

ENTIDAD: MUNICIPALIDAD DE COBAN, ALTA VERAPAZ// FIDECOMISO PARA LA PLANIFICACION Y DESARROLLO DEL MUNICIPIO DE COBAN -FIDECOMISO 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: WILLIAMS MOLINA
FECHA DE ACTUALIZACIÓN: 03/03/2025
CORRESPONDE AL MES DE: FEBRERO



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	COSTOS	REGLON	MONTO EJECUTADO	CARACTERÍSTICAS DEL PROVEEDOR			DETALLES DEL PROCESO DE ADJUDICACIÓN		CONTENIDO DEL CONTRATO
LICITACION	02-2023	Q. 12,860,075.00	Q. 12,860,075.00	332	Q. 366,254.94	Nombre proveedor:	OBRAS INTEGRADAS, SOCIEDAD ANONIMA	NOG:	18911471	No. Del Contrato:	02-2023
						NIT:	102597898	Fecha de Publicación:	18/01/2023	Plazo del Contrato:	24 meses
								Fecha de presentación de ofertas:		Bien o servicio contrato:	AMPLIACION INSTALACIONES DEPORTIVAS Y RECREATIVAS CIUDAD DEPORTIVA DE LA VERAPAZ, AREA URBANA ZONA 4 COBAN, ALTA VERAPAZ
								Fecha de Adjudicación:	28/02/2023 6/03/2023	Fecha del Contrato:	24/03/2023
								Estatus:	Adjudicado		

GDF-AD-1080-2025

Guatemala, 10 de marzo de 2025

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 2025** 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) Notas a los Estados Financieros
- f) Conciliación bancaria
- g) Estado de cuenta
- h) Certificación contable

Sin otro particular, me suscribo atentamente,

Lcda. Luisa Guísela Morán Zarceño
Administrador de Fideicomisos

C.c archivo

11	ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)			4,726,637.86
111	ACTIVO DISPONIBLE		2,055,978.36	
111.02	BANCOS	2,055,978.36		
111.0202	DEPOSITOS MONETARIOS	2,055,978.36		
111.0202.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	2,055,978.36		
111.0202.0101	02-113-020245-5 FIDEICOMISO COBAN	2,055,978.36		
112	ACTIVO EXIGIBLE		2,670,659.50	
112.01	CUENTAS POR COBRAR	2,670,659.50		
112.0103	CUENTAS POR LIQUIDAR	2,670,659.50		
112.0103.02	ANTICIPOS	1,089,736.91		
112.0103.03	FONDO DE RESERVA	1,580,922.59		
112.0103.0301	CAPITAL E INTERESÉS	1,580,922.59		
	TOTAL ACTIVO			4,726,637.86
31	PASIVO CORRIENTE			1,580,922.59
311	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		1,580,922.59	
311.01	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	1,580,922.59		
311.0105	CAPITAL E INTERESÉS	1,580,922.59		
51	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO			22,841,612.03
511	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO PAGADO		54,231,410.81	
511.03	PATRIMONIO RECIBIDO	54,231,410.81		
511.0302	FONDOS MUNICIPALES	54,231,410.81		
511.0302.01	ASIGNACIONES RECIBIDAS MUNICIPALIDAD	54,231,410.81		
513	DEVOLUCIONES AL FIDEICOMITENTE		-31,389,798.78	
513.01	PATRIMONIO DEVUELTO AL FIDEICOMITENTE	-31,389,798.78		
513.0102	FONDOS MUNICIPALES	-31,389,798.78		
513.0102.01	DEVOLUCIÓN DE FONDOS	-17,670,352.62		
513.0102.02	DEVOLUCIÓN DE INTERESES	-61,772.87		
513.0102.03	PAGO DE INTERESES SOBRE PRESTAMO	-3,657,673.29		
513.0102.04	PAGO PRESTAMOS	-10,000,000.00		
52	RESULTADOS			-19,213,991.45
521	RESULTADOS POR APLICAR		-19,213,991.45	
521.01	RESULTADOS ACUMULADOS DE LOS EJERCICIOS ANTERIORES	-19,213,991.45		
521.0102	PERDIDAS	-19,213,991.45		
521.0102.01	AÑO 2,022	-130,829.82		
521.0102.02	AÑO 2,023	-15,623,316.94		
521.0102.03	AÑO 2,024	-3,459,844.69		
	RESULTADO DEL EJERCICIO			-481,905.31
	SUMA IGUAL AL ACTIVO			4,726,637.86
811	DOCUMENTOS Y VALORES		1.00	
811.01	DOCUMENTOS	1.00		
811.0101	ESCRITURAS	1.00		
812	FORMAS IMPRESAS		-1.00	
812.01	CHEQUES	-1.00		
812.0101	CHEQUES ORDINARIOS	-1.00		
812.0101.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	24.00		
812.0101.0101	02-113-020245-5 FIDEICOMISO COBÁN	24.00		
812.0101.02	BANCO INV	-25.00		
812.0101.0201	01-001-000881-7 FIDEICOMISO DE APOYO AL DESARROLLO Y PLANIFI	-25.00		
83	OTROS VALORES EN CUSTODIA			5,448,684.58
831	DOCUMENTOS		5,448,684.58	
831.02	CONTRATOS	5,448,684.58		
831.0201	AÑO 2023	5,448,684.58		
85	PRESTAMOS AJENOS			10,000,000.00
851	CONTINGENCIAS Y GARANTIA		10,000,000.00	
851.01	PRESTAMO FIDUCIARIO Y FIDEICOMISO	10,000,000.00		
89	CONTRA CUENTAS DE ORDEN			-15,448,684.58
899	CONTRA CUENTAS DE ORDEN		-15,448,684.58	
899.99	CONTRA CUENTAS DE ORDEN	-15,448,684.58		

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 2025 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.

OSEAS SAMUEL CHIQUITO TZUL
AUXILIAR CONTABLE

MARIO RENÉ 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 2025
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO No. 146

6	PRODUCTOS			2,878.63
61	INGRESOS CORRIENTES			2,726.21
611	INTERESES		2,726.21	
611.01	DEPOSITOS	2,726.21		
611.0102	DEPÓSITOS MONETARIOS	2,726.21		
611.0102.01	CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	2,726.21		
611.0102.0101	02-113-020245-5 FIDEICOMISO COBÁN	2,726.21		
62	OTROS PRODUCTOS			152.42
621	INGRESOS NO CORRIENTES		152.42	
621.01	OTROS PRODUCTOS	152.42		
621.0103	PRODUCTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	152.42		
	TOTAL PRODUCTO			2,878.63
7	GASTOS	.00		484,783.94
71	GASTOS CORRIENTES			26,950.03
711	FUNCIONAMIENTO		26,950.03	
711.0006	DIETAS Y GASTOS DE REPRESENTACIÓN	15,000.00		
711.0006.01	DIETAS	15,000.00		
711.01	SERVICIOS NO PERSONALES	11,950.03		
711.0109	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	11,950.03		
711.0109.04	OTRAS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	11,677.41		
711.0109.0401	HONORARIOS POR LA ADMINISTRACION DEL FIDEICOMISO	11,677.41		
711.0109.05	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	272.62		
711.0109.0510	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	272.62		
72	GASTOS NO CORRIENTES			457,833.91
721	OTROS GASTOS		457,833.91	
721.02	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	457,833.91		
	TOTAL GASTO			484,783.94
	RESULTADO DEL EJERCICIO			-481,905.31

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 GUION CUATRO (386,334-4) CERTIFICA: QUE EL ESTADO DE RESULTADOS DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025, PRESENTA RAZONABLEMENTE LOS RESULTADOS DEL EJERCICIO DEL FIDEICOMISO DE APOYO AL DESARROLLO Y LA PLANIFICACIÓN URBANA DEL MUNICIPIO DE COBAN, DEPARTAMENTO DE ALTA VERAPAZ.

GUATEMALA, 07 DE MARZO DE 2025

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 2025
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO NO. 147

CTA. CONTABLE	DESCRIPCION	VARIACION	TOTALES
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
311	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
311.01	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR		
311.0101	DEUDAS CON PROVEEDORES Y OTROS	(18,750.00)	
611	INTERESES		
611.01	DEPOSITOS		
611.0102	DEPÓSITOS MONETARIOS		
611.0102.01	CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA		
611.0102.0101	02-113-020245-5 FIDEICOMISO COBÁN	2,726.21	
621.01	OTROS PRODUCTOS		
621.0103	PRODUCTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	152.42	
711	FUNCIONAMIENTO		
711.0006	DIETAS Y GASTOS DE REPRESENTACIÓN		
711.0006.01	DIETAS	(15,000.00)	
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	(11,677.41)	
711.0109.05	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS		
711.0109.0510	ISR RENTAS DE CAPITAL	(272.62)	
721	OTROS GASTOS		
721.02	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(366,270.18)	
	SUB TOTAL		(409,091.58)
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	1,556,988.51	
513.01	PATRIMONIO DEVUELTO AL FIDEICOMITENTE		
513.0102	FONDOS MUNICIPALES		
513.0102.02	DEVOLUCIÓN DE INTERESES	(28,049.43)	
513.0102.03	PAGO DE INTERESES SOBRE PRÉSTAMO	(213,016.43)	
513.0102.04	PAGO PRÉSTAMOS	(1,250,000.00)	
	SUB TOTAL		65,922.65
	TOTAL AUMENTO/DISMINUCION DE EFECTIVO		(343,168.93)
	RESUMEN		
	AUMENTO/DISMINUCION NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		(343,168.93)
	EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		2,399,147.29
	EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		-
	EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		2,055,978.36

GUATEMALA, 07 DE MARZO DE 2025.

OSEAS SAMUEL CHIQUITO TZUL
AUXILIAR CONTABLE

MARIO RENÉ 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 CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2025
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO NO. 148

	Cuenta	Descripción	Saldo Al 1/01/2025	Variaciones		Saldo Al 28/02/2025
				Debe	Haber	
		PATRIMONIO				
(+)	51	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO	22,775,689.38			22,841,612.03
	511	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO PAGADO	52,674,422.30			54,231,410.81
	511.03	PATRIMONIO RECIBIDO				
	511.0302	FONDOS MUNICIPALES				
	511.0302.01	ASIGNACIONES RECIBIDAS MUNICIPALIDAD	52,674,422.30		1,556,988.51	54,231,410.81
	513	DEVOLUCIONES AL FIDEICOMITENTE	(29,898,732.92)			(31,389,798.78)
	513.01	PATRIMONIO DEVUELTO AL FIDEICOMITENTE				
	513.0102	FONDOS MUNICIPALES				
	513.0102.01	DEVOLUCIÓN DE FONDOS	(17,670,352.62)			(17,670,352.62)
	513.0102.02	DEVOLUCIÓN DE INTERESES	(33,723.44)	28,049.43		(61,772.87)
	513.0102.03	PAGO DE INTERESES SOBRE PRESTAMO	(3,444,656.86)	213,016.43		(3,657,673.29)
	513.0102.04	PAGO PRÉSTAMOS	(8,750,000.00)	1,250,000.00		(10,000,000.00)
(+)	52	RESULTADO	(19,213,991.45)			(19,213,991.45)
	521.0101	PRODUCTOS				
	521.0102	PERDIDA	(19,213,991.45)			(19,213,991.45)
	521.0102.01	AÑO 2,022	(130,829.82)			(130,829.82)
	521.0102.02	AÑO 2,023	(15,623,316.94)			(15,623,316.94)
	521.0102.03	AÑO 2,024	(3,459,844.69)			(3,459,844.69)
		RESULTADO DEL EJERCICIO				(481,905.31)
(+)		PRODUCTOS			2,878.63	2,878.63
(-)		GASTOS		484,783.94		(484,783.94)
		TOTALES	3,561,697.93	1,975,849.80	1,559,867.14	3,145,715.27

GUATEMALA, 07 DE MARZO DE 2025.

OSEAS SAMUEL CHIQUITO TZUL
AUXILIAR CONTABLE

MARIO RENÉ 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

SALDOS AL 28 DE FEBRERO DE 2025

(CIFRAS EN QUETZALES)

CONCEPTO				SALDO S/BANCO	SALDO S/CONTAB.
SALDOS AL 28 DE FEBRERO DE 2025				2,055,978.36	2,055,978.36
(+) 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	-		
(-) Notas de Débito (pendientes de contabilizar)					
Fecha	No. Documento	Descripción	Valor		
S/M	S/M	S/M	-		
TOTAL DE DEPOSITOS, ND Y NC. PENDIENTES + SALDOS.....				2,055,978.36	2,055,978.36
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				2,055,978.36	2,055,978.36

GUATEMALA, 07 DE MARZO DE 2025.

OSEAS SAMUEL CHIQUITO TZUL
AUXILIAR CONTABLE

MARIO RENÉ JUMIQUE CARRERA
CONTADOR

LUISA GUÍSELA MORAN ZARCEÑO
MANDATARIA ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

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

CERTIFICACIÓN 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, obtuvo ingresos en concepto de intereses:

BANCO	TIPO DE CUENTAS	NÚMERO DE CUENTA	PERIODO		Monto
			DEL	AL	
Crédito Hipotecario Nacional de Guatemala	Cuenta Monetaria	02-113-020245-5	1/02/2025	28/02/2025	Q 1,309.41

Y, para los usos que al interesado convenga, se extiende la presente, en la ciudad de Guatemala el 07 de marzo del año dos mil veinticinco.

OSEAS SAMUEL CHIQUITO TZUL
AUXILIAR CONTABLE

MARIO RENÉ JUMIQUE CARRERA
CONTADOR

LUISA GUÍSELA MORAN ZARCEÑO
MANDATARIA ESPECIAL CON REPRESENTACION

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 FEBRERO 2025**

SALDO DE DISPONIBILIDAD INICIAL DEL PERIODO AL 31 DE ENERO 2025	Q	2,542,705.33
INGRESO DE EFECTIVO	Q	1,461.83
Aportes del Fideicomitente	Q	-
Desinversiones financieras		
Intereses por Inversiones		
ISR- Retenciones por Pagar		
Intereses por cuenta monetarias	Q	1,309.41
Productos de Ejercicios Anteriores	Q	152.42
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	488,188.80
Inversiones Financieras		
Sueldos y Salarios		
Habilitacion de Libros	Q	-
Honorarios Pagados al Fiduciario		
Comisiones Pagadas al Fiduciario	Q	11,677.41
Impuesto sobre la Renta (ISR) Rentas de Capital	Q	130.94
ISR- Retenido	Q	-
Adquisicion y Contratacion de Bienes y servicios		
Anticipos de Adquisicion y Contratacion de Bienes y servicios		
Estimaciones de Adquisicion y Contratacion de Bienes y servicios	Q	366,270.18
Pago de Dietas a miembros de Comité Técnico	Q	15,000.00
Desembolos por prestamos concedidos		
Traslado de Fondos por Intereses Generados		
Pago a capital de prestamo		
Pago de Intereses sobre Prestamo	Q	95,110.27
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 2025	Q	2,055,978.36
Saldo efectivo según Balance General al 28 de Febrero 2025	Q	2,083,899.56
Diferencia	Q	27,921.20

Lic. Franklin Romeo Chub Caz

GERENTE DE LA ADMINISTRACION FINANCIERA MUNICIPAL

