



ENTIDAD: MUNICIPALIDAD DE COBAN, ALTA VERAPAZ// FIDEICOMISO 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: 10/03/2023
 CORRESPONDE AL MES DE: FEBRERO 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
COTIZACION						Nombre proveedor:	NOG:	No. Del Contrato:
						NIT:	Fecha de Publicación:	Plazo del Contrato:
							Fecha de presentación de ofertas:	Bien o servicio contrato:
							Fecha de Adjudicación:	Fecha del Contrato:
							Estatus:	
LICITACION						Nombre proveedor:	NOG:	No. Del Contrato:
						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-1170-2023

Guatemala, 09 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 **FEBRERO** 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 28 DE FEBRERO DE 2023
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO No. 49

11	ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)			3,058,688.20
111	ACTIVO DISPONIBLE			3,058,688.20
111.02	BANCOS	3,058,688.20		
111.0202	DEPOSITOS MONETARIOS	3,058,688.20		
111.0202.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	3,058,688.20		
111.0202.0101	02-113-020245-5 FIDEICOMISO COBAN	3,058,688.20		
	TOTAL ACTIVO			3,058,688.20
31	PASIVO CORRIENTE			205.36
314	FONDOS DE TERCEROS		205.36	
314.02	ISR-RETENCIONES POR PAGAR	205.36		
314.0201	ISR RETENIDO	205.36		
51	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO			3,223,632.69
511	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO PAGADO		8,390,401.24	
511.03	PATRIMONIO RECIBIDO	8,390,401.24		
511.0302	FONDOS MUNICIPALES	8,390,401.24		
511.0302.01	ASIGNACIONES RECIBIDAS MUNICIPALIDAD	8,390,401.24		
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			-34,320.03
	SUMA IGUAL AL ACTIVO			3,058,688.20
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 COBÁN	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 28 DE FEBRERO 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, 08 DE MARZO DE 2023

OSEAS SAMUEL CHIQUITO TZUL
AUXILIAR CONTABLE

MARIO RENE JUMIQUE CARRERA
CONTADOR

LUISA GUÍSELA 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 RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2023
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO No. 50

6	PRODUCTOS			1,289.09
61	INGRESOS CORRIENTES			1,289.09
611	INTERESES		1,289.09	
611.01	DEPOSITOS	1,289.09		
611.0102	DEPOSITOS MONETARIOS	1,289.09		
611.0102.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	1,289.09		
611.0102.0101	02-113-020245-5 FIDEICOMISO COBÁN	1,289.09		
	TOTAL PRODUCTO			1,289.09
7	GASTOS		.00	35,609.12
71	GASTOS CORRIENTES			35,609.12
711	FUNCIONAMIENTO		35,609.12	
711.0006	DIETAS Y GASTOS DE REPRESENTACIÓN	23,000.00		
711.0006.01	DIETAS	23,000.00		
711.01	SERVICIOS NO PERSONALES	12,609.12		
711.0109	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	12,609.12		
711.0109.04	OTRAS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	12,480.21		
711.0109.0401	HONORARIOS POR LA ADMINISTRACION DEL FIDEICOMISO	12,480.21		
711.0109.05	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	128.91		
711.0109.0510	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	128.91		
	TOTAL GASTO			35,609.12
	RESULTADO DEL EJERCICIO			-34,320.03

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 NÚMERO DE REGISTRO 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 28 DE FEBRERO 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, 08 DE MARZO DE 2023

OSEAS SAMUEL CHIQUITO TZUL
AUXILIAR CONTABLE

MARIO RENE JUMIQUE CARRERA
CONTADOR

LUISA GUÍSELA MORAN ZARCEÑO
MANDATARIA 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 28 DE FEBRERO DE 2023
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

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	CUENTAS POR PAGAR	(27,291.96)	
314	FONDOS DE TERCEROS		
314.02	ISR-RETENCIONES POR PAGAR		
314.0201	ISR RETENIDO	(308.04)	
6	PRODUCTOS		
61	INGRESOS CORRIENTES		
611	INTERESES		
611.01	DEPOSITOS		
611.0102	DEPOSITOS MONETARIOS		
611.0102.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA		
611.0102.0101	02-113-020245-5 FIDEICOMISO COBÁN	1,289.09	
7	GASTOS		
71	GASTOS CORRIENTES		
711	FUNCIONAMIENTO		
711.0006	DIETAS Y GASTOS DE REPRESENTACIÓN		
711.0006.01	DIETAS	(23,000.00)	
711.0109.04	OTRAS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS		
711.0109.0401	HONORARIOS POR LA ADMINISTRACIÓN DEL FIDEICOMISO	(12,480.21)	
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	(128.91)	
	SUB TOTAL		(61,920.03)
	FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
51	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO		
511	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO PAGADO		
511.03	PATRIMONIO RECIBIDO		
511.0302	FONDOS MUNICIPALES		
511.0302.01	ASIGNACIONES RECIBIDAS MUNICIPALIDAD	2,460,638.89	
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		2,453,797.80
	TOTAL AUMENTO/DISMINUCION DE EFECTIVO		2,391,877.77
	RESUMEN		
	AUMENTO/DISMINUCION NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		2,391,877.77
	EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		666,810.43
	EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		-
	EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		3,058,688.20

GUATEMALA 08 DE MARZO DE 2023

OSEAS SAMUEL CHIQUITO TZUL
AUXILIAR CONTABLE

MARIO RENE JUMIQUE CARRERA
CONTADOR

LUISA GÚSELA 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 28 DE FEBRERO DE 2023
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO AL 1/01/2023	VARIACIONES		SALDO AL 28/02/2023
			DEBE	HABER	
51	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO	769,834.89			3,223,632.69
511	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO PAGADO	5,929,762.35			8,390,401.24
511.03	PATRIMONIO RECIBIDO				
511.0302	FONDOS MUNICIPALES				
511.0302.01	ASIGNACIONES RECIBIDAS MUNICIPALIDAD	5,929,762.35		2,460,638.89	8,390,401.24
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)			(130,829.82)
521.0102.01	AÑO 2,022	(130,829.82)			(130,829.82)
711.0006	DIETAS Y GASTOS DE REPRESENTACIÓN				
711.0006.01	DIETAS				
	RESULTADO DEL EJERCICIO				(34,320.03)
(+)	PRODUCTOS			1,289.09	1,289.09
(-)	GASTOS		35,609.12		(35,609.12)
	TOTALES	639,005.07	42,450.21	2,461,927.98	3,058,482.84

GUATEMALA 08 DE MARZO DE 2023

OSEAS SAMUEL CHIQUITO TZUL
AUXILIAR CONTABLE

MARIO RENE JUMIQUE CARRERA
CONTADOR

LUISA GUÍSELA 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 28 DE FEBRERO DE 2023

(CIFRAS EN QUETZALES)

CONCEPTO				SALDO S/BANCO	SALDO S/CONTAB.
SALDOS AL 28 DE FEBRERO DE 2023				3,058,688.20	3,058,688.20
(+) 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				3,058,688.20	3,058,688.20
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				3,058,688.20	3,058,688.20

GUATEMALA 08 DE MARZO DE 2023

OSEAS SAMUEL CHIQUITO TZUL
AUXILIAR CONTABLE

MARIO RENE JUMIQUE CARRERA
CONTADOR

LUISA GUÍSELA MORAN ZARCEÑO
MANDATARIA ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

Estado de Cuenta

Fecha: 8/03/23
Hora: 9:59:29
Página: 1
Moneda: QUETZALES

Cuenta: 02-113-020245-5

Cta. IBAN: GT68 CHNA 0101 0000 0211 3020 2455

Del: 1/ 2/2023

Al: 28/ 2/2023

Nombre: FIDEICOMISO COBAN

Dirección: 5 AVENIDA 12-60

Día	Documento	Debe(-)	Haber(+)	Saldo	Descripción Transacción	Age.Oper.Hora
			Saldo Inicial:	632,406.92		
07/02/2023	ADMI 479058	5,750.00	.00	626,656.92	NOTA DEBITO ACH	998 4000 7180
07/02/2023	ADMI 576058	5,750.00	.00	620,906.92	NOTA DEBITO ACH	998 4000 7180
07/02/2023	ADMI 228058	5,750.00	.00	615,156.92	NOTA DEBITO ACH	998 4000 7180
07/02/2023	ADMI 628058	1,150.00	.00	614,006.92	NOTA DEBITO ACH	998 4000 7180
07/02/2023	ADMI 437058	4,394.64	.00	609,612.28	NOTA DEBITO ACH	998 4000 7180
09/02/2023	DEPM 15301811	.00	1,664,028.12	2,273,640.40	DEPOSITO MONETARIO	015 3774 1546
28/02/2023	ISR 30604	101.92	.00	2,273,538.48	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	900 3868 2173
28/02/2023	INTE 30603	.00	1,019.16	2,274,557.64	CAPITALIZACION DE INTERESES	900 3868 2173
28/02/2023	ND 287	12,480.21	.00	2,262,077.43	OPERACIONES DE FIDEICOMISOS	902 2759 1547
28/02/2023	DEPM 14953337	.00	796,610.77	3,058,688.20	DEPOSITO MONETARIO	015 2950 1640
----- ULTIMA LINEA -----						

Forma-EstCta

Saldo Anterior	Débitos		Créditos		Saldo Actual	Saldo Promedio
	Montos	No.	Montos	No.		
632,406.92	35,376.77	7	2,461,658.05	3	3,058,688.20	1,831,093.02

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 28 de febrero de 2023, 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 un mil diecinueve quetzales con dieciseis centavos (Q. 1,019.16).

Y, para los usos que al interesado convenga, se extiende la presente, en la ciudad de Guatemala, a los 08 días del mes marzo del año dos mil veintitrés.

OSEAS SAMUEL CHIQUITO TZUL
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 28 DE FEBERO 2023

SALDO DE DISPONIBILIDAD INICIAL DEL PERIODO AL 31/01/2023	Q	632,406.92
INGRESO DE EFECTIVO	Q	2,461,863.41
Aportes del Fideicomitente	Q	2,460,638.89
Desinversiones financieras		
Intereses por Inversiones		
ISR- Retenciones por Pagar	Q	205.36
Intereses por cuenta monetarias	Q	1,019.16
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	35,582.13
Inversiones Financieras		
Sueldos y Salarios		
Honorarios Pagados al Fiduciario		
Comisiones Pagadas al Fiduciario	Q	12,480.21
Impuesto sobre la Renta (ISR) Rentas de Capital	Q	101.92
ISR- Retenido		
Adquisicion y Contratacion de Bines y servicios		
Pago de Dietas a miembros de Comité Tecnico	Q	23,000.00
Desembolos por prestamos concedidos		
Traslado de Fondos por Intereses Generados		
Pago de Intereses		
Devolucion de Intereses		
Traslado de Fondos entre cuentas		
Reintegro de Patrimonio al Fideicomitente		
Ajustes y rectificaciones contables, (Especifique):		
1.- _____		
2.- _____		
3.- _____		
Saldo de efectivo al 28 de Febrero 2023	Q	3,058,688.20
Saldo efectivo según Balance General al 28 de Febrero 2023	Q	3,058,688.20
Diferencia	Q	-

Lic. Edgar René Caal Chen
Gerente de la Administración Financiera Integrada Municipal

