

INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACIÓN
-INDE-



Informe de Liquidación Presupuestaria
Año 2017

Gerencia Financiera
División de Presupuesto

Guatemala, Marzo 2018

A) RESUMEN EJECUTIVO

Presentación

El Instituto Nacional de Electrificación –INDE- a través de la Gerencia Financiera, da a conocer por medio de este Informe la Liquidación Presupuestaria de la Ejecución de Ingresos y Egresos programados para el año 2017, presentando los resultados alcanzados durante dicho período, mismos que son satisfactorios para la Institución. Esto debido a que se logró ampliar la cobertura de electrificación rural, la infraestructura productiva de generación y transmisión ha funcionado con un alto porcentaje de eficiencia, permitiendo que sus costos de operación afecten de manera positiva en los pliegos tarifarios que emite la Comisión Nacional de Energía Eléctrica en beneficio de la población y el Sistema Nacional Interconectado -SNI- presente una eficiencia del 99.9%; lo que permite que la energía eléctrica llegue a los usuarios con un alto grado de calidad.

El presente Informe se elabora de acuerdo a lo establecido en: el Artículo 241 de la Constitución Política de la República, Artículo 43 del Decreto No. 101-97 del Congreso de la República, Ley Orgánica del Presupuesto y el Artículo 38 del Reglamento de Presupuesto del INDE.

1. Actividades Centrales es un Programa que está integrado por las unidades que como el Consejo Directivo y Gerencia General toman las decisiones y se ejecutan por medio de otras Gerencias y que dentro de sus funciones se encuentra el brindar el apoyo logístico y administrativo necesario a los demás programas que coadyuvan al logro de objetivos y metas trazadas anualmente para la Institución en beneficio de la población guatemalteca.
2. Programa de Generación de Energía Eléctrica, lleva a cabo el proceso productivo de generación de energía eléctrica por medio de la infraestructura productiva que posee la Institución, la cual consta de nueve plantas hidroeléctricas y una central térmica, ubicadas en

distintas partes de la República de Guatemala. Siendo estas las siguientes, con su capacidad instalada:

Planta	Potencia MW	Generación Media GWh
Hidroeléctrica Chixoy (Chixoy y Chichaic)	284.70	1,309.47
Hidroeléctrica de Oriente (Los Esclavos)	13.40	50.30
Hidroeléctrica Jurún Marinalá	59.90	200.10
Hidroeléctrica Aguacapa	79.80	270.40
Hidroeléctrica Palín - El Salto (Palín II y El Salto)	6.30	23.80
Hidroeléctrica de Occidente (Santa María y El Porvenir)	8.10	32.20
Central Térmica	38.50	
Total	490.70	1,886.27

3. Programa de Transporte y Control de Energía Eléctrica se encarga de la transformación de la energía eléctrica y transportarla hacia las subestaciones y/o puntos de entrega a los Distribuidores a efecto que ellos puedan suministrarlo a los usuarios finales. Para cumplir con esta función la Empresa de Transporte y Control de Energía Eléctrica cuenta con 68 subestaciones de 400, 230, 138 y 69 KV y 3,308 kilómetros de líneas de 69, 138, 250 y 400 KV.

Niveles de Tensión (Kv)	SUBESTACIONES ELÉCTRICAS	LÍNEAS DE TRANSMISIÓN
	Cantidad	Kilómetros
400	1	71
230	8	496
138	10	402
69	49	2,339
Totales	68	3,308

4. Programa de Comercialización de Energía Eléctrica, por medio de este la Institución realiza los procesos de compra y venta de bloques de energía eléctrica, adicionalmente tiene a su cargo la ejecución del Aporte Social INDE destinado a cubrir el diferencial entre el precio de la tarifa y lo que pagan los usuarios finales que consumen debajo de 60 KV/h de tarifa de energía eléctrica.

5. Programa de Electrificación Rural expande la infraestructura necesaria para ampliar la cobertura a nivel rural de energía eléctrica, buscando por ese medio mejorar las condiciones de vida de la población indicada. El cumplimiento de este mandato constitucional ha permitido que la cobertura de electrificación rural vaya en aumento, a pesar de lo complicada que es su ejecución, derivado a múltiples procesos que deben desarrollarse en otras entidades gubernamentales, la falta de acceso a las comunidades, a la conflictividad social, entre otros.

6. Partidas no Asignables a Programas corresponde a la obligación de pago que tiene el Instituto Nacional de Electrificación -INDE- ante los entes financieros internacionales, que han proporcionado los recursos correspondientes para la ejecución de estudios y proyectos, que van en busca de beneficios de la Institución y por ende de la población guatemalteca.

Visión Global

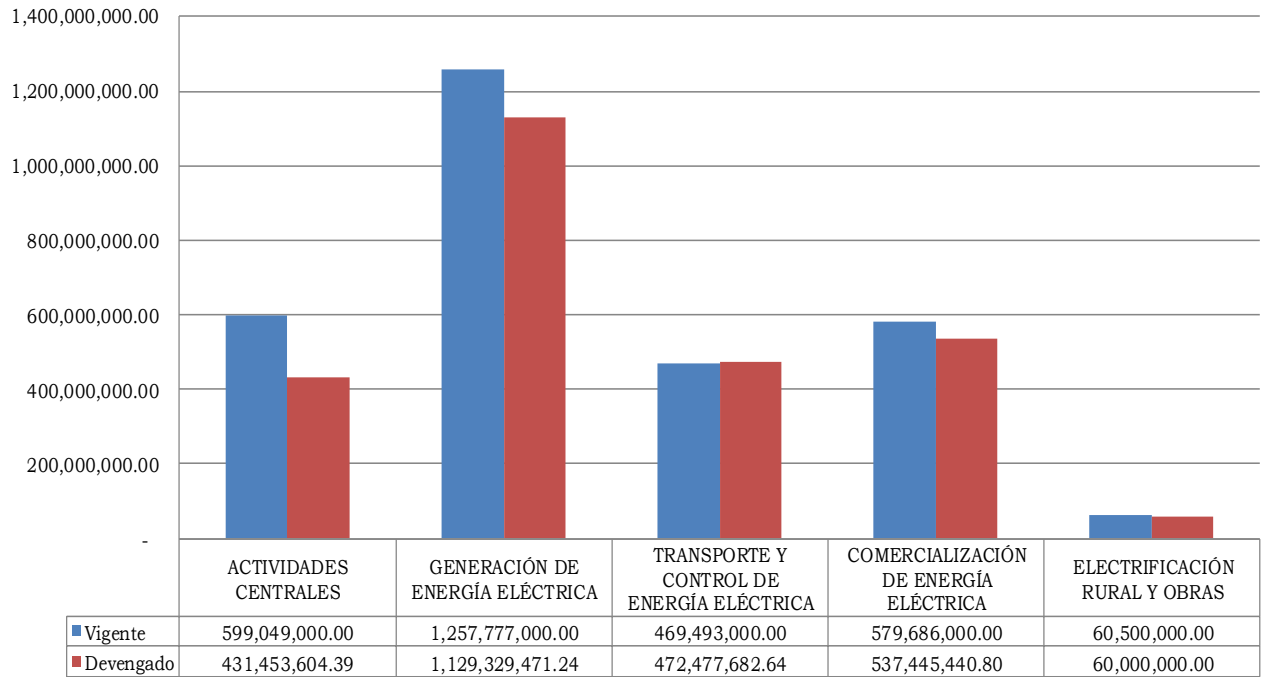
Presupuesto de Ingresos y Egresos 2017

INGRESOS 2017				
PROGRAMAS	VIGENTE	DEVENGADO	%	PERCIBIDO
ACTIVIDADES CENTRALES	599,049,000.00	431,453,604.39	72.02	430,796,675.03
GENERACIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA	1,257,777,000.00	1,129,329,471.24	89.79	725,109,949.01
TRANSPORTE Y CONTROL DE ENERGÍA ELÉCTRICA	469,493,000.00	472,477,682.64	100.64	472,197,166.27
COMERCIALIZACIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA	579,686,000.00	537,445,440.80	92.71	523,334,957.15
ELECTRIFICACIÓN RURAL Y OBRAS	60,500,000.00	60,000,000.00	99.17	60,000,000.00
TOTAL	2,966,505,000.00	2,630,706,199.07	88.68	2,211,438,747.46

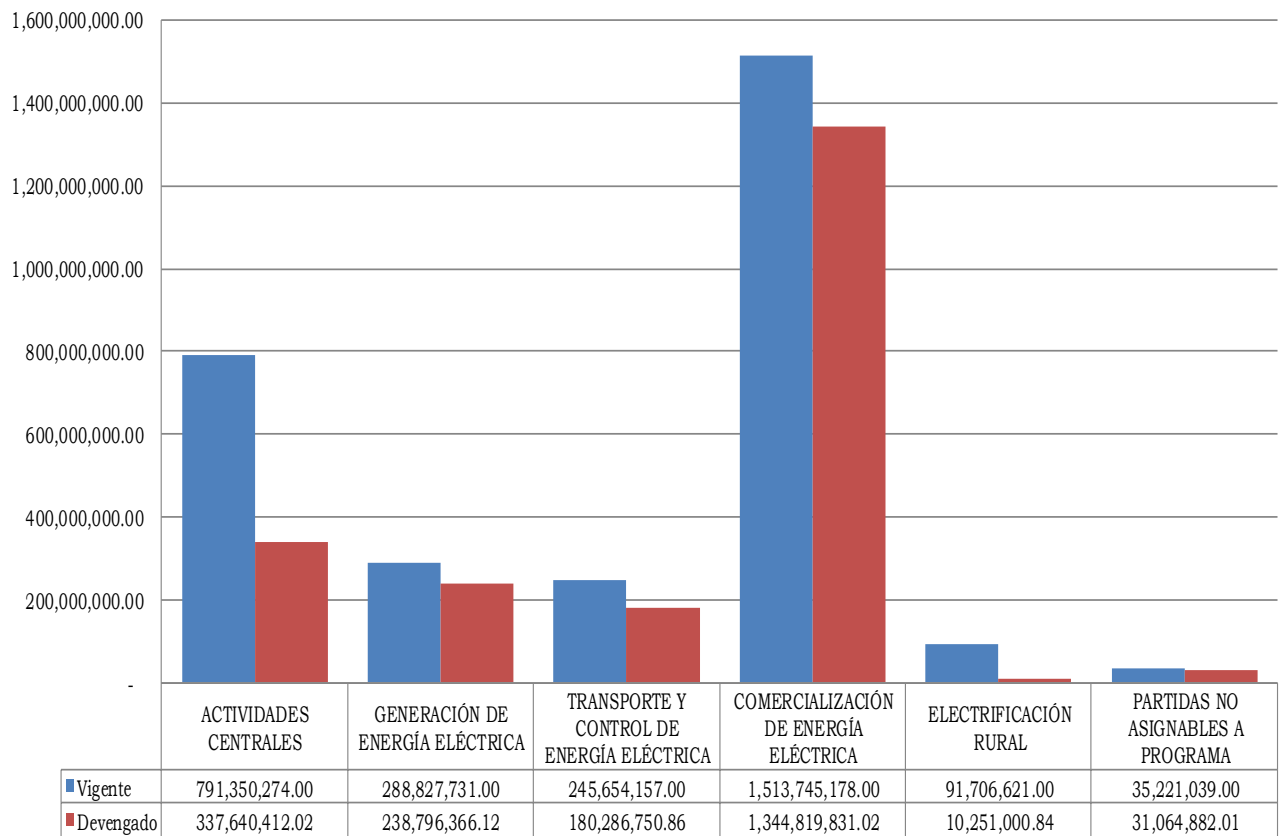
EGRESOS 2017				
PROGRAMAS	VIGENTE	DEVENGADO	%	PAGADO
ACTIVIDADES CENTRALES	791,350,274.00	337,640,412.02	42.67	337,640,412.02
GENERACIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA	288,827,731.00	238,796,366.12	82.68	238,796,366.12
TRANSPORTE Y CONTROL DE ENERGÍA ELÉCTRICA	245,654,157.00	180,286,750.86	73.39	179,792,152.50
COMERCIALIZACIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA	1,513,745,178.00	1,344,819,831.02	88.84	1,344,819,831.02
ELECTRIFICACIÓN RURAL	91,706,621.00	10,251,000.84	11.18	10,251,000.84
PARTIDAS NO ASIGNABLES A PROGRAMA	35,221,039.00	31,064,882.01	88.20	31,064,882.01
TOTAL	2,966,505,000.00	2,142,859,242.87	72.24	2,142,364,644.51

SUPERÁVIT O DÉFICIT	487,846,956.20
----------------------------	-----------------------

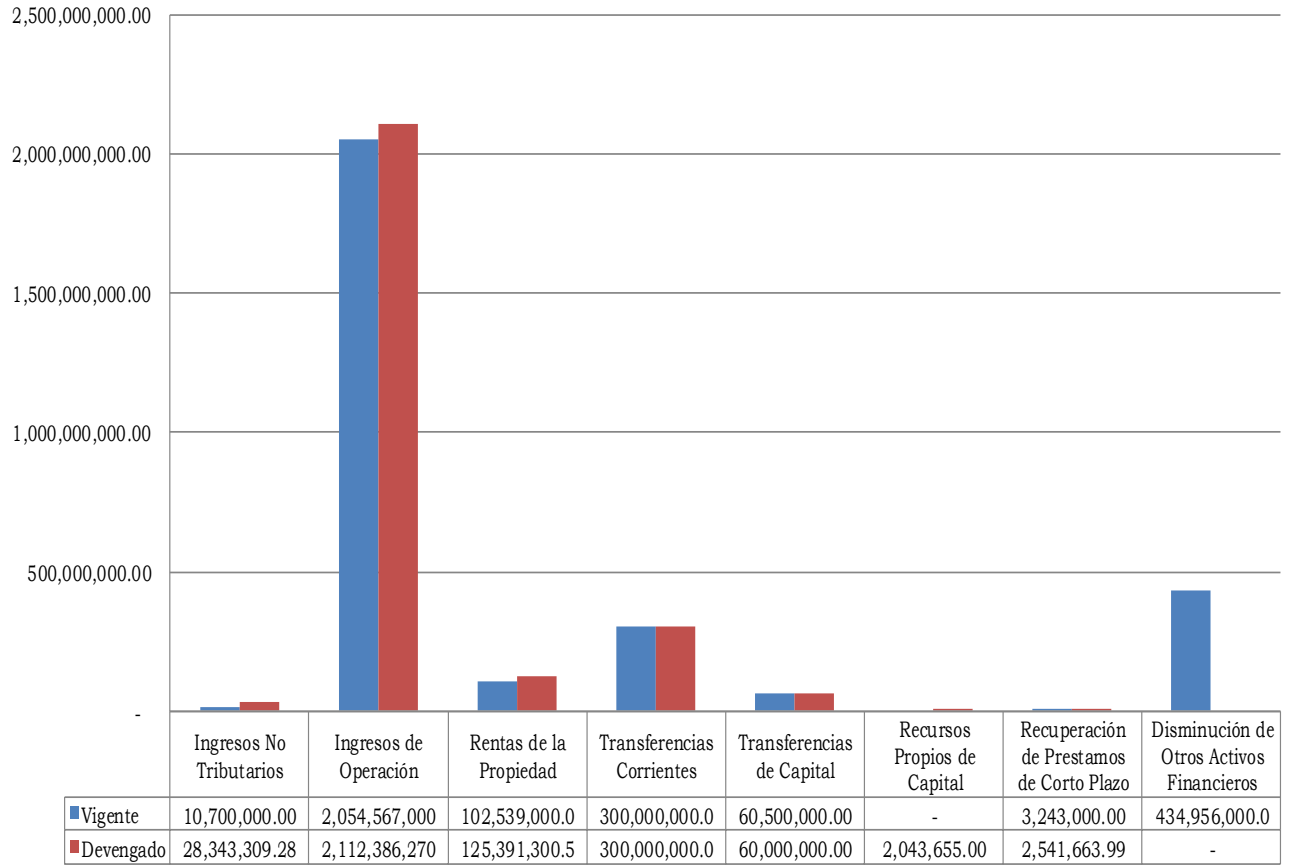
INGRESOS 2017



EGRESOS 2017



INGRESOS 2017



Ingresos No Tributarios = Q.28,343,309

Son los devengados por conceptos de:

Ingresos No Tributarios	Q	28,343,309
De Edificios y Viviendas	Q	1,026,994
De Maquinarias y Equipos	Q	200,975
Otras Multas	Q	31,211
Otros Intereses por Mora	Q	15,024,317
Otros Ingresos No Tributarios	Q	12,059,812

Ingresos de Operación = Q.2,112,386,270

Corresponden a los ingresos devengados por concepto de las operaciones propias de la Institución, Venta, Comercialización y Peaje de Energía Eléctrica.

Venta y Comercialización de Energía Eléctrica	Q	1,644,949,943
Empresas Municipales	Q	452,692,458
Empresa Electrica de Guatemala Sociedad Anonima	Q	405,159,860
Distribuidora de Electricidad de Occidente Sociedad Anonima	Q	305,602,938
Administrador del Mercado Mayorista	Q	283,363,610
Distribuidora de Electricidad de Oriente Sociedad Anonima	Q	156,448,369
Ente Operador Regional -EOR-	Q	26,556,456
Empresa Municipal Rural de Electricidad de Playa Grande	Q	6,082,051
Instituto de Recreacion de Los Trabajadores	Q	4,690,522
Otros	Q	4,353,678

Total de Peaje	Q	467,436,327
Empresa Eléctrica de Guatemala, Sociedad Anónima -TNS-	Q	102,128,708
Jaguar Energy Guatemala Llc.	Q	66,134,027
Distribuidora de Electricidad De Occidente, S. A.	Q	35,449,934
Distribuidora de Electricidad De Oriente, S. A.	Q	29,520,596
Deorsa-Deocsa (Facturados por EGEE)	Q	27,607,303
Comercializadora Eléctrica de Guatemala, Sociedad Anónima	Q	24,720,382
Empresa Eléctrica de Guatemala, Sociedad Anónima -TS-	Q	19,693,394
Energía del Caribe, S.A.	Q	17,422,794
Ion Energy, S. A.	Q	9,956,584
Renace, Sociedad Anónima	Q	9,383,504
Hidro Xacbal, S.A.	Q	9,057,014
Comercializadora Electronova, Sociedad Anónima	Q	8,946,168
Comercializadora de Energía San Diego, S.A.	Q	8,646,679
Comercializadora de Energía para El Desarrollo, Sociedad Anónima	Q	6,958,992
Pantaleón, Sociedad Anónima	Q	5,741,858
Ingenio Magdalena, S.A.	Q	5,503,582
Puerto Quetzal Power, LLC	Q	5,071,583
Comercializadora Eléctrica La Union, S.A.	Q	4,191,245
Biomass Energía, S. A.	Q	3,969,261
Recursos Geotérmicos, Sociedad Anónima	Q	3,935,991
San Diego, S.A.	Q	3,852,085
Ingenio La Unión, S.A.	Q	3,375,979
Cuestamoras Comercializadora Eléctrica, S.A.	Q	3,311,791
Central Comercializadora De Energía Eléctrica, Sociedad Anónima	Q	3,174,122
Poliwatt, Limitada	Q	3,157,528
Otras 52 Empresas	Q	46,525,221

Rentas de la Propiedad = Q.125,391,301

Ingresos devengados por intereses que generan las distintas cuentas bancarias y las inversiones financieras que la Institución cuenta en entidades Bancarias,

así como los dividendos que se devengan por la coparticipación de la Empresa Propietaria de la Red; y arrendamiento de terrenos para el campo de maniobras.

Rentas de la Propiedad	125,391,301
Por Depositos Internos	111,775,557
Por Titulos y Valores Internos	1,257,624
Por Prestamos Externos	664,675
Del Sector Privado	7,393,318
Arrendamiento de Tierras y Terrenos	4,300,126

Transferencias Corrientes = Q.300,000,000

Estos recursos fueron obtenidos del Gobierno Central según lo preceptuado en el Decreto 50-2016 Artículo 98 Aportes y Asignaciones Especiales. Párrafo 1ro. “*Con el objeto de garantizar la sostenibilidad financiera de la tarifa social, se aprueba la ampliación al Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2017, por un monto de TRESCIENTOS MILLONES DE QUETZALES (Q.300,000,000.00), financiados con recursos provenientes de colocación de Bonos del Tesoro, con cargo al presupuesto de funcionamiento de la entidad Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro y con destino a las operaciones del Instituto Nacional de Electrificación (INDE)*”. Esto según Acuerdo Gubernativo 72-2017.

Transferencias de Capital = Q.60,000,000

Estos recursos fueron obtenidos del Gobierno Central, con el propósito de incorporar el Aporte Extraordinario de Gobierno aprobado a dicho Instituto, a través de la Entidad Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro, mediante Acuerdo Gubernativo 387-2017, para fortalecer la inversión en electrificación rural, mediante sistemas aislados, dentro del Plan de Electrificación Rural, por medio del suministro de paneles fotovoltaicos a 81 comunidades de los Departamentos de Alta Verapaz e Izabal.

Recursos Propios de Capital = Q.2,043,655

Recursos obtenidos en la venta de vehículos, de diversos modelos en base a la Subastas efectuadas en el año 2017, según Resolución del Consejo Directivo CDR-196-2017 y ACTA No.02-2017.

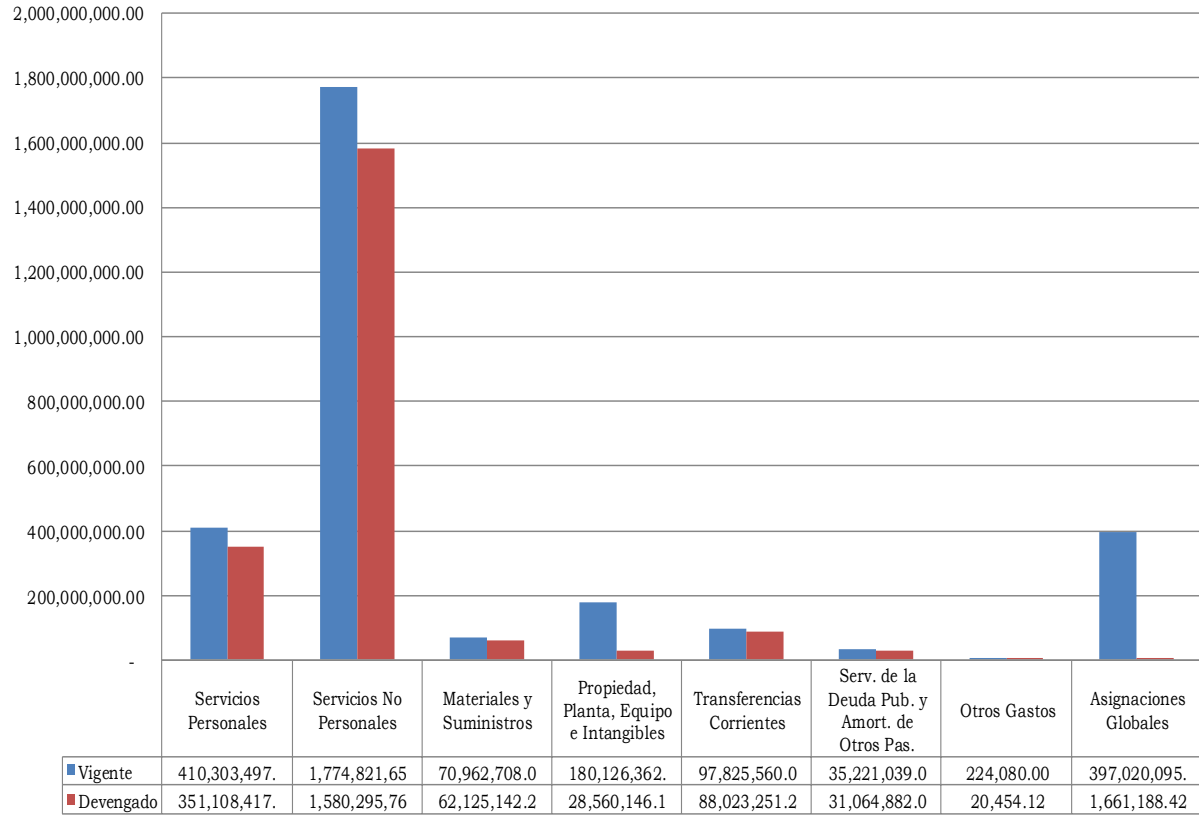
Recuperación de Préstamos de Corto Plazo = Q.2,541,664

Estos recursos provienen de amortización del préstamo **52-2010** otorgado a la Empresa Propietaria de la Red con el objeto social de desarrollar, diseñar, financiar, construir y mantener un primer sistema de transmisión regional que interconectará los sistemas eléctricos de los países de El Salvador, Guatemala, Honduras, Panamá, Nicaragua y Costa Rica, y además podrá dedicarse a la industria y el comercio general.

El primer sistema de transmisión eléctrica regional será construido por una línea de transmisión de una longitud aproximada de 1,830 Kilómetros a 230 Kv, y con estructura de doble Circuito.

Y según contrato 173-2012 Contrato de Inversión Transitoria a favor de EPR, esto para que pueda completar la estructura de financiamiento requerida por el Sistema de Interconexión Eléctrica de los Países de América Central (SIEPAC) y cubrir el servicio del pago de la deuda de los préstamos otorgados por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID).

EGRESOS 2017



Inversión Social, Física y Financiera Q.1,473,867,029

Aporte Social INDE (Q.785,114,131) a la Tarifa Social según lo autorizado desde su autonomía por el Honorable Consejo Directivo del INDE en base a la auditoría realizada por la Comisión Nacional de Energía Eléctrica, en beneficio de los usuarios ubicados en el rango de pobreza y pobreza extrema.

Descripción	Monto
Distribuidora de Electricidad de Occidente	Q 424,989,855
Distribuidora de Electricidad de Oriente	Q 234,199,842
Empresa Eléctrica de Guatemala	Q 119,754,971
Empresa Eléctrica Municipal de Joyabaj	Q 3,669,884
Municipalidad de Retalhuleu	Q 1,825,373
Empresa Municipal Rural de Electricidad	Q 674,205
Aporte a Tarifa Social	Q 785,114,131

Compra de Energía (Q.553,721,422) Para el cumplimiento de los compromisos contractuales, se compra energía eléctrica a generadores privados, al Administrador del Mercado Mayorista –AMM-, a la Comisión Federal de Electricidad y CFE Calificados, mediante la Interconexión Guatemala-México.

Descripción		MONTO
Compañía Eléctrica La Libertad	Q	115,783,889
Orzunil I de Electricidad Limitada	Q	113,675,198
Ortitlan Limitada	Q	87,934,554
CFE Calificados, Sociedad Anónima	Q	71,766,254
TECNOGUAT Sociedad Anónima	Q	29,958,511
Comisión Federal de Electricidad	Q	21,450,233
Empresa Eléctrica de Guatemala	Q	14,748,438
Energía del Caribe Sociedad Anónima	Q	10,566,457
Orazul Energía Guatemala y Compañía	Q	8,916,881
Distribuidora de Electricidad de Occidente	Q	8,611,036
Renace, Sociedad Anónima	Q	8,111,900
Compañía Agrícola Industrial	Q	5,126,198
Renovables de Guatemala Sociedad Anónima	Q	5,075,579
San Diego Sociedad Anónima	Q	4,195,050
Ingenio Magdalena Sociedad	Q	4,137,898
Poliwatt, Limitada	Q	4,072,572
Otros 88 Generadores	Q	39,590,773
Compra de energía eléctrica	Q	553,721,422

Mantenimiento de Maquinaria, Equipo e Instalaciones Q.106,032,655

Gastos de mantenimiento y reparación de las instalaciones de producción de la institución para el buen funcionamiento y dar cumplimiento a las normas establecidas de continuidad y fluidez de la energía producida, transmitida y distribuida.

Programa		Valor
Actividades Centrales	Q	6,359,428
Generación de Energía Eléctrica	Q	55,036,052
Transporte y Control de Energía Eléctrica	Q	44,502,869
Comercialización de Energía Eléctrica	Q	74,113
Electrificación Rural	Q	60,193
Total de Mantenimiento y Reparación de obras e instalaciones y equipo	Q	106,032,655

Para la adquisición de **equipos diversos Q.28,998,822**, que son utilizados para la producción de energía eléctrica tales como transformadores, tableros de control, entre otros.

Equipo		Q 28,998,822
Actividades Centrales		Q 3,878,531
Cámaras digitales y tipo domo inteligente	Q 1,075,001	
Software	Q 791,000	
Sistema de video (NVR) circuito cerrado	Q 334,000	
Estación de trabajo	Q 142,000	
Aire acondicionado	Q 116,000	
Otras maquinarias y equipos	Q 1,420,530	
Empresa de Generación de Energía Eléctrica		Q 3,967,746
Unidad generadora	Q 1,095,000	
Transformadores	Q 586,000	
Estimación trabajos de construcción	Q 340,000	
Licencias de software	Q 270,000	
Aire acondicionado	Q 190,000	
Otras maquinarias y equipos	Q 1,486,746	
Empresa de Transporte y Control de Energía Eléctrica		Q 19,058,687
Convenio 260-2009	Q 9,906,000	
Seccionadores	Q 2,204,732	
Interruptores de potencia	Q 1,836,000	
Transformadores	Q 1,405,000	
Otras maquinarias y equipos	Q 3,706,955	
Electrificación Rural		Q 2,093,858
Construcción redes y líneas eléctricas de distribución	Q 1,800,000	
Otras maquinarias y equipos	Q 293,858	

Salarios y Prestaciones Q.328,918,382

Asignaciones presupuestarias para cubrir el pago de salarios ordinarios y extraordinarios, complementos personales, gastos de representación, dietas, bono 14 y aguinaldo del recurso humano que presta servicio en los distintos programas, incluyendo gastos derivados y relacionados, tales como las cuotas patronales al Instituto Guatemalteco de Seguridad Social y al Fondo de Pensiones del INDE; así como el pago de servicios profesionales y técnicos para actividades temporales.

Programa	Valor	
Actividades Centrales	Q	107,132,021
Generación de Energía Eléctrica	Q	116,443,949
Transporte y Control de Energía Eléctrica	Q	93,841,896
Comercialización de Energía Eléctrica	Q	3,904,267
Electrificación Rural	Q	7,596,249
Total Salarios y Prestaciones	Q	328,918,382

Indemnizaciones y Otras Prestaciones Laborales Q.63,817,723

Correspondió al pago por concepto de indemnización a personal que se ha retirado del INDE y otras que se indemnizan cada año finalizado. Pago por vacaciones por retiro del trabajador, bono de guardería, prestaciones póstumas a familiares y ayuda fúnebre.

Descripción	Valor
Indemnizaciones al Personal	57,984,711
Ayuda para Funerales y Prestaciones póstumas	3,399,795
Vacaciones Pagadas por Retiro	2,433,217
Total de Indemnizaciones y otras prestaciones laborales	63,817,723

Seguros Q.61,068,423

Se realizaron los pagos de primas y gastos en seguros para bienes muebles e inmuebles, vehículos automotores y personal de la Institución, como lo son: Gastos médicos, robo y/o atraco, dinero y valores, trasportes, vehículos automotores y deducibles.

Descripción	Monto
Vehículos automotores de septiembre 2017 a septiembre 2018	Q 760,996
Vehículos automotores de mayo a septiembre 2017 (OTS 1-2017)	Q 311,975
Gastos Médicos de septiembre 2017 a septiembre 2018	Q 16,028,777
Gastos Médicos de mayo a septiembre 2017 (OTS 1-2017)	Q 3,773,941
Responsabilidad Civil Primaria	Q 89,775
Responsabilidad Civil Exceso	Q 44,888
Fianza de Fidelidad	Q 107,100
Todo riesgo, pérdida de material o daño, incluye interrupción, terrorismo y rotura de maquinaria.	Q 39,858,644
Deducibles	Q 23,246
Robo y/o atraco de septiembre 2017 a septiembre 2018	Q 26,250
Robo y/o atraco de mayo a septiembre 2017 (OTS 1-2017)	Q 14,038
Transportes de septiembre 2017 a septiembre 2018	Q 15,750
Transportes de mayo a septiembre 2017 (OTS 1-2017)	Q 6,317
Dinero y valores de septiembre 2017 a septiembre 2018	Q 4,620
Dinero y valores de mayo a septiembre 2017 (OTS 1-2017)	Q 2,106
Total Seguro	Q 61,068,423

Valor Agregado de Distribución Q.36,665,456

Por valor agregado de distribución (VAD) a distribuidoras DEOCSA , DEORSA y otros distribuidores, por el uso de sus instalaciones para el transporte de energía eléctrica que se vende a las Empresas Eléctricas Municipales. La contratación de este servicio fue autorizada por el Consejo Directivo del INDE, mediante Punto Resolutivo No. A-69-2001-5. El VAD está regulado en la Ley General de Electricidad Título IV. Capítulo III, Artículo 7, “Las Tarifas a consumidores finales de Servicio de Distribución final, en sus componentes de potencia y energía, serán calculadas por la Comisión como la suma del precio de distribución y del Valor Agregado de Distribución.

Servicio de Vigilancia Q.34,373,916

Que fue prestado por 700 Agentes, cubriendo 100 centros en diferentes frentes de trabajo del INDE, conforme al Contrato Administrativo 260-2015 y Otros Trabajos

Suplementarios 1-2017 con la empresa Corporación de Seguridad Comando Sur, S.A. El personal estuvo distribuido de la forma siguiente:

Región	Agentes
Centro-Sur	291
Sur-Occidente	204
Nor-Oriente	205
Total	700

Gastos Administrativos Q.34,301,513

Entre los gastos más importantes se mencionan los siguientes: anuncios publicitarios, limpieza y mensajería, consumo de energía eléctrica, servicio de telefonía, enlace de datos vía fibra óptica; servicio de enlace de internet corporativo, entre otros.

Programa	Valor
Actividades Centrales	18,837,187
Generación de Energía Eléctrica	8,592,420
Transporte y Control de Energía Eléctrica	5,802,317
Comercialización de Energía Eléctrica	791,186
Electrificación Rural	278,403
Total Gastos Administrativos	34,301,513

Deuda Publica Q.31,064,882

Corresponde el pago realizado al Banco Centroamericano de Integración Económica, Banco Interamericano de Desarrollo por préstamos; incluyendo amortización a capital, intereses y gastos bancarios del año 2017.

Organismo Financiero	Vigente	Devengado - 2017
PRÉSTAMO BID-739-SF-GU Zunil II y Amatitlán	Q 5,122,692.00	Q 4,637,666
PRÉSTAMO BID-1372-OC-GU CEAC	Q 1,065,116.00	Q 807,054
PRÉSTAMO BCIE 1627 Fideicomiso de obras	Q 29,033,231.00	Q 25,620,163
Total	Q35,221,039.00	Q 31,064,882

Aporte Extraordinario a FOPINDE Q. 25,000,000

Pago de Aporte extraordinario al Fondo de Pensiones del INDE, para su capitalización estipulado en el Artículo 66 del Reglamento de Fondo de Pensiones para el Personal del Instituto Nacional de Electrificación

ARTÍCULO 66. Cualquier déficit que pudiera resultar debido a un desequilibrio temporal entre ingresos y gastos, será cubierto por el INDE. Si el desequilibrio se manifestara en forma permanente, se realizará una revisión de las bases actuariales del Fondo para hacer los ajustes convenientes.

El INDE, debido a la situación financiera del Fondo de Pensiones para el Personal del Instituto Nacional de Electrificación -INDE-, le otorgará una aportación extraordinaria anual de veinticinco millones de quetzales (Q. 25,000,000.00), durante un periodo de trece años, contados a partir de la vigencia de las presentes modificaciones.

Aporte a Organismos y Personas Q.16,471,679

Corresponde principalmente a los desembolsos que se efectuaron por concepto de pago de las cuotas al Administrador del Mercado Mayorista -AMM-, derivado de las transacciones realizadas por la venta de energía eléctrica. El pago está en función a lo preceptuado en el Artículo 29 del Reglamento del Administrador del Mercado Mayorista, en el que indica lo siguiente:

“Para el cumplimiento de sus funciones y para que el Administrador del Mercado Mayorista disponga de los recursos necesarios, se establece la siguiente forma de financiamiento: Cada Generador, Transportista, Distribuidor, Comercializador y Gran Usuario Participante, que realice transacciones en el Mercado Mayorista, pagarán mensualmente una Cuota por Administración y Operación para financiar el presupuesto anual del Administrador del Mercado Mayorista”.

Viáticos y Gastos de Transporte Q.14,549,118

Recurso ejecutado para el pago de viáticos del personal técnico, administrativo y operativo de las diferentes Unidades Ejecutoras de la Institución, quienes estuvieron fuera de su sede de trabajo para la ejecución y supervisión de actividades del proceso y de producción de energía eléctrica

Programa	Valor
Actividades Centrales	3,841,546
Empresa de Generación de Energía Eléctrica	2,002,320
Empresa de Transporte y Control de Energía Eléctrica	8,151,286
Comercialización de Energía Eléctrica	447,598
Electrificación Rural	106,368
Total de Viáticos y Gastos de Transporte	14,549,118

Aporte por Servicios de Fiscalización Q.6,972,366

Aporte a la Contraloría General de Cuentas, por los servicios gubernamentales de fiscalización, según el Decreto 49-96 del Congreso de la República, el cual establece que las entidades semiautónomas, autónomas, descentralizadas y empresas del Estado deben pagar el 0.25 del 1% del monto total de sus respectivos presupuestos anuales, este monto corresponde al periodo 2017.

Combustibles Q.4,635,426

Para la cancelación de combustibles el cual fue utilizado en los vehículos al servicio de la Institución, además adquisición de aceite para los reguladores hidráulicos de los generadores, mandos hidráulicos de las compuertas de las presas de las Plantas.

Programa	Valor
Actividades Centrales (incluye GERO y ECOE)	645,743
Generación de Energía Eléctrica	2,119,348
Empresa de Transporte y Control de Energía Eléctrica	1,870,335
Total de Combustibles	4,635,426

Otros Gastos Q.11,057,261

En esta categoría se ejecutaron recursos para cubrir principalmente el pago de derecho por el uso de antivirus, sentencia judicial, uso de recopilación de leyes de Guatemala, prendas de vestir, productos de seguridad industrial, entre otros.

Programa	Valor
Actividades Centrales	5,710,950
Empresa de Generación de Energía Eléctrica	2,324,662
Empresa de Transporte y Control de Energía Eléctrica	2,236,075
Comercialización de Energía Eléctrica	669,644
Electrificación Rural	115,930
Total de Otros Gastos	11,057,261

INGRESOS

INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACIÓN -INDE- COMPARATIVO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS POR CLASE Y FUENTE DE FINANCIAMIENTO (EN MILLONES DE QUETZALES)

*CLASE	*FUENTE DE FINANCIAMIENTO														
	INGRESOS CORRIENTES		Variación	INGRESOS PROPIOS		Variación	DISMINUCIÓN DE CAJA Y BANCOS DE INGRESOS PROPIOS		Variación	COLOCACIONES INTERNAS		Variación	TOTAL		Diferencia
	2016	2017		2016	2017		2016	2017		2016	2017		2016	2017	
Ingresos No Tributarios				26,748,212	28,343,309	1,595,097							26,748,212	28,343,309	1,595,097
Ingresos de Operación				2,114,321,388	2,112,386,270	(1,935,118)							2,114,321,388	2,112,386,270	(1,935,118)
Rentas de la Propiedad				112,679,905	125,391,301	12,711,395							112,679,905	125,391,301	12,711,395
Transferencias Corrientes						-					300,000,000	300,000,000	-	300,000,000	300,000,000
Transferencias de Capital	200,000,000	60,000,000	140,000,000			-							200,000,000	60,000,000	(140,000,000)
Recursos Propios de Capital					2,043,655	2,043,655							-	2,043,655	2,043,655
Recuperación de Prestamos a Corto Plazo					2,541,664	2,541,664	2,629,314		(2,629,314)				2,629,314	2,541,664	(87,650)
TOTAL DE INGRESOS	200,000,000	60,000,000	140,000,000	2,253,749,506	2,270,706,199	16,956,693	2,629,314	-	(2,629,314)	-	300,000,000	300,000,000	2,456,378,820	2,630,706,199	174,327,379

INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACIÓN -INDE-
COMPARATIVO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS
POR SECCIÓN Y CLASE
(EN MILLONES DE QUETZALES)

*SECCIÓN	*CLASE																						Diferencia	
	INGRESOS NO TRIBUTARIOS		Variación	INGRESOS DE OPERACIÓN		Variación	RENTAS DE LA PROPIEDAD		Variación	TRANSFERENCIAS CORRIENTES		Variación	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		Variación	RECURSOS PROPIOS DE CAPITAL		Variación	RECUPERACION DE PRESTAMOS A CORTO PLAZO		Variación	TOTAL		
	2016	2017		2016	2017		2016	2017		2016	2017		2016	2017		2016	2017		2016	2017		2016		2017
Arrendamientos de edificios, equipos e instalaciones	1291069	1227969	(63,100)																			1291069	1227969	(63,100)
Multas	91353	31211	(60,143)																			91353	31211	(60,143)
Intereses pormora	13,666,611	15,024,317	1,357,707																			13,666,611	15,024,317	1,357,707
Otros ingresos no tributarios	11,699,179	12,059,812	360,633																			11,699,179	12,059,812	360,633
Venta de servicios				1654,886,445	1644,949,943	(9,936,502)																1654,886,445	1644,949,943	(9,936,502)
Otros ingresos de operación				459,434,944	467,436,327	8,001,383																459,434,944	467,436,327	8,001,383
Intereses							100,398,205	113,697,856	13,299,652													100,398,205	113,697,856	13,299,652
Dividendos y/o utilidades							8,268,065	7,393,318	(874,747)													8,268,065	7,393,318	(874,747)
Arrendamientos de tierras y terrenos							4,013,636	4,300,126	286,490													4,013,636	4,300,126	286,490
Del Sector Público										300,000,000	300,000,000											-	300,000,000	300,000,000
Del Sector Público												200,000,000	60,000,000	(140,000,000)								200,000,000	60,000,000	(140,000,000)
Venta y/o desincorporación de activos fijos																	2,043,655	2,043,655				-	2,043,655	2,043,655
Del Sector Privado																			2,629,314	2,541,664	(87,650)	2,629,314	2,541,664	(87,650)
TOTAL DE INGRESOS	26,748,212	28,343,309	1,595,097	2,114,321,388	2,112,386,270	(1,935,118)	112,679,905	125,391,301	12,711,395	-	300,000,000	300,000,000	200,000,000	60,000,000	(140,000,000)	-	2,043,655	2,043,655	2,629,314	2,541,664	(87,650)	2,456,378,820	2,630,706,199	174,327,379

Variaciones:**Ingresos No Tributarios:**

Estos ingresos obtuvieron un incremento en lo Devengado de Q.1,595,097 netos en relación a lo devengado en el año 2016, se refleja en el aumento en los intereses por mora.

Ingresos de Operación:

Se tiene un variación neta de -Q.1,935,118 con relación al año 2016, ya que el precio de la energía en el mercado tuvo una baja, por lo que esto hace que se vea reflejado en el año 2017.

Rentas de la Propiedad:

Se tuvo un incremento neto de Q.12,711,395 en relación al año 2016, esto se debe al incremento en los intereses devengados y en los arrendamientos de tierras y terrenos.

Transferencias Corrientes:

No se tienen devengados en el año 2016.

Transferencias de Capital:

En el año 2017 se obtuvieron menos recursos del Sector Publico, por lo que se hace ver una diferencia.

Recursos Propios de Capital:

Estos recursos se obtuvieron por la desincorporación de Activos Fijos (Subasta de Vehículos) de la Institución.

Recuperación de Préstamos a Corto Plazo:

Estos recursos son obtenidos por recuperación del préstamo que tiene el INDE con la Empresa Propietaria de la Red (EPR), dicho valor sufre una disminución ya que el monto se va amortizando.

EGRESOS

**INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACIÓN -INDE-
COMPARATIVO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS
POR TIPO DE GASTO
DEVENGADO 2016 - 2017
(EN MILLONES DE QUETZALES)**

	*TIPO DE GASTO	AÑO		VARIACIÓN
		2016	2017	
A.	Gastos de Funcionamiento	2,063,886,434	2,083,234,215	19,347,780
	Gastos de Administración	1,966,129,340	1,995,210,963	29,081,624
	Gastos de Recursos Humanos	97,757,095	88,023,251	(9,733,843)
B.	Gastos de Inversión	143,439,522	28,560,146	(114,879,376)
	Inversión Física	143,439,522	28,560,146	(114,879,376)
	Transferencias de Capital			
	Inversión Financiera			
C.	Deuda Pública	38,817,428	31,064,882	(7,752,546)
	Deuda Pública	38,817,428	31,064,882	(7,752,546)
	TOTAL	2,246,143,384	2,142,859,243	(103,284,141)

VARIACIONES 2016-2017

Gastos de Administración

Se registraron gastos durante el 2017, por las erogaciones por concepto de Aporte Social INDE (Q.785,114,131), compra de energía eléctrica (Q.553,721,422), que es el porcentaje más alto de los gastos de administración.

Gastos en Recurso Humano

Durante 2017 se registran menos gastos por este concepto, ya que actualmente según reporte de la Gerencia de Servicios Corporativos, existen 1070 plazas vacantes al 31 de diciembre del año indicado.

Inversión Física

Se registran la adquisición de equipo y las reparaciones y mantenimientos de equipo de producción, subestaciones y líneas de transmisión de energía eléctrica, por corresponder a inversión física.

Deuda Pública

Se registran menos gastos por deuda pública durante el 2017, por haber finalizado con las amortizaciones del préstamo BID-454-SF-GU, que figuró en el Presupuesto de Egresos del 2016.

INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACIÓN - INDE-
COMPARATIVO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS
POR FUNCIÓN Y FINALIDAD
(EN MILLONES DE QUETZALES)

FUNCIÓN	FINALIDAD														
	SERVICIOS PUBLICOS GENERALES		Variación	ASUNTOS ECONOMICOS		Variación	PROTECCION SOCIAL		Variación	TRANSACCIONES DE LA DEUDA PUBLICA		Variación	TOTAL		Variación
	2016	2017		2016	2017		2016	2017		2016	2017		2016	2017	
Administración fiscal, Monetaria y Servicio de Fiscalización	7,100,837.04		(7,100,837.04)										7,100,837.04	-	(7,100,837.04)
Combustibles y energía				2,102,468,025.15	2,111,794,360.86	9,326,335.71						-	2,102,468,025.15	2,111,794,360.86	9,326,335.71
Enfermedad, Funcionamiento Corpíral y Discapacidad							20,504,441.40	-	(20,504,441.40)				20,504,441.40	-	(20,504,441.40)
Edad Avanzada							75,083,063.26	-	(75,083,063.26)				75,083,063.26	-	(75,083,063.26)
Sobrevivientes (pesionados)							2,169,589.90	-	(2,169,589.90)				2,169,589.90	-	(2,169,589.90)
Intereses y Comisiones de la Deuda										11,063,721.48	-	(11,063,721.48)	11,063,721.48	-	(11,063,721.48)
Amortización de Deuda						-				55,507,412.12	31,064,882.01	(24,442,530.11)	55,507,412.12	31,064,882.01	(24,442,530.11)
TOTAL				2,102,468,025.15	2,111,794,360.86	9,326,335.71	97,757,094.56	-	(97,757,094.56)	66,571,133.60	31,064,882.01	(35,506,251.59)	2,266,796,253.31	2,142,859,242.87	(123,937,010.44)

B) EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

INGRESOS:

**INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACIÓN -INDE-
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR CLASE DE INGRESO
VIGENTE Y DEVENGADO
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2017
(EN QUETZALES)**

*CLASE	VIGENTE	DEVENGADO	% EJECUCIÓN
Ingresos No Tributarios	10,700,000	28,343,309	264.89
Ingresos de Operación	2,054,567,000	2,112,391,424	102.81
Rentas de la Propiedad	102,539,000	116,093,368	113.22
Transferencias Corrientes	300,000,000	300,000,000	100.00
Transferencias de Capital	60,500,000	60,000,000	99.17
Recursos Propios de Capital	-	2,043,655	
Recuperación de Prestamos a Corto Plazo	3,243,000	2,541,664	78.37
Disminución Otros Activos Financieros	434,956,000	-	-
TOTAL	2,966,505,000	2,621,413,421	88.37

EGRESOS:

**INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACIÓN -INDE-
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO
VIGENTE Y DEVENGADO
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2017
(EN MILLONES DE QUETZALES)**

*FUENTE DE FINANCIAMIENTO	VIGENTE	DEVENGADO	% EJECUCIÓN
Ingresos Corrientes	60,000,000	-	-
Disminución de Caja y Bancos de Recursos del Tesoro	203,875,000	7,335,797	3.60
Ingresos Propios	2,202,630,000	1,725,580,315	78.34
Disminución de Caja y Bancos de Ingresos Propios	200,000,000	109,945,278	54.97
Colocaciones Internas	300,000,000	299,997,853	100.00
TOTAL	2,966,505,000	2,142,859,243	72.24

C) EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

**INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACIÓN -INDE-
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS POR CLASE
VIGENTE Y DEVENGADO
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2017
(EN QUETZALES)**

*CLASE	VIGENTE	DEVENGADO	% EJECUCIÓN
Ingresos No Tributarios	10,700,000	28,343,309	264.89
Ingresos de Operación	2,054,567,000	2,112,386,270	102.81
Rentas de la Propiedad	102,539,000	125,391,301	122.29
Transferencias Corrientes	300,000,000	300,000,000	100.00
Transferencias de Capital	60,500,000	60,000,000	99.17
Recursos Propios de Capital	-	2,043,655	0.00
Recuperación de Prestamos a Corto Plazo	3,243,000	2,541,664	78.37
Disminución de Otros Activos Financieros	434,956,000		0.00
TOTAL	2,966,505,000	2,630,706,199	88.68

Elaboro:

Lic. Miguel Antonio Garnica Sosa
Departamento de Evaluación y Liquidación

Firma:




Es Conforme

Lic. Gerardo Juárez Cucul
Jefe División de Presupuesto

Firma:




Vo. Bo.

Lic. Luis Fernando Chavarría Tenas
Gerente Financiero

Firma:




**INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACIÓN -INDE-
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS
POR SECCIÓN Y CLASE
(EN QUETZALES)**

*SECCIÓN	*CLASE							
	Ingreso No Tributarios	Ingresos de Operación	Rentas de la Propiedad	Transferencias Corrientes	Transferencias de Capital	Recursos Propios de Capital	Recuperación de Prestamos a Corto Plazo	TOTAL
Arrendamiento de Edificios, Equipos e Instalacion	1,227,968.98							1,227,968.98
Multas	31,210.71							31,210.71
Intereses por mora	15,024,317.33							15,024,317.33
Otros Ingresos no Tributarios	12,059,812.26							12,059,812.26
Venta de Servicios		1,644,949,943.19						1,644,949,943.19
Otros Ingresos de Operación		467,436,327.05						467,436,327.05
Intereses			113,697,856.48					113,697,856.48
Dividendos y/o Utilidades			7,393,317.69					7,393,317.69
Arrendamientos de Tierras y Terrenos			4,300,126.39					4,300,126.39
Del Sector Publico				300,000,000.00				300,000,000.00
Del Sector Publico					60,000,000.00			60,000,000.00
Venta y/o Desincorporación de Activos Fijos						2,043,655.00		2,043,655.00
Del Sector Privado							2,541,663.99	2,541,663.99
TOTAL DE INGRESOS	28,343,309.28	2,112,386,270.24	125,391,300.56	300,000,000.00	60,000,000.00	2,043,655.00	2,541,663.99	2,630,706,199.07

**INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACIÓN -INDE-
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS
POR CLASE Y FUENTE DE FINANCIAMIENTO
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2017
(EN QUETZALES)**

*CLASE	*FUENTE DE FINANCIAMIENTO			
	Ingresos Corrientes	Ingresos Propios	Colocaciones Internas	Total
Ingresos No Tributarios		28,343,309		28,343,309
Ingresos de Operación		2,112,386,270		2,112,386,270
Rentas de la Propiedad		125,391,301		125,391,301
Transferencias Corrientes			300,000,000	300,000,000
Transferencias de Capital	60,000,000			60,000,000
Recursos Propios de Capital		2,043,655		2,043,655
Recuperación de Prestamos de Corto Plazo		2,541,664		2,541,664
Disminución de Otros Activos Financieros				-
TOTAL	60,000,000	2,270,706,199	300,000,000	2,630,706,199

**INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACIÓN -INDE-
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS
POR RUBRO
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2017
(EN QUETZALES)**

RUBRO	Descripcion	PRESUPUESTO ASIGNADO	PRESUPUESTO VIGENTE	DEVENGADO
11000	Ingresos No Tributarios			
11400	Arrendamiento de Edificios, Equipos e Instalaciones			
11410	De Edificios y Viviendas	831,000	831,000	1,026,994
11420	De Maquinarias y Equipos	160,000	160,000	200,975
11600	Multas			
11690	Otras Multas	450,000	450,000	31,211
11700	Intereses por Mora			
11790	Otros Intereses por Mora	8,946,000	8,946,000	15,024,317
11900	Otros Ingresos no Tributarios			
11990	Otros Ingresos no Tributarios	313,000	313,000	12,059,812
14000	Ingresos de Operacion			
14200	Venta de Servicios			
14220	Servicios de Energia Electrica	1,588,451,000	1,588,451,000	1,644,949,943
14900	Otros Ingresos de Operacion			
14910	Otros Ingresos de Operacion	466,116,000	466,116,000	467,436,327
15000	Rentas de la Propiedad			
15100	Intereses			
15131	Por Depositos Internos	94,822,332	94,822,332	111,775,557
15141	Por Titulos y Valores Internos	677,322	677,322	1,257,624
15120	Por Prestamos Externos			664,675
15200	Dividendos y/o Utilidades			
15214	Del Sector Privado	2,888,346	2,888,346	7,393,318
15300	Arrendamiento de Tierras y Terrenos			
15310	Arrendamiento de Tierras y Terrenos	4,151,000	4,151,000	4,300,126
16000	Transferencias Corrientes			
16200	Del Sector Publico			
16210	De la Administración Central		300,000,000	300,000,000
17000	Transferencias de Capital			
17200	Del Sector Publico			
17250	De Municipalidades	500,000	500,000	-
17210	De la Administración Central		60,000,000	60,000,000
18000	Recursos Propios de Capital		-	
18100	Venta y/o Desincorporacion de Activos Fijos		-	
18145	Equipo de Transporte		-	2,043,655
21000	Recuperacion de Prestamos de Corto Plazo			
21100	Del Sector Privado			
21110	Del Sector Privado	3,243,000	3,243,000	2,541,664
23000	Disminucion de Otros Activos Financieros			
23100	Disminucion de Disponibilidades			
23110	Disminucion de Caja y Bancos	3,875,000	203,875,000	-
23200	Disminucion de Cuentas a Cobrar			
23230	Dism. de Ctas. Comerciales a Cobrar a Largo Plazo	231,081,000	231,081,000	-
	TOTAL	2,406,505,000	2,966,505,000	2,630,706,199

D) EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESO

**INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACIÓN -INDE-
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR GRUPO DE GASTO
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2017
(EN QUETZALES)**

*GRUPO DE GASTO	PRESUPUESTO VIGENTE	PRESUPUESTO DEVENGADO
Servicios Personales	410,303,497.00	351,108,417.31
Servicios No Personales	1,774,821,659.00	1,580,295,761.32
Materiales y Suministros	70,962,708.00	62,125,142.26
Propiedad, Planta, Equipo e Intangibles	180,126,362.00	28,560,146.15
Transferencias Corrientes	97,825,560.00	88,023,251.28
Servicios de la Deuda Púb. y Amort. de Otros Pasivos	35,221,039.00	31,064,882.01
Otros Gastos	224,080.00	20,454.12
Asignaciones Globales	397,020,095.00	1,661,188.42
TOTAL	2,966,505,000.00	2,142,859,242.87

Elaboro:

Lic. Miguel Antonio Garnica Sosa

Departamento de Evaluación y Liquidación

Firma:



Es Conforme

Lic. Gerardo Juárez Cucul

Jefe División de Presupuesto

Firma:



Vo. Bo.

Lic. Luis Fernando Chavarría Tenás

Gerente Financiero

Firma:



**INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACIÓN -INDE-
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR GRUPO Y TIPO DE GASTO
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2017
(EN QUETZALES)**

*GRUPO DE GASTO	*TIPO DE GASTO			
	FUNCIONAMIENTO	INVERSIÓN	DEUDA PÚBLICA	TOTAL
Servicios Personales	351,108,417.31			351,108,417.31
Servicios No Personales	1,580,295,761.32			1,580,295,761.32
Materiales y Suministros	62,125,142.26			62,125,142.26
Propiedad, Planta, Equipo e Intangible		28,560,146.15		28,560,146.15
Transferencias Corrientes	88,023,251.28			88,023,251.28
Serv. de la Deuda Púb. y Amort. de Otros Pas.			31,064,882.01	31,064,882.01
Otros Gastos	20,454.12			20,454.12
Asignaciones Globales	1,661,188.42			1,661,188.42
TOTAL	2,083,234,214.71	28,560,146.15	31,064,882.01	2,142,859,242.87

Gastos de Funcionamiento:

Este grupo de gasto corresponde a lo que se eroga por el pago de masa salarial, servicios y mantenimientos a maquinarias y equipos que son utilizados para la generación y transportación de la energía eléctrica, así como adquisición de insumos que se utilizan en los diferentes frentes de trabajo.

Inversión

En esta erogación esta lo concerniente a la compra de equipos y maquinarias que se utilizan en la transformación, generación y transporte de energía eléctrica.

Deuda Pública

Este es utilizado para el pago de las amortizaciones por deuda que se tienen con entes extranjeros, que incluyen intereses y gastos bancarios que se incurren en dichas transacciones.

**INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACIÓN -INDE-
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO Y TIPO DE GASTO
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2017
(EN QUETZALES)**

*FUENTE DE FINANCIAMIENTO	*TIPO DE GASTO			
	FUNCIONAMIENTO	INVERSIÓN	DEUDA PÚBLICA	TOTAL
Disminución de Caja y Bancos de Recursos del Tesoro	2,635,894.75	4,699,902.05		7,335,796.80
Ingresos Propios	1,670,655,188.89	23,860,244.10	31,064,882.01	1,725,580,315.00
Disminución de Caja y Bancos de Ingresos Propios	109,945,277.92			109,945,277.92
Colocaciones Internas	299,997,853.15			299,997,853.15
TOTAL	2,083,234,214.71	28,560,146.15	31,064,882.01	2,142,859,242.87

**INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACIÓN -INDE-
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR REGIÓN Y TIPO DE GASTO
DEVENGADO DE ENERO A DICIEMBRE DE 2017
(EN QUETZALES)**

*REGIÓN	*TIPO DE GASTO			
	FUNCIONAMIENTO	INVERSIÓN	DEUDA PÚBLICA	TOTAL
Región I Metropolitana	1,809,264,119	5,498,254		1,814,762,373
Región II Norte	53,090,709	191,067		53,281,776
Región III Nororiente	-	793,726		793,726
Región IV Suroriente	9,813,945	789,453		10,603,398
Región V Central	68,256,284	3,199,880		71,456,164
Región VI Suroccidente	11,659,643	1,092,563		12,752,207
Región VII Noroccidente	-	623,242		623,242
Multiregional	131,149,514	16,371,960		147,521,475
Deuda Pública	-	-	31,064,882	31,064,882
TOTAL	2,083,234,215	28,560,146	31,064,882	2,142,859,243

**INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACIÓN -INDE-
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR FUNCIÓN Y FINALIDAD
DEVENGADO DE ENERO A DICIEMBRE DE 2017
(EN QUETZALES)**

FUNCIÓN	FINALIDAD		
	Asuntos Economicos	Transacciones de la Deuda Pública	TOTAL
Cumbustibles y Energía	2,111,794,361		2,111,794,361
Amortización de la Deuda Pública		31,064,882	31,064,882
TOTAL	2,111,794,361	31,064,882	2,142,859,243

**INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACIÓN -INDE- EJECUCIÓN DEL
PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR RENGLÓN DE GASTO EN FUNCIONAMIENTO, INVERSIÓN Y DEUDA
PÚBLICA DE ENERO A DICIEMBRE DE 2017
(EN QUETZALES)**

*RENGLÓN	DESCRIPCIÓN	APROBADO INICIAL	MODIFICACIONES	VIGENTE	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO
112	Entidades Descentralizadas no Empresariales						
10	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO						
011	Personal Permanente	87,812,880.00	134,038.00	87,946,918.00	63,298,724.37	63,298,724.37	63,298,724.37
012	Complemento Personal al Salario del Personal Permanente	91,198,900.00	(2,011,237.00)	89,187,663.00	82,961,754.03	82,961,754.03	82,961,754.03
013	Complemento por Antigüedad al Personal Permanente	1,382,520.00	11,600.00	1,394,120.00	1,246,489.46	1,246,489.46	1,246,489.46
014	Complemento por Calidad Profesional al Personal Permanente	1,413,000.00	-	1,413,000.00	903,855.62	903,855.62	903,855.62
015	Complementos Específicos al Personal Permanente	2,109,883.00	198,564.00	2,308,447.00	1,524,823.04	1,524,823.04	1,524,823.04
021	Personal Supernumerario	11,123,411.00	1,962,028.00	13,085,439.00	12,571,159.29	12,571,159.29	12,571,159.29
022	Personal por Contrato	5,000,000.00	(4,923,350.00)	76,650.00	-	-	-
023	Interinatos por Licencia y Becas	600,000.00	150,000.00	750,000.00	749,999.48	749,999.48	749,999.48
029	Otras Remuneraciones de Personal Temporal	19,012,798.00	-	19,012,798.00	15,329,887.68	15,241,030.52	15,241,030.52
031	Jornales	13,797,665.00	-	13,797,665.00	11,190,914.60	11,190,914.60	11,190,914.60
032	Comp. por Antigüedad al Personal por Jornal	214,920.00	-	214,920.00	174,149.42	174,149.42	174,149.42
033	Comp. Específicos al Personal por Jornal	8,081,469.00	228,780.00	8,310,249.00	6,471,766.74	6,471,766.74	6,471,766.74
041	Serv. Extraordinarios de Personal Permanente	26,742,074.00	(1,645,868.00)	25,096,206.00	21,504,069.84	21,504,069.84	21,504,069.84
043	Serv. Extraordinarios de Personal Por Jornal	4,560,976.00	(44,452.00)	4,516,524.00	4,148,933.47	4,148,933.47	4,148,933.47
051	Aporte Patronal al IGSS	23,870,603.00	67,243.00	23,937,846.00	22,286,075.54	22,286,075.54	22,286,075.54
055	Aporte Para Clases Pasivas	70,596,368.00	94,439.00	70,690,807.00	64,095,870.94	64,095,870.94	64,095,870.94
061	Diets	3,265,500.00	1,897,000.00	5,162,500.00	4,697,000.00	4,697,000.00	4,697,000.00
063	Gastos De Representacion en el Interior	693,000.00	15,000.00	708,000.00	707,999.99	707,999.99	707,999.99
071	Aguinaldo	21,459,504.00	993,398.00	22,452,902.00	20,892,456.04	20,892,456.04	20,892,456.04
072	Bonificación Anual (Bono 14)	17,114,478.00	46,865.00	17,161,343.00	14,153,655.71	14,153,655.71	14,153,655.71
073	Bono Vacacional	3,079,500.00	-	3,079,500.00	2,287,689.21	2,287,689.21	2,287,689.21
111	Energía Eléctrica	957,208,009.00	549,465,778.00	1,506,673,787.00	1,342,493,843.74	1,342,478,603.64	1,342,478,603.64
112	Agua	121,544.00	(65,854.00)	55,690.00	38,529.31	38,529.31	38,529.31
113	Telefonía	12,900,362.00	(1,706,528.00)	11,193,834.00	6,127,250.55	6,090,676.58	6,090,676.58
114	Correos y Telegrafos	7,300.00	(3,000.00)	4,300.00	1,288.93	1,288.93	1,288.93
115	Extracción De Basura y Destrucción de Desechos Sólidos	105,174.00	(25,348.00)	79,826.00	72,423.28	72,423.28	72,423.28
116	Servicios de Lavandería	16,185.00	(4,000.00)	12,185.00	6,631.62	6,631.62	6,631.62
121	Divulgación e Información	5,788,692.00	(26,200.00)	5,762,492.00	5,647,424.64	5,624,702.59	5,624,702.59
122	Impresión, Encuadernación y Reproducción	868,142.00	(179,124.00)	689,018.00	553,043.65	553,043.65	553,043.65
131	Viajeros en el Exterior	2,003,500.00	459,585.00	2,463,085.00	1,927,144.72	1,927,144.72	1,927,144.72
132	Viajeros de Representación en el Exterior	150,000.00	-	150,000.00	81,483.72	81,483.72	81,483.72
133	Viajeros en el Interior	13,031,829.00	(429,322.00)	12,602,507.00	11,966,613.25	11,966,513.25	11,966,513.25
141	Transporte de Personas	1,330,035.00	(66,490.00)	1,263,545.00	573,977.08	573,977.08	573,977.08
142	Filetes	121,100.00	(91,251.00)	29,849.00	15,203.26	15,203.26	15,203.26
151	Arrend. de Edificios y Locales	181,200.00	(44,390.00)	136,810.00	111,267.85	111,267.85	111,267.85
152	Arrend. de Tierras y Terrenos	423,600.00	(209,068.00)	214,532.00	215,507.28	215,507.28	215,507.28
154	Arrend. de Maquinaria y Equipo de Construcción	983,700.00	(474,289.00)	509,411.00	487,635.73	487,635.73	487,635.73
155	Arrend. de Medios de Transporte	6,011,965.00	(1,180,646.00)	4,831,319.00	4,096,856.88	4,096,856.88	4,096,856.88
156	Arrend. de Otras Maquinas y Equipo	72,000.00	31,010.00	103,010.00	69,899.11	69,899.11	69,899.11
157	Arrend. de Equipo de Computo	-	4,000.00	4,000.00	3,035.71	3,035.71	3,035.71
158	Derechos de Bienes Intangibles	4,650,060.00	(100,534.00)	4,549,526.00	2,670,797.49	2,670,797.49	2,670,797.49
161	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo De Producción	4,089,000.00	(2,411,456.00)	1,677,544.00	1,082,584.67	1,082,584.67	1,082,584.67
162	Mant. y Rep. de Equipo de Oficina	398,125.00	(58,233.00)	339,892.00	257,291.60	257,291.60	257,291.60
163	Mant. y Rep. de Equipo Medico, Sanitario y de Lab.	53,977.00	(13,465.00)	40,512.00	38,521.44	38,521.44	38,521.44
164	Mant. y Rep. de Eq. Educativos y Recreativos	118,100.00	(82,456.00)	35,644.00	14,814.52	14,814.52	14,814.52
165	Mant. y Rep. de Medios de Transporte	4,872,926.00	97,738.00	4,970,664.00	4,841,510.48	4,838,026.19	4,838,026.19
166	Mant. y Rep. de Equipo para Comunicaciones	4,618,200.00	(1,051,248.00)	3,566,952.00	3,393,099.40	3,393,099.40	3,393,099.40
167	Mant. y Rep. de Maq. y Eq. de Construcción	309,000.00	(270,330.00)	38,670.00	27,929.28	27,929.28	27,929.28
168	Mant. y Rep. de Equipo de Computo	1,123,210.00	(100,068.00)	1,023,142.00	150,325.72	150,325.72	150,325.72
169	Mant. y Rep. de Otras Maquinarias y Equipos	12,776,758.00	(4,508,745.00)	8,268,013.00	7,556,859.08	7,417,894.79	7,417,894.79
171	Mant. y Rep. de Edificios	3,408,650.00	(57,299.00)	3,351,351.00	2,978,920.33	2,899,520.78	2,899,520.78
172	Mant. y Rep. de Viviendas	959,000.00	(261,990.00)	697,010.00	686,492.10	686,492.10	686,492.10
173	Mant. y Rep. de Bienes Nac. de Uso Común	28,162,380.00	(16,165,597.00)	11,996,783.00	9,778,788.07	9,764,090.39	9,764,090.39
174	Mant. y Rep. de Instalaciones	34,977,988.00	(12,292,214.00)	22,685,774.00	22,106,403.50	22,106,403.50	22,106,403.50
176	Mant. y Rep. de Otras Obras E Instalaciones	5,000.00	(5,000.00)	-	-	-	-
181	Estudios, Invest. y Proyectos de Factibilidad	1,431,050.00	(926,000.00)	505,050.00	438,675.54	438,675.54	438,675.54
182	Servicios Medico-Sanitarios	711,215.00	(349,834.00)	361,381.00	331,351.66	331,351.66	331,351.66
183	Servicios Jurídicos	520,000.00	152,344.00	672,344.00	544,614.97	543,114.97	543,114.97
184	Serv. Economicos, Contables y de Auditoria	1,195,000.00	(105,689.00)	1,089,311.00	980,121.44	964,050.01	964,050.01
185	Servicios de Capacitación	7,137,000.00	(2,266,000.00)	4,871,000.00	4,294,108.53	4,290,508.53	4,290,508.53
186	Serv. de Informatica y Sistemas Comput.	2,317,000.00	(1,775,561.00)	541,439.00	462,083.92	462,083.92	462,083.92
187	Servicios Por Actuaciones Artisticas y deportivas	70,000.00	-	70,000.00	30,635.71	30,635.71	30,635.71
188	Serv. de Ing., Arq. y Supervision de Obras	5,927,121.00	(1,590,593.00)	4,336,528.00	3,925,044.71	3,925,044.71	3,925,044.71
189	Otros Estudios y/o Servicios	2,517,000.00	(238,000.00)	2,279,000.00	1,279,841.39	1,200,502.10	1,200,502.10
191	Primas y Gastos de Seguros y Fianzas	75,216,000.00	(10,067,729.00)	65,148,271.00	61,164,488.43	61,164,488.43	61,164,488.43
194	Gastos Bancarios, Comisiones y Otros Gastos	5,944,500.00	(802,790.00)	5,141,710.00	399,358.63	399,260.88	399,260.88
195	Impuestos, Derechos y Tasas	2,309,024.00	(273,174.00)	2,035,850.00	1,605,669.56	1,603,512.48	1,603,512.48
196	Servicios de Atención y Protocolo	330,000.00	(66,990.00)	263,010.00	197,243.61	197,243.61	197,243.61
197	Servicios de Vigilancia	35,900,000.00	-	35,900,000.00	34,373,916.07	34,373,916.07	34,373,916.07
199	Otros Servicios No Personales	39,910,352.00	1,674,736.00	41,585,088.00	40,634,455.87	40,609,156.64	40,609,156.64
211	Alimentos Para Personas	1,432,331.00	(198,680.00)	1,233,651.00	1,107,622.12	1,100,372.12	1,100,372.12
214	Productos Agroforestales, Madera, Corcho y Sus Manufacturas	127,845.00	(17,619.00)	110,226.00	93,899.83	93,899.83	93,899.83
215	Prod. Agropecuarios Para Comercialización	250,000.00	(19,990.00)	230,010.00	228,861.60	228,861.60	228,861.60
219	Otros Alimentos y Productos Agropecuarios	3,000.00	84,225.00	87,225.00	85,893.21	85,893.21	85,893.21
223	Piedra, Arcilla y Arena	696,531.00	65,167.00	761,698.00	681,488.98	681,488.98	681,488.98
224	Pomez, Cal y Yeso	28,081.00	(10,987.00)	17,094.00	10,734.15	10,734.15	10,734.15
225	Minerales no Metálicos	9,400.00	(8,356.00)	1,044.00	-	-	-
231	Hilados y Telas	106,623.00	(162,615.00)	69,767.00	59,259.20	59,259.20	59,259.20
232	Acabados Textiles	370,463.00	(623,542.00)	207,848.00	164,688.56	164,688.56	164,688.56
233	Prendas de Vestir	4,021,187.00	(23,700.00)	3,997,487.00	2,532,006.94	2,532,006.94	2,532,006.94
239	Otros Telas y Vestuario	131,000.00	(159,450.00)	107,300.00	58,928.48	58,928.48	58,928.48
241	Papel de Escritorio	552,647.00	393,197.00	945,844.00	271,133.25	269,843.07	269,843.07
242	Papeles Comerciales, Cartones y Otros	28,700.00	(169,733.00)	17,000.00	3,374.21	3,374.21	3,374.21
243	Productos de Papel O Carton	519,612.00	(126,783.00)	349,879.00	295,780.01	295,780.01	295,780.01
244	Productos de Artes Graficas	362,255.00	(29,968.00)	235,472.00	162,401.89	162,401.89	162,401.89
245	Libros, Revistas y Periódicos	136,395.00	-	136,395.00	73,889.55	73,889.55	73,889.55

**INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACIÓN -INDE- EJECUCIÓN DEL
PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR RENGLÓN DE GASTO EN FUNCIONAMIENTO, INVERSIÓN Y DEUDA
PÚBLICA DE ENERO A DICIEMBRE DE 2017
(EN QUETZALES)**

*RENGLÓN	DESCRIPCIÓN	APROBADO INICIAL	MODIFICACIONES	VIGENTE	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO
247	Especies Timbradas y Valores	2,650.00	(1,500.00)	1,150.00	-	-	-
249	Otros Productos de Papel, Carton E Impresos	5,500.00	(3,740.00)	1,760.00	-	-	-
251	Cueros y Pieles	1,200.00	(1,190.00)	10.00	-	-	-
252	Artículos de Cuero	593,002.00	(322,121.00)	270,881.00	90,412.60	90,412.60	90,412.60
253	Llantas y Neumáticos	1,853,051.00	(748,383.00)	1,104,668.00	990,343.34	990,343.34	990,343.34
254	Artículos de Caucho	289,226.00	(124,759.00)	164,467.00	120,997.24	120,997.24	120,997.24
261	Elementos y Compuestos Químicos	1,185,891.00	(449,801.00)	736,090.00	618,630.58	618,630.58	618,630.58
262	Combustibles y Lubricantes	9,318,528.00	(4,318,363.00)	5,000,165.00	4,647,000.98	4,635,426.30	4,635,426.30
263	Abonos y Fertilizantes	67,518.00	(12,798.00)	54,720.00	52,321.42	52,321.42	52,321.42
264	Insecticidas, Fumigantes y Similares	193,717.00	(41,051.00)	152,666.00	140,741.11	140,741.11	140,741.11
265	Asfalto y Similares	88,100.00	(88,100.00)	-	-	-	-
266	Productos Medicinales y Farmacéuticos	782,990.00	(51,245.00)	731,745.00	710,738.46	683,372.67	683,372.67
267	Tintes, Pinturas y Colorantes	2,320,432.00	(488,476.00)	1,831,956.00	1,609,112.46	1,609,112.46	1,609,112.46
268	Productos Plásticos, Nylon, Vinil y P.V.C.	1,968,586.00	(406,913.00)	1,561,673.00	1,329,090.67	1,329,090.67	1,329,090.67
269	Otros Productos Químicos y Conexos	364,357.00	(25,818.00)	338,539.00	261,368.02	261,368.02	261,368.02
271	Productos de Arcilla	43,000.00	5,310.00	48,310.00	29,837.98	29,837.98	29,837.98
272	Productos de Vidrio	62,180.00	23,092.00	85,272.00	56,218.67	56,218.67	56,218.67
273	Productos de Loza y Porcelana	75,602.00	20,050.00	95,652.00	76,935.51	76,935.51	76,935.51
274	Cemento	506,790.00	(98,126.00)	408,664.00	370,921.87	370,921.87	370,921.87
275	Prod. de Cemento, Pomez, Asbesto y Yeso	1,026,122.00	(501,268.00)	524,854.00	502,905.12	502,905.12	502,905.12
279	Otros Productos de Metales no Ferrosos	23,100.00	(15,390.00)	7,710.00	3,477.67	3,477.67	3,477.67
281	Productos Siderúrgicos	607,714.00	(261,260.00)	346,454.00	313,416.50	313,416.50	313,416.50
282	Productos Metalúrgicos No Ferrosos	173,055.00	(131,917.00)	41,138.00	37,455.31	37,455.31	37,455.31
283	Productos de Metal	946,298.00	(430,778.00)	515,520.00	333,692.51	333,692.51	333,692.51
284	Estructuras Metálicas Acabadas	2,110,750.00	(715,528.00)	1,395,222.00	1,335,570.93	1,335,570.93	1,335,570.93
285	Materiales y Equipos Diversos	233,300.00	-	233,300.00	-	-	-
286	Herramientas Menores	1,134,075.00	(641,075.00)	493,000.00	463,424.53	463,424.53	463,424.53
289	Otros Productos Metálicos	48,580.00	(30,183.00)	18,397.00	4,110.05	4,110.05	4,110.05
291	Útiles de Oficina	479,625.00	(116,908.00)	362,717.00	259,023.24	259,023.24	259,023.24
292	Útiles de Limpieza y Productos Sanitarios	428,935.00	(109,215.00)	319,720.00	252,733.31	252,733.31	252,733.31
293	Útiles Educativos y Culturales	81,030.00	(7,514.00)	73,516.00	52,932.58	52,932.58	52,932.58
294	Útiles deportivos y Recreativos	80,150.00	(13,818.00)	66,332.00	55,568.96	55,568.96	55,568.96
295	Útiles Menores Médico-Quirúrgicos y de Lab.	249,670.00	(41,619.00)	208,051.00	183,258.09	182,708.98	182,708.98
296	Útiles de Cocina y Comedor	50,788.00	(9,529.00)	41,259.00	21,523.24	21,523.24	21,523.24
297	Útiles, Accesorios y Materiales Eléctricos	10,731,137.00	(3,394,544.00)	7,336,593.00	6,125,806.99	6,125,806.99	6,125,806.99
298	Accesorios y Repuestos en General	29,014,186.00	9,822,167.00	38,836,353.00	35,137,287.00	35,137,287.00	35,137,287.00
299	Otros Materiales y Suministros	384,034.00	(155,899.00)	228,135.00	156,487.03	156,353.10	156,353.10
411	Ayuda Para Funerarias	175,000.00	-	175,000.00	87,372.56	87,372.56	87,372.56
412	Prestaciones Postumas	2,000,000.00	1,410,000.00	3,410,000.00	3,312,422.16	3,312,422.16	3,312,422.16
413	Indemnizaciones Al Personal	64,075,000.00	-	64,075,000.00	57,984,711.25	57,984,711.25	57,984,711.25
415	Vacaciones Pagadas Por Retiro	2,990,000.00	-	2,990,000.00	2,433,217.72	2,433,217.72	2,433,217.72
419	Otras Transferencias A Personas Individuales	1,040,950.00	(15,000.00)	1,025,950.00	761,482.39	761,482.39	761,482.39
435	Transferencias A Otras Instituciones Sin Fines de Lucro	19,502,000.00	(1,729,758.00)	17,772,242.00	17,083,870.97	15,239,705.90	14,745,107.54
456	Servicios Gubernamentales de Fiscalización	6,016,263.00	956,105.00	6,972,368.00	6,972,366.35	6,972,366.35	6,972,366.35
473	Trans. A Organismos Regionales	1,555,000.00	(150,000.00)	1,405,000.00	1,231,972.95	1,231,972.95	1,231,972.95
823	Devoluciones	1,000.00	-	1,000.00	-	-	-
865	Perdidas Por Operac. Cambiarias En Amortización	3,000,000.00	(2,776,920.00)	223,080.00	20,605.15	20,454.12	20,454.12
913	Sentencias Judiciales	452,165.00	1,414,500.00	1,866,665.00	1,661,188.42	1,661,188.42	1,661,188.42
991	Creditos de Reserva	399,796,362.00	(4,642,932.00)	395,153,430.00	-	-	-
TOTAL 10	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2,273,316,101.00	477,841,498.00	2,751,157,599.00	2,085,654,798.37	2,083,234,214.71	2,082,739,616.35
20	INVERSION						
321	Maquinaria y Equipo de Producción	3,900,000.00	59,867,500.00	63,767,500.00	-	-	-
322	Equipo de Oficina	230,750.00	167,450.00	398,200.00	280,908.04	280,908.04	280,908.04
323	Equipo Médico-Sanitario y de Laboratorio	32,500.00	(12,500.00)	20,000.00	9,464.29	9,464.29	9,464.29
324	Equipo Educativo, Cultural y Recreativo	86,600.00	48,088.00	134,688.00	110,754.45	110,754.45	110,754.45
325	Equipo de Transporte	-	760,000.00	760,000.00	677,678.57	677,678.57	677,678.57
326	Equipo Para Comunicaciones	7,859,042.00	4,065,414.00	11,924,456.00	1,429,114.55	1,429,114.55	1,429,114.55
328	Equipo de Computo	913,800.00	3,263,250.00	4,177,050.00	652,112.52	652,112.52	652,112.52
329	Otras Maquinarias y Equipos	71,134,868.00	(12,183,689.00)	58,951,179.00	11,611,432.63	11,611,432.63	11,611,432.63
332	Const. de Bienes Nac. de Uso No Comun	8,109,153.00	24,653,326.00	32,762,479.00	12,046,184.51	12,046,184.51	12,046,184.51
381	Activos Intangibles	5,701,147.00	1,529,663.00	7,230,810.00	1,742,496.59	1,742,496.59	1,742,496.59
TOTAL 20	INVERSION	97,967,860.00	82,158,502.00	180,126,362.00	28,560,146.15	28,560,146.15	28,560,146.15
30	DEUDA PUBLICA						
734	Int. Por Prest. del Sector Externo.	11,496,039.00	-	11,496,039.00	9,521,606.39	9,521,606.39	9,521,606.39
738	Com. y Gastos Por Prest. del Sctor. Ext.	5,000.00	-	5,000.00	1,757.11	1,757.11	1,757.11
758	Amort. de Prest. de Org. E Inst. Reg. E Internac.	23,720,000.00	-	23,720,000.00	21,541,518.51	21,541,518.51	21,541,518.51
TOTAL 30	DEUDA PUBLICA	35,221,039.00	-	35,221,039.00	31,064,882.01	31,064,882.01	31,064,882.01
TOTAL 112	Entidades Descentralizadas no Empresariales	2,406,505,000.00	560,000,000.00	2,966,505,000.00	2,145,279,826.53	2,142,859,242.87	2,142,364,644.51

FORMATO CONSOLIDADO DE INFORMES EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA INGRESOS Y EGRESOS AÑO 2017
MUNICIPALIDADES, DESCENTRALIZADAS, EMPRESAS PUBLICAS Y AUTÓNOMAS
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017
INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACIÓN -INDE-

INGRESOS/ CLASE	DENOMINACIÓN	ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	DEVENGADO	PAGADO
11	Ingresos No Tributarios	Q 10,700,000.00	Q -	Q 10,700,000.00	Q 28,343,309.28	Q 14,485,496.75
14	Ingresos De Operación	Q 2,054,567,000.00	Q -	Q 2,054,567,000.00	Q 2,112,386,270.24	Q 1,707,660,050.13
15	Rentas De La Propiedad	Q 102,539,000.00	Q -	Q 102,539,000.00	Q 125,391,300.56	Q 125,364,810.95
16	Transferencias Corrientes	Q -	Q 300,000,000.00	Q 300,000,000.00	Q 300,000,000.00	Q 300,000,000.00
17	Transferencias De Capital	Q 500,000.00	Q 60,000,000.00	Q 60,500,000.00	Q 60,000,000.00	Q 60,000,000.00
21	Recuperación De Préstamos De Corto Plazo	Q 3,243,000.00	Q -	Q 3,243,000.00	Q 2,043,655.00	Q 1,386,725.64
23	Disminución De Otros Activos Financieros	Q 234,956,000.00	Q 200,000,000.00	Q 434,956,000.00	Q 2,541,663.99	Q 2,541,663.99
	TOTALES	Q 2,406,505,000.00	Q 560,000,000.00	Q 2,966,505,000.00	Q 2,630,706,199.07	Q 2,211,438,747.46
EGRESOS/ GRUPO						
000	Servicios Personales	Q 413,129,449.00	-Q 2,825,952.00	Q 410,303,497.00	Q 351,108,417.31	Q 351,108,417.31
100	Servicios No Personales	Q 1,283,281,973.00	Q 491,539,686.00	Q 1,774,821,659.00	Q 1,580,295,761.32	Q 1,580,295,761.32
200	Materiales Y Suministros	Q 76,300,939.00	-Q 5,338,231.00	Q 70,962,708.00	Q 62,125,142.26	Q 62,125,142.26
300	Propiedad, Planta, Equipo E Intangibles	Q 97,967,860.00	Q 82,158,502.00	Q 180,126,362.00	Q 28,560,146.15	Q 28,560,146.15
400	Transferencias Corrientes	Q 97,354,213.00	Q 471,347.00	Q 97,825,560.00	Q 88,023,251.28	Q 87,528,652.92
700	Servicios De La Deuda Pública Y Amortización De Otros Pasivos	Q 35,221,039.00	Q -	Q 35,221,039.00	Q 31,064,882.01	Q 31,064,882.01
800	Otros Gastos	Q 3,001,000.00	-Q 2,776,920.00	Q 224,080.00	Q 20,454.12	Q 20,454.12
900	Asignaciones Globales	Q 400,248,527.00	-Q 3,228,432.00	Q 397,020,095.00	Q 1,661,188.42	Q 1,661,188.42
	TOTALES	Q 2,406,505,000.00	Q 560,000,000.00	Q 2,966,505,000.00	Q 2,142,859,242.87	Q 2,142,364,644.51

Elaboro:

Lic. Miguel Antonio Garnica Sosa

Departamento de Evaluación y Liquidación

Firma:

Es Conforme

Lic. Gerardo Juárez Cucul

Jefe División de Presupuesto

Firma:

Vo. Bo.

Lic. Luis Fernando Chavarría Tenas

Gerente Financiero

Firma:

A-1-2018-3

Guatemala, 17 de enero de 2018

Señor
GERENTE
GERENCIA FINANCIERA DEL INDE
Instituto Nacional de Electrificación - INDE-
Lic. Marco Vinicio Castillo Mogollón
Presente

Señor Gerente:

Para su conocimiento y efectos consiguientes transcribo a Ustedes, la **RESOLUCIÓN** emitida por el Consejo Directivo en **PUNTO TERCERO**, del **Acta Número 1-2018** correspondiente a su Sesión Extraordinaria celebrada el **9 de enero de 2018**, que dice:

".....1.- Darse por enterado del Informe presentado por el Licenciado Marco Vinicio Castillo Mogollón, Gerente Financiero del INDE, correspondiente a la Liquidación Presupuestaria del año 2017 (Presupuesto de Ingresos y Egresos del Instituto Nacional de Electrificación INDE), fundamentado el mismo en los Artículos 241 de la Constitución Política de la República; 43 del Decreto número 101-97 del Congreso de la República, Ley Orgánica del Presupuesto; y, 38 del Reglamento de Presupuesto del INDE, cursado a la Gerencia General con Oficio número 0-820-024-208, de fecha 08 de enero de 2018, del Departamento de Evaluación y Liquidación y de la Jefatura de la División de Presupuesto, con Visto Bueno de la Gerencia Financiera del INDE, respectivamente. 2.- A responsabilidad de las Gerencias de las Empresas del INDE; Gerencias del Ente Corporativo del INDE; de Auditoría Interna; de Asesoría Jurídica; y, de otras Unidades Ejecutoras, de ser el caso, **APROBAR la Liquidación del Presupuesto de Ingresos y Egresos del INDE, correspondiente al Ejercicio Fiscal 2017**, conforme términos del Informe presentado según el numeral anterior. 3.- NOTIFÍQUESE."-----

GERENCIA FINANCIERA
Despacho

18 ENE. 2018

Hora: 09:10 Recibe: Jrew

Atentamente,

ING. OSCAR EDUARDO CACEROS
GERENTE GENERAL
SECRETARIO



Adjunto: Oficio 0-820-024-2018 original

OECO/PEGM/rcv

ESTADOS FINANCIEROS

**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de
2017**

SISTEMA DE CONTABILIDAD INTEGRADA GUBERNAMENTAL
 Contabilidad - Reportes - Balance General
 Balance General

PAGINA : 2 DE 2
 FECHA : 08/03/2018
 HORA : 15:06.23
 REPORTE: R00807168.rpt
 FORMA: 74103.03-A



INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACION -INDE-

Expresado en Quetzales

EJERCICIO: 2017

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Total de	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	5,014,361,663.94
1240	ACTIVOS INTANGIBLES	
1241	Activo Intangible Bruto	67,956,736.01
2272	Amortizacion Acumulada	<u>-18,037,303.31</u>
Total de	ACTIVOS INTANGIBLES	49,919,432.70
1250	ACTIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO	
1251	Activos Diferidos a Largo Plazo	<u>485,781,614.12</u>
Total de	ACTIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO	485,781,614.12
Total de	ACTIVO NO CORRIENTE (LARGO PLAZO)	<u>6,136,907,948.63</u>
	SUMA ACTIVO	<u><u>10,797,894,138.87</u></u>

4000	CUENTAS DE ORDEN	
4100	CUENTAS DE ORDEN DEBITOS	
4150	RECURSOS A DESEMBOLSAR	
4152	Préstamos Otorgados	29,007,295.46
4153	Control de préstamos por pagar	<u>48,050,590.01</u>
Total de	RECURSOS A DESEMBOLSAR	77,057,885.47
Total de	CUENTAS DE ORDEN DEBITOS	<u>77,057,885.47</u>
Total de	CUENTAS DE ORDEN	<u><u>77,057,885.47</u></u>

Total de	PREVISIONES ACUMULADAS	2,380,131,398.52
2280	FONDOS DE TERCEROS Y EN GARANTIA A LARGO PLAZO	
2282	Fondos de Garantiza a Largo Plazo	<u>275,688.92</u>
Total de	FONDOS DE TERCEROS Y EN GARANTIA A LARGO PLAZO	275,688.92
Total de	PASIVO NO CORRIENTE	<u>3,881,234,131.35</u>
Total de	PASIVO	<u>4,187,778,960.55</u>
3000	PATRIMONIO	
3200	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	
3210	CAPITAL SOCIAL E INSTITUCIONAL	
3211	Capital o Patrimonio Institucional	18,010,229.88
3212	Resultado del Ejercicio	305,054,161.53
3212	Resultados Acumulados de los Ejercicios Anteriores	3,572,294,029.58
3213	Transferencias de Capital Recibidas	899,295,544.20
3215	Superavit por Revaluacion de Activos	<u>1,815,461,213.13</u>
Total de	CAPITAL SOCIAL E INSTITUCIONAL	6,610,115,178.32
Total de	PATRIMONIO INSTITUCIONAL	<u>6,610,115,178.32</u>
Total de	PATRIMONIO	<u>6,610,115,178.32</u>
	SUMA PASIVO Y PATRIMONIO	<u><u>10,797,894,138.87</u></u>

4000	CUENTAS DE ORDEN	
4200	CUENTAS DE ORDEN CREDITOS	
4250	RECURSOS A DESEMBOLSAR	
4252	Control Préstamos Otorgados	29,007,295.46
4253	Préstamos por pagar	<u>48,050,590.01</u>
Total de	RECURSOS A DESEMBOLSAR	77,057,885.47
Total de	CUENTAS DE ORDEN CREDITOS	<u>77,057,885.47</u>
Total de	CUENTAS DE ORDEN	<u><u>77,057,885.47</u></u>

NOTA: Las cuentas de orden DEBITOS y CREDITOS se encuentran registradas en dólares US\$.

Lic. Eliú Jonatan Ovalle Chacón
 Jefe División de Contabilidad



Lic. Luis Fernando Chavarría Tenas
 Gerente Financiero



EGEE ETCEE ECOE



INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACION -INDE-

Expresado en Quetzales

EJERCICIO: 2017

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

ACTIVO		PASIVO	
1000	ACTIVO	2000	PASIVO
1100	ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)	2100	PASIVO CORRIENTE
1110	ACTIVO DISPONIBLE	2110	CUENTAS A PAGAR A CORTO PLAZO
1112	Bancos	2112	Contratistas
			839,220.23
		2113	Gastos del Personal a Pagar
			75,406,183.71
		2115	Intereses a Pagar
			1,127,041.06
		2116	Otras Cuentas a Pagar a Corto Plazo
			5,528,516.48
Total de	ACTIVO DISPONIBLE	Total de	CUENTAS A PAGAR A CORTO PLAZO
	1,682,320,319.78		82,900,961.48
1120	INVERSIONES FINANCIERAS	2130	DEUDA PUBLICA
1121	Inversiones Temporales	2134	Porcin Corriente de Obligaciones y Prestamos
			39,588,597.02
		Total de	DEUDA PUBLICA
			39,588,597.02
Total de	INVERSIONES FINANCIERAS	2140	PASIVOS DIFERIDOS
	200,000,000.00	2141	Pasivos Diferidos a Corto Plazo
1130	ACTIVO EXIGIBLE		184,055,270.70
1131	CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO	Total de	PASIVOS DIFERIDOS
	2,160,072,752.77		184,055,270.70
1132	DOCUMENTOS A COBRAR A CORTO PLAZO	2200	PASIVO NO CORRIENTE
	19,661,297.61	2230	DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO
1133	ANTICIPOS	2232	Prestamos Internos de Largo Plazo
	9,029,341.30		643,852,679.93
Total de	ACTIVO EXIGIBLE	2233	Prestamos Externos de Largo Plazo
	2,188,763,391.68		313,331,934.97
1140	ACTIVO REALIZABLE (NETO)	Total de	DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO
1141	Maternas Primas, Matenales y Suministros		957,184,614.90
	189,606,692.01	2240	PASIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO
Total de	ACTIVO REALIZABLE (NETO)	2241	Pasivos Diferidos a Largo Plazo
	189,606,692.01		76,020,795.03
1160	OTROS ACTIVOS	Total de	PASIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO
1161	Activo Diferido a Corto Plazo		76,020,795.03
	400,295,786.77	2250	PREVISIONES A LARGO PLAZO Y RESERVAS TECNICAS
Total de	OTROS ACTIVOS	2251	Previsiones para Beneficios Sociales
	400,295,786.77		467,621,633.98
Total de	ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)	Total de	PREVISIONES A LARGO PLAZO Y RESERVAS TECNICAS
	4,660,986,190.24		467,621,633.98
1200	ACTIVO NO CORRIENTE (LARGO PLAZO)	2260	PREVISIONES ACUMULADAS
1210	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	2261	Previsiones para Cuentas Incobrables
1212	Acciones y Participaciones de Capital		1,968,038,688.07
	51,835,752.47	2262	Prevision para Perdidas de Inventario
1214	Fondos en Fideicomiso		412,092,710.45
	236,469,457.66		
Total de	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		
	288,305,210.13		
1220	CUENTAS Y DOCUMENTOS A COBRAR A LARGO PLAZO		
1221	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo		
	193,507,330.02		
1222	Documentos a Cobrar a Largo Plazo		
	105,032,697.72		
Total de	CUENTAS Y DOCUMENTOS A COBRAR A LARGO PLAZO		
	298,540,027.74		
1230	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		
1231	Propiedad y Planta en Operacion		
	5,567,760,104.79		
1232	Maquinaria y Equipo		
	4,716,378,678.44		
1233	Tierras y Terrenos		
	169,935,091.08		
1234	Construcciones en Proceso		
	164,451,132.44		
1235	Equipo Militar y de Seguridad		
	883,483.74		
1237	Otros Activos Fijos		
	356,572,067.99		
2271	Depreciaciones Acumuladas		
	-5,961,618,894.54		

INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACIÓN -INDE
Balances generales
Por los años terminados al 31 de diciembre de 2017 y 2016
(En Quetzales)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
ACTIVO			PASIVO Y PATRIMONIO		
CORRIENTE			CORRIENTE		
Efectivo en caja y bancos (Nota 4)	1,682,320,320	902,013,161	Cuentas por pagar (Nota 16)	10,714,603	16,501,272
Cuentas y documentos por cobrar (Nota 5)	288,760,173	389,207,845	Deuda pública externa (Nota 17)	39,588,597	35,221,129
Inversiones en valores (Nota 6)	200,000,000	150,000,000			
Inventarios (Nota 7)	174,753,326	147,943,032	Cartas de crédito y otras cuentas por pagar (Nota 18)	260,294,042	108,255,500
Otros Activos corrientes(Nota 8)	489,386,861	556,148,960			
Total activo corriente	<u>2,835,220,679</u>	<u>2,145,312,998</u>	Total Pasivo corriente	<u>310,597,242</u>	<u>159,977,901</u>
NO CORRIENTE			NO CORRIENTE		
Inversiones en valores (Nota 6)		200,000,000	<u>Deuda Pública</u>		
			Deuda Gobierno de Guatemala (Nota 19)	643,852,680	643,852,680
Inversiones en fideicomiso obras rurales (nota3,i) y (nota 9)	236,469,458	238,139,247	Deuda pública externa (Nota 17)	313,331,935	358,254,033
				957,184,615	1,002,106,713
Inversiones en acciones (Nota 10)	51,835,752	53,146,149	Provisión para indemnizaciones (Nota 3)	537,621,634	534,282,397
Cuentas por cobrar EPR y CEAC(Nota 11)	180,979,101	218,362,632	Otros pasivos (Nota 20)	2,244,071	143,501,478
			Total Pasivo no corriente	<u>1,497,050,320</u>	<u>1,679,890,588</u>
Cuentas por cobrar a largo plazo (Nota 12)	36,215,713	98,716,775	Total Pasivo	<u>1,807,647,562</u>	<u>1,839,868,488</u>
			PATRIMONIO		
Propiedad, planta y equipo (Nota 13)	5,002,513,597	5,182,090,008	Patrimonio Institucional	18,010,230	18,010,230
Estudios en proceso de evaluación (Nota 14)	26,256,102	86,832,830	Transferencias de capital recibidas	899,295,544	839,872,732
			Superávit por revaluación	1,815,461,213	1,887,732,235
Activos diferidos (Nota 15)	48,272,337	62,361,195	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	3,572,294,030	3,993,508,340
Total activo no corriente	<u>5,782,542,061</u>	<u>6,139,648,836</u>	Resultado del ejercicio	305,054,162	(294,030,190)
			Total patrimonio	<u>6,610,115,178</u>	<u>6,445,093,347</u>
Total activo	<u>8,417,762,740</u>	<u>8,284,961,835</u>	Total pasivo y patrimonio	<u>8,417,762,740</u>	<u>8,284,961,835</u>

Las notas a los estados financieros deben leerse conjuntamente con estos estados.

EJERCICIO : 2017

DEL 01 DE ENERO AL 31/12/2017

CUENTA	DESCRIPCION DE LA CUENTA	MONTO
5000	INGRESOS	2,953,640,546.86
5100	INGRESOS CORRIENTES	2,924,917,084.58
5120	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	29,716,083.71
5124	Arrendamiento de Edificios, Equipos e Instalaciones	1,227,968.98
5126	Multas	31,210.71
5127	Intereses por Mora	16,392,792.95
5129	Otros Ingresos no Tributarios	12,064,111.07
5140	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE LA ADMINISTRACION PUBLICA	2,464,170,479.13
5142	Venta de Servicios	2,464,170,479.13
5160	INTERESES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD	131,030,521.74
5161	Intereses	117,550,366.64
5162	Dividendos	8,833,669.05
5163	Arrendamiento de Inmuebles y Otros	4,646,486.05
5170	TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS	300,000,000.00
5172	Transferencias Corrientes del Sector Público	300,000,000.00
5200	OTROS INGRESOS	28,723,462.28
5210	OTROS INGRESOS PERCIBIDOS	28,723,462.28
5210	OTROS INGRESOS PERCIBIDOS	1,809.48
5211	Utilidad Venta de Activos	2,142,959.19
5212	Diferencias Cambiarias	26,578,693.61
6000	GASTOS	2,648,586,385.33
6100	GASTOS CORRIENTES	2,648,586,385.33
6110	GASTOS DE CONSUMO	2,564,654,967.21
6111	Remuneraciones	418,457,956.15
6112	Bienes y Servicios	1,622,144,444.60
6113	Depreciación y Amortización	160,711,513.85
6115	Cuentas Incobrables	363,341,052.61
6120	INTERESES, COMISIONES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD	22,947,565.52
6121	Intereses y Comisiones	15,127,386.90
6122	Arrendamiento de Tierras y Terrenos	215,507.28
6123	Derechos sobre Bienes Intangibles	2,670,797.49
6124	Otros Alquileres	4,933,873.85
6140	OTRAS PERDIDAS Y/O DESINCORPORACION	34,637,133.00
6142	Otras Pérdidas	34,637,133.00
6150	TRANSFERENCIAS CORRIENTES OTORGADAS	26,346,719.60
6151	Transferencias Otorgadas al Sector Privado	18,041,850.72
6152	Transferencias Otorgadas al Sector Público	6,972,366.35
6153	Transferencias Otorgadas al Sector Externo	1,332,502.53
RESULTADO DEL EJERCICIO		305,054,161.53

Lic. Eliú Jonatan Ovalle Chacón
Jefe División de Contabilidad

Lic. Luis Fernando Chavarría Tenas
Gerente Financiero

INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACIÓN -INDE
Estados de resultados
Por los años terminados al 31 de diciembre de 2017 y 2016
(En Quetzales)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
INGRESOS		
Venta de energía y servicios <i>(Nota 21)</i>	2,464,170,479	2,398,634,807
Intereses y otras rentas	131,030,522	118,151,038
Ingresos no tributarios	331,859,043	26,770,015
Otros ingresos	26,580,503	25,967,706
Total Ingresos	<u>2,953,640,547</u>	<u>2,569,523,566</u>
GASTOS		
Compras de energía eléctrica <i>(Nota 22)</i>	1,375,512,462	1,357,077,766
Gastos de consumo <i>(Nota 23)</i>	1,189,142,505	1,426,698,451
Transferencias corrientes otorgadas	26,346,720	23,997,908
Otras pérdidas y/o desincorporaciones	34,637,133	29,291,700
Intereses, comisiones y otros	22,947,566	26,487,931
Total Egresos	<u>2,648,586,385</u>	<u>2,863,553,756</u>
Resultado del año	<u>305,054,162</u>	<u>(294,030,190)</u>

Las notas a los estados financieros deben leerse conjuntamente con estos estados.

II. Indicadores financieros más importantes de los estados financieros al 31 de diciembre de 2017, 2016 y 2015⁽¹⁾ y sus comentarios.

La descripción de los indicadores son los siguientes:

Razón / Índice	Determinación	2017	2016	2015 ¹⁾	Interpretación
----------------	---------------	------	------	--------------------	----------------

Razones de liquidez:

a)	Capital de trabajo (Q)	Activo corriente - Pasivo corriente	2,524,623,437	1,985,335,097	1,917,951,930	Excedente del activo corriente luego de cubrir pasivos corrientes
b)	Razón corriente (veces)	Activo corriente / Pasivo corriente	9	13	11	Capacidad líquida del activo corriente para cubrir los pasivos corrientes
c)	Capital neto de trabajo (Q)	(Activo corriente - inventarios) - Pasivo corriente	2,349,870,111	1,837,332,005	1,752,264,252	Excedente líquido o inmediato activo corriente luego de cubrir pasivos corrientes
d)	Prueba ácida (veces)	(Activo corriente - inventarios) / Pasivo corriente	9	12	10	Capacidad de los activos líquidos para cubrir los pasivos corrientes
e)	Prueba defensiva (días)	Activo corriente / (Gastos de consumo diario / 360 días)	858	541	790	Días en que el activo corriente líquido cubre sus gastos de consumo diario.
f)	Importancia del activo disponible	Activo disponible / Activos circulante	59	42	46	Unidades monetarias de activo disponible por cada 100 unidades de activo circulante
g)	Importancia del activo circulante	Activo circulante / Activo Total	34	26	23	Unidades monetarias de activo circulante por cada 100 unidades de activo total
h)	Importancia de las inversiones financieras	Inversiones financieras / Activo Total	6	8	9	Unidades monetarias de inversiones financieras por cada 100 unidades de activo total
i)	Importancia de las inversiones financieras a largo plazo	Inversiones financieras a LP / Activo Total	3	6	9	Unidades monetarias de inversiones financieras a largo plazo por cada 100 unidades de activo total

Razones de apalancamiento financiero

a)	De solidez (Q)	Activo total / Pasivo total	5	5	4	Disponibilidad de Quetzales del activo total para cubrir el pasivo total
b)	De deuda sobre activo (%)	Obligaciones a LP / Activo total	17.8	20.3	26.0	Relación del financiamiento de terceros sobre el activo total (Apalancamiento)
c)	De cobertura de gastos fijo (veces)	Resultado del año / Gastos fijos	2	2	3	Número de veces que el resultado del año cubre los gastos fijos

Razón / Índice		Determinación	2017	2016	2015 ¹	Interpretación
d)	De deuda sobre patrimonio (%)	Deuda interna y externa total / patrimonio	22.6	26.1	35.0	Relación de la deuda pública interna y externa con el patrimonio
e)	Endeudamiento a largo plazo (Q)	Deuda a LP / Total patrimonio	14	16	0	Quetzales adeudados de la deuda pública interna y externa a largo plazo por cada Q del patrimonio
f)	Importancia de las obligaciones a Corto Plazo	Pasivo corriente / Capital	5	2	3	Unidades monetarias de pasivo corriente por cada 100 unidades de capital
g)	Autonomía financiera	Patrimonio / activo total	79	78	72	Unidades monetarias de capital por cada 100 unidades de activo total
h)	Importancia del pasivo total sobre activo total	Pasivo total / activo total	21	22	28	Unidades monetarias de pasivo total por cada 100 unidades de activo total

Razones de gestión o de actividad

a)	Rotación de caja y bancos (No. días)	Efectivo x 360 días / Ventas	246	135	116	Número de días que las disponibilidades pueden cubrir las ventas
b)	Rotación de cuentas por cobrar (veces)	Venta de energía y servicios / cuentas por cobrar brutas	8	5	8	Número de veces que rotaron las cuentas por cobrar
c)	Período promedio de cobranza (días)	360 días / rotación cuentas por cobrar	45	72	45	Número de días en que se recuperan las cuentas por cobrar
d)	Rotación de pago a proveedores (veces)	Compras / Proveedores	128	82	56	Número de veces que se ha pagado a los proveedores
e)	Rotación de activos fijos (%)	Venta de energía y servicios / activos fijos netos	49.2	46.3	56.0	Relación de las ventas con el activo fijo

Razones de crecimiento

a)	Incremento de ventas (%)	Ventas de energía y servicios	2.7	(14.0)	(19.9)	Crecimiento de la venta de energía y servicios con el año anterior
b)	EBITDA (Q Miles)	Resultado del año antes de impuestos, depreciaciones, amortizaciones y provisiones que no requieren efectivo	909,182,063	472,624,821	456,616,754	Resultado del año en base a efectivo
c)	EBITDA (%)	Diferencia inter anual	92.4	8.3	N/D	Relación de crecimiento anual del EBITDA

Razón / Índice		Determinación	2017	2016	2015	Interpretación
Razones de rentabilidad						
a)	Margen de utilidad del servicio (%)	(Venta de energía y servicios - Compra de energía) / Venta de energía y servicios	44.2	43.3	(2.4)	Relación de la ganancia en la prestación del servicio (Venta versus compra de energía)
b)	Rendimiento sobre activo total (%)	Resultado del año / activo total	12.9	(3.5)	(0.7)	Relación del resultado del año con el activo total
c)	Cobertura de intereses (%)	Intereses / resultado del año	5.0	(6.2)	N/D	Efecto de los intereses de la deuda en el resultado del año
d)	Rendimiento sobre patrimonio (%)	Resultado del año / patrimonio	16.5	(4.6)	(1.0)	Relación del resultado del año con el patrimonio
e)	Rendimiento de los ingresos por arrendamiento de edificios	(Ingresos por arrendamiento de edificios, equipos e instalaciones X 100) / Ingresos	0.0	0.1	N/D	Relación de ingresos por arrendamiento de edificios, equipos e instalaciones con los ingresos totales
f)	Rendimiento de los ingresos por arrendamiento de edificios y otros	(Ingresos por arrendamiento de edificios y otros X 100) / Ingresos	16.6	6.7	5.3	Relación de ingresos por arrendamiento de edificios y otros, con los ingresos totales
g)	Rendimiento de ingresos por intereses	Ingresos intereses / Ingresos	4.0	4.1	N/D	Relación de ingresos por intereses, con los ingresos totales
h)	Rendimiento de ingresos de ingresos por transferencias del sector público	Ingresos por transferencias del sector público / Ingresos	10.2	-	N/D	Relación de ingresos por transferencias del sector público con los ingresos totales
Razones de eficiencia						
a)	Gastos por remuneración	Gastos por remuneración / Total gastos	15.8	15.9	N/D	Relación de los gastos por remuneraciones con los gastos totales
b)	Gastos de bienes y servicios	Gastos de bienes y servicios / Total gastos	84.0	83.8	N/D	Relación de los gastos por bienes y servicios con los gastos totales
c)	Gastos de Otros alquileres	Gastos de Otros alquileres / Total gastos	0.2	0.2	N/D	Relación de los gastos por otros alquileres con los gastos totales
Otras razones						
a)	Importancia de propiedad, planta y equipo	Propiedad, planta y equipo (neto) / Activo total	59.4	62.5	58.0	Unidades monetarias de PPyE por cada 100 unidades de activo total
b)	Solvencia	Activo total / pasivo circulante	2,710.2	5,178.8	4,655	Unidades monetarias de activo total por cada 100 unidades de pasivo C P

O-820-209-2018

Guatemala, 26 de marzo de 2018

Licenciado

Alvaro Enrique Arzú Escobar
Presidente del Congreso de la República
Su Despacho.




Señor Presidente:

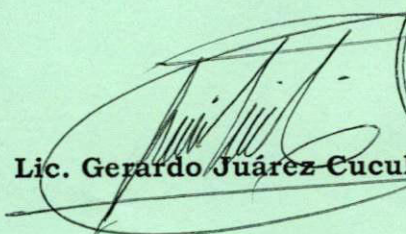
Por este medio nos dirigimos a usted, para remitir el Informe de Liquidación Presupuestaria Institucional del periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017, el cual contiene entre otros aspectos; la información solicitada en Resolución No. 013-2008 del Ministerio de Finanzas Públicas, tanto de Ingresos como de Egresos. Dicha Liquidación fue aprobada por el Consejo Directivo del INDE, según Acta 1-2018 punto 3ro., de sesión celebrada el 09 de enero del año en curso.

La presente notificación se realiza con base a lo establecido en el Artículo 10 del Decreto 50-2016 que aprobó el Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para 2017.

Atentamente.

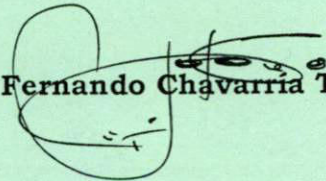

Lic. Miguel A. Garnica Sosa




Lic. Gerardo Juárez Cucul



Vo. Bo.:


Lic. Luis Fernando Chavarría Tenas



C.c.mags/LFCT

O-820-210-2018

Guatemala, 26 de marzo de 2018




Licenciado
Carlos Enrique Mencos Morales
Contralor General de Cuentas
Contraloría General de Cuentas
Su Despacho.

Señor Contralor:

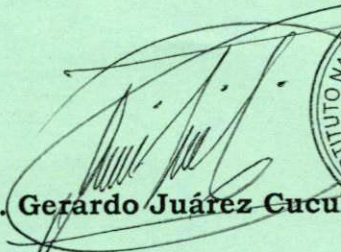
Por este medio nos dirigimos a usted, para remitir el Informe de Liquidación Presupuestaria Institucional del período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017, el cual contiene entre otros aspectos; la información solicitada en Resolución No. 013-2008 del Ministerio de Finanzas Públicas, tanto de Ingresos como de Egresos. Dicha Liquidación fue aprobada por el Consejo Directivo del INDE, según Acta 1-2018 punto 3ro., de sesión celebrada el 09 de enero del año en curso.

La presente notificación se realiza con base a lo establecido en el Artículo 10 del Decreto 50-2016 que aprobó el Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para 2017.

Atentamente.



Lic. Miguel A. Garnica Sosa




Lic. Gerardo Juárez Cucul



Vo. Bo.:


Lic. Luis Fernando Chayarría Tenas



C.c.mags/LFCT

O-820-211-2018

Guatemala, 26 de marzo de 2018

Licenciada

Clara Luz Hernández de Barrios
Directora Contabilidad del Estado
Ministerio de Finanzas Públicas
Su Despacho.

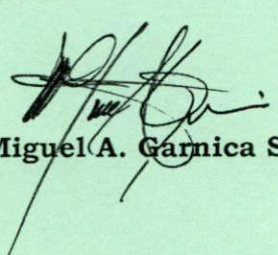


Señora Directora:

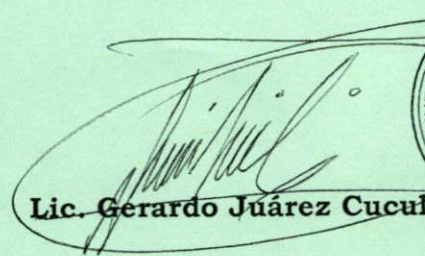
Por este medio nos dirigimos a usted, para remitir el Informe de Liquidación Presupuestaria Institucional del período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017, el cual contiene entre otros aspectos; la información solicitada en Resolución No. 013-2008 del Ministerio de Finanzas Públicas, tanto de Ingresos como de Egresos. Dicha Liquidación fue aprobada por el Consejo Directivo del INDE, según Acta 1-2018 punto 3ro., de sesión celebrada el 09 de enero del año en curso.

La presente notificación se realiza con base a lo establecido en el Artículo 10 del Decreto 50-2016 que aprobó el Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para 2017.

Atentamente.



Lic. Miguel A. Garnica Sosa




Lic. Gerardo Juárez Cucul



Vo. Bo.:


Lic. Luis Fernando Chavarría Tenas



C.c.mags/LFCT