

GDF-AD-5751-2022

Guatemala, 10 de noviembre de 2022

Señor
Alcalde Municipal
Municipalidad de Coban, Alta Verapaz
Su Despacho

Señor Alcalde:

Adjunto a la presente sírvase encontrar los estados financieros, correspondiente al mes de **OCTUBRE** del año 2022 del **Fideicomiso de Apoyo al Desarrollo y la Planificación Urbana del Municipio de Cobán, Departamento de Alta Verapaz**, consistente en:

- a) Estado de Situación Financiera
- b) Estado de Resultados
- c) Flujo de efectivo
- d) Estado de cambios en el patrimonio
- e) Conciliación bancaria
- f) Estado de cuenta
- g) Certificación contable

Sin otro particular, me suscribo atentamente,

Luisa Guisela
Morán
Zarceño

Firmado digitalmente
por Luisa Guisela Morán
Zarceño
Fecha: 2022.11.10
14:52:30 -06'00'

Lcda. Luisa Guísela Morán Zarceño
Administradora de Fideicomisos

c.c archivo/lgmz

FIDEICOMISO DE APOYO AL DESARROLLO Y LA PLANIFICACIÓN URBANA DEL MUNICIPIO DE COBÁN, DEPARTAMENTO DE ALTA VERAPAZ
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE OCTUBRE DE 2022
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO No. 33

111	ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)			1,100,684.78
1111	ACTIVO DISPONIBLE		1,100,684.78	
1111.02	BANCOS	1,100,684.78		
1111.0202	DEPOSITOS MONETARIOS	1,100,684.78		
1111.0202.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	1,100,684.78		
1111.0202.0101	02-113-020245-5 FIDEICOMISO COBAN	1,100,684.78		
	TOTAL ACTIVO			1,100,684.78
151	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO			1,146,630.94
1511	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO PAGADO		4,128,589.15	
1511.03	PATRIMONIO RECIBIDO	4,128,589.15		
1511.0302	FONDOS MUNICIPALES	4,128,589.15		
1511.0302.01	ASIGNACIONES RECIBIDAS MUNICIPALIDAD	4,128,589.15		
1513	DEVOLUCIONES AL FIDEICOMITENTE		-2,981,958.21	
1513.01	PATRIMONIO DEVUELTO AL FIDEICOMITENTE	-2,981,958.21		
1513.0102	FONDOS MUNICIPALES	-2,981,958.21		
1513.0102.01	DEVOLUCIÓN DE FONDOS	-2,981,958.21		
	RESULTADO DEL EJERCICIO			-45,946.16
	SUMA IGUAL AL ACTIVO			1,100,684.78
181	BIENES Y VALORES PROPIOS EN CUSTODIA			25.00
1811	DOCUMENTOS Y VALORES		1.00	
1811.01	DOCUMENTOS	1.00		
1811.0101	ESCRITURAS	1.00		
1812	FORMAS IMPRESAS		24.00	
1812.01	CHEQUES	24.00		
1812.0101	CHEQUES ORDINARIOS	24.00		
1812.0101.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	24.00		
1812.0101.0101	02-113-020245-5 FIDEICOMISO COBAN	24.00		
189	CONTRA CUENTAS DE ORDEN			-25.00
1899	CONTRA CUENTAS DE ORDEN		-25.00	
1899.99	CONTRA CUENTAS DE ORDEN	-25.00		

EL INFRASCRITO PERITO CONTADOR DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD, DE LA GERENCIA DE FIDEICOMISOS DE EL CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA INSCRITO EN LA SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA -SAT-, CON EL NÚMERO TRESCIENTOS OCHENTA Y SEIS MIL TRESCIENTOS TREINTA Y CUATRO GUIÓN CUATRO (386,334-4), CERTIFICA: QUE EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE OCTUBRE DE 2022 PRESENTA RAZONABLEMENTE LAS CIFRAS DE LOS ACTIVOS, PASIVOS Y PATRIMONIO DEL FIDEICOMISO DE APOYO AL DESARROLLO Y LA PLANIFICACIÓN URBANA DEL MUNICIPIO DE COBÁN, DEPARTAMENTO DE ALTA VERAPAZ

GUATEMALA, 07 DE NOVIEMBRE DE 2022

**Wilmer
Alexánder
Mejía Alvarado**

Firmado digitalmente
por Wilmer Alexánder
Mejía Alvarado
Fecha: 2022.11.07
13:48:38 -06'00'

WILMER ALEXANDER MEJIA ALVARADO
AUXILIAR CONTABLE

**Mario René
Jumique
Carrera**

Firmado digitalmente
por Mario
René Jumique
Carrera

MARIO RENE JUMIQUE CARRERA
CONTADOR

**Luisa
Guisela
Morán
Zarceño**

Firmado digitalmente por
Luisa Guisela
Morán Zarceño
Fecha: 2022.11.10
14:26:30 -06'00'

LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

FIDEICOMISO DE APOYO AL DESARROLLO Y LA PLANIFICACIÓN URBANA DEL MUNICIPIO DE COBÁN, DEPARTAMENTO DE ALTA VERAPAZ
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 18 DE FEBRERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2022
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO No. 34

6	PRODUCTOS				6,537.11
61	INGRESOS CORRIENTES				6,537.11
611	INTERESES			6,537.11	
611.01	DEPOSITOS			6,537.11	
611.0102	DEPOSITOS MONETARIOS			6,537.11	
611.0102.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA			6,537.11	
611.0102.0103	02-113-020245-5 FIDEICOMISO COBÁN			6,537.11	
	TOTAL PRODUCTO				6,537.11
7	GASTOS			.00	52,483.27
71	GASTOS CORRIENTES				52,483.27
711	FUNCIONAMIENTO			52,483.27	
711.01	SERVICIOS NO PERSONALES			52,483.27	
711.0109	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES			52,483.27	
711.0109.04	OTRAS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS			51,604.55	
711.0109.0401	HONORARIOS POR LA ADMINISTRACION DEL FIDEICOMISO			51,604.55	
711.0109.05	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS			878.72	
711.0109.0501	HABILITACION DE LIBROS			225.00	
711.0109.0510	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL			653.72	
	TOTAL GASTO				52,483.27
	RESULTADO DEL EJERCICIO				-45,946.16

EL INFRASCRITO PERITO CONTADOR DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD, DE LA GERENCIA DE FIDEICOMISOS DE EL CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA INSCRITO EN LA SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA -SAT-, CON EL NÚMERO TRESCIENTOS OCHENTA Y SEIS MIL TRESCIENTOS TREINTA Y CUATRO GUIÓN CUATRO (386,334-4), CERTIFICA: QUE EL ESTADO DE RESULTADOS DEL 18 DE FEBRERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2022 PRESENTA RAZONABLEMENTE LOS RESULTADOS DEL EJERCICIO DEL FIDEICOMISO DE APOYO AL DESARROLLO Y LA PLANIFICACIÓN URBANA DEL MUNICIPIO DE COBÁN, DEPARTAMENTO DE ALTA VERAPAZ

GUATEMALA, 07 DE NOVIEMBRE DE 2022

**Wilmer
Alexánder
Mejía Alvarado**
Firmado digitalmente
por Wilmer Alexánder
Mejía Alvarado
Fecha: 2022.11.07
13:49:12 -06'00'

WILMER ALEXANDER MEJIA ALVARADO
AUXILIAR CONTABLE

**Luisa
Guisela
Morán
Zarceño**
Firmado digitalmente por
Luisa Guisela
Morán Zarceño
Fecha: 2022.11.10
14:27:09 -06'00'

LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

**Mario René
Jumique
Carrera**
Firmado digitalmente
por Mario René
Jumique
Carrera

MARIO RENE JUMIQUE CARRERA
CONTADOR

FIDEICOMISO DE APOYO AL DESARROLLO Y LA PLANIFICACIÓN URBANA DEL MUNICIPIO DE COBÁN, DEPARTAMENTO DE ALTA VERAPAZ
FLUJO DE EFECTIVO
DEL 18 DE FEBRERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2022
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

CTA. CONTABLE	DESCRIPCION	FOLIO 35	
		VARIACION	TOTALES
	FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
6	PRODUCTOS		
61	INGRESOS CORRIENTES		
611	INTERESES		
611.01	DEPOSITOS		
611.0102	DEPOSITOS MONETARIOS		
611.0102.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA		
611.0102.0103	02-113-020245-5 FIDEICOMISO COBÁN	6,537.11	
7	GASTOS		
71	GASTOS CORRIENTES		
711	FUNCIONAMIENTO		
711.01	SERVICIOS NO PERSONALES		
711.0109	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES		
711.0109.04	OTRAS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS		
711.0109.0401	HONORARIOS POR LA ADMINISTRACIÓN DEL FIDEICOMISO	(51,604.55)	
711.0109.05	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	(225.00)	
711.0109.0501	HABILITACION DE LIBROS	(653.72)	
711.0109.0510	ISR RENTAS DE CAPITAL		
	SUB TOTAL		(45,946.16)
	FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
	SUB TOTAL		-
	FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
511	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO PAGADO		
511.03	PATRIMONIO RECIBIDO		
511.0302	FONDOS MUNICIPALES		
511.0302.01	ASIGNACIONES RECIBIDAS MUNICIPALIDAD	4,128,589.15	
513	DEVOLUCIONES AL FIDEICOMITENTE		
513.01	PATRIMONIO DEVUELTO AL FIDEICOMITENTE		
513.0102	FONDOS MUNICIPALES		
513.0102.01	DEVOLUCIÓN DE FONDOS	(2,981,958.21)	
	SUB TOTAL		1,146,630.94
	TOTAL AUMENTO/DISMINUCION DE EFECTIVO		1,100,684.78
	RESUMEN		
	AUMENTO/DISMINUCION NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		1,100,684.78
	EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		-
	EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		-
	EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		1,100,684.78

Guatemala 07 de noviembre de 2022

Wilmer
Alexánder
Mejía Alvarado
Firmado digitalmente
por Wilmer Alexander
Mejía Alvarado
Fecha: 2022.11.07
13:49:42 -06'00'

Wilmer Alexander Mejía Alvarado
Auxiliar Contable

Luisa Guisela
Morán
Zarceño
Firmado digitalmente
por Luisa Guisela
Morán Zarceño
Fecha: 2022.11.10
14:27:53 -06'00'

Luisa Guisela Moran Zarceño
Mandataria Especial con Representación

Mario
René
Jumique
Carrera
Firmado
digitalmente
por Mario
René
Jumique
Carrera

Mario Rene Jumique Carrera
Contador

FIDEICOMISO DE APOYO AL DESARROLLO Y LA PLANIFICACIÓN URBANA DEL MUNICIPIO DE COBÁN, DEPARTAMENTO DE ALTA VERAPAZ
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DEL 18 DE FEBRERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2022
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO AL 18/02/2022	VARIACIONES		FOLIO	36
			DEBE	HABER		SALDO AL 31/10/2022
51	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO					1,146,630.94
511	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO PAGADO					
511.03	PATRIMONIO RECIBIDO					4,128,589.15
511.0302	FONDOS MUNICIPALES					
511.0302.01	ASIGNACIONES RECIBIDAS MUNICIPALIDAD			4,128,589.15		4,128,589.15
513	DEVOLUCIONES AL FIDEICOMITENTE					(2,981,958.21)
513.01	PATRIMONIO DEVUELTO AL FIDEICOMITENTE					
513.0102	FONDOS MUNICIPALES					
513.0102.01	DEVOLUCIÓN DE FONDOS		2,981,958.21			(2,981,958.21)
	RESULTADO DEL EJERCICIO					(45,946.16)
(+)	PRODUCTOS			6,537.11		6,537.11
(-)	GASTOS		52,483.27			(52,483.27)
	TOTALES		3,034,441.48	4,135,126.26		1,100,684.78

Guatemala 07 de noviembre de 2022

Wilmer
Alexánder
Mejía Alvarado

Firmado digitalmente
por Wilmer Alexánder
Mejía Alvarado
Fecha: 2022.11.07
13:48:38 -06'00'

Wilmer Alexander Mejía Alvarado
Auxiliar Contable

Luisa Guisela
Morán
Zarceño

Firmado
digitalmente por
Luisa Guisela
Morán Zarceño
Fecha: 2022.11.10
14:29:59 -06'00'

Luisa Guisela Moran Zarceño
Mandataria Especial con Representación

Mario
René
Jumique
Carrera

Firmado
digitalment
e por Mario
René
Jumique
Carrera

Mario Rene Jumique Carrera
Contador

FIDEICOMISO DE APOYO AL DESARROLLO Y LA PLANIFICACIÓN URBANA DEL MUNICIPIO DE COBÁN, DEPARTAMENTO DE ALTA VERAPAZ

CONCILIACION BANCARIA
BANCO CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA

CUENTA MONETARIA NO. 02-113-020245-5 FIDEICOMISO DE APOYO AL DESARROLLO Y LA PLANIFICACIÓN URBANA DEL MUNICIPIO DE COBÁN,
DEPARTAMENTO DE ALTA VERAPAZ
AL 31 DE OCTUBRE 2022.

(CIFRAS EN QUETZALES)

CONCEPTO				SALDO S/BANCO	SALDO S/CONTAB.
SALDOS AL 31 DE OCTUBRE 2022.				1,100,684.78	1,100,684.78
(+)- Depósitos en Tránsito (pendientes)					
Fecha	No. Documento	Descripción	Valor		
S/M	S/M	S/M	-		
S/M	S/M	S/M	-		
(+)- Notas de Crédito (pendientes de contabilizar)					
Fecha	No. Documento	Descripción	Valor		
S/M	S/M	S/M	-		
S/M	S/M	S/M	-		
(-)- Notas de Débito (pendientes de contabilizar)					
Fecha	No. Documento	Descripción	Valor		
S/M	S/M	S/M	-		
S/M	S/M	S/M	-		
TOTAL DE DEPOSITOS, ND Y NC. PENDIENTES + SALDOS.....				1,100,684.78	1,100,684.78
CHEQUES EN CIRCULACION					
Fecha	Cheque No.	Beneficio	Valor		
S/M	S/M	S/M	-		
S/M	S/M	S/M	-		
Total Cheques en circulación				-	
Total Saldo Conciliado				1,100,684.78	1,100,684.78

Guatemala 07 de noviembre de 2022

Wilmer
Alexánder
Mejía
Alvarado

Firmado digitalmente por Wilmer Alexánder Mejía Alvarado
Wilmer Alexander Mejía Alvarado
Auxiliar Contable

Mario
René
Jumique
Carrera

Firmado digitalmente por Mario René Jumique Carrera
Mario Rene Jumique Carrera
Contador

Luisa Guisela
Morán
Zarceño

Firmado digitalmente por Luisa Guisela Morán Zarceño
Fecha: 2022.11.10
14:30:38 -06'00'

Luisa Guisela Moran Zarceño
Mandataria Especial con Representación

Estado de Cuenta

Fecha: 7/11/22
Hora: 13:39:08
Página: 1
Moneda: QUETZALES

Cuenta: 02-113-020245-5

Cta. IBAN: GT68 CHNA 0101 0000 0211 3020 2455

Del: 1/10/2022

Al: 31/10/2022

Nombre: FIDEICOMISO COBAN

Dirección: 5 AVENIDA 12-60

Día	Documento	Debe(-)	Haber(+)	Saldo	Descripción Transacción	Age. Oper. Hora
			Saldo Inicial:	3,124,189.74		
05/10/2022	DEPM 14820965	.00	510,814.77	3,635,004.51	DEPOSITO MONETARIO	015 2950 9191
12/10/2022	DEPM 14821145	.00	50,221.98	3,685,226.49	DEPOSITO MONETARIO	015 3774 9331
24/10/2022	DEPM 14324743	.00	407,620.53	4,092,847.02	DEPOSITO MONETARIO	015 3774 1741
28/10/2022	ND 287	2,981,958.21	.00	1,110,888.81	OPERACIONES DE FIDEICOMISOS	902 2759 1651
31/10/2022	INTE 28502	.00	2,115.77	1,113,004.58	CAPITALIZACION DE INTERESES	900 1951 1452
31/10/2022	ISR 28503	211.58	.00	1,112,793.00	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	900 1951 1452
31/10/2022	ND 287	12,108.22	.00	1,100,684.78	OPERACIONES DE FIDEICOMISOS	902 2759 1634
----- ULTIMA LINEA -----						

Saldo Anterior	Débitos		Créditos		Saldo Actual	Saldo Promedio
	Montos	No.	Montos	No.		
3,124,189.74	2,994,278.01	3	970,773.05	4	1,100,684.78	3,321,527.21

7ª Avenida 22-77 zona 1

PBX: 2223-0333

www.chn.com.gt

Forma-EstCta

EL CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
5a. AVENIDA 12-60 ZONA 1

CERTIFICACION CONTABLE

El infrascrito Contador, del Departamento de Contabilidad de la Gerencia de Fideicomisos de El Crédito Hipotecario Nacional de Guatemala, registrado ante la Superintendencia de Administración Tributaria -SAT-, con el número trescientos ochenta y seis mil trescientos treinta y cuatro guión cuatro (386,334-4). CERTIFICA: Que según registros contables del Fideicomiso de Apoyo al Desarrollo y la Planificación Urbana del Municipio de Cobán, Departamento de Alta Verapaz, durante el período del 01 al 31 de octubre de 2022, obtuvo ingresos en concepto de intereses en la cuenta monetaria No. 02-113-020245-5 de El Crédito Hipotecario Nacional de Guatemala, la cantidad de dos mil ciento quince quetzales con setenta y siete centavos (Q. 2,115.77).

Y, para los usos que al interesado convenga, se extiende la presente, en la ciudad de Guatemala, a los 07 días del mes de noviembre del año dos mil veintidós.

Wilmer
Alexánder
Mejia Alvarado

Firmado digitalmente
por Wilmer Alexánder
Mejia Alvarado
Fecha: 2022.11.07
13:50:50 -06'00'

Wilmer Alexander Mejia Alvarado
Auxiliar Contable

Mario René
Jumique
Carrera

Firmado digitalmente
por Mario René
Jumique
Carrera

Mario Rene Jumique Carrera
Contador

Luisa Guisela
Morán
Zarceño

Firmado digitalmente
por Luisa Guisela
Morán Zarceño
Fecha: 2022.11.10
14:31:21 -06'00'

Luisa Guísela Moran Zarceño
Mandataria Especial con Representación

FIDEICOMISO DE APOYO AL DESARROLLO Y LA PLANIFICACION URBANA DEL MUNICIPIO DE COBAN, DEPARTAMENTO DE



ALTA VERAPAZ
MOVIMIENTO DE CAJA
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DE 2022

SALDO DE DISPONIBILIDAD INICIAL DEL PERIODO AL 31/10/2022	Q	3,124,189.74
INGRESO DE EFECTIVO	Q	970,773.05
Aportes del Fideicomitente	Q	968,657.28
Desinversiones financieras		
Intereses por Inversiones		
Intereses por cuenta monetarias	Q	2,115.77
Intereses por prestamos concedidos		
Recuperacion de Capital e Intereses por Cuentas Incobrables		
Intereses de Ejercicios años Anteriores		
Ajustes y rectificaciones contables, (Especifique):		
1.- _____		
2.- _____		
3.- _____		
Egresos de Efectivo	Q	2,994,278.01
Inversiones Financieras		
Sueldos y Salarios		
Honorarios Pagados al Fiduciario		
Comisiones Pagadas al Fiduciario	Q	12,108.22
Impuestos, arbitrios o contribuciones	Q	211.58
Adquisicion y Contratacion de Bines y servicios		
Pago de Dietas a miembros de Comité Tecnico		
Desembolos por prestamos concedidos		
Traslado de Fondos por Intereses Generados		
Pago de Intereses		
Traslado de Fondos entre cuentas	Q	2,981,958.21
Reintegro de Patrimonio al Fideicomitente		
Ajustes y rectificaciones contables, (Especifique):		
1.- _____		
2.- _____		
3.- _____		
Saldo de efectivo al 31 de Octubre de 2022	Q	1,100,684.78
Saldo efectivo según Balance General al 31 de Octubre de 2022	Q	1,100,684.78
Diferencia	Q	-

Lic. Edgar René Caal Chen



Gerente de la Administración Financiera Integrada Municipal

