales	1,199,400	1,462,480
153	Arrendamiento de maquinas y equipos de oficina	163,200	1,200,000
155	Arrendamiento de medions de transporte	162,000	172,040
158	Derechos de bienes intangibles	125,000	282,548
162	Mantenimiento y reparación de equipo de oficina	208,500	211,880
165	Mantenimiento y reparación de medios de transporte	1,723,750	2,182,800
168	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo	264,820	271,264
171	Mantenimiento y reparación de edificios	239,000	252,480
174	Mantenimiento y reparación de instalaciones	204,000	215,160
181	Estudios, Investigaciones y proyectos de factibilidad	164,000	464,000
185	Servicios de capacitación	1,000,000	1,886,000
189	Otros estudios y/o servicios	2,000,000	2,500,000
191	Primas y gastos de seguros y fianzas	1,200,000	2,262,400
194	Gastos bancarios, comisiones y otros gastos	120,900	109,000
195	Impuestos, derechos y tasas	588,960	1,866,248
196	Servicios de atención y protocolo	189,520	154,480
197	Servicios de vigilancia	4,000,000	4,600,160
199	Otros servicios no personales	439,000	494,473
	Resumen de otros renglones del grupo	659,820	539,884

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	APROBADO 2017	APROBADO 2018
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	<u>8,762,240</u>	<u>9,910,899</u>
211	Alimentos para personas	261,860	500,635
233	Prendas de vestir	373,500	150,000
241	Papel de escritorio	353,410	240,150
243	Productos de papel o cartón	190,737	250,242
253	Llantas y neumáticos	1,540,600	1,033,000
262	Combustibles y lubricantes	3,034,500	3,589,250
267	Tintes, pinturas y colorantes	622,350	815,400
291	Útiles de oficina	302,293	304,408
298	Accesorios y repuestos en general	1,850,000	2,214,199
	Resumen de otros renglones del grupo	232,990	813,615
9	ASIGNACIONES GLOBALES	<u>1,500,000</u>	<u>13,367,427</u>
913	Sentencias judiciales	1,500,000	2,000,000
991	Créditos de reserva		11,367,427
	DESARROLLO HUMANO	<u>7,230,999</u>	<u>7,926,812</u>
0	SERVICIOS PERSONALES	<u>7,230,999</u>	<u>7,926,812</u>
051	Aporte patronal al IGSS	6,530,999	7,226,812
055	Aporte para clases pasivas	700,000	700,000
	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	<u>12,746,735</u>	<u>12,057,495</u>
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	<u>12,746,735</u>	<u>12,057,495</u>
413	Indemnizaciones al personal	3,000,000	2,000,000
415	Vacaciones pagadas por retiro	1,000,000	1,500,000
416	Becas de estudio en el interior	1,050,000	1,324,510
419	Otras transferencias a personas individuales	500,000	500,000
431	Transferencias a instituciones de enseñanza	450,000	450,000
444	Transferencias a municipalidades	3,000,000	2,500,000
453	Transferencias a entidades descentralizadas y autónomas no financieras	3,000,000	3,000,000
456	Servicios Gubernamentales de Fiscalización	346,735	382,985
472	Transferencias a organismos e instituciones internacionales	400,000	400,000
B.	INVERSIÓN	<u>5,149,500</u>	<u>388,500</u>
	INVERSIÓN FÍSICA	<u>5,149,500</u>	<u>388,500</u>
3	PROPIEDAD, PLANTA, EQUIPO E INTANGIBLES	<u>5,149,500</u>	<u>388,500</u>
322	Equipo de oficina	99,500	49,500
325	Equipo de transporte	4,550,000	
328	Equipo de computo	500,000	339,000

CUADRO 9
APORTES POR TRANSFERENCIAS CORRIENTES
 (Montos en Quetzales)

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	APROBADO 2017	APROBADO 2018
	TOTAL:	<u>7,196,735</u>	<u>6,732,985</u>
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	<u>7,196,735</u>	<u>6,732,985</u>
431	Transferencias a instituciones de enseñanza Patronato cultural y educativo de Guatemala	<u>450,000</u> 450,000	<u>450,000</u> 450,000
444	Transferencias a municipalidades Aporte a favor de las municipalidades por reprogramar	<u>3,000,000</u> 3,000,000	<u>2,500,000</u> 2,500,000
453	Transferencias a entidades descentralizadas y autónomas no financieras Escuela Nacional Central de Agricultura (Enca)	<u>3,000,000</u> 3,000,000	<u>3,000,000</u> 3,000,000
456	Servicios Gubernamentales de Fiscalización Contraloría General de Cuentas	<u>346,735</u> 346,735	<u>382,985</u> 382,985
472	Transferencias a organismos e instituciones internacionales International Tropical Timber Organization	<u>400,000</u> 400,000	<u>400,000</u> 400,000