

PRESENTACIÓN

EL INTECAP, es una Institución descentralizada, técnica, no lucrativa, con patrimonio propio, fondos privativos, con plena capacidad para adquirir derechos y contraer obligaciones, operando dentro del marco legal de la Ley Orgánica de la Institución. El INTECAP es un organismo que está en capacidad de difundir tecnología de punta, proporcionando conocimientos teóricos y prácticos en las diversas ocupaciones y oficios para el desarrollo del país, generando sistemáticamente un conjunto de conocimientos, habilidades y actitudes en los trabajadores de los sectores económicos de comercio, industria y servicios.

Las actividades que realiza EL INTECAP, tienen como propósito contribuir a acrecentar la producción de las empresas con un mínimo de tiempo, bajo costo, con los mismos recursos y superando la calidad de los productos que ofrece.

El registro de las operaciones de ejecución presupuestaria se realiza en el Sistema de Contabilidad Integrada SICOIN, cumpliendo con la normativa aplicable a la gestión pública, principalmente en observancia específica de la Constitución Política de la República de Guatemala, Ley Orgánica del Instituto Técnico de Capacitación y Productividad, Ley de Contrataciones del Estado y Ley Orgánica del Presupuesto, entre otras.

INDICE

Introducción	i
 Cuadro de Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Egresos	 1
Anexos del 1 al 16	2
Consolidado de Informes de Ejecución Presupuestaria	21
Estado de Resultados Comparativo	22
Balance General	23
Estado de Resultados	25
Estado de Flujo de Efectivo	26
Notas Aclaratorias a los Estados Financieros	27
Índices Financieros	30

INTRODUCCIÓN

El Instituto Técnico de Capacitación y Productividad –INTECAP– cuenta con una estructura organizacional que le permite realizar las funciones que tienen como objetivo colaborar con los planes de desarrollo del Gobierno en el cumplimiento de las metas de formación y capacitación técnica y profesional. Su estructura organizacional conformada por los organismos de: dirección, consulta, administración, investigación, coordinación y operación, los cuales están representados por: Junta Directiva; Gerencia, Divisiones, Departamentos y Secciones.

El desarrollo de las actividades se enmarca en las orientaciones, objetivos, líneas estratégicas y metas aprobadas por la Honorable Junta Directiva, que sirven como marco referencial para la planeación y ejecución de las operaciones, tomando en cuenta el entorno socioeconómico del país, el cual se constituye como un elemento fundamental para la planeación de las operaciones del Instituto Técnico de Capacitación y Productividad –INTECAP–.

Por lo que en cumplimiento a lo establecido en el Artículo 241 de la Constitución Política de la República de Guatemala, artículos 43 del Decreto 101-97 del Congreso de la República, Ley Orgánica del Presupuesto y sus reformas; artículos 46 y 50 de su Reglamento, contenido en el Acuerdo Gubernativo número 540-2013; El Instituto Técnico de Capacitación y Productividad –INTECAP– presenta el Informe de Ejecución Presupuestaria y Estados Financieros, correspondiente al ejercicio fiscal 2020; siendo el mismo, el producto final de los registros de la ejecución del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del INTECAP, derivados de las actividades en materia de capacitación, formación profesional y asistencia técnica, desarrolladas por las unidades operativas de la Institución.

Cuentas	Presupuesto 2020	Ejecución al 31/12/2020	% Ejecución
INGRESOS			
Tasa Patronal	497,850,000	447,409,040	90
Convenios de Tasa Patronal	0	120,070	0
Arrendamientos Varios	3,118,500	782,486	25
Venta de Productos	9,100,656	2,770,100	30
Venta de Servicios Capacitación/AT	59,727,560	33,785,602	57
Intereses Cuentas Bancarias	756,500	893,350	118
Intereses Inversiones a Plazo Fijo	88,400,000	90,249,777	102
Disminución de Caja y Bancos	131,540,936	0	0
TOTAL INGRESOS	790,494,152	576,010,425	73

EGRESOS

FUNCIONAMIENTO

Administración	180,639,522	112,692,800	62
Operación	297,704,630	208,436,454	70
Suma Parcial	478,344,152	321,129,254	67

INVERSION

Ampliación y/o mejoramiento a la Infraestructura	188,000,000	87,849,665	47
Terrenos	25,000,000	8,713,600	35
Edificios e Instalaciones	0	0	0
Equipamiento	99,150,000	11,897,711	12
Suma Parcial	312,150,000	108,460,976	35
TOTAL EGRESOS	790,494,152	429,590,230	54

SUPERAVIT PRESUPUESTARIO

146,420,195

AJUSTES CONTABLES Y FINANCIEROS

Retorno de inversión	108,460,976
Depreciación de Propiedad Planta y Equipo	-118,874,439
Otras pérdidas	-400
Cuentas Incobrables	-36,610
Indemnizaciones personal 011	1,253,217
Resultado del Periodo	<u>137,222,939</u>

Lic. Erick Oswaldo Alvarado Vega
 Jefe División Administrativa Financiera



Licda. Ana Cecilia Mijangos Camey
 Jefe Sección de Presupuesto



JEFATURA
SECCION DE
PRESUPUESTOS

Lic. Dennis Iván Rodas Anzueto
 Gerente



Gerencia

001

**INSTITUTO TÉCNICO DE CAPACITACIÓN Y PRODUCTIVIDAD -INTECAP-
COMPARATIVO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS
POR CLASE Y FUENTE DE FINANCIAMIENTO
(EN MILLONES DE QUETZALES)**

*CLASE	*FUENTE DE FINANCIAMIENTO															
	Ingresos Corrientes		Variación		Colocaciones		Préstamos		Donaciones Externas		Donaciones Internas		Variación		TOTAL	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
	Variación	Venta de Activos	Ingresos Propios	Variación	Internas	Externas	Externos	Externos	Externas	Externas	Internas	Externas	Externos	Externos	2020	2019
Ingresos Tributarios																
Ingresos No Tributarios																
Contribuciones a la Seg y Prev. Soc.			448.31	487.25											448.31	487.25
Venta de Bienes Servicios Adm. Púb.			36.56	82.83											36.56	82.83
Ingresos de Operación																
Rentas de la Propiedad			91.14	89.96											91.14	89.96
Transferencias Corrientes																
Transferencias de Capital																
Recursos Propios de Capital																
Diminución de Caja y Bancos de																
Financieros																
Endeudamiento Público Interno																
Disminución de Caja y Bancos de																
Ingresos Propios			0.00	0.00											0	0
TOTAL DE INGRESOS			576.01	660.04											576.01	660.04
																-84.03

Antecap
JEFATURA
SECCION DE
PRESUPUESTOS

[Signature]
Licda. Ana Cecilia Mijangos Carney
Jefe Sección de Presupuesto

INSTITUTO TECNICO DE CAPACITACION Y PRODUCTIVIDAD -INTECAP-
DIVISION ADMINISTRATIVA FINANCIERA
G.U.A.T.E.M.A.

[Signature]
Lic. Erick Oswaldo Avarado Vega
Jefe División Administrativa Financiera

ANEXO 2
INSTITUTO TÉCNICO DE CAPACITACIÓN Y PRODUCTIVIDAD -INTECAP-
COMPARATIVO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS
POR SECCIÓN Y CLASE
(EN MILLONES DE QUETZALES)

*SECCIÓN	*CLASE													
	Ingresos		Ingresos No		Contribuciones		Venta de Bienes		Transferencias		Transferencias		TOTAL	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020
Impuestos Directos														
Impuestos Indirectos														
Derechos														
Tasas		447.53	484.38	-36.85								447.53	484.38	-36.85
Contribuciones por Mejoras														
Arrendamiento de Edificios, Equipos e Ins.		0.78	2.86	-2.08								0.78	2.86	-2.08
Multas														
Intereses por Mora														
Otros Ingresos no Tributarios														
Aportes para Previsión Social														
Aportes para Seguros Sociales														
Venta de Bienes							2.77	7.93				2.77	7.93	-5.16
Venta de Servicios							33.79	74.91				33.79	74.91	-41.12
Intereses														
Arrendamiento de Tierras y Terrenos														
Otras Rentas de la Propiedad							91.14	89.96				91.14	89.96	1.18
Del Sector Privado														
Del Sector Público														
Del Sector Externo														
Donaciones Corrientes														
Disminución de Disponibilidades														
TOTAL DE INGRESOS		448.31	487.24	-38.93			127.7	172.8				576.01	660.04	-84.03


Licda. Ana Cecilia Milangos Camey
Jefe Sección de Presupuesto


JEFATURA
SECCIÓN DE
PRESUPUESTOS


Lic. Erick Oswaldo Avarado Vega
Jefe División Administrativa Financiera

ANEXO 3
INSTITUTO TÉCNICO DE CAPACITACIÓN Y PRODUCTIVIDAD -INTECAP-
COMPARATIVO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS
POR TIPO DE GASTO
DEVENGADO 2020-2019
(EN MILLONES DE QUETZALES)

	*TIPO DE GASTO	AÑO		VARIACIÓN
		2020	2019	
A.	Gastos de Funcionamiento			
	Gastos de Administración			
	Gastos de Desarrollo Humano	293.90	351.77	-57.87
	Transferencias Corrientes	27.23	26.37	0.86
B.	Gastos de Inversión			
	Inversión Física	108.46	225.18	-116.72
	Transferencias de Capital			
	Inversión Financiera			
C.	Deuda Pública			
	Deuda Pública			
	TOTAL	429.59	603.32	-173.73


 Licda. Ana Cécilia Mijangos Carney
 Jefe Sección de Presupuesto



JEFATURA
SECCION DE
PRESUPUESTO

Erick Oswaldo Alvarado Vega
 Jefe División Administrativa Financiera



ANEXO 4
INSTITUTO TÉCNICO DE CAPACITACIÓN Y PRODUCTIVIDAD -INTECAP-
COMPARATIVO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS
POR FUNCIÓN Y FINALIDAD
(EN MILLONES DE QUETZALES)

FUNCIÓN	FINALIDAD													
	Administración Gubernamental		Defensa y Seguridad		Servicios Sociales		Servicios Económicos		Deuda Pública		Otros no Clasificables		TOTAL	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Legislativa														
Judicial														
Dirección Gubernamental														
Relaciones Interiores														
Relaciones Exteriores											0.04	0.06	0.04	0.06
Administración Fiscal														
Auditoría y Control														
Servicios Generales											1.98	1.91	1.98	1.91
Otras Actividades de Admón.														0.07
Defensa														
Seguridad Interna														
Salud y Asistencia Social														
Trabajo y Previsión Social														
Educación											416.27	589.76	416.27	589.76
Cultura y Deportes														-173.49
Ciencia y Tecnología														
Agua y Saneamiento														
Vivienda														
Desarrollo Urbano y Rural														
Medio Ambiente														
Otras Actividades de Servicios											11.30	11.59	11.30	11.59
Minería e Hidrocarburos														-0.29
Energía														
Comunicaciones														
Transporte														
Industria y Comercio														
Turismo														
Agropecuaria														
Financieras y Seguros														
Otras Actividades de Servicios														
Intereses, Comisiones y Otros G.														
Amortización de Deuda														
Otros Gastos														
TOTAL											429.59	503.32	429.59	503.32
													603.32	-173.73

Antecap
JEFATURA
SECCION DE
PRESUPUESTO

Licda. Ana Cecilia Mijangos Damey
Jefe Sección de Presupuesto

INSTITUTO TECNICO DE CAPACITACION Y PRODUCTIVIDAD
DIVISION ADMINISTRATIVA FINANCIERA
GUATEMALA, S.A.
Lic. Erick Oswaldo Alvarado Vela
Jefe División Administrativa Financiera

ANEXO 5
INSTITUTO TÉCNICO DE CAPACITACIÓN Y PRODUCTIVIDAD -INTECAP-
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR CLASE DE INGRESO
VIGENTE Y DEVENGADO
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2020
(EN MILLONES DE QUETZALES)

*CLASE	VIGENTE	DEVENGADO	% EJECUCIÓN
Ingresos Tributarios			
Ingresos No Tributarios	500.97	448.31	89
Contribuciones a la Seg. y Prev. Soc.			
Venta de Bienes y Servicios Admón. Púb.	68.83	36.56	53
Ingresos de Operación			
Rentas de la Propiedad	89.15	91.14	102
Transferencias Corrientes			
Transferencias de Capital			
Recursos Propios de Capital			
Disminución de Otros Activos Financieros	131.54	0.00	0
Endeudamiento Público Interno			
TOTAL	790.49	576.01	73


JEFATURA
SECCIÓN DE
PREVISIONES


Lic. Erick Osvaldo Alvarado Vega
Jefe División Administrativa Financiera



ANEXO 6
INSTITUTO TÉCNICO DE CAPACITACIÓN Y PRODUCTIVIDAD -INTECAP-
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO
VIGENTE Y DEVENGADO
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2020
(EN MILLONES DE QUETZALES)

*FUENTE DE FINANCIAMIENTO	VIGENTE	DEVENGADO	% EJECUCIÓN
Ingresos Corrientes			
Venta de Activos			
Ingresos Propios	658.95	576.01	87
Colocaciones Internas			
Préstamos Externos			
Donaciones Externas			
Donaciones Internas			
Disminución de Caja y Bancos de Ingresos Propios	131.54	0.00	0
TOTAL	790.49	576.01	73


 Licda. Ana Cecilia Mijangos Camey
 Jefe Sección de Presupuesto


Antecap
 JEFATURA
 SECCION DE
 PRESUPUESTO


 Lic. Erick Oswaldo Alvarado Vega
 Jefe División Administrativa Financiera



ANEXO 7
INSTITUTO TÉCNICO DE CAPACITACIÓN Y PRODUCTIVIDAD -INTECAP-
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS POR CLASE
VIGENTE Y DEVENGADO
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2020
(EN QUETZALES)

*CLASE	VIGENTE	DEVENGADO	% EJECUCIÓN
Ingresos Tributarios			
Ingresos No Tributarios	500,968,500.00	448,311,595.77	89
Contribuciones a la Seguridad y Previsión Social			
Venta de Bienes Servicios Administración Pública	68,828,216.00	36,555,702.18	53
Ingresos de Operación			
Rentas de la Propiedad	89,156,500.00	91,143,126.73	102
Transferencias Corrientes			
Transferencias de Capital			
Recursos Propios de Capital			
Disminución de Otros Activos Financieros	131,540,936.00	0.00	0
Endeudamiento Público Interno			
TOTAL	790,494,152.00	576,010,424.68	73


 Licda. Ana Cecilia Mijangos Camey
 Jefe Sección de Presupuesto


JEFATURA
SECCION DE
PRESI ORGETO


 Lic. Erick Oswaldo Alvarado Vega
 Jefe División Administrativa Financiera



ANEXO 8
INSTITUTO TÉCNICO DE CAPACITACIÓN Y PRODUCTIVIDAD -INTECAP-
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS
POR SECCIÓN Y CLASE
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2020
(EN QUETZALES)

*SECCIÓN	*CLASE								
	Ingresos Tributarios	Ingresos No Tributarios	Contribuciones a la Seg. Soc.	Venta de Bienes de Serv. Adm. Púb.	Ingresos de Operación	Endeudamiento Público Interno	Endeudamiento Público Externo	Otros	TOTAL
Impuestos Directos									
Impuestos Indirectos									
Derechos									
Tasas		447,529,109.88							447,529,109.88
Arrendamiento de Edificios, Equipos e Ins.		782,485.89							782,485.89
Rentas de la Propiedad		91,143,126.73							91,143,126.73
Otros Ingresos no Tributarios									0.00
Aportes para Previsión Social									0.00
Venta de Bienes				2,770,099.97					2,770,099.97
Venta de Servicios				33,785,602.21					33,785,602.21
TOTAL DE INGRESOS		539,454,722.50		36,555,702.18					576,010,424.68

Antecap
JEFATURA
SECCION DE
PREVISION SOCIAL


Llida, Ana Cecilia Mijangos Camey
Jefe Sección de Presupuesto




Lic. Erick Oswaldo Alvarado Vega
Jefe División Administrativa Financiera

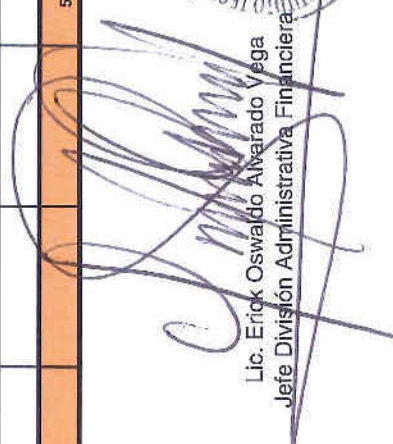


ANEXO 9
INSTITUTO TÉCNICO DE CAPACITACIÓN Y PRODUCTIVIDAD -INTECAP-
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS
POR CLASE Y FUENTE DE FINANCIAMIENTO
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2020
(EN QUETZALES)

*CLASE	*FUENTE DE FINANCIAMIENTO							
	Ingresos Corrientes	Venta de Activos	Ingresos Propios	Colocaciones Internas	Préstamos Externos	Donaciones Externas	Donaciones Internas	TOTAL
Ingresos Tributarios								
Ingresos No Tributarios			448,311,595.77					448,311,595.77
Contribuciones a la Seg. Y Prev. Soc.								
Venta de Bienes Servicios Adm. Púb.			36,555,702.18					36,555,702.18
Ingresos de Operación								
Rentas de la Propiedad			91,143,126.73					91,143,126.73
Transferencias Corrientes								
Transferencias de Capital								
Recursos Propios de Capital								
Disminución de Otros Activos Financieros								
Endeudamiento Público Interno								
TOTAL			576,010,424.68					576,010,424.68


Lidia. Ana Cecilia Mijangos Camey
Jefe Sección de Presupuesto


JEFATURA
SECCION DE
PRESUPUESTO


Lic. Erick Oswaldo Alvarado Vega
Jefe División Administrativa Financiera



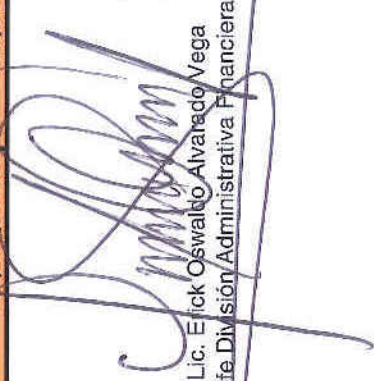
ANEXO 10
INSTITUTO TÉCNICO DE CAPACITACIÓN Y PRODUCTIVIDAD -INTECAP-
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2020
(EN QUETZALES)

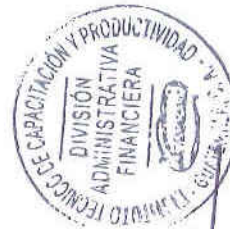
POR RUBRO

*RUBRO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO ASIGNADO	PRESUPUESTO VIGENTE	DEVENGADO
11000	INGRESOS NO TRIBUTARIOS			
11200	Tasas			
11290	Tasas y licencias varias	497,850,000.00	497,850,000.00	447,529,109.88
11400	Arrendamiento de edificios, equipos e instalaciones			
11490	Otros Arrendamientos	3,118,500.00	3,118,500.00	782,485.89
13000	VTA. DE BIENES Y SERV. DE LA ADM. PUBLICA			
13100	Venta de bienes			
13110	Bienes	9,100,656.00	9,100,656.00	2,770,099.97
13200	Venta de servicios			
13230	Servicios educacionales	59,727,560.00	59,727,560.00	33,785,602.21
15000	Rentas de la Propiedad			
15100	Intereses			
15131	Por depósitos internos	756,500.00	756,500.00	893,349.70
15141	Por títulos y valores internos	88,400,000.00	88,400,000.00	90,249,777.03
23000	DISMINUCIÓN DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS			
23100	Disminución de disponibilidades			
23110	Disminución de caja y bancos	131,540,936.00	131,540,936.00	0.00
TOTAL		790,494,152.00	790,494,152.00	576,010,424.68


Licda. Ana Cecilia Mijangos Camey
Jefe Sección de Presupuesto


JEFATURA
SECCION DE
PRESI. BUDGET.


Lic. Erick Oswaldo Alvarado Vega
Jefe División Administrativa Financiera



ANEXO 11
INSTITUTO TÉCNICO DE CAPACITACIÓN Y PRODUCTIVIDAD -INTECAP-
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR GRUPO DE GASTO
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2020
(EN QUETZALES)

*GRUPO DE GASTO	PRESUPUESTO VIGENTE	PRESUPUESTO DEVENGADO
Servicios Personales	250,837,902.00	198,197,523.80
Servicios No Personales	151,119,147.00	75,795,526.48
Materiales y Suministros	40,555,202.00	19,902,901.90
Propiedad, Planta, Equipo e Intangibles	312,150,000.00	108,460,975.74
Transferencias Corrientes	35,831,901.00	27,233,301.67
Transferencias de Capital		
Activos Financieros		
Servicios de la Deuda Púb. y Amort. de Otros Pasivos		
Otros Gastos		
Asignaciones Globales		
TOTAL	790,494,152.00	429,590,229.59



JEFATURA
SECCION DE
PRESI


 Licda. Ana Cecilia Mijangos Carney
 Jefe Sección de Presupuesto




 Lic. Erick Oswaldo Alvarado Vega
 Jefe División Administrativa Financiera

ANEXO 12
INSTITUTO TÉCNICO DE CAPACITACIÓN Y PRODUCTIVIDAD - INTECAP-
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR GRUPO Y TIPO DE GASTO
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2020
(EN QUETZALES)

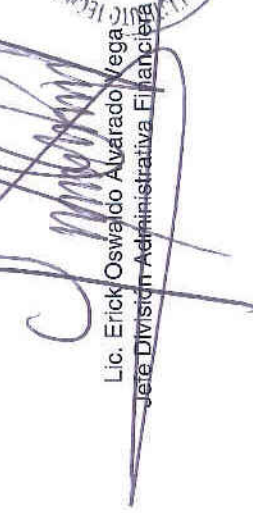
*GRUPO DE GASTO	*TIPO DE GASTO					
	FUNCIONAMIENTO		INVERSIÓN		DEUDA PÚBLICA	TOTAL
	Gastos de Administración	Gastos en Recurso Humano	Inversión Física	Transferencias de Capital		
Servicios Personales		198,197,523.80				198,197,523.80
Servicios No Personales	75,795,526.48					75,795,526.48
Materiales y Suministros	19,902,901.90					19,902,901.90
Propiedad, Planta, Equipo e Intangible			108,460,975.74			108,460,975.74
Transferencias Corrientes	27,233,301.67					27,233,301.67
Transferencias de Capital						
Activos Financieros						
Serv. de la Deuda Públ. y Amort. de Otros Pas.						
Otros Gastos						
Asignaciones Globales						
TOTAL	122,931,730.05	198,197,523.80	108,460,975.74			429,590,229.59



JEFATURA
SECCION DE
PRESI INGESTOS


 Licda. Ana Cecilia Mijangos Camey
 Jefe Sección de Presupuesto




 Lic. Erick Oswaldo Alvarado Vega
 Jefe División Administrativa Financiera

ANEXO 13
INSTITUTO TÉCNICO DE CAPACITACIÓN Y PRODUCTIVIDAD -INTECAP-
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO Y TIPO DE GASTO
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2020
(EN QUETZALES)

	*TIPO DE GASTO							
*FUENTE DE FINANCIAMIENTO	FUNCIONAMIENTO		INVERSIÓN			DEUDA PÚBLICA		TOTAL
	Gastos de Administración	Gastos en Recurso Humano	Inversión Física	Transferencias de Capital	Inversión Financiera	Deuda Pública		
Ingresos Corrientes								
Venta de Activos								
Ingresos Propios	122,931,730.05	198,197,523.80	80,970,506.01					402,099,759.86
Colocaciones Internas								
Préstamos Externos								
Donaciones Internas								
Disminución de Caja y Bancos de								
Ingresos Propios			27,490,469.73					27,490,469.73
TOTAL	122,931,730.05	198,197,523.80	108,460,975.74					429,590,229.59


 Lidia Ana Cécilia Mijangos Camey
 Jefe Sección de Presupuesto


JEFATURA
SECCION DE
PRECIOS


 Lic. Erick Oswaldo Alvarado Vega
 Jefe División Administrativa Financiera



ANEXO 14
INSTITUTO TÉCNICO DE CAPACITACIÓN Y PRODUCTIVIDAD -INTECAP-
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR REGIÓN Y TIPO DE GASTO
DEVENGADO DE ENERO A DICIEMBRE DE 2020
(EN QUETZALES)

*REGIÓN	*TIPO DE GASTO						TOTAL	
	FUNCIONAMIENTO		INVERSIÓN			DEUDA PÚBLICA		
	Gastos de Administración	Gastos en Recurso Humano	Inversión Física	Transferencias de Capital	Inversión Financiera	Deuda Pública		
Región I Metropolitana	185,569,658.44		89,684,106.01				275,253,764.45	
Región II Norte	17,380,694.03						17,380,694.03	
Región III Nororiental	26,016,992.05		3,797,454.03				29,814,446.08	
Región IV Suroriental							0.00	
Región V Central	52,104,924.67		14,979,415.70				67,084,340.37	
Región VI Suroccidente	40,056,984.66						40,056,984.66	
Región VII Noroccidente								
Región VIII Petén								
Multiregional								
Servicios en el Exterior								
Deuda Pública								
TOTAL	321,129,253.85		108,460,975.74				429,590,229.59	


 Lleda. Ana Cecilia Mijangos Camey
 Jefe Sección de Presupuesto


Antecap
 JEFATURA
 SECCIÓN DE
 PRESUPUESTO


 Lic. Erick Oswaldo Alvarado Vega
 Jefe División Administrativa Financiera



ANEXO 15
INSTITUTO TÉCNICO DE CAPACITACIÓN Y PRODUCTIVIDAD -INTECAP-
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR FUNCIÓN Y FINALIDAD
DEVENGADO DE ENERO A DICIEMBRE DE 2020
(EN QUETZALES)

FUNCIÓN	FINALIDAD				
	Administración Legislativa, Ejecutiva y Asuntos Exteriores	Administración Fiscal, Monetaria y Servicios de Fiscalización	Educación no Atributable a Ningun Nivel Escolarizado	Enfermedad, Funcionamiento Corporal y Discapacidad, Edad Avanzada y pensionados	Total
Legislativa					
Judicial					
Dirección Gubernamental					
Relaciones Exteriores					
Administración Fiscal					
Auditoría y Control					
Servicios Generales	38,534.90				38,534.90
Otras Actividades de Administración					
Defensa					
Seguridad Interna					
Servicios de Fiscalización		1,976,232.00			1,976,232.00
Salud y Asistencia Social					
Trabajo y Previsión Social					
Educación			416,273,161.28		416,273,161.28
Protección Social					
Pensionados					
Cultura y Deportes					
Ciencia y Tecnología					
Agua y Saneamiento					
Vivienda					
Desarrollo Urbano y Rural					
Medio Ambiente					
Otras Actividades de Servicios Sociales					
Minería e Hidrocarburos					
Energía					
Comunicaciones					
Transporte					
Industria y Comercio					
Turismo					
Agropecuaria					
Financieras y Seguros					
Otras Actividades de Servicios Económicos					
Intereses, Comisiones y Otros Gastos					
Amortización de Deuda					
TOTAL	38,534.90	1,976,232.00	416,273,161.28	11,302,301.41	429,590,229.59



Lc. Erick Oswaldo Alvarado Vega
Jefe División Administrativa Financiera

Antecap
JEFATURA
SECCION DE
PRESUPUESTO

Lcda. Ana Cecilia Milangos Carney
Jefe Sección de Presupuesto



ANEXO 16
INSTITUTO TÉCNICO DE CAPACITACIÓN Y PRODUCTIVIDAD -INTECAP-
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR RENGLÓN DE GASTO EN FUNCIONAMIENTO, INVERSIÓN Y DEUDA PÚBLICA
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2020
(EN QUETZALES)

*RENGLÓN	DESCRIPCIÓN	APROBADO INICIAL	MODIFICACIONES	VIGENTE	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO
112	Entidades Descentralizadas no Empresariales						
10	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO						
011	PERSONAL PERMANENTE	96,088,800.00	-2,163,780.00	93,925,020.00	83,074,847.70	83,074,847.70	83,074,847.70
012	COMPLEMENTO PERSONAL AL SALARIO DEL PERSONAL PERMANENTE	166,980.00	154,380.00	12,600.00	212,598.79	212,598.79	212,598.79
013	COMPLEMENTO POR ANTIGÜEDAD AL PERSONAL PERMANENTE	1,492,200.00	0.00	1,492,200.00	1,343,876.07	1,343,876.07	1,343,876.07
014	COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL PERMANENTE	432,000.00	0.00	432,000.00	301,128.90	301,128.90	301,128.90
015	COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL PERMANENTE	2,292,000.00	0.00	2,292,000.00	2,067,204.55	2,067,204.55	2,067,204.55
016	COMPLEMENTO POR TRANSPORTE AL PERSONAL PERMANENTE	294,140.00	0.00	294,140.00	266,248.73	266,248.73	266,248.73
029	OTRAS REMUNERACIONES DE PERSONAL TEMPORAL	115,768,018.00	-190,000.00	115,578,018.00	80,553,786.36	80,553,786.36	80,553,786.36
031	JORNALES	3,972,125.00	0.00	3,972,125.00	3,005,782.56	3,005,782.56	3,005,782.56
033	COMP. ESPECÍFICOS AL PERSONAL POR JORNAL	456,000.00	0.00	456,000.00	265,364.60	265,364.60	265,364.60
034	COMP. POR TRANSPORTE AL PERSONAL POR JORNAL	63,840.00	0.00	63,840.00	37,165.23	37,165.23	37,165.23
041	SERV. EXTRAORDINARIOS DE PERSONAL PERMANENTE	215,828.00	0.00	215,828.00	19,553.11	19,553.11	19,553.11
051	APORTE PATRONAL AL IGSS	10,940,688.00	0.00	10,940,688.00	9,245,995.78	9,245,995.78	9,245,995.78
055	APORTE PARA CLASES PASIVAS	2,324,613.00	0.00	2,324,613.00	1,991,334.36	1,991,334.36	1,991,334.36
061	DIETAS	1,248,000.00	0.00	1,248,000.00	872,000.00	872,000.00	872,000.00
071	AGUINALDO	8,544,735.00	4,700.00	8,549,435.00	7,386,906.40	7,386,906.40	7,386,906.40
072	BONIFICACION ANUAL (BONO 14)	8,544,735.00	4,700.00	8,549,435.00	7,396,085.05	7,396,085.05	7,396,085.05
073	BONO VACACIONAL	183,200.00	0.00	183,200.00	157,645.61	157,645.61	157,645.61
111	ENERGIA ELECTRICA	10,833,500.00	-450,000.00	10,383,500.00	7,074,769.76	7,074,769.76	7,074,769.76
112	AGUA	1,066,180.00	-350,000.00	716,180.00	363,206.74	363,206.74	363,206.74
113	TELEFONIA	5,543,500.00	-330,145.00	5,213,355.00	2,592,475.03	2,592,475.03	2,592,475.03
114	CORREOS Y TELEGRAFOS	8,200.00	0.00	8,200.00	0.00	0.00	0.00
115	EXTRACCION DE BASURA Y DESTRUCCION DE DESECHOS SÓLIDOS	538,600.00	-331,000.00	207,600.00	142,031.50	142,031.50	142,031.50
116	SERVICIOS DE LAVANDERIA	431,700.00	-350,000.00	81,700.00	8,345.00	8,345.00	8,345.00
121	DIVULGACION E INFORMACION	9,603,000.00	-365,000.00	9,238,000.00	7,530,941.32	7,434,743.37	7,434,743.37
122	IMPRESION, ENCUADERNACION Y REPRODUCCION	2,779,700.00	-13,000.00	2,766,700.00	1,220,648.50	944,286.89	944,286.89
131	VIATICOS EN EL EXTERIOR	2,520,000.00	0.00	2,520,000.00	60,560.57	60,560.57	60,560.57
133	VIATICOS EN EL INTERIOR	2,898,400.00	-209,000.00	2,689,400.00	529,611.17	529,611.17	529,611.17
136	RECONOCIMIENTO DE GASTOS	20,000.00	0.00	20,000.00	0.00	0.00	0.00
141	TRANSPORTE DE PERSONAS	428,500.00	-50,000.00	378,500.00	15,551.00	15,551.00	15,551.00
142	FLETES	227,300.00	-7,000.00	220,300.00	120,910.16	120,910.16	120,910.16
151	ARREND. DE EDIFICIOS Y LOCALES	729,500.00	0.00	729,500.00	656,560.00	656,560.00	656,560.00
152	ARREND. DE TIERRAS Y TERRENOS	35,000.00	0.00	35,000.00	0.00	0.00	0.00
153	ARREND. DE MAQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA	1,445,400.00	0.00	1,445,400.00	348,600.00	328,696.40	328,696.40
155	ARREND. DE MEDIOS DE TRANSPORTE	505,000.00	-5,000.00	500,000.00	24,591.84	24,591.84	24,591.84
156	ARREND. DE OTRAS MAQUINAS Y EQUIPO	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00
158	DERECHOS DE BIENES INTANGIBLES	6,626,800.00	300,000.00	6,926,800.00	3,270,457.28	3,266,710.28	3,266,710.28



ANEXO 16
INSTITUTO TÉCNICO DE CAPACITACIÓN Y PRODUCTIVIDAD -INTECAP-
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR RENGLÓN DE GASTO EN FUNCIONAMIENTO, INVERSIÓN Y DEUDA PÚBLICA
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2020
(EN QUETZALES)

*RENGLÓN	DESCRIPCIÓN	APROBADO INICIAL	MODIFICACIONES	VIGENTE	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO
162	MANT. Y REP. DE EQUIPO DE OFICINA	350,300.00	0.00	350,300.00	109,424.89	109,424.89	109,424.89
163	MANT. Y REP. DE EQUIPO MEDICO, SANITARIO Y DE LAB.	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00
164	MANT. Y REP. DE EQ. EDUCACIONALES Y RECREATIVOS	907,766.00	83,100.00	990,866.00	612,273.95	612,273.95	612,273.95
165	MANT. Y REP. DE MEDIOS DE TRANSPORTE	580,500.00	0.00	580,500.00	256,382.69	256,382.69	256,382.69
166	MANT. Y REP. DE EQUIPO PARA COMUNICACIONES	2,182,700.00	-5,000.00	2,177,700.00	1,628,843.20	58,843.20	58,843.20
168	MANT. Y REP. DE EQUIPO DE COMPUTO	1,387,300.00	5,000.00	1,392,300.00	241,230.00	241,230.00	241,230.00
169	MANT. Y REP. DE OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	2,000,500.00	338,000.00	2,338,500.00	1,691,832.43	1,691,832.43	1,691,832.43
171	MANT. Y REP. DE EDIFICIOS	21,476,000.00	-366,014.00	21,109,986.00	8,553,530.06	8,487,523.88	8,487,523.88
174	MANT. Y REP. DE INSTALACIONES	5,889,000.00	-722,000.00	5,167,000.00	1,989,361.15	1,989,361.15	1,989,361.15
181	ESTUDIOS, INVEST. Y PROYECTOS DE FACTIBILIDAD	4,520,000.00	-180,000.00	4,340,000.00	2,618,940.00	2,498,940.00	2,498,940.00
182	SERVICIOS MEDICO-SANITARIOS	1,131,200.00	28,414.00	1,159,614.00	678,648.92	672,949.52	672,949.52
183	SERVICIOS JURIDICOS	370,000.00	0.00	370,000.00	299,975.60	299,975.60	299,975.60
184	SERV. ECONOMICOS, CONTABLES Y DE AUDITORIA	370,000.00	0.00	370,000.00	89,000.00	89,000.00	89,000.00
185	SERV. DE CAPACITACION	18,388,300.00	0.00	18,388,300.00	2,587,544.10	2,540,524.10	2,540,524.10
186	SERV. DE INFORMATICA Y SISTEMAS COMPUT.	1,620,000.00	0.00	1,620,000.00	947,992.12	947,992.12	947,992.12
187	SERVICIOS POR ACTUACIONES ARTISTICAS Y DEPORTIVAS	75,000.00	0.00	75,000.00	4,095.00	4,095.00	4,095.00
188	SERV. DE ING., ARQ. Y SUPERVISION DE OBRAS	1,526,000.00	0.00	1,526,000.00	875,107.19	875,107.19	875,107.19
189	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	8,641,696.00	400,000.00	9,041,696.00	5,413,006.65	5,225,570.52	5,225,570.52
191	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS	5,775,000.00	0.00	5,775,000.00	4,168,768.95	4,168,768.95	4,168,768.95
192	COM. A RECEPTORES FISCALES Y RECAUDADORES	9,970,000.00	0.00	9,970,000.00	8,948,180.80	8,948,180.80	8,948,180.80
194	GASTOS BANCARIOS, COMISIONES Y OTROS GASTOS	350,000.00	0.00	350,000.00	162,894.44	162,821.79	162,821.79
195	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	1,299,250.00	2,000,000.00	3,299,250.00	277,876.74	277,876.74	277,876.74
196	SERVICIOS DE ATENCION Y PROTOCOLO	2,307,000.00	-30,000.00	2,277,000.00	41,386.11	41,386.11	41,386.11
197	SERVICIOS DE VIGILANCIA	9,000,000.00	0.00	9,000,000.00	8,747,471.00	8,747,471.00	8,747,471.00
199	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	4,658,000.00	652,000.00	5,310,000.00	3,312,940.21	3,312,940.21	3,312,940.21
211	ALIMENTOS PARA PERSONAS	1,755,000.00	-436,500.00	1,318,500.00	394,577.51	394,577.51	394,577.51
212	ALIMENTOS PARA ANIMALES	2,500.00	0.00	2,500.00	0.00	0.00	0.00
214	PRODUCTOS AGROFORESTALES, MADERA, CORCHO Y SUS MANUFACTURAS	509,600.00	-4,000.00	505,600.00	204,178.77	204,178.77	204,178.77
215	PROD. AGROPECUARIOS PARA COMERCIALIZACION	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00
219	OTROS ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	5,563,385.00	-1,189,500.00	4,373,885.00	1,495,508.87	1,495,508.87	1,495,508.87
223	PIEDRA, ARCILLA Y ARENA	86,850.00	14,000.00	100,850.00	56,894.80	56,894.80	56,894.80
224	POMEZ, CAL Y YESO	47,700.00	0.00	47,700.00	2,744.25	2,744.25	2,744.25
229	OTROS MINERALES	25,700.00	0.00	25,700.00	877.95	877.95	877.95
231	HILADOS Y TELAS	528,947.00	12,000.00	540,947.00	273,949.63	273,949.63	273,949.63
232	ACABADOS TEXTILES	506,500.00	0.00	506,500.00	289,197.50	289,197.50	289,197.50
233	PRENDAS DE VESTIR	1,154,697.00	0.00	1,154,697.00	67,409.58	67,409.58	67,409.58
239	OTROS TEXTILES Y VESTUARIO	101,600.00	-8,000.00	93,600.00	52,069.50	52,069.50	52,069.50
241	PAPEL DE ESCRITORIO	542,000.00	-10,000.00	532,000.00	140,707.20	140,707.20	140,707.20
242	PAPELES COMERCIALES, CARTONES Y OTROS	160,486.00	0.00	160,486.00	33,179.19	33,179.19	33,179.19
243	PRODUCTOS DE PAPEL O CARTON	1,368,715.00	-140,000.00	1,228,715.00	460,605.30	460,605.30	460,605.30
244	PRODUCTOS DE ARTES GRAFICAS	187,230.00	0.00	187,230.00	38,885.14	38,885.14	38,885.14
245	LIBROS, REVISTAS Y PERIODICOS	51,460.00	0.00	51,460.00	9,674.00	9,674.00	9,674.00
247	ESPECIES TIMBRADAS Y VALORES	34,500.00	0.00	34,500.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00
249	OTROS PRODUCTOS DE PAPEL, CARTON E IMPRESOS	115,600.00	0.00	115,600.00	3,224.06	3,224.06	3,224.06
252	ARTICULOS DE CUERO	192,000.00	-2,000.00	190,000.00	60,277.89	60,277.89	60,277.89
253	ILLANTAS Y NEUMATICOS	424,300.00	-5,000.00	419,300.00	71,903.03	71,903.03	71,903.03
254	ARTICULOS DE CAUCHO	232,290.00	20,000.00	252,290.00	92,768.37	92,768.37	92,768.37

ANEXO 16
INSTITUTO TÉCNICO DE CAPACITACIÓN Y PRODUCTIVIDAD - INTECAP -
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR RENGLÓN DE GASTO EN FUNCIONAMIENTO, INVERSIÓN Y DEUDA PÚBLICA
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2020
(EN QUETZALES)

*RENGLÓN	DESCRIPCIÓN	APROBADO INICIAL	MODIFICACIONES	VIGENTE	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO
261	ELEMENTOS Y COMPUESTOS QUÍMICOS	1,511,896.00	276,000.00	1,787,896.00	1,394,753.51	1,392,493.51	1,392,493.51
262	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	2,656,807.00	-225,000.00	2,431,807.00	982,351.28	982,351.28	982,351.28
263	ABONOS Y FERTILIZANTES	91,180.00	0.00	91,180.00	39,101.50	39,101.50	39,101.50
264	INSECTICIDAS, FUNGICIDAS Y SIMILARES	85,970.00	0.00	85,970.00	34,467.10	34,467.10	34,467.10
265	ASFALTO Y SIMILARES	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00
266	PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACEUTICOS	424,325.00	0.00	424,325.00	88,130.41	88,130.41	180,630.40
267	TINTES, PINTURAS Y COLORANTES	2,880,800.00	175,000.00	3,055,800.00	2,313,015.90	2,292,820.90	2,604,494.31
268	PRODUCTOS PLÁSTICOS, NYLON, VINIL Y P.V.C.	1,604,985.00	478,000.00	2,082,985.00	1,723,480.96	1,723,480.96	1,625,411.95
269	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	1,059,102.00	18,000.00	1,077,102.00	425,157.12	425,157.12	717,244.68
271	PRODUCTOS DE ARCILLA	208,000.00	0.00	208,000.00	67,627.74	67,627.74	119,620.36
272	PRODUCTOS DE VIDRIO	380,750.00	30,000.00	410,750.00	94,666.38	94,666.38	127,593.64
273	PRODUCTOS DE LOZA Y PORCELANA	207,500.00	0.00	207,500.00	63,506.70	63,506.70	106,340.14
274	CEMENTO	185,600.00	26,000.00	210,600.00	135,003.03	135,003.03	100,674.48
275	PROD. DE CEMENTO, POMEZ, ASBESTO Y YESO	291,500.00	260,000.00	551,500.00	290,806.13	290,806.13	92,737.59
279	OTROS PRODUCTOS DE MINERALES NO METÁLICOS	81,300.00	0.00	81,300.00	12,492.35	12,492.35	46,777.95
281	PRODUCTOS SIDERÚRGICOS	1,583,800.00	-15,000.00	1,568,800.00	741,733.05	741,733.05	1,303,081.80
282	PRODUCTOS METALÚRGICOS NO FÉRRICOS	679,000.00	-25,000.00	654,000.00	139,708.87	139,708.87	333,014.48
283	PRODUCTOS DE METAL	885,300.00	30,000.00	915,300.00	507,680.91	507,680.91	864,109.66
284	ESTRUCTURAS METÁLICAS ACABADAS	413,000.00	223,145.00	636,145.00	541,176.06	541,176.06	386,296.66
286	HERRAMIENTAS MENORES	807,800.00	-95,000.00	712,800.00	310,190.90	310,190.90	568,264.50
289	OTROS PRODUCTOS METÁLICOS	379,100.00	-20,000.00	359,100.00	152,785.75	152,785.75	285,754.38
291	ÚTILES DE OFICINA	624,050.00	-5,000.00	619,050.00	209,218.30	209,218.30	444,008.97
292	ÚTILES DE LIMPIEZA Y PRODUCTOS SANITARIOS	1,732,332.00	306,000.00	2,038,332.00	1,651,656.49	1,641,313.99	1,717,102.00
293	ÚTILES EDUCACIONALES Y CULTURALES	247,922.00	0.00	247,922.00	83,553.08	83,553.08	172,521.75
294	ÚTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	69,995.00	0.00	69,995.00	21,654.16	21,654.16	36,486.65
295	ÚTILES MENORES MÉDICO-QUIRÚRGICOS Y DE LAB.	184,849.00	274,000.00	458,849.00	287,436.45	287,436.45	106,305.61
296	ÚTILES DE COCINA Y COMEDOR	516,100.00	-25,000.00	491,100.00	116,710.67	116,710.67	383,813.28
297	ÚTILES, ACCESORIOS Y MATERIALES ELÉCTRICOS	3,654,500.00	-300,000.00	3,354,500.00	1,731,023.02	1,731,023.02	1,731,023.02
298	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	2,410,882.00	131,000.00	2,541,882.00	1,370,609.81	1,370,609.81	2,005,316.33
299	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	1,385,172.00	-48,500.00	1,336,672.00	652,353.03	650,369.23	964,402.66
411	AYUDA PARA FUNERALES	100,000.00	0.00	100,000.00	10,000.00	10,000.00	31,801.17
412	PRESTACIONES POSTUMAS	500,000.00	0.00	500,000.00	64,971.27	64,971.27	225,685.82

ANEXO 16
INSTITUTO TÉCNICO DE CAPACITACIÓN Y PRODUCTIVIDAD -INTECAP-
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR RENGLÓN DE GASTO EN FUNCIONAMIENTO, INVERSIÓN Y DEUDA PÚBLICA
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2020
(EN QUETZALES)

*RENGLÓN	DESCRIPCIÓN	APROBADO INICIAL	MODIFICACIONES	VIGENTE	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO
413	INDEMNIZACIONES AL PERSONAL	7,000,000.00	2,000,000.00	9,000,000.00	8,553,554.35	8,553,554.35	9,790,681.58
415	VACACIONES PAGADAS POR RETIRO	400,000.00	0.00	400,000.00	378,804.15	378,804.15	393,139.33
416	BECAS DE ESTUDIO EN EL INTERIOR	20,362,666.00	428,000.00	20,790,666.00	16,255,973.84	16,211,205.00	12,949,097.07
417	BECAS DE ESTUDIO EN EL EXTERIOR	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	999,830.67
456	SERVICIOS GUBERNAMENTALES DE FISCALIZACIÓN	1,976,235.00	0.00	1,976,235.00	1,976,232.00	1,976,232.00	1,914,282.00
472	TRANSFERENCIAS A ORGANISMOS E INSTITUCIONES INTERNACIONALES	65,000.00	0.00	65,000.00	38,534.90	38,534.90	61,391.92
TOTAL 10	Gastos de Funcionamiento	478,344,152.00	0.00	478,344,152.00	323,629,244.58	321,129,253.85	321,129,253.85
20	INVERSIÓN						
311	TIERRAS Y TERRENOS	25,000,000.00	0.00	25,000,000.00	8,713,600.00	8,713,600.00	8,713,600.00
312	EDIFICIOS, ESTRUCTURAS E INSTALACIONES	900,000.00	0.00	900,000.00	0.00	0.00	0.00
313	OTROS BIENES MUEBLES PREEXISTENTES	940,000.00	0.00	940,000.00	0.00	0.00	0.00
321	MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCIÓN	12,500,000.00	-7,700,000.00	4,800,000.00	1,073,311.70	572,701.70	572,701.70
322	EQUIPO DE OFICINA	2,500,000.00	-1,200,000.00	1,300,000.00	140,875.20	137,843.20	137,843.20
323	EQUIPO MÉDICO-SANITARIO Y DE LABORATORIO	160,000.00	1,200,000.00	1,360,000.00	31,745.00	31,745.00	31,745.00
324	EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECREATIVO	3,500,000.00	9,000,000.00	12,500,000.00	0.00	0.00	0.00
325	EQUIPO DE TRANSPORTE	3,500,000.00	-2,800,000.00	700,000.00	0.00	0.00	0.00
326	EQUIPO PARA COMUNICACIONES	7,000,000.00	-4,000,000.00	3,000,000.00	2,506,739.00	1,257,939.00	1,257,939.00
328	EQUIPO DE COMPUTO	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	6,445,569.74	5,068,026.74	5,068,026.74
329	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	60,000,000.00	5,500,000.00	65,500,000.00	21,996,189.32	4,770,697.24	4,770,697.24
332	CONST. DE BIENES NAC. DE USO NO COMUN	188,000,000.00	0.00	188,000,000.00	130,799,999.78	87,849,665.46	87,849,665.46
351	LIBROS, REV. Y OTROS ELEMENTOS COLECCIONABLES	150,000.00	0.00	150,000.00	59,227.15	58,757.40	58,757.40
TOTAL 20	Inversión	312,150,000.00	0.00	312,150,000.00	171,467,256.89	108,460,975.74	108,460,975.74
TOTAL 112	Entidades Descentralizadas no Empresariales	790,494,152.00	0.00	790,494,152.00	495,096,501.47	429,590,229.59	429,590,229.59

Antecap
JEFATURA
SECCIÓN DE
PRESUPUESTO

Licda. Ana Cecilia Mijangos Camey
Jefe Sección de Presupuesto



Lic. Erick Oswaldo Alvarado Vega
Jefe División Administrativa Financiera

INSTITUTO TÉCNICO DE CAPACITACIÓN Y PRODUCTIVIDAD -INTECAP-
FORMATO CONSOLIDADO DE INFORMES EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA INGRESOS Y EGRESOS AÑO 2020
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020

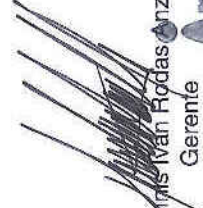
INGRESOS/ CLASE	DENOMINACIÓN	ASIGNADO	MODIFICADO	VIGENTE	DEVENGADO	PAGADO
31	INGRESOS PROPIOS	Q 790,494,152.00	Q -	Q 790,494,152.00	Q 576,010,424.88	Q 429,590,229.59
	TOTALES	Q 790,494,152.00	Q -	Q 790,494,152.00	Q 576,010,424.88	Q 429,590,229.59
EGRESOS/ GRUPO						
000	SERVICIOS PERSONALES	Q 253,027,902.00	-Q	Q 250,837,902.00	Q 198,197,523.80	Q 198,197,523.80
100	SERVICIOS NO PERSONALES	Q 151,075,792.00	Q 43,355.00	Q 151,119,147.00	Q 75,795,526.48	Q 75,795,526.48
200	MATERIALES Y SUMINISTROS	Q 40,836,557.00	-Q	Q 40,555,202.00	Q 19,902,901.90	Q 19,902,901.90
300	PROPIEDAD, PLANTA, EQUIPO E INTANGIBLES	Q 312,150,000.00	Q -	Q 312,150,000.00	Q 108,480,975.74	Q 108,480,975.74
400	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	Q 33,403,901.00	Q 2,428,000.00	Q 35,831,901.00	Q 27,233,301.67	Q 27,233,301.67
	TOTALES	Q 790,494,152.00	Q -	Q 790,494,152.00	Q 429,590,229.59	Q 429,590,229.59

Antecap
 JEFATURA
 SECCIÓN DE
 PRESUPUESTO


 Lda. Ana Cecilia Mijangos Camey
 Jefe Sección de Presupuesto




 Lic. Erick Oswaldo Alvarado Vega
 Jefe División Administrativa Financiera


 Lic. Dennis Ivan Rodas Anzueto
 Gerente

Antecap
Gerencia



ANEXO 17
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO 2020-2019
INSTITUTO TÉCNICO DE CAPACITACIÓN Y PRODUCTIVIDAD
CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES

CUENTA No.	DESCRIPCION DE LA CUENTA	VALORES		VARIACIONES	
		31/12/2020	31/12/2019	ABSOLUTA	RELATIVA
5000	INGRESOS	576,010,424.68	664,005,055.31	-87,994,630.63	-13.25%
5100	INGRESOS CORRIENTES	576,010,424.68	664,005,055.31	-87,994,630.63	-13.25%
5120	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	448,311,595.77	487,246,465.30	-38,934,869.53	-7.99%
5122	Tasa Patronal	447,529,109.88	484,384,297.75	-36,855,187.87	
5124	Arrendamientos varios	782,485.89	2,862,167.55	-2,079,681.66	
5140	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA	36,555,702.18	82,834,605.85	-46,278,903.67	-55.87%
5141	Venta de Bienes	2,770,099.97	7,925,377.11	-5,155,277.14	
5142	Venta de Servicios	33,785,602.21	74,909,228.74	-41,123,626.53	
5160	INTERESES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD	91,143,126.73	89,960,056.19	1,183,070.54	1.32%
5161	Intereses	91,143,126.73	89,960,056.19	1,183,070.54	
5180	DONACIONES CORRIENTES RECIBIDAS	0.00	3,963,927.97	-3,963,927.97	-100%
5182	Donaciones en Especie	0.00	3,963,927.97	-3,963,927.97	
6000	GASTOS	438,787,486.01	499,805,514.21	-61,018,028.20	-12.21%
6100	GASTOS CORRIENTES	438,787,486.01	499,805,514.21	-61,018,028.20	-12.21%
6110	GASTOS DE CONSUMO	416,209,583.90	479,080,986.78	-62,871,402.88	-13.12%
6111	Remuneraciones	205,876,664.39	220,750,136.42	-14,873,472.03	
6112	Bienes y Servicios	91,421,869.86	137,486,202.50	-46,064,332.64	
6113	Depreciación y Amortización	118,874,439.17	120,827,911.55	-1,953,472.38	
6115	Cuentas Incobrables	36,610.48	16,736.31	19,874.17	
6120	INTERESES, COMISIONES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD	4,276,558.52	4,516,059.63	-239,501.11	-5.30%
6123	Derechos sobre Bienes Intangibles	3,266,710.28	3,627,481.80	-360,771.52	
6124	Otros Alquileres	1,009,848.24	888,577.83	121,270.41	
6140	OTRAS PERDIDAS Y / O DESINCORPORACIÓN	400.42	26,379.15	-25,978.73	
6142	Otras Pérdidas	400.42	26,379.15	-25,978.73	
6150	TRANSFERENCIAS CORRIENTES OTORGADAS	18,300,943.17	16,182,088.65	2,118,854.52	13.09%
6151	Transferencias Otorgadas al Sector Privado	16,286,176.27	14,206,414.73	2,079,761.54	
6152	Transferencias Otorgadas al Sector Público	1,976,232.00	1,914,282.00	61,950.00	
6153	Transferencias Otorgadas al Sector Externo	38,534.90	61,391.92	-22,857.02	
RESULTADO DEL EJERCICIO		137,222,938.67	164,199,541.10	-26,976,602.43	-16.43%

Lic. Erick Oswaldo Alvarado Vega
 Jefe División Administrativa Financiera



Lic. José Francisco Gómez Rodríguez
 Jefe de Contabilidad





SISTEMA DE CONTABILIDAD INTEGRADA GUBERNAMENTAL
Contabilidad - Reportes - Balance General

PAGINA : 1 DE 2
FECHA : 07/01/2021
HORA : 12:50.09
REPORTES: R00807168.rpt

INSTITUTO TÉCNICO DE CAPACITACIÓN Y PRODUCTIVIDAD (INTECAP)

Expresado en Quetzales

EJERCICIO: 2020 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

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	2113	Gastos del Personal a Pagar
		2116	Otras Cuentas a Pagar a Corto Plazo
Total de	ACTIVO DISPONIBLE	Total de	CUENTAS A PAGAR A CORTO PLAZO
1120	INVERSIONES FINANCIERAS		1,755,287.57
1121	Inversiones Temporales		1,755,287.57
Total de	INVERSIONES FINANCIERAS	2200	PASIVO NO CORRIENTE
1130	ACTIVO EXIGIBLE	2250	PREVISIONES A LARGO PLAZO Y RESERVAS TECNICAS
1131	Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	2251	Provisiones para Beneficios Sociales
1133	Anticipos	Total de	PREVISIONES A LARGO PLAZO Y RESERVAS TECNICAS
Total de	ACTIVO EXIGIBLE		120,038,610.34
1140	ACTIVO REALIZABLE (NETO)	Total de	PASIVO NO CORRIENTE
1142	Existencia de Productos y Subproductos	Total de	PASIVO
Total de	ACTIVO REALIZABLE (NETO)	3000	PATRIMONIO
Total de	ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)	3200	PATRIMONIO INSTITUCIONAL
		3210	CAPITAL SOCIAL E INSTITUCIONAL
1200	ACTIVO NO CORRIENTE (LARGO PLAZO)	3211	Existencia de Productos y Subproductos
1210	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	3212	Resultado del Ejercicio
1211	Títulos y Valores a Largo Plazo	3212	Resultados Acumulados de los Ejercicios Anteriores
Total de	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	Total de	CAPITAL SOCIAL E INSTITUCIONAL
1220	CUENTAS Y DOCUMENTOS A COBRAR A LARGO PLAZO		2,441,309,482.96
1221	Otras Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	Total de	PATRIMONIO INSTITUCIONAL
Total de	CUENTAS Y DOCUMENTOS A COBRAR A LARGO PLAZO	Total de	PATRIMONIO
1230	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)		2,441,309,482.96
1231	Propiedad y Planta en Operación		2,441,309,482.96
1232	Maquinaria y Equipo		
1233	Tierras y Terrenos		
1234	Construcciones en Proceso		
1235	Equipo Militar y de Seguridad		
1237	Otros Activos Fijos		
2271	Depreciaciones Acumuladas		
Total de	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)		
1250	ACTIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO		
1251	Activo Diferido a Largo Plazo		
Total de	ACTIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO		



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

INSTITUTO TÉCNICO DE CAPACITACIÓN Y PRODUCTIVIDAD (INTECAP)
Expresado en Quetzales

PAGINA : 2 DE 2
FECHA : 07/01/2021
HORA : 12:50.09
REPORTES: R00807168.rpt

EJERCICIO: 2020

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

Total de ACTIVO NO CORRIENTE (LARGO PLAZO)

1,400,770,698.72

SUMA ACTIVO

2,563,103,380.87

SUMA PASIVO Y PATRIMONIO

2,563,103,380.87

Lic. Erick Oswaldo Alvarado Vega
Jefe División Administrativa Financiera



Lic. José Francisco Gómez Rodríguez
Jefe de Contabilidad



Lic. Dennis Ivan Rodas Anzueto
Gerente



Lic. Raúl Antonio Gallardo Corado
Jefe Departamento de Auditoría Interna





SISTEMA DE CONTABILIDAD INTEGRADA GUBERNAMENTAL

Contabilidad - Reportes - Estado de resultados

Estado de Resultados

INSTITUTO TÉCNICO DE CAPACITACIÓN Y PRODUCTIVIDAD (INTECAP)

Expresado en Quetzales

PAGINA : 1 DE 1

FECHA : 07/01/2021

HORA : 12:51.22

REPORTE: R00801028.rpt

EJERCICIO : 2020

DEL 01 DE ENERO AL 31/12/2020

CUENTA	DESCRIPCION DE LA CUENTA	MONTO
5000	INGRESOS	576,010,424.68
5100	INGRESOS CORRIENTES	576,010,424.68
5120	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	448,311,595.77
5122	Tasas	447,529,109.88
5124	Arrendamiento de Edificios, Equipos e Instalaciones	782,485.89
5140	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE LA ADMINISTRACION PUBLICA	36,555,702.18
5141	Venta de Bienes	2,770,099.97
5142	Venta de Servicios	33,785,602.21
5160	INTERESES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD	91,143,126.73
5161	Intereses	91,143,126.73
6000	GASTOS	438,787,486.01
6100	GASTOS CORRIENTES	438,787,486.01
6110	GASTOS DE CONSUMO	416,209,583.90
6111	Remuneraciones	205,876,664.39
6112	Bienes y Servicios	91,421,869.86
6113	Depreciación y Amortización	118,874,439.17
6115	Cuentas Incobrables	36,610.48
6120	INTERESES, COMISIONES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD	4,276,558.52
6123	Derechos sobre Bienes Intangibles	3,266,710.28
6124	Otros Alquileres	1,009,848.24
6140	OTRAS PERDIDAS Y/O DESINCORPORACION	400.42
6142	Otras Pérdidas	400.42
6150	TRANSFERENCIAS CORRIENTES OTORGADAS	18,300,943.17
6151	Transferencias Otorgadas al Sector Privado	16,286,176.27
6152	Transferencias Otorgadas al Sector Público	1,976,232.00
6153	Transferencias Otorgadas al Sector Externo	38,534.90
RESULTADO DEL EJERCICIO		137,222,938.67

Lic. Erick Oswaldo Alvarado Vega Jefe
División Administrativa Financiera



Lic. José Francisco Gómez Rodríguez
Jefe de Contabilidad



Lic. Dennis Iván Rodas Anzueto
Gerente



Lic. Raúl Antonio Gallardo Corado Jefe
Departamento de Auditoría Interna



25



FLUJO DE EFECTIVO
INSTITUTO TÉCNICO DE CAPACITACIÓN Y PRODUCTIVIDAD
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2020
Cifras expresadas en Quetzales

Cuentas		MONTO Q.
I FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Resultado del ejercicio		137,222,939
<u>Aumento o Disminuciones</u>		
Depreciación		118,874,439
Depreciación baja de bienes		-298,271
Fondos en Avance		0
Cuentas por Cobrar Corto Plazo		-262,173
Documentos a Cobrar Corto Plazo		55,961
Anticipos Construcción Obras		11,192,506
Cuentas a Cobrar a Largo Plazo		-4,138
Cuentas Comerciales a Pagar Corto Plazo		-4,860
Gastos del Personal a Pagar Corto Plazo		-1,290,233
Otras Cuentas a Pagar a Corto Plazo		8,417
Fondos en Garantía		-3,000
Previsiones para Beneficios Sociales		-1,253,218
Total Flujo de Efectivo Neto por Actividades de Operación		264,238,369
II FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
<u>Aumento o Disminuciones</u>		
Inversiones Temporales		-106,500,000
Títulos y Valores a Largo Plazo		-60,500,000
Maquinaria y Equipo		-6,771,046
Tierras y Terrenos		-8,713,600
Construcciones en Proceso		-87,668,676
Otros Activos Fijos		-4,827,993
Total Flujo de Efectivo Neto por Actividades de Inversión		-274,981,315
Valor Neto del Efectivo y Equivalentes		-10,742,946
Efectivo y Equivalentes al inicio del Periodo		33,442,950
Efectivo y Equivalentes al 31 de diciembre 2020		22,700,004

Lic. Erick Oswaldo Alvarado Vega
Jefe División Administrativa Financiera



Lic. José Francisco Gómez Rodríguez
Jefe de Contabilidad



Lic. Dennis Iván Rodas Anzueto
Gerente

Intecap
Gerencia

Lic. Raúl Antonio Gallardo Corado
Jefe Depto. Auditoría Interna





NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 1 Bancos

El saldo de la cuenta de Bancos al 31/12/2020 es de Q.22,700,004, integrado de la forma siguiente:

BANCO	No. DE CUENTA	NOMBRE	MONTO Q.
Banco de Guatemala	150138-6	INTECAP	159,685
Banco G&T-Continental, S.A.	000-0128257-3	INTECAP	1,650,491
Banco Industrial, S.A.	000-147601-9	INTECAP SEDE CENTRAL	13,552,972
Banco Industrial, S.A.	027-078694-7	INTECAP INGRESOS VARIOS	1,999,865
Banrural, S.A.	3-033-33657-5	INTECAP	1,998,898
Agromercantil, S.A.	30-40139502	INTECAP	332,392
BAC Reformador, S.A.	90-129330-8	INTECAP	1,712,438
Banco de Trabajadores	139007209-4	INTECAP	1,293,263
SALDO TOTAL EN BANCOS			22,700,004

Nota 2 Portafolio de Inversiones

El Portafolio de Inversiones al 31/12/2020 es de Q.1,480,000,000, integrado así:

BANCOS	TOTAL	%	CORTO PLAZO	LARGO PLAZO
Promerica, S.A.	341,500,000	23.07	341,500,000	
BAC Reformador, S.A.	309,000,000	20.88	309,000,000	
Banrural, S.A.	254,000,000	17.16	154,000,000	100,000,000
Banco de los Trabajadores	239,500,000	16.18	45,000,000	194,500,000
Banco Industrial, S.A.	208,500,000	14.09	143,500,000	65,000,000
Banco Agromercantil, S.A.	65,000,000	4.39	65,000,000	
Banco G&T Continental, S.A.	57,500,000	3.89	57,500,000	
Banco Internacional, S.A.	5,000,000	0.34	5,000,000	
Total	1,480,000,000	100.00	1,120,500,000	359,500,000

Nota 3 Cuentas por cobrar a corto plazo

El saldo al 31/12/2020 es de Q. 313,120, integrado de la forma siguiente:

CONCEPTO	MONTO Q.
Convenios de tasa patronal	56,952
Convenios varios	239,497
Cuentas por liquidar deducciones SAT	396
IVA crédito fiscal	16,275
Total	313,120





Nota 4 Anticipos construcciones de obras

Esta cuenta registra un saldo de Q 10,958,092, integrado así:

CENTRO DE CAPACITACIÓN	CONTRATO	MONTO Q.
Villa Nueva	GE-AL-51-2018	5,616,676
El Progreso	GE-AL-13-2019	5,341,416
Total		10,958,092

Nota 5 Existencia de productos y sub productos

Esta cuenta se integra por la existencia de Manuales, Subproductos y Modelos Didácticos ubicados en las bodegas y talleres de los Centros de Capacitación, Delegaciones Departamentales y Sede Central, al 31 de diciembre de 2020 muestra un saldo de Q 7,861,467, Integrado de la forma siguiente:

CONCEPTO	MONTO Q.
Manuales	1,696,707
Subproductos	3,028
Modelos Didácticos	6,161,732
Total	7,861,467

Nota 6 Otras Cuentas a Cobrar a Largo Plazo

El saldo al 31 de diciembre 2020, las cuentas a cobrar a corto plazo están integradas de la forma siguiente:

CONCEPTO	MONTO Q.
Convenios de Empleados a Largo Plazo	15,136
Embargo Juicio Económico Coactivo	55,761
TOTAL	70,897





Nota 7 Propiedad, planta y equipo

El valor neto es de Q 1,041,199,003, integrado de la forma siguiente:

CUENTAS	MONTO Q.
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	
Propiedad y Planta en Operación	804,533,555
Maquinaria y equipo	366,944,542
Otros Activos Fijos	389,280,268
Equipo militar y de seguridad	58,576
Subtotal	1,560,816,941
Depreciación Acumulada Propiedad Planta y Equipo	-801,045,321
Suma parcial	759,771,620
Tierras y Terrenos	61,395,082
Construcciones en Proceso	220,032,301
Total Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	1,041,199,003

Nota 8 Construcciones en proceso

Esta cuenta incluye el detalle de las obras que se encuentran en proceso de ejecución. Al 31/12/2020 refleja un saldo de Q 220,032,301, integrado así:

CENTRO DE CAPACITACIÓN	CONTRATO	MONTO Q.
Villa Nueva	GE-AL-51-2018	159,911,467
Guatemala Dos	GE-AL-92-2018	31,312,193
El Progreso	GE-AL-13-2019	10,178,960
Santa Lucía Cotzumalguapa	GE-AL-33-2019	18,629,681
Total		220,032,301





INDICES DE ANÁLISIS DE IMPACTO ECONÓMICO Y FINANCIERO
EJERCICIO FISCAL 2020

ESTADO DE RESULTADOS

1. Proporción de los ingresos por Tasas sobre los Ingresos.

$$\frac{\text{Ingresos por Tasa Patronal}}{\text{Ingresos}} \times 100 = \frac{447,529,110}{576,010,425} \times 100 = 78$$

Por cada 100 unidades monetarias de ingresos, se recibieron 78 unidades de Ingresos por tasas.

2. Proporción de los Ingresos por Arrendamientos de Edificios, Equipos e Instalaciones sobre los Ingresos.

$$\frac{\text{Arrendamiento de Edificios, Equipos e Instalaciones}}{\text{Ingresos}} \times 100 = \frac{782,486}{576,010,425} \times 100 = 0.14$$

Por cada 100 unidades monetarias de ingresos, se recibieron 0.14 unidades de Ingresos por Arrendamientos de Edificios, Equipos e Instalaciones.

3. Proporción de los Ingresos por Venta de Bienes sobre los Ingresos.

$$\frac{\text{Ingresos por Venta de Bienes}}{\text{Ingresos}} \times 100 = \frac{2,770,100}{576,010,425} \times 100 = 0.48$$

Por cada 100 unidades monetarias de ingresos, se recibieron 0.48 unidades de Ingresos por Venta de Bienes.

4. Proporción de los Ingresos por Venta de Servicios sobre los Ingresos.

$$\frac{\text{Ingresos por Venta de Servicios}}{\text{Ingresos}} \times 100 = \frac{33,785,602}{576,010,425} \times 100 = 6$$

Por cada 100 unidades monetarias de ingresos, se recibieron 6 unidades de Ingresos por Venta de Servicios.



5. Proporción de los Ingresos por Intereses sobre los Ingresos.

$$\frac{\text{Ingresos por Intereses}}{\text{Ingresos}} \times 100 = \frac{91,143,127}{576,010,425} \times 100 = 16$$

Por cada 100 unidades monetarias de ingresos, se recibieron 16 unidades de Ingresos por Intereses.

6. Proporción de los Gastos por Remuneraciones sobre los Gastos.

$$\frac{\text{Gastos por Remuneraciones}}{\text{Gastos}} \times 100 = \frac{205,876,665}{438,787,486} \times 100 = 47$$

Por cada 100 unidades monetarias de gastos, 47 unidades corresponden a Gastos por Remuneraciones.

7. Proporción de los Gastos de Bienes y Servicios sobre los Gastos.

$$\frac{\text{Gastos de Bienes y Servicios}}{\text{Gastos}} \times 100 = \frac{91,421,870}{438,787,486} \times 100 = 21$$

Por cada 100 unidades monetarias de gastos, 21 unidades corresponden a Gastos de Bienes y Servicios.

8. Proporción de los Gastos por Depreciación y Amortización sobre los Gastos.

$$\frac{\text{Gastos por Depreciación y Amortización}}{\text{Gastos}} \times 100 = \frac{118,874,439}{438,787,486} \times 100 = 27$$

Por cada 100 unidades monetarias de gastos, 27 unidades corresponden a Gastos por Depreciación y Amortización.

9. Proporción de los Gastos por Cuentas Incobrables sobre los Gastos.

$$\frac{\text{Gastos por Cuentas Incobrables}}{\text{Gastos}} \times 100 = \frac{36,610}{438,787,486} \times 100 = 0.01$$

Por cada 100 unidades monetarias de gastos, 0.01 unidades corresponden a Gastos por Cuentas Incobrables.



10. Proporción de los Gastos por Derechos sobre Bienes Intangibles sobre los Gastos.

$$\frac{\text{Gastos por Derechos sobre Bienes Intangibles}}{\text{Gastos}} \times 100 = \frac{3,266,710}{438,787,486} \times 100 = 0.74$$

Por cada 100 unidades monetarias de gastos, 0.74 unidades corresponden a Gastos por Derechos sobre Bienes Intangibles.

11. Proporción de los Gastos por Otros Alquileres sobre los Gastos.

$$\frac{\text{Gastos por Otros Alquileres}}{\text{Gastos}} \times 100 = \frac{1,009,849}{438,787,486} \times 100 = 0.23$$

Por cada 100 unidades monetarias de gastos, 0.23 unidades corresponden a Gastos por Otros Alquileres.

12. Proporción de los Gastos por Transferencias Corrientes Otorgadas sobre los Gastos.

$$\frac{\text{Gastos por Transferencias Corrientes otorgadas}}{\text{Gastos}} \times 100 = \frac{18,300,943}{438,787,486} \times 100 = 4$$

Por cada 100 unidades monetarias de gastos, 4 unidades corresponden a Gastos por Transferencias Corrientes Otorgadas.

BALANCE GENERAL

1. Importancia del Activo Disponible sobre el Activo Circulante

$$\frac{\text{Activo Disponible}}{\text{Activo Corriente (Circulante)}} \times 100 = \frac{22,700,004}{1,162,332,682} \times 100 = 2$$

Por cada 100 unidades monetarias de Activo Circulante, se cuenta con 2 unidades de Activo Disponible.

2. Importancia del Activo Circulante sobre el Activo Total

$$\frac{\text{Activo Corriente (Circulante)}}{\text{Activo Total}} \times 100 = \frac{1,162,332,682}{2,563,103,381} \times 100 = 45$$

Por cada 100 unidades monetarias de Activo Total, se cuenta con 45 unidades de Activo Circulante.



3. Importancia de las Inversiones Temporales sobre el Activo Total

<u>Inversiones Temporales</u>	X 100	<u>1,120,500,000</u>	X 100	
Activo Total		2,563,103,381	=	44

Por cada 100 unidades monetarias de Activo Total, se cuenta con 44 unidades de Inversiones Temporales.

4. Importancia de las Cuentas a Cobrar a Corto Plazo y Anticipos sobre el Activo Total

<u>Cuentas a Cobrar a Corto Plazo y Anticipos</u>	X 100	<u>11,271,212</u>	X 100	
Activo Total		2,563,103,381	=	0.44

Por cada 100 unidades monetarias de Activo Total, se cuenta con 0.44 unidades de cuentas a cobrar a corto plazo y anticipos.

5. Importancia de Existencia de Productos y Subproductos sobre el Activo Total

<u>Productos y Subproductos</u>	X 100	<u>7,861,467</u>	X 100	
Activo Total		2,563,103,381	=	0.31

Por cada 100 unidades monetarias de Activo Total, se cuenta con 0.31 unidades de Existencia de Productos y Subproductos.

6. Importancia de Títulos y Valores a Largo Plazo sobre el Activo Total

<u>Títulos y Valores a Largo Plazo</u>	X 100	<u>359,500,000</u>	X 100	
Activo Total		2,563,103,381	=	14

Por cada 100 unidades monetarias de Activo Total, se cuenta con 14 unidades de Títulos y Valores a largo Plazo.

7. Importancia de Propiedad Planta y Equipo (Neto) sobre el Activo Total

<u>Propiedad Planta y Equipo (Neto)</u>	X 100	<u>1,041,199,003</u>	X 100	
Activo Total		2,563,103,381	=	41

Por cada 100 unidades monetarias de Activo Total, se cuenta con 41 unidades de Propiedad Planta y Equipo (neto).



8. Situación de Tesorería (Prueba Ácida)

$$\frac{\text{Activo Disponible}}{\text{Pasivo Exigible (Pasivo Corriente)}} \times 100 = \frac{22,700,004}{1,755,288} \times 100 = 1,293$$

Por cada 100 unidades monetarias de Pasivo Exigible, se cuenta con 1,293 unidades de Activo Disponible.

9. Índice de Solvencia Técnica

$$\frac{\text{Activo Corriente (Circulante)}}{\text{Pasivo Corriente (Circulante)}} \times 100 = \frac{1,162,332,682}{1,755,288} \times 100 = 66,219$$

Por cada 100 unidades monetarias de Pasivo Circulante, se cuenta con 66,219 unidades de Activo Circulante.

10. Índice de Solvencia

$$\frac{\text{Activo Total}}{\text{Pasivo Corriente (Circulante)}} \times 100 = \frac{2,563,103,381}{1,755,288} \times 100 = 146,022$$

Por cada 100 unidades monetarias de Pasivo Circulante, se cuenta con 146,022 unidades de Activo Total.

11. Importancia de las obligaciones a Corto Plazo sobre el Capital

$$\frac{\text{Pasivo Corriente (Circulante)}}{\text{Capital}} \times 100 = \frac{1,755,288}{2,441,309,483} \times 100 = 0.07$$

Por cada 100 unidades monetarias de Capital, se cuenta con 0.07 unidades de Pasivo Circulante.

12. Índice de Autonomía Financiera

$$\frac{\text{Capital}}{\text{Activo Total}} \times 100 = \frac{2,441,309,483}{2,563,103,381} \times 100 = 95$$

Por cada 100 unidades monetarias de Activo Total, se cuenta con 95 unidades de Capital.



13. Importancia del Pasivo Total sobre el Activo Total

Pasivo Total	X 100	121,793,898	X 100	
Activo Total		2,563,103,381	=	5

Por cada 100 unidades monetarias de Activo Total, se cuenta con 5 unidades de Pasivo Total.


Lic. Erick Oswaldo Alvarado Vega
Jefe División Administrativa Financiera




Lic. José Francisco Gómez Rodríguez
Jefe de Contabilidad

