

**INSTITUTO NACIONAL DE COMERCIALIZACIÓN AGRÍCOLA**

**INFORME DE RENDICION DE CUENTAS EJERCICIO 2016**

**1. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR RENGLÓN DE GASTO EN FUNCIONAMIENTO,  
INVERSIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS Y DEUDA PÚBLICA**

**PERIODO FISCAL DEL 01/01/2016 AL 31/12/2016**

**(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)**

<b>RENGLON</b>	<b>DESCRIPCION</b>	<b>ASIGNADO</b>	<b>MODIFICADO</b>	<b>VIGENTE</b>	<b>EJECUTADO</b>
<b>2110.0000</b>	<b>Empresas Públicas no Financieras Nacionales</b>				
<b>2110.0078</b>	<b>Instituto Nacional de Comercialización Agrícola -INDECA-</b>				
<b>10</b>	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>				
011	Personal Permanente	Q 1,219,224.00	Q 331,356.00	Q 1,550,580.00	Q 1,188,174.55
012	Complemento personal al salario del personal permanente	Q 518,400.00	Q 86,755.00	Q 605,155.00	Q 462,686.62
013	Complemento por antigüedad al personal permanente	Q 3,660.00	Q -	Q 3,660.00	Q 3,480.00
014	Complemento por calidad profesional al pers. Permanente	Q 22,500.00	Q 4,125.00	Q 26,625.00	Q 23,250.00
015	Complementos específicos al personal permanente	Q 593,400.00	Q 222,050.00	Q 815,450.00	Q 561,800.01
022	Personal por contrato	Q 1,524,816.00	Q (183,555.00)	Q 1,341,261.00	Q 1,269,102.20
024	Comp. Personal al salario del personal temporal	Q 609,600.00	Q (91,755.00)	Q 517,845.00	Q 445,892.78
026	Comp. Por calidad profesional al personal temporal	Q 13,500.00	Q (750.00)	Q 12,750.00	Q 8,177.42
027	Complementos específicos al personal temporal	Q 705,600.00	Q (83,174.00)	Q 622,426.00	Q 586,341.28
029	Otras remuneraciones de personal temporal	Q 786,000.00	Q (241,300.00)	Q 544,700.00	Q 482,366.67
031	Jornales	Q 485,358.00	Q -	Q 485,358.00	Q 411,010.04
032	Comp. Por antigüedad al pers. Por jornal	Q 5,100.00	Q -	Q 5,100.00	Q 4,280.00
033	Comp. específicos al personal por jornal	Q 54,000.00	Q 172,800.00	Q 226,800.00	Q 94,682.69
051	Aporte patronal al IGSS	Q 587,434.00	Q 48,107.00	Q 635,541.00	Q 515,818.36
061	Dietas	Q 14,400.00	Q -	Q 14,400.00	Q 1,800.00
063	Gastos de representación en el interior	Q 72,000.00	Q -	Q 72,000.00	Q 72,000.00

**INFORME DE RENDICION DE CUENTAS EJERCICIO 2016**

**1. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR RENGLÓN DE GASTO EN FUNCIONAMIENTO,  
INVERSIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS Y DEUDA PÚBLICA**

**PERIODO FISCAL DEL 01/01/2016 AL 31/12/2016**

**(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)**

<b>RENGLON</b>	<b>DESCRIPCION</b>	<b>ASIGNADO</b>	<b>MODIFICADO</b>	<b>VIGENTE</b>	<b>EJECUTADO</b>
071	Aguinaldo	Q 476,938.00	Q 37,700.00	Q 514,638.00	Q 407,261.17
072	Bonificación anual (Bono 14)	Q 476,938.00	Q 7,171.00	Q 484,109.00	Q 382,128.29
073	Bono vacacional	Q 15,000.00	Q 808.00	Q 15,808.00	Q 13,023.03
111	Energía eléctrica	Q 600,000.00	Q -	Q 600,000.00	Q 324,259.37
112	Agua	Q 15,000.00	Q -	Q 15,000.00	Q 3,447.27
113	Telefonía	Q 210,000.00	Q -	Q 210,000.00	Q 136,263.48
114	Correos y telégrafos	Q 5,000.00	Q -	Q 5,000.00	Q 2,184.00
115	Extracción de Basura y destrucción de desechos solidos	Q 5,000.00	Q -	Q 5,000.00	Q 3,498.56
121	Divulgación e Información	Q 50,000.00	Q -	Q 50,000.00	Q 23,577.30
122	Impresión, encuadernación y reproducción	Q 25,000.00	Q -	Q 25,000.00	Q 10,832.45
133	Viáticos en el interior	Q 150,000.00	Q 15,000.00	Q 165,000.00	Q 98,717.46
141	Transporte de personas	Q 10,000.00	Q -	Q 10,000.00	Q 375.00
142	Fletes	Q 850,000.00	Q (228,205.00)	Q 621,795.00	Q 230,965.00
143	Almacenaje	Q 399,000.00	Q (336,580.00)	Q 62,420.00	Q 470.48
158	Derechos de bienes intangibles	Q 60,000.00	Q -	Q 60,000.00	Q 16,083.20
162	Mant. y rep. de equipo de oficina	Q 5,000.00	Q -	Q 5,000.00	Q 1,073.50
165	Mant. y rep. de medios de transporte	Q 170,000.00	Q -	Q 170,000.00	Q 142,070.05
168	Mant. y rep. de equipo de computo	Q 49,132.00	Q (21,000.00)	Q 28,132.00	Q -
169	Mant. y rep. de otras maquinarias y equipos	Q 208,000.00	Q 29,000.00	Q 237,000.00	Q 151,533.40

**INFORME DE RENDICION DE CUENTAS EJERCICIO 2016**

**1. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR RENGLÓN DE GASTO EN FUNCIONAMIENTO,  
INVERSIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS Y DEUDA PÚBLICA**

**PERIODO FISCAL DEL 01/01/2016 AL 31/12/2016**

**(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)**

<b>RENGLON</b>	<b>DESCRIPCION</b>	<b>ASIGNADO</b>	<b>MODIFICADO</b>	<b>VIGENTE</b>	<b>EJECUTADO</b>
171	Mant. y rep. de edificios	Q 655,982.00	Q (25,000.00)	Q 630,982.00	Q 263,693.75
174	Mant. y rep. de instalaciones	Q 587,500.00	Q (40,000.00)	Q 547,500.00	Q 74,845.00
183	Servicios jurídicos	Q 20,000.00	Q 10,000.00	Q 30,000.00	Q 29,700.00
184	Servicios de económicos, contables y de auditoria	Q -	Q 7,000.00	Q 7,000.00	Q 7,000.00
185	Servicios de capacitación	Q 15,000.00	Q -	Q 15,000.00	Q 3,500.00
186	Serv. de informática y sistemas comput.	Q -	Q 20,000.00	Q 20,000.00	Q 8,814.00
188	Serv. de ing., arq. y supervision de obras	Q 50,000.00	Q 80,000.00	Q 130,000.00	Q -
189	Otros estudios y/o servicios	Q 30,000.00	Q 102,000.00	Q 132,000.00	Q 112,698.41
191	Primas y gastos de seguros y fianzas	Q 150,000.00	Q -	Q 150,000.00	Q 103,216.27
194	Gastos bancarios, comisiones y otras gastos	Q 5,000.00	Q -	Q 5,000.00	Q -
195	Impuestos, derechos y tasas	Q 15,000.00	Q 5,000.00	Q 20,000.00	Q 14,517.95
196	Servicios de atención y protocolo	Q 15,000.00	Q (15,000.00)	Q -	Q -
197	Servicios de vigilancia	Q 580,000.00	Q -	Q 580,000.00	Q 554,400.00
199	Otros servicios no personales	Q 60,000.00	Q 50,000.00	Q 110,000.00	Q 36,575.93
211	Alimentos para personas	Q 40,000.00	Q -	Q 40,000.00	Q 39,816.52
214	Prod. Agroforestal., madera, corcho y manufactura.	Q 35,000.00	Q 15,000.00	Q 50,000.00	Q 49,665.00
223	Piedra, arcilla y arena	Q 2,500.00	Q 25,000.00	Q 27,500.00	Q -
231	Hilados y telas	Q 10,000.00	Q -	Q 10,000.00	Q -
232	Acabados textiles	Q -	Q 10,000.00	Q 10,000.00	Q 6,040.00

**INFORME DE RENDICION DE CUENTAS EJERCICIO 2016**

**1. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR RENGLÓN DE GASTO EN FUNCIONAMIENTO,  
INVERSIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS Y DEUDA PÚBLICA**

**PERIODO FISCAL DEL 01/01/2016 AL 31/12/2016**

**(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)**

<b>RENGLON</b>	<b>DESCRIPCION</b>	<b>ASIGNADO</b>	<b>MODIFICADO</b>	<b>VIGENTE</b>	<b>EJECUTADO</b>
233	Prendas de vestir	Q 20,000.00	Q (20,000.00)	Q -	Q -
241	Papel de escritorio	Q 20,000.00	Q -	Q 20,000.00	Q 6,826.95
243	Productos de papel o cartón	Q -	Q 10,000.00	Q 10,000.00	Q 4,706.90
244	Productos de artes graficas	Q 10,000.00	Q 10,000.00	Q 20,000.00	Q 9,508.25
245	Libros, revistas y periódicos	Q 5,000.00	Q -	Q 5,000.00	Q 435.00
247	Especies timbradas y valores	Q 13,000.00	Q -	Q 13,000.00	Q 1,763.00
252	Artículos de cuero	Q -	Q 5,000.00	Q 5,000.00	Q 3,878.41
253	Llantas y neumáticos	Q 40,000.00	Q 3,935.00	Q 43,935.00	Q 33,265.60
254	Artículos de caucho	Q 25,000.00	Q -	Q 25,000.00	Q 7,076.98
262	Combustibles y lubricantes	Q 329,000.00	Q (160,700.00)	Q 168,300.00	Q 141,975.39
264	Insecticidas, fumigantes y similares	Q 60,000.00	Q 123,580.00	Q 183,580.00	Q 178,607.60
266	Productos medicinales y farmacéuticos	Q 6,000.00	Q 7,000.00	Q 13,000.00	Q 12,369.52
267	Tintes, pinturas y colorantes	Q 22,000.00	Q 15,000.00	Q 37,000.00	Q 32,175.80
268	Productos plásticos, nylon, vinil y P.V.C.	Q 75,000.00	Q (20,000.00)	Q 55,000.00	Q 46,898.07
269	Otros productos químicos y conexos	Q 30,000.00	Q -	Q 30,000.00	Q 12,286.90
272	Productos de vidrio	Q 6,000.00	Q -	Q 6,000.00	Q 2,600.00
273	Productos de loza y porcelana	Q -	Q 10,000.00	Q 10,000.00	Q 2,270.40
274	Cemento	Q 2,500.00	Q -	Q 2,500.00	Q 1,110.15
275	Prod. de cemento, pómez, asbesto y yeso	Q -	Q 10,000.00	Q 10,000.00	Q 9,157.50

**INFORME DE RENDICION DE CUENTAS EJERCICIO 2016**

**1. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR RENGLÓN DE GASTO EN FUNCIONAMIENTO,  
INVERSIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS Y DEUDA PÚBLICA**

**PERIODO FISCAL DEL 01/01/2016 AL 31/12/2016**

**(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)**

<b>RENGLON</b>	<b>DESCRIPCION</b>	<b>ASIGNADO</b>	<b>MODIFICADO</b>	<b>VIGENTE</b>	<b>EJECUTADO</b>
283	Productos de metal	Q 32,000.00	Q -	Q 32,000.00	Q 15,000.70
284	Estructuras metálicas acabadas	Q 75,000.00	Q 5,000.00	Q 80,000.00	Q 77,466.85
286	Herramientas menores	Q 29,000.00	Q -	Q 29,000.00	Q 6,979.70
289	Otros productos metálicos	Q 20,000.00	Q -	Q 20,000.00	Q 12,430.00
291	Útiles de oficina	Q 10,000.00	Q 10,000.00	Q 20,000.00	Q 6,796.25
292	Útiles de limpieza y productos sanitarios	Q 10,000.00	Q 10,000.00	Q 20,000.00	Q 15,672.54
296	Útiles de cocina y comedor	Q 5,000.00	Q -	Q 5,000.00	Q 378.02
297	Útiles, accesorios y materiales eléctricos	Q 98,000.00	Q (11,368.00)	Q 86,632.00	Q 42,290.42
298	Accesorios y repuestos en general	Q 40,000.00	Q (15,000.00)	Q 25,000.00	Q 7,116.55
299	Otros materiales y suministros	Q 30,000.00	Q (10,000.00)	Q 20,000.00	Q 14,751.17
413	Indemnizaciones al personal	Q 615,032.00	Q (35,000.00)	Q 580,032.00	Q 180,575.18
415	Vacaciones pagadas por retiro	Q 449,468.00	Q -	Q 449,468.00	Q 174,813.84
456	Servicios Gubernamentales de Fiscalización	Q 39,018.00	Q -	Q 39,018.00	Q 39,018.00
<b>TOTAL 10</b>	<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>Q 15,382,000.00</b>	<b>Q (40,000.00)</b>	<b>Q 15,342,000.00</b>	<b>Q 10,483,310.10</b>
<b>20</b>	<b>INVERSIÓN</b>				
322	Equipo de oficina	Q 64,000.00	Q 10,000.00	Q 74,000.00	Q 67,031.92
324	Equipo educacional, cultural y recreativo	Q 5,000.00	Q 5,000.00	Q 10,000.00	Q 4,450.00
326	Equipo para comunicaciones	Q 19,500.00	Q -	Q 19,500.00	Q 18,975.00
328	Equipo de computo	Q 100,000.00	Q -	Q 100,000.00	Q 94,615.76
329	Otras maquinarias y equipos	Q 36,500.00	Q 25,000.00	Q 61,500.00	Q 59,504.89
<b>TOTAL 20</b>	<b>Inversión</b>	<b>Q 225,000.00</b>	<b>Q 40,000.00</b>	<b>Q 265,000.00</b>	<b>Q 244,577.57</b>

**INFORME DE RENDICION DE CUENTAS EJERCICIO 2016**

**1. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR RENGLÓN DE GASTO EN FUNCIONAMIENTO,  
INVERSIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS Y DEUDA PÚBLICA**

**PERIODO FISCAL DEL 01/01/2016 AL 31/12/2016**

**(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)**

<b>REGLON</b>	<b>DESCRIPCION</b>	<b>ASIGNADO</b>	<b>MODIFICADO</b>	<b>VIGENTE</b>	<b>EJECUTADO</b>
<b>TOTAL</b>	<b>Empresas Públicas no Financieras Nacionales</b>	<b>Q 15,607,000.00</b>	<b>Q -</b>	<b>Q 15,607,000.00</b>	<b>Q 10,727,887.67</b>

## 2. Metas, indicadores, productos y resultados que miden el impacto de las políticas públicas

METAS (Tm)	INDICADORES	PRODUCTOS	RESULTADOS (Tm)
8,000	Manejo de alimentos	Alimentos manejados en forma oportuna a instituciones nacionales e internacionales para su entrega final a familias con inseguridad alimentaria	6,651.70
2,700	Beneficiado de granos básicos	Granos básicos beneficiados de productores excedentarios y comercializadores	2,135.59

Del cuadro anterior podemos ver que el cumplimiento de las metas físicas fue de 83.15% para el manejo de alimentos y 79.10% para el beneficiado de granos básicos.

## 3. Número de beneficiarios, ubicación y mecanismos de cumplimiento de metas

En relación al número de beneficiarios del producto de alimentos manejados, el INDECA no entrega servicios directamente a los consumidores finales, sino solo a instituciones como el Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación –MAGA- y el Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social –MSPAS-, por lo cual no maneja beneficiarios, ni las ubicaciones específicas de entrega de los alimentos, pero se puede decir que fue a nivel nacional de acuerdo con lo ejecutado por el MAGA y el MSPAS.

Entre los mecanismos de cumplimiento de metas utilizados para el manejo de alimentos, estuvo la coordinación con diferentes instituciones, tales como el Programa Mundial de Alimentos –PMA-, la Secretaría de Seguridad Alimentaria y Nutricional –SESAN-, el MAGA, y el MSPAS, para lograr que los alimentos manejados fueran internados a las bodegas del INDECA, resguardados y finalmente despachados a las instituciones que los distribuyeron a los beneficiarios finales.

Con respecto a los beneficiarios del producto granos básicos beneficiados, el INDECA atendió a los productores excedentarios/comercializadores ubicados en la zona de influencia de los silos de Retalhuleu, Los Amates y Tactic.

Entre los mecanismos de cumplimiento de metas utilizados para los granos básicos beneficiados, estuvo la coordinación con diferentes organizaciones de productores excedentarios/comercializadores, a través del PMA y el MAGA, para la oferta de servicios de secado, limpieza, control de plagas y envasado.

## 4. Medidas de transparencia y calidad del gasto implementadas

La Gerencia General proveyó de los recursos necesarios a la Dirección de Auditoría Interna, para el cumplimiento de sus funciones como órgano interno de supervisión de la calidad y transparencia del gasto. La Dirección de Auditoría Interna elaboró y cumplió con su plan de supervisión en las diferentes áreas de la institución, revisando los procedimientos habituales de compras y contrataciones, así como verificando

la calidad del gasto y el cumplimiento de las normativas estatales vigentes. Las diferentes Direcciones institucionales (Logística, Administrativa, Financiera y Planificación) atendieron las recomendaciones de la Auditoría Interna para mejorar la gestión de la institución.

Tanto la Dirección Financiera como la Dirección Administrativa cumplieron con la utilización de los sistemas estatales de control de gastos y transparencia tales como SIGES, SICOINDES, GUATECOMPRAS, o los de verificación de metas físicas tales como el SIPLAN, y el SIINSAN; además a través de la Dirección de Planificación, se cumplió con lo que norma la Ley de Acceso a la Información Pública, al divulgar los contenidos mínimos que dicha ley exige en su artículo 10.

La Dirección Administrativa implementó la Unidad de Recursos Humanos para la incorporación del INDECA al Sistema Integrado de Administración de Recursos Humanos –SIARH-, lo que vincula a la institución a Guatenóminas, brindándole mayor transparencia en la gestión del recurso humano.

La administración y el liderazgo sano de la institución, aunados al cumplimiento de procesos y la legislación vigente, han fomentado que la institución cuente con personal idóneo y con experiencia, en constante capacitación, lo que le permite a la misma cumplir con sus objetivos de forma transparente.