



ENTIDAD: MUNICIPALIDAD DE COBAN, ALTA VERAPAZ// FIDECOMISO PARA LA PLANIFICACION Y DESARROLLO DEL MUNICIPIO DE COBAN -FIDEICOMISO COBAN
DIRECCIÓN: 5a. AVENIDA 12-60, ZONA 1 DEPARTAMENTO DE GUATEMALA
HORARIO DE ATENCIÓN: 8:00 A 17:00 HORAS
TELÉFONO: 79553232
ENCARGADO DE ACTUALIZACIÓN: EVELYN LOPEZ
FECHA DE ACTUALIZACIÓN: 10/02/2023
CORRESPONDE AL MES DE: ENERO 2023

DESTINO TOTAL DEL EJERCICIO DE LOS RECURSOS DE LOS FIDEICOMISOS CONSTITUIDOS CON FONDOS PUBLICOS ,INCLUYENDO LA INFORMACION RELACIONADA A LAS COTIZACIONES Y LICITACIONES REALIZADAS

MODALIDAD DE CONTRATACIÓN	No. DEL CONTRATO	MONTO TOTAL	PRECIO UNITARIO	COSTOS	REGLÓN	CARACTERÍSTICAS DEL PROVEEDOR		DETALLES DEL PROCESO DE ADJUDICACIÓN		CONTENIDO DEL CONTRATO
						Nombre proveedor:	NOG:	No. Del Contrato:		
COTIZACION						NIT:	Fecha de Publicación:		Plazo del Contrato:	
							Fecha de presentación de ofertas:		Bien o servicio contrato:	
							Fecha de Adjudicación:		Fecha del Contrato:	
							Estatus:			
LICITACION						NIT:	Fecha de Publicación:		Plazo del Contrato:	
							Fecha de presentación de ofertas:		Bien o servicio contrato:	
							Fecha de Adjudicación:		Fecha del Contrato:	
							Estatus:			

GDF-AD-639-2023

Guatemala, 10 de febrero de 2023

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 **ENERO** del año 2023 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,

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 ENERO DE 2023
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO No. 45

11	ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)			632,406.92	
111	ACTIVO DISPONIBLE			632,406.92	
111.02	BANCOS		632,406.92		
111.0202	DEPOSITOS MONETARIOS		632,406.92		
111.0202.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA		632,406.92		
111.0202.0101	02-113-020245-5 FIDEICOMISO COBAN		632,406.92		
	TOTAL ACTIVO				632,406.92
51	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO				762,993.80
511	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO PAGADO			5,929,762.35	
511.03	PATRIMONIO RECIBIDO		5,929,762.35		
511.0302	FONDOS MUNICIPALES		5,929,762.35		
511.0302.01	ASIGNACIONES RECIBIDAS MUNICIPALIDAD		5,929,762.35		
513	DEVOLUCIONES AL FIDEICOMITENTE			-5,166,768.55	
513.01	PATRIMONIO DEVUELTO AL FIDEICOMITENTE		-5,166,768.55		
513.0102	FONDOS MUNICIPALES		-5,166,768.55		
513.0102.01	DEVOLUCIÓN DE FONDOS		-5,159,927.46		
513.0102.02	DEVOLUCIÓN DE INTERESES		-6,841.09		
52	RESULTADOS				-130,829.82
521	RESULTADOS POR APLICAR			-130,829.82	
521.01	RESULTADOS ACUMULADOS DE LOS EJERCICIOS ANTERIORES		-130,829.82		
521.0102	PERDIDAS		-130,829.82		
521.0102.01	AÑO 2,022		-130,829.82		
	RESULTADO DEL EJERCICIO				242.94
	SUMA IGUAL AL ACTIVO				632,406.92
81	BIENES Y VALORES PROPIOS EN CUSTODIA				25.00
811	DOCUMENTOS Y VALORES			1.00	
811.01	DOCUMENTOS		1.00		
811.0101	ESCRITURAS		1.00		
812	FORMAS IMPRESAS			24.00	
812.01	CHEQUES		24.00		
812.0101	CHEQUES ORDINARIOS		24.00		
812.0101.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA		24.00		
812.0101.0101	02-113-020245-5 FIDEICOMISO COBAN		24.00		
89	CONTRA CUENTAS DE ORDEN				-25.00
899	CONTRA CUENTAS DE ORDEN			-25.00	
899.99	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 ENERO DE 2023 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, 03 DE FEBRERO DE 2023

WILMER ALEXANDER MEJIA ALVARADO
AUXILIAR CONTABLE

MARIO RENE JUMIQUE CARRERA
CONTADOR

LUISA GUÍSELA 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 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2023
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO No. 46

6	PRODUCTOS				269.93
61	INGRESOS CORRIENTES				269.93
611	INTERESES			269.93	
611.01	DEPOSITOS		269.93		
611.0102	DEPÓSITOS MONETARIOS		269.93		
611.0102.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA		269.93		
611.0102.0101	02-113-020245-5 FIDEICOMISO COBÁN		269.93		
	TOTAL PRODUCTO				269.93
7	GASTOS		.00		26.99
71	GASTOS CORRIENTES				26.99
711	FUNCIONAMIENTO			26.99	
711.01	SERVICIOS NO PERSONALES		26.99		
711.0109	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES		26.99		
711.0109.05	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS		26.99		
711.0109.0510	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL		26.99		
	TOTAL GASTO				26.99
	RESULTADO DEL EJERCICIO				242.94

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 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2023 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, 03 DE FEBRERO DE 2023

WILMER ALEXANDER MEJIA ALVARADO
AUXILIAR CONTABLE

MARIO RENE JUMIQUE CARRERA
CONTADOR

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
FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2,023
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO 47

CTA. CONTABLE	DESCRIPCION	VARIACION	TOTALES
	FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
3	PASIVO		
31	PASIVO CORRIENTE		
311	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
311.01	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR		
311.0105	CEUNTAS POR PAGAR	(27,291.96)	
314	FONDOS DE TERCEROS		
314.02	ISR-RETENCIONES POR PAGAR		
314.0201	ISR RETENIDO	(513.40)	
6	PRODUCTOS		
61	INGRESOS CORRIENTES		
611	INTERESES		
611.01	DEPOSITOS		
611.0102	DEPÓSITOS MONETARIOS		
611.0102.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA		
611.0102.0101	02-113-020245-5 FIDEICOMISO COBÁN	269.93	
7	GASTOS		
71	GASTOS CORRIENTES		
711	FUNCIONAMIENTO		
711.01	SERVICIOS NO PERSONALES		
711.0109	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES		
711.0109.05	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS		
711.0109.0510	ISR RENTAS DE CAPITAL	(26.99)	
	SUB TOTAL		(27,562.42)
	FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
513	DEVOLUCIONES AL FIDEICOMITENTE		
513.01	PATRIMONIO DEVUELTO AL FIDEICOMITENTE		
513.0102	FONDOS MUNICIPALES		
513.0102.02	DEVOLUCIÓN DE INTERESES	(6,841.09)	
	SUB TOTAL		(6,841.09)
	TOTAL AUMENTO/DISMINUCION DE EFECTIVO		(34,403.51)
	RESUMEN		
	AUMENTO/DISMINUCION NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		(34,403.51)
	EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		666,810.43
	EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		-
	EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		632,406.92

Guatemala 03 de febrero de 2023

Wilmer Alexander Mejia Alvarado
Auxiliar Contable

Mario Rene Jumique Carrera
Contador

Luisa Guisela Moran Zarceño
Mandataria Especial con Representación

FIDEICOMISO DE APOYO AL DESARROLLO Y LA PLANIFICACIÓN URBANA DEL MUNICIPIO DE COBÁN, DEPARTAMENTO DE ALTA VERAPAZ
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2,023
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO AL 1/01/2023	VARIACIONES		FOLIO	48
			DEBE	HABER	SALDO AL 31/01/2023	
51	PATRIMONIO					
	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO	769,834.89				762,993.80
511	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO PAGADO	5,929,762.35				5,929,762.35
511.03	PATRIMONIO RECIBIDO					
511.0302	FONDOS MUNICIPALES					
511.0302.01	ASIGNACIONES RECIBIDAS MUNICIPALIDAD	5,929,762.35				
513	DEVOLUCIONES AL FIDEICOMITENTE	(5,159,927.46)				(5,166,768.55)
513.01	PATRIMONIO DEVUELTO AL FIDEICOMITENTE					
513.0102	FONDOS MUNICIPALES					
513.0102.01	DEVOLUCIÓN DE FONDOS	(5,159,927.46)				(5,159,927.46)
513.0102.02	DEVOLUCIÓN DE INTERESES		6,841.09			(6,841.09)
52	RESULTADO	(130,829.82)				(130,829.82)
521.0101	PRODUCTOS					
521.0102	PERDIDA	(130,829.82)				
521.0102.01	AÑO 2,022	(130,829.82)				(130,829.82)
	RESULTADO DEL EJERCICIO					242.94
(+)	PRODUCTOS				269.93	269.93
(-)	GASTOS		26.99			(26.99)
	TOTALES	639,005.07	6,868.08	269.93		632,406.92

Guatemala 03 de febrero de 2023

Wilmer Alexander Mejia Alvarado
Auxiliar Contable

Mario Rene Jumique Carrera
Contador

Luisa Guisela Moran Zarceño
Mandataria Especial con Representación

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 ENERO DE 2,023

(CIFRAS EN QUETZALES)

CONCEPTO				SALDO S/BANCO	SALDO S/CONTAB.
SALDOS AL 31 DE ENERO DE 2,023				632,406.92	632,406.92
(+) 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.....				632,406.92	632,406.92
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				632,406.92	632,406.92

Guatemala 03 de febrero de 2023

Wilmer Alexander Mejia Alvarado
Auxiliar Contable

Mario Rene Jumique Carrera
Contador

Luisa Guísela Moran Zarceño
Mandataria Especial con Representación

Estado de Cuenta

Fecha: 1/02/23
Hora: 8:01:38
Página: 1
Moneda: QUETZALES

Cuenta: 02-113-020245-5

Cta. IBAN: GT68 CHNA 0101 0000 0211 3020 2455

Del: 31/ 1/2023

Al: 31/ 1/2023

Nombre: FIDEICOMISO COBAN

Dirección: 5 AVENIDA 12-60

Día	Documento	Debe(-)	Haber(+)	Saldo	Descripción Transacción	Age.Oper.Hora
			Saldo Inicial:	632,163.98		
31/01/2023	ISR 28822	26.99	.00	632,136.99	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	900 3868 2190
31/01/2023	INTE 28821	.00	269.93	632,406.92	CAPITALIZACION DE INTERESES	900 3868 2190
----- ULTIMA LINEA -----						

Forma-EstCta

Saldo Anterior	Débitos		Créditos		Saldo Actual	Saldo Promedio
	Montos	No.	Montos	No.		
632,163.98	26.99	1	269.93	1	632,406.92	635,632.79

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 enero de 2,023, 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 doscientos sesenta y nueve quetzales con noventa y tres centavos (Q. 269.93).

Y, para los usos que al interesado convenga, se extiende la presente, en la ciudad de Guatemala, a los 03 días del mes febrero del año dos mil veintitrés.

Wilmer Alexander Mejia Alvarado
Auxiliar Contable

Mario Rene Jumique Carrera
Contador

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 AL 31 DE ENERO 2023

SALDO DE DISPONIBILIDAD INICIAL DEL PERIODO AL 31/12/2022	Q	666,810.43
INGRESO DE EFECTIVO	Q	577.97
Aportes del Fideicomitente	Q	-
Desinversiones financieras		
Intereses por Inversiones		
ISR- Retenciones por Pagar	Q	308.04
Intereses por cuenta monetarias	Q	269.93
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	34,981.48
Inversiones Financieras		
Sueldos y Salarios		
Honorarios Pagados al Fiduciario		
Comisiones Pagadas al Fiduciario		
Impuesto sobre la Renta (ISR) Rentas de Capital	Q	26.99
ISR- Retenido	Q	513.40
Adquisicion y Contratacion de Bines y servicios		
Pago de Dietas a miembros de Comité Tecnico	Q	27,600.00
Desembolos por prestamos concedidos		
Traslado de Fondos por Intereses Generados		
Pago de Intereses		
Devolucion de Intereses	Q	6,841.09
Traslado de Fondos entre cuentas		
Reintegro de Patrimonio al Fideicomitente		
Ajustes y rectificaciones contables, (Especifique):		
1.- _____		
2.- _____		
3.- _____		
Saldo de efectivo al 31 de Enero 2023	Q	632,406.92
Saldo efectivo según Balance General al 31 de Enero 2023	Q	632,406.92
Diferencia	Q	-

Lic. Edgar René Caal Chen

Gerente de la Administración Financiera Integrada Municipal

