



CONSEJO NACIONAL DE ÁREAS PROTEGIDAS -CONAP-
FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL
PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA -FONACON-



Guatemala, 14 de abril de 2021
FONACON-GE-109-2021

Señorita
Evelyn Magaly Escobar
Encargada
Unidad de Acceso a la Información Pública
Consejo Nacional de Áreas Protegidas -CONAP-
Presente



Estimada señorita Escobar, reciba un cordial saludo del Fondo Nacional Para la Conservación de la Naturaleza -FONACON-.

Por medio de la presente, me permito remitir a usted copia de los Estados Financieros definitivos del Fideicomiso de Administración e Inversión del Fondo Nacional para la Conservación de la Naturaleza -FONACON-, correspondientes al mes de **marzo de 2021**. Documentos emitidos por El Crédito Hipotecario Nacional de Guatemala, en su calidad de Fiduciario.

Asimismo, se está remitiendo una copia exacta de los Estados Financieros a las siguientes entidades: Ministerio de Finanzas Públicas a través de la Dirección de Fideicomisos, Congreso de la República de Guatemala, Contraloría General de Cuentas -CGC- y Secretaría Ejecutiva del Consejo Nacional de Áreas Protegidas -CONAP-.

El presente expediente consta de 000018 folios.

Sin otro particular, me suscribo.

Atentamente,


Ing. Adrian Josué Gálvez Morales
GERENTE EJECUTIVO
Fondo Nacional para la Conservación de la
Naturaleza -FONACON-



000002



EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
7A. AVENIDA 22-77 ZONA 1
FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA "FONACON"
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2021
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO No. 784

111	ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)			
111.02	ACTIVO DISPONIBLE			
111.0201	BANCOS		21,570,737.58	21,852,428.22
111.0201.01	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	2,351,038.41		
111.0201.0102	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	615,620.72		
111.0202	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	615,620.72		
111.0202.01	DEPOSITOS MONETARIOS	615,620.72		
111.0202.0102	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	1,735,417.69		
111.03	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	1,735,417.69		
111.0301	INVERSIONES FINANCIERAS	1,735,417.69		
111.0301.01	INVERSIONES TEMPORALES	19,219,699.17		
111.0301.0101	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO FIJO	19,219,699.17		
112	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	19,219,699.17		
112.01	ACTIVO EXIGIBLE	19,219,699.17		
112.0102	CUENTAS POR COBRAR		231,726.25	
112.0102.01	INTERESES	231,726.25		
112.0102.0102	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	231,726.25		
112.0102.03	10-113-015043-0 FIDEICOMISO FONACON	4,553.91		
112.0102.0301	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO FIJO	4,553.91		
114	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	227,172.34		
114.01	OTROS ACTIVOS	227,172.34		
114.0101	GASTOS ANTICIPADOS		49,964.39	
114.0103	SEGUROS	49,964.39		
114.0104	TELEFONIA	31,128.44		
112	CUPONES DE COMBUSTIBLE	2,935.95		
123	ACTIVO NO CORRIENTE (LARGO PLAZO)	15,900.00		
123.02	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO E INTANGIBLES		91,018.50	91,018.50
123.0202	MAQUINARIA Y EQUIPO	91,018.50		
123.0204	EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	53,670.00		
123.0208	EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECREATIVO	9,175.00		
123.0209	EQUIPO DE COMPUTO	27,530.00		
123.0209.02	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	643.50		
121	ACTIVOS VARIOS	643.50		
121.02	(-) DEPRECIACIONES			
121.0202	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO E INTANGI		55,257.42	55,257.42
121.0204	DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO	55,257.42		
121.0208	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	29,699.90		
121.0209	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECR	7,882.96		
121.0209.02	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTO	17,261.67		
121.0209.02	DEPRECIACION ACUMULADA OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	412.89		
121.0209.02	DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS VARIOS	412.89		
131	TOTAL ACTIVO			21,888,189.30
131.01	PASIVO CORRIENTE			37,374.87
131.0104	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		34,776.15	
131.0103	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	11,603.52		
131.0302	COMISIONES POR PAGAR	11,603.52		
131.0302.01	IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS A PAGAR	23,172.63		
1314	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	23,172.63		
1314.02	I.S.F. RENTAS DE CAPITAL	23,172.63		
1314.0201	FONDOS DE TERCEROS		2,598.72	
151	ISR-RETENCIONES POR PAGAR	2,598.72		
151.01	ISR RETENIDO	2,598.72		
151.0101	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO			118,279,528.48
151.0101.05	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO PAGADO		119,790,786.78	
1513	PATRIMONIO ASIGNADO	119,790,786.78		
1513.01	FONDOS DE GOBIERNO	119,790,786.78		
1513.0101	FONDOS DE GOBIERNO	119,790,786.78		
1513.0101.01	DEVOLUCIONES AL FIDEICOMITENTE	-1,511,258.30	-1,511,258.30	
152	PATRIMONIO DEVUELTO AL FIDEICOMITENTE	-1,511,258.30		
152.01	FONDOS DE GOBIERNO	-1,511,258.30		
152.0102	TRASLADO DE FONDOS	-1,511,258.30		
152.0102.10	RESULTADOS			-96,479,625.55
152.0102.11	RESULTADOS POR APLICAR		-96,479,625.55	
152.0102.12	RESULTADOS ACUMULADOS DE LOS EJERCICIOS ANTERIORES	-96,479,625.55		
152.0102.13	PERDIDAS	-96,479,625.55		
152.0102.14	AÑO 2,007	-1,484,165.95		
152.0102.15	AÑO 2,008	-2,110,136.42		
152.0102.16	AÑO 2,009	-14,006,497.47		
152.0102.17	AÑO 2,010	-22,369,561.98		
152.0102.18	AÑO 2,011	-17,266,283.22		
152.0102.19	AÑO 2,012	-6,791,340.97		
152.0102.20	AÑO 2,013	-7,686,942.33		
152.0102.21	AÑO 2,014	-5,361,051.59		
152.0102.22	AÑO 2,015	-6,042,750.69		
152.0102.23	AÑO 2,016	-5,535,757.67		
152.0102.24	AÑO 2,017	-141,788.98		
152.0102.25	AÑO 2,018	-3,876,639.06		
152.0102.26	AÑO 2,019	-3,782,284.37		
152.0102.27	AÑO 2,020	-24,424.85		
181	RESULTADO DEL EJERCICIO			50,911.50
181.01	SUMA IGUAL AL ACTIVO			21,888,189.30
181.0101	BIENES Y VALORES PROPIOS EN CUSTODIA			13.00
181.0101.01	DOCUMENTOS Y VALORES		4.00	
181.0101.02	DOCUMENTOS	2.00		
181.0101.03	ESCRITURAS	2.00		
181.0203	VALORES	2.00		
181.0203.01	CERTIFICADOS DE DEPOSITOS	2.00		

VAN AL FOLIO 785

ALMACEN
CONFIABLE

Mano de
Representación

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
Mandataria
Especial con
Representación

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
CONFESOR
DE GUATEMALA

EL CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS
 7A. AVENIDA 22-77 ZONA 1
 FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA *FONACON*
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 AL 31 DE MARZO DE 2021
 (CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO No. 785

VIENEN DEL FOLIO	784				
1811.0203.01		CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	2.00		
1812		FORMAS IMPRESAS		9.00	
1812.01		CHEQUES			
1812.0101		CHEQUES ORDINARIOS	9.00		
1812.0101.01		CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	9.00		
1812.0101.0102		02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	9.00		
182		PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO E INTANGIBLES	9.00		
1822		ACTIVOS FIJOS TOTALMENTE DEPRECIADOS			244.00
1822.02		MAQUINARIA Y EQUIPO		244.00	
1822.0202		EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	238.00		
1822.0204		EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECREATIVO	122.00		
1822.0205		EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	7.00		
1822.0206		EQUIPO DE COMUNICACIONES	4.00		
1822.0208		EQUIPO DE COMPUTO	13.00		
1822.0209		OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	82.00		
1822.03		INTANGIBLES	10.00		
1822.0301		SOFTWARE	6.00		
183		OTROS VALORES EN CUSTODIA	6.00		
1831		DOCUMENTOS			411,902.00
1831.02		CONTRATOS		411,902.00	
1831.0202		CONTRATOS FONACON	411,902.00		
1831.0202.01		PROYECTOS FONACON 2015	60,000.00		
1831.0203		PROYECTOS POR FINIQUITAR	60,000.00		
1831.0203.01		PROYECTOS 2015	2.00		
1831.0210		FONACON	2.00		
1831.0210.01		SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES	351,900.00		
1831.0210.0101		AÑO 2,021	203,400.00		
1831.0210.02		ADMINISTRATIVOS	203,400.00		
1831.0210.0201		AÑO 2,021	148,500.00		
189		CONTRA CUENTAS DE ORDEN	148,500.00		
1899		CONTRA CUENTAS DE ORDEN			-412,159.00
1899.99		CONTRA CUENTAS DE ORDEN		-412,159.00	
			-412,159.00		

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-, CERTIFICA: QUE EL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE MARZO DE 2021, PRESENTA RAZONABLEMENTE LAS CIFRAS DE LOS ACTIVOS, PASIVOS Y PATRIMONIO DEL FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA *FONACON*.

GUATEMALA, 05 DE ABRIL DE 2021.

SARA ESMERALDA LOPEZ HERNANDEZ
 AUXILIAR CONTABLE

LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO
 MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
 PERITO CONTADOR
 Reg. No. 1800390-7

000004



EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
7a. AVENIDA 22-77 ZONA 1
FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA *FONACON*
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO No. 786

16	PRODUCTOS			
161	INGRESOS CORRIENTES			239,759.16
1611	INTERESES			239,759.16
1611.01	DEPOSITOS		239,759.16	
1611.0101	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	7,594.22		
1611.0101.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	4,553.91		
1611.0101.0102	10-099-045983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	4,553.91		
1611.0102	DEPOSITOS MONETARIOS	4,553.91		
1611.0102.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	3,040.31		
1611.0102.0104	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN	3,040.31		
1611.02	INVERSIONES	3,040.31		
1611.0201	PLAZO FIJO	232,164.94		
	TOTAL PRODUCTO	232,164.94		
17	GASTOS			239,759.16
171	GASTOS CORRIENTES			188,847.66
1711	FUNCIONAMIENTO			187,795.32
1711.01	SERVICIOS NO PERSONALES		187,795.32	
1711.0101	SERVICIOS BASICOS	174,434.41		
1711.0101.01	ENERGIA ELECTRICA	3,069.87		
1711.0101.02	AGUA	581.43		
1711.0101.03	TELEFONIA	159.70		
1711.0101.04	CORREOS Y TELEGRAFOS	2,036.74		
1711.0101.05	OTROS SERVICIOS	72.00		
1711.0102	DIVULGACIÓN, IMPRESION Y ENCUADERNACIÓN	220.00		
1711.0102.02	IMPRESION, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	116.00		
1711.0105	ARRENDAMIENTOS Y DERECHOS	116.00		
1711.0105.01	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	54,650.00		
1711.0105.03	ARRENDAMIENTO DE MAQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA	49,500.00		
1711.0105.08	DERECHOS DE BIENES INTANGIBLES	3,000.00		
1711.0106	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	2,150.00		
1711.0106.05	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MEDIOS DE TRANSPORTE	1,300.00		
1711.0108	SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES	1,300.00		
1711.0108.03	SERVICIOS JURÍDICOS	22,900.00		
1711.0108.04	SERVICIOS ECONÓMICOS, CONTABLES Y DE AUDITORIA	300.00		
1711.0108.09	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	7,800.00		
1711.0108.0901	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	14,800.00		
1711.0108.0903	SERVICIOS PROFESIONALES	8,800.00		
1711.0109	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	6,000.00		
1711.0109.01	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS	92,338.54		
1711.0109.04	OTRAS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	6,914.81		
1711.0109.0401	HONORARIOS POR LA ADMINISTRACION DEL FIDEICOMISO	41,828.13		
1711.0109.0402	COMISIONES BANCARIAS	30,000.00		
1711.0109.0402.04	COMISIONES SOBRE PRODUCTOS DE PLAZOS FIJOS	11,828.13		
1711.0109.05	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	11,828.13		
1711.0109.0501	HABILITACION DE LIBROS	24,090.90		
1711.0109.0510	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	115.00		
1711.0109.07	SERVICIOS DE VIGILANCIA	23,975.90		
1711.0109.09	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	17,422.20		
1711.02	MATERIALES Y SUMINISTROS	142.50		
1711.0206	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	7,951.00		
1711.0206.02	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	6,630.00		
1711.0206.07	TINTES, PINTURAS Y COLORANTES	455.00		
1711.0209	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	6,175.00		
1711.0209.07	ÚTILES, ACCESORIOS Y MATERIALES ELÉCTRICOS	1,321.00		
1711.0209.08	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	300.00		
1711.08	OTROS GASTOS	1,021.00		
1711.0803	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	5,403.91		
1711.0803.02	MAQUINARIA Y EQUIPO	5,403.91		
1711.0803.0202	EQUIPO DE OFICINA	5,403.91		
1711.0803.0204	EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y EDUCATIVO	2,663.19		
1711.0803.0208	EQUIPO DE COMPUTO	452.47		
1711.0803.0209	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	2,262.51		
1711.0803.0209.02	ACTIVOS VARIOS	31.74		
172	GASTOS NO CORRIENTES	31.74		
1721	OTROS GASTOS			
1721.02	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			
	TOTAL GASTO	1,052.34	1,052.34	1,052.34
	RESULTADO DEL EJERCICIO			188,847.66
				50,911.50

EL INFERASCRITO 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-, CERTIFICA: QUE EL ESTADO DE RESULTADOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021, PRESENTA RAZONABLEMENTE LOS RESULTADOS DEL EJERCICIO DEL FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA *FONACON*.

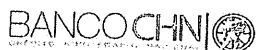
Guatemala, 05 DE ABRIL DE 2021.

SARA ESMERALDA LOPEZ HERNÁNDEZ
AUXILIAR CONTABLE

LUISA GUISALA MORAN ZARCEÑO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
CONTADOR
Reg. No. 1800390-7

000005



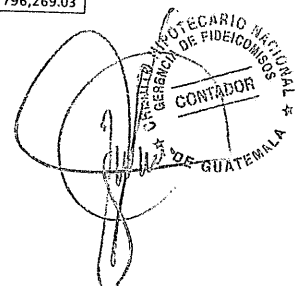
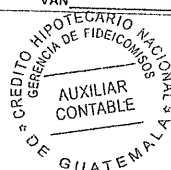
EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
7a. AVENIDA 22-77 ZONA 1

Folio No. 787

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACION DE LA NATURALEZA * FONACON*

FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021
(Cifras expresadas en quetzales)

CTA. CONTABLE	DESCRIPCION	VARIACION	TOTALES
	FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
1	ACTIVO		
11	ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)		
112	ACTIVO EXIGIBLE		
112.01	CUENTAS POR COBRAR		
112.0102	INTERESES		
112.0102.03	CERTIFICADOS DE DEPOSITO A PLAZO FIJO		
112.0102.0301	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	1,089,873.51	
114	OTROS ACTIVOS		
114.01	GASTOS ANTICIPADOS		
114.0101	SEGUROS	(31,128.44)	
3	PASIVO		
31	PASIVO CORRIENTE		
311	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
311.01	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR		
311.0104	COMISIONES POR PAGAR		
311.03	IMPUESTOS, TASAS Y DE RECHOS A PAGAR	(45,411.38)	
311.0302	IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
311.0302.01	ISR RENTAS DE CAPITAL		
314	FONDOS DE TERCEROS	(108,987.36)	
314.02	ISR-RETENCIONES POR PAGAR		
314.0201	ISR RETENIDO	(644.07)	
6	PRODUCTOS		
61	INGRESOS CORRIENTES		
611	INTERESES		
611.01	DEPOSITOS		
611.0102	DEPOSITOS MONETARIOS		
611.0102.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA		
611.0102.0104	02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON	3,040.31	
611.02	INVERSIONES		
611.0201	PLAZO FIJO	4,992.60	
7	GASTOS		
71	GASTOS CORRIENTES		
711	FUNCIONAMIENTO		
711.01	SERVICIOS NO PERSONALES		
711.0101	SERVICIOS BÁSICOS		
711.0101.01	ENERGÍA ELÉCTRICA		
711.0101.02	AGUA	(581.43)	
711.0101.03	TELÉFONÍA	(159.70)	
711.0101.04	CORREOS Y TELÉGRAFOS	(864.96)	
711.0101.05	OTROS SERVICIOS	(72.00)	
711.0102	DIVULGACIÓN, IMPRESIÓN Y ENCUADERNACIÓN	(220.00)	
711.0102.02	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN		
711.0105	ARRENDAMIENTOS Y DERECHOS	(116.00)	
711.0105.01	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES		
711.0105.03	ARRENDAMIENTO DE MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA	(49,500.00)	
711.0105.08	DERECHOS DE BIENES INTANGIBLES	(3,000.00)	
711.0106	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	(2,150.00)	
711.0106.05	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MEDIOS DE TRANSPORTE		
711.0108	SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES	(1,300.00)	
711.0108.03	SERVICIOS JURÍDICOS		
711.0108.04	SERVICIOS ECONÓMICOS, CONTABLES Y DE AUDITORIA	(300.00)	
711.0108.09	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	(7,800.00)	
711.0108.0901	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS		
711.0108.0903	SERVICIOS PROFESIONALES	(8,800.00)	
711.0109	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	(6,000.00)	
711.0109.01	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS		
711.0109.04	OTRAS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	(4,377.44)	
711.0109.0401	HONORARIOS POR LA ADMINISTRACION DEL FIDEICOMISO		
711.0109.0402	COMISIONES BANCARIAS	(30,000.00)	
711.0109.0402.04	COMISIONES SOBRE PRODUCTOS DE PLAZOS FIJOS		
VAN		(224.61)	
			796,269.03



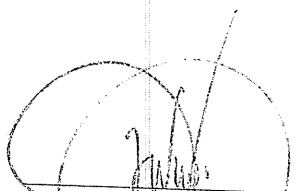
FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACION DE LA NATURALEZA * FONACON*
Folio No. 788
FLUJO DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021
(Cifras expresadas en quetzales)

VIENEN			
711.0109.05	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS		796,269.03
711.0109.0501	HABILITACION DE LIBROS	-	
711.0109.0510	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	(115.00)	
711.0109.07	SERVICIOS DE VIGILANCIA	(803.27)	
711.0109.09	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	(17,422.20)	
711.02	MATERIALES Y SUMINISTROS	(142.50)	
711.0206	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	-	
711.0206.02	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	-	
711.0206.07	TINTES, PINTURAS Y COLORANTES	(455.00)	
711.0209	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	(6,175.00)	
711.0209.07	ÚTILES, ACCESORIOS Y MATERIALES ELÉCTRICOS	-	
711.0209.08	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	(300.00)	
721	OTROS GASTOS	(1,021.00)	
721.02	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	
		(1,052.34)	
	FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
	SUB TOTAL		768,782.72
111	ACTIVO DISPONIBLE		
111.03	INVERSIONES FINANCIERAS		
111.0301	INVERSIONES TEMPORALES		
111.0301.01	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A PLAZO FIJO		
111.0301.0101	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA		
	SUB TOTAL	(955,336.06)	
	FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
511.01	PATRIMONIO ASIGNADO		
511.0101	FONDOS DE GOBIERNO		
511.0101.05	FONDOS DE GOBIERNO		
	SUB TOTAL	245,666.00	
	TOTAL AUMENTO/DISMINUCIÓN DE EFECTIVO		245,666.00
	RESUMEN		59,112.66
	AUMENTO/DISMINUCION NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		59,112.66
	EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		2,291,925.75
	EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		2,351,038.41

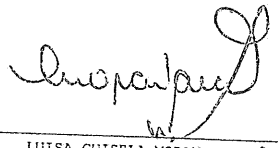
GUATEMALA, 05 DE ABRIL DE 2,021


SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ
AUXILIAR CONTABLE

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
AUXILIAR CONTABLE


JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
CONTADOR

Julio Werner Mayen Alvarado
Perito Contador
Reg. No. 1800390-7


LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
Mandataria Especial con Representación

000007



EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
7a. AVENIDA 22-77 ZONA 1

FOLIO No.

789

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA *FONACON*

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2021

(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)						
		DESCRIPCIÓN	SALDO AL 01/01/2021	VARIACIONES		SALDO AL 31/03/2021
				DEBE	HABER	
(+)	51	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO	118,033,862.48			118,279,528.48
	511	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO PAGADO	119,545,120.78			119,790,786.78
	511.01	PATRIMONIO ASIGNADO				
	511.0101	FONDOS DE GOBIERNO				
	511.0101.05	FONDOS DE GOBIERNO	119,545,120.78		245,666.00	119,790,786.78
	513	DEVOLUCIONES AL FIDEICOMITENTE	(1,511,258.30)			(1,511,258.30)
	513.01	PATRIMONIO DEVUELTO AL FIDEICOMITENTE				
	513.0101	FONDOS DE GOBIERNO				
	513.0101.01	TRASLADO DE FONDOS	(1,511,258.30)			(1,511,258.30)
(+)	52	RESULTADOS	(96,479,625.55)			(96,479,625.55)
	521	RESULTADOS POR APLICAR				
	521.0101	PRODUCTOS				
	521.0102	PERDIDAS	(96,479,625.55)			(96,479,625.55)
	521.0102.10	AÑO 2,007	(1,484,165.95)			(1,484,165.95)
	521.0102.11	AÑO 2,008	(2,110,136.42)			(2,110,136.42)
	521.0102.12	AÑO 2,009	(14,006,497.47)			(14,006,497.47)
	521.0102.13	AÑO 2,010	(22,369,561.98)			(22,369,561.98)
	521.0102.14	AÑO 2,011	(17,266,283.22)			(17,266,283.22)
	521.0102.15	AÑO 2,012	(6,791,340.97)			(6,791,340.97)
	521.0102.16	AÑO 2,013	(7,686,942.33)			(7,686,942.33)
	521.0102.17	AÑO 2,014	(5,361,051.59)			(5,361,051.59)
	521.0102.18	AÑO 2,015	(6,042,750.69)			(6,042,750.69)
	521.0102.19	AÑO 2,016	(5,535,757.67)			(5,535,757.67)
	521.0102.20	AÑO 2,017	(141,788.98)			(141,788.98)
	521.0102.21	AÑO 2,018	(3,876,639.06)			(3,876,639.06)
	521.0102.22	AÑO 2,019	(3,782,284.37)			(3,782,284.37)
	521.0102.23	AÑO 2,020	(24,424.85)			(24,424.85)
(+)		RESULTADO DEL EJERCICIO				50,911.50
	6	PRODUCTOS				
	7	GASTOS		188,847.66	239,759.16	239,759.16
		TOTALES	21,554,236.93	188,847.66	485,425.16	21,850,814.43

GUATEMALA, 05 DE ABRIL DE 2,021

SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ
AUXILIAR CONTABLE

JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
CONTADOR

Julio Werner Mayen Alvarado
Périto Contador
Reg. No. 1800390-7

LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

Mandataria
Especial con
Representación

000008



EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
7a. AVENIDA 22-77 ZONA 1

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACION DE LA NATURALEZA * FONACON*

CONCILIACIÓN BANCARIA
BANCO CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
CUENTA MONETARIA NO. 02-113-016565-7 FIDEICOMISO FONACON-MINFIN
AL 31 DE MARZO DE 2021

(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)						
CONCEPTO					SALDO S/BANCO	SALDO S/CONTAB.
AL 31 DE MARZO DE 2021						
(-) Depósitos (pendientes de contabilizar)					1,735,417.69	1,735,417.69
Fecha		No. Documento	Descripción		Valor	
S/M		S/M	S/M		-	
S/M		S/M	S/M		-	
(-) Depósitos (en tránsito)					-	
Fecha		No. Documento	Descripción		Valor	
S/M		S/M	S/M		-	
S/M		S/M	S/M		-	
(-) Notas de Débito (pendientes de operar)					-	
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.....						
CHEQUES EN CIRCULACION					1,735,417.69	1,735,417.69
Fecha		Cheque No.	Beneficiario		Valor	
Total Cheques en circulación					-	
Total Saldo Conciliado						
					1,735,417.69	1,735,417.69

GUATEMALA, 05 DE ABRIL DE 2,021

HECHO POR:

SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ
AUXILIAR CONTABLE

REVISADO POR:

JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
CONTADOR

LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

Estado de Cuenta

Cuenta: 02-113-016565-7

Cta. IBAN: GT43 CHNA 0101 0000 0211 3016 5657

Del: 1/ 3/2021

Al: 31/ 3/2021

Nombre: FIDEICOMISO FONACON-MINFIN

Dirección: 7 AVENIDA 22-77

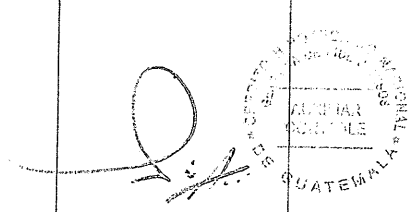
Fecha: 5/04/21

Hora: 7:48:39

Página: 1

Moneda: QUETZALES

Día	Documento	Debe(-)	Haber(+)	Saldo	Descripción Transacción	Age.Oper.Hora
			Saldo Inicial:	1,628,695.81		
05/03/2021	NDE1 702	13,800.00	.00	1,614,895.81	N/D PLA EBANKING MON/QUE	185 9996 1601
10/03/2021	ND 287	10,000.00	.00	1,604,895.81	OPERACIONES DE FIDEICOMISOS	902 2759 1029
11/03/2021	NDE1 794931	384.38	.00	1,604,511.43	N/D INTERNET EBANKING MON/QUE	185 9996 1249
11/03/2021	NDE1 112	4,800.00	.00	1,599,711.43	N/D PLA EBANKING MON/QUE	185 9996 1253
11/03/2021	NDE1 648313	442.08	.00	1,599,269.35	N/D INTERNET BANKING MON/QUE	185 9996 1253
11/03/2021	NDE1 648315	110.00	.00	1,599,159.35	N/D INTERNET BANKING MON/QUE	185 9996 1253
11/03/2021	ADMI 322103	116.00	.00	1,599,043.35	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
11/03/2021	ADMI 311103	97.00	.00	1,598,946.35	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
11/03/2021	ADMI 303103	8,322.22	.00	1,590,624.14	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
11/03/2021	ADMI 372103	2,150.00	.00	1,588,474.14	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
11/03/2021	ADMI 227103	110.00	.00	1,588,364.14	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
11/03/2021	ADMI 334103	3,076.00	.00	1,585,288.14	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
11/03/2021	NDE1 77334349	388.89	.00	1,584,899.25	DECLARAGUATE TESORERIA NACIONAL	185 9996 1618
15/03/2021	ADMI 227107	4,000.00	.00	1,580,899.25	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
18/03/2021	CH01 1691	35,505.88	.00	1,545,393.37	PAGO CHEQUE EN VENTANILLA	102 2719 1530
19/03/2021	ADMI 395111	6,175.00	.00	1,539,218.37	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
19/03/2021	ADMI 349111	3,000.00	.00	1,536,218.37	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
19/03/2021	ADMI 362111	72.00	.00	1,536,146.37	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
19/03/2021	ADMI 324111	47,290.17	.00	1,488,856.20	NOTA DEBITO ACH	998 4000 1355
31/03/2021	ISR 1274	99.50	.00	1,488,756.70	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	900 542 12621
31/03/2021	INTE 1273	.00	994.99	1,489,751.69	CAPITALIZACION DE INTERESES	900 542 12621
31/03/2021	NCAH 215	.00	245,666.00	1,735,417.69	NOTA DE CREDITO EN CUENTA MN	902 2759 8363
----- ULTIMA LINEA -----						



Forma-EstCta

Saldo Anterior	Débitos		Créditos		Saldo Actual	Saldo Promedio
	Montos	No.	Montos	No.		
1,628,695.81	139,939.11	20	246,660.99	2	1,735,417.69	1,562,020.74

000010



EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
7a. AVENIDA 22-77 ZONA 1

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION E INVERSION DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACION DE LA NATURALEZA * FONACON*
CONCILIACIÓN BANCARIA
BANCO CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
CUENTA DE AHORRO NO. 10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON-PROYECTOS
AL 31 DE MARZO DE 2021

(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)							
CONCEPTO					SALDO S/BANCO	SALDO S/CONTAB.	
AL 31 DE MARZO DE 2021							
(+)	Depósitos en Tránsito (pendientes)					615,620.72	615,620.72
	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.....							
CHEQUES EN CIRCULACION					615,620.72	615,620.72	
	Fecha	Cheque No.	Beneficio		Valor		
	--	--	--		--		
	--	--	--		--		
Total Cheques en circulación							
Total Saldo Conciliado					615,620.72	615,620.72	

GUATEMALA, 05 DE ABRIL DE 2,021

HECHO POR:

SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ
AUXILIAR CONTABLE

REVISADO POR:

JULIO WERNER MAYEN-ALVARADO
CONTADOR

LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

Estado de Cuenta

Cuenta: 10-099-049983-5

Cta. IBAN: GT60 CHNA 0102 0000 1009 9049 9835

Nombre: FIDEICOMISO FONACON-PROYECTOS

Dirección: 7 AVENIDA 22-77

Del: 1/ 3/2021

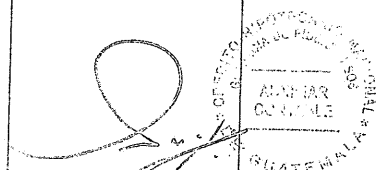
Al: 31/ 3/2021

Fecha: 5/04/21

Hora: 7:49:22

Página: 1

Moneda: QUETZALES

Día	Documento	Debe(-)	Haber(+)	Saldo	Descripción Transacción	Age.Oper.Hora
			Saldo Inicial:	615,620.72		
						

Forma-EstCta

Saldo Anterior

Débitos

Créditos

Saldo Actual

Saldo Promedio

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA *FONACON*
CUADRO DE INVERSIONES
AL 31 DE MARZO DE 2021

NO.	FECHA DE INVERSIÓN	VENCIMIENTO	PLAZO EN DÍAS	INSTITUCIÓN FINANCIERA	TIPO DE INVERSIÓN	NO. DE CERTIFICADO	NO. DE CUENTA	MONTO DE LA INVERSIÓN	TASA DE INTERÉS	TOTAL INTERESES DEL MES
1	02/01/2021	01/01/2022	365	BANCO CHN	PLAZO FIJO	25601	30-099-004418-0	11,000,000.00	5.00%	46,712.33
2	04/01/2021	03/01/2022	365	BANCO CHN	PLAZO FIJO	26121	30-099-004604-3	8,219,699.17	4.75%	33,160.29
TOTAL DE INVERSIONES VIGENTES										79,872.62

GUATEMALA, 05 DE ABRIL DE 2021



SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ
AUXILIAR CONTABLE

000012

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA * FONACON *
DETALLE DE OPERACIONES DE LA CUENTA DE DEPÓSITOS MONETARIOS No. 02-113-016555-7 FIDEICOMISO FONACON MINFIN
DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2021

[CIFRAS EN QUETZALES]

NO.			Fecha	Documento	Beneficiario	Concepto	SALDO AL 28 DE FEBRERO DE 2021		Saldo Actual
							Debito	Credito	
1	06/03/2021	NDEI 702	ESTUARDO MARCO TUJO VASQUEZ MUÑOZ / EYLEEN MARIELA PAREDES CASTILLO			* DEBITO POR PAGO DEL 10% DE ANTICIPO POR SERVICIOS PROFESIONALES DE AUDITORIA, PRESTADOS POR MEDIO DEL CONTRATO NO. Q1-2021-FONACON, SEGUN FACTURA SERIE 06814060 NO. 98017033, POR Q. 7,800.00 / *DEBITO POR PAGO DEL 10% DE ANTICIPO POR SERVICIOS PROFESIONALES DE CONSULTORIA, PRESTADOS POR MEDIO DEL CONTRATO NO. Q2-2021-FONACON, SEGUN FACTURA SERIE 06018518 NO. 3138077739 POR Q. 6,000.00	Q13,800.00		Q1,614,895.81
2	10/03/2021	MD 287	CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA			PAGO DE VOUCHEROS AL CIN CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DE 2021.	Q10,000.00		Q1,604,895.81
3	11/03/2021	NDEI 794931	EMPRESA ELÉCTRICA DE GUATEMALA, S.A			DEBITO POR PAGO DEL 10% DE ANTICIPO POR SERVICIOS PROFESIONALES POR CONSULTORIA, PRESTADOS POR MEDIO DEL CONTRATO NO. Q3-2021-FONACON, SEGUN FACTURA 10016310 3375764775.	Q384.38		Q1,604,511.43
4	11/03/2021	NDEI 112	VICTOR EMANO ESQUEVEL SANDOVAL			DEBITO POR PAGO DEL 10% DE ANTICIPO POR SERVICIOS PROFESIONALES POR CONSULTORIA, PRESTADOS POR MEDIO DEL CONTRATO NO. Q3-2021-FONACON, SEGUN FACTURA 10016310 3375764775.	Q1,800.00		Q1,599,711.43
5	11/03/2021	NDEI 648113	TELECOMUNICACIONES DE GUATEMALA, S.A			DEBITO POR PAGO DEL 10% DE ANTICIPO POR SERVICIOS PROFESIONALES POR CONSULTORIA, PRESTADOS POR MEDIO DEL CONTRATO NO. Q3-2021-FONACON, SEGUN FACTURA 10016310 3375764775.	Q442.08		Q1,599,269.35
6	11/03/2021	NDEI 648115	TELECOMUNICACIONES DE GUATEMALA, S.A.			DEBITO POR PAGO DEL 10% DE ANTICIPO POR SERVICIOS PROFESIONALES POR CONSULTORIA, PRESTADOS POR MEDIO DEL CONTRATO NO. Q3-2021-FONACON, SEGUN FACTURA 10016310 3375764775.	Q110.00		Q1,599,159.35
7	11/03/2021	ADMI 322103	UNO GUATEMALA, S.A			DEBITO POR REINTEGRO PAGO DE IMPRESION DE 116 COUPONES EN DOMINACION DE Q. 102.00, CANIBERABLES POR COMBUSTIBLE, SEGUN FACTURA SERIE 79AT1802 NO. 31654465.	Q116.00		Q1,599,043.35
8	11/03/2021	ADMI 311103	OSCAR RENE PINZON PALENCIA / POR INVERSIONES Y SERVICIOS COMERCIALES, S.A			DEBITO POR PAGO DEL 10% DE ANTICIPO POR EL SERVICIO DE PARQUEO, DURANTE LOS DIAS 12, 13, 21 Y 25 DE FEBRERO 2021, SEGUN FACTURA SERIE B NO. 71251, EMITIDA POR OSCAR RENE PINZON PALENCIA Y FACTURAS SERIE F NO. 70549, 70517, 705172 Y 705275, EMITIDAS POR INVERSIONES Y SERVICIOS COMERCIALES, S.A	Q97.00		Q1,598,946.35
9	11/03/2021	ADMI 303103	CENTRO TACTICO DE SEGURIDAD, PROTECCION Y TECNOLOGIA DE GUATEMALA, S.A.			DEBITO POR PAGO DEL 10% DE ANTICIPO POR SERVICIOS PROFESIONALES POR CONSULTORIA, PRESTADOS POR MEDIO DEL CONTRATO NO. Q3-2021-FONACON, SEGUN FACTURA SERIE B39C460 NO. 9818159302.	Q8,322.21		Q1,590,624.14
10	11/03/2021	ADMI 322103	WENDY ELIZABETH BARRIENTOS QUEZADA / BITICPRO			DEBITO POR PAGO DE LICENCIA TIPO ZOOM PRO, PARA USO DEL PERSONAL ADMINISTRATIVO DEL FIDEICOMISO, SEGUN FACTURA SERIE A9E5740D NO. 1154828462	Q2,150.00		Q1,588,474.14
11	11/03/2021	ADMI 327103	WILLIAMS HERNANDEZ REYES			DEBITO POR PAGO DE SERVICIO DE EXTRACCION DE BASURA, PARA LAS INSTALACIONES DEL FIDEICOMISO, CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO DE 2021, SEGUN FACTURA SERIE A NO. 7244	Q110.00		Q1,588,364.14
12	11/03/2021	ADMI 334103	CARLOS EDUARDO CASTILLO PÉREZ			DEBITO POR PAGO DE SERVICIO MAYORE PARA VEHICULO TIPO PICK UP, MARCA ISUZU D-MAX, PLACAS P-677DU, PROPIEDAD DEL FONACON, SEGUN FACTURA SERIE A NO. 39.	Q3,076.00		Q1,585,288.14
13	11/03/2021	NDEI 77334349	SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA			REGISTRO POR PAGO DE ISR RETENIDO, CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO DE 2021, SEGUN COMPLEMENTARIO SAT-1331 30577334 349	Q388.89		Q1,584,899.25
14	15/03/2021	ADMI 327107	JUAN PABLO GONZÁLEZ CORTÉZ			DEBITO POR PAGO DEL 10% DE ANTICIPO POR SERVICIOS TÉCNICOS CONTABLES PARA EL FIDEICOMISO, SEGUN FACTURA SERIE F900DEF00 NO. 344936382.	Q4,000.00		Q1,580,899.25
15	16/03/2021	CH01 1691	CRÉDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA			DEBITO POR PAGO DE RENOVACION DE POLIZA DE SEGURO DE VEHICULOS, PROPIEDAD DEL FIDEICOMISO, SEGUN FACTURA SERIE 87C9A559B NO. 2837389540.	Q35,505.88		Q1,545,393.37
16	19/03/2021	ADMI 395111	LIBERTADOR EQUIPO DE OFICINA, S.A.			DEBITO POR COMPRA DE 3 TONER, 10 CARTUCHOS TRICOLOR Y 10 CARTUCHOS NEGROS POR Q. 165.00 CADA UNO, PARA USO DEL FIDEICOMISO, SEGUN FACTURA SERIE A NO. 106687.	Q6,175.00		Q1,539,218.37
17	19/03/2021	ADMI 349111	REPRESENTACIONES BVALKA, S.A			DEBITO POR PAGO DE SERVICIO DE ARRENDAMIENTO DE IMPRESORA MULTIFUNCIONAL PARA USO DEL FIDEICOMISO, SEGUN FACTURA SERIE 88249518 NO. 15333756553.	Q3,000.00		Q1,536,218.37
18	19/03/2021	ADMI 362111	TRANSPORTE EMPAQUE Y ALMACENAJE, S.A.			DEBITO DE REINTEGRO POR PAGO DE SERVICIO DE MENSAJERIA VIA TERRESTRE, SEGUN FACTURAS: *SERIE 52364C78 NO. 2053228559, *SERIE CAD75924 NO. 2638994060.	Q72.00		Q1,536,146.37
19	19/03/2021	ADMI 324111	LAS PUERTAS DE SAN PEDRO, S.A			DEBITO PAGO POR SERVICIO DE ARRENDAMIENTO DE BIEN INMUEBLE PARA USO DE LAS OFICINAS DEL FIDEICOMISO, SEGUN FACTURAS: *SERIE 000739E2 NO. 3429355684, *SERIE 380FE09 NO. 308449564, *SERIE 71106865 NO. 175558298.			Q1,488,856.20
20	31/03/2021	ISR 1274	SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA			DEBITO POR PAGO DE ISR RENTAS DE CAPITAL, SOBRE LOS INTERESES GENERADOS EN LA CUENTA MONETARIA DEL FIDEICOMISO, DURANTE EL MES DE MARZO DE 2021.	Q47,290.17		Q1,488,756.70
21	31/03/2021	INTE 1273	FONACON			CRÉDITO POR LOS INTERESES GENERADOS EN LA CUENTA MONETARIA DEL FIDEICOMISO, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DE 2021.	Q994.99		Q1,489,751.69
22	31/03/2021	NCMI 215	FONACON			CRÉDITO DE APOORTE AL PATRIMONIO FIDEICOMETIDO POR PARTE DEL MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS, SEGUN RECIBO DE ACORDÓN NO. H-808140.	Q245,666.00		Q1,735,417.69
SALDO AL 31 DE MARZO DE 2021							Q1,735,417.69		Q1,735,417.69

GUATEMALA, 05 DE ABRIL DE 2021

SARA ESMERALDA-RÓPEZ HERNÁNDEZ
AUXILIAR CONTABLE

GUATEMALA, 05 DE ABRIL DE 2021
JULIO VERNER MAYEN ALVARADO
CONTADOR



EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA
GERENCIA DE FIDEICOMISOS
7a. AVENIDA 22-77 ZONA 1

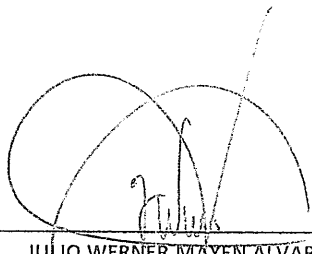
CERTIFICACION CONTABLE

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, un millón ochocientos mil trescientos noventa guión siete (1,800,390-7), CERTIFICA: Que según registros contables del Fideicomiso de Administración e Inversión del Fondo Nacional para la Conservación de la Naturaleza -FONACON-, el fideicomiso, obtuvo ingresos en concepto de intereses en la cuenta monetaria del El Crédito Hipotecario Nacional de Guatemala, número 02-113-016565-7 Fideicomiso Fonacon Minfin, la cantidad de novecientos noventa y cuatro quetzales con noventa y nueve centavos (Q. 994.99). Y, en la cuenta de ahorros No. 10-099-049983-5 a nombre de Fideicomiso Fonacon -Proyectos-, no se obtuvo ingresos, ambas correspondiente al mes de marzo de 2021.

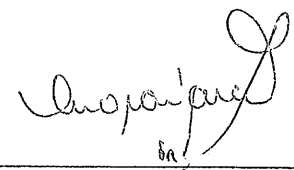
Y, para los usos que al interesado convenga, se extiende la presente en la ciudad de Guatemala, a cinco días del mes de abril de dos mil veintiuno.



SARA ESMERALDA LÓPEZ HERNÁNDEZ
AUXILIAR CONTABLE



JULIO WERNER MAYEN ALVARADO
CONTADOR
Julio Werner Mayen Alvarado
Perito Contador
Reg. No. 1800390-7



LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO
MANDATARIO ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA
CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA - FONACON -
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, MARZO DE 2,021

NOTA NÚMERO 1

ASPECTOS GENERALES.

El Fideicomiso fue constituido inicialmente con el fiduciario Banco del Café, S.A., según escritura de constitución número 408 del 01 de diciembre de 1997. En escritura 58 del 25 de mayo de 2007 se realizó la modificación del fiduciario, determinándose como tal, al banco El Crédito Hipotecario Nacional de Guatemala.

OBJETIVO DEL FIDEICOMISO:

De conformidad con la escritura de constitución, los fines del Fideicomiso son: financiamiento de proyectos orientados a la conservación de la naturaleza y los recursos naturales de la República de Guatemala, especialmente aquellos espacios geográficos establecidos en los Artículos siete (7) y ocho (8) de la Ley de Áreas Protegidas y sus reformas y, dentro de estas, con particular énfasis en los parques nacionales y otras áreas especiales ubicadas dentro de la Reserva de la Biosfera Maya; asimismo, la sostenibilidad financiera de la conservación de la naturaleza.

NOTA NÚMERO 2.

PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

BASES DE PRESENTACIÓN

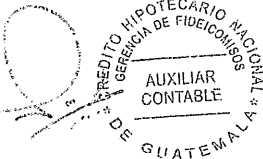
La base contable del fideicomiso está determinada por lo dispuesto en las cláusulas de la escritura de constitución, reconociendo sus ingresos y gastos por el método de lo devengado.

DEPRECIACIONES

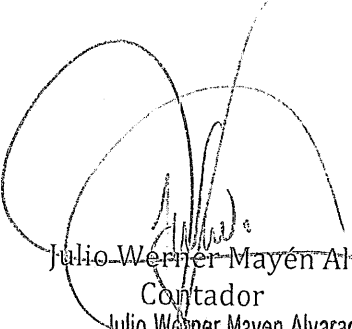
Los bienes que integran esta cuenta se deprecian por el método de línea recta, con base en los porcentajes que establece la Ley del Impuesto Sobre la Renta. El cálculo de la depreciación se realiza en base a la fecha de la factura que ampara la compra del bien. No se asigna valor residual alguno a los bienes, cuando se encuentran depreciados en su totalidad se trasladan a cuentas de orden con el valor de un Quetzal.

PRESTACIONES LABORALES

No se reconocen prestaciones laborales de ningún tipo, en virtud que todo el personal está contratado por honorarios, proporcionando factura contable para el reconocimiento del gasto.



Sara Esmeralda López Hernández
Auxiliar Contable



Julio Werner Mayén Alvarado
Contador
Julio Werner Mayén Alvarado
Verito Contador
Reg. No. 1800390-7

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA
CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA - FONACON -
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, MARZO DE 2,021**MATERIA TRIBUTARIA**

Se encuentra inscrito en la Superintendencia de Administración tributaria con el número 1209524-9, en el Régimen sobre Utilidades de Actividades Lucrativas.

NOTA NÚMERO 3:**UNIDAD MONETARIA**

Los estados financieros y registros contables del fideicomiso, están expresados en quetzales, moneda oficial de la República de Guatemala, de acuerdo con el Decreto No.17-2002 del Congreso de la República "Ley Monetaria" en donde se establece que la unidad monetaria se denomina "Quetzal" y el símbolo monetario se representa con la letra "Q".

NÚMERO 4:**CUENTAS POR COBRAR (INTERESES)**

En esta cuenta se registran intereses devengados por inversiones a plazo fijo y la cuenta de ahorros.

NOTA NÚMERO 5:**COMISIONES POR PAGAR**

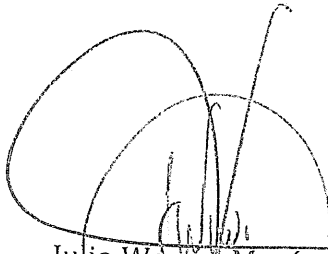
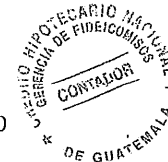
En esta cuenta se registran las comisiones que se encuentra pendientes de pagar al fiduciario por las inversiones de los plazos fijos que actualmente tiene constituidas el fideicomiso.

NOTA NÚMERO 6:**I.S.R. RENTAS CAPITAL**

En esta cuenta se registran las provisiones mensuales del impuesto por pagar sobre los intereses devengados por las inversiones a plazo fijo e intereses de la cuenta de ahorros.

NOTA NÚMERO 7:**I.S.R. RETENIDO**

En esta cuenta se registran las retenciones del Impuesto Sobre la Renta de los pagos realizados.


Sara Esmeralda López Hernández
Auxiliar Contable
Julio Werner Mayén Alvarado
Contador
Julio Werner Mayén Alvarado
Perito Contador
Reg. No. 1800390-7

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA
CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA - FONACON -
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, MARZO DE 2,021

NOTA NÚMERO 8:
CUENTAS DE RESULTADOS

Los productos corresponden a intereses generados por las cuentas de ahorro, depósitos monetarios e inversiones a plazo fijo.

Los gastos corresponden a honorarios por administración, servicios técnicos y profesionales, pago de proyectos y gastos administrativos, entre otros.

NOTA NO. 9
CUENTAS DE ORDEN

Se tiene la política de registrar en cuentas de orden los bienes o valores que no afectan la situación financiera reflejada en los estados financieros. Dentro de estos se tienen los siguientes:

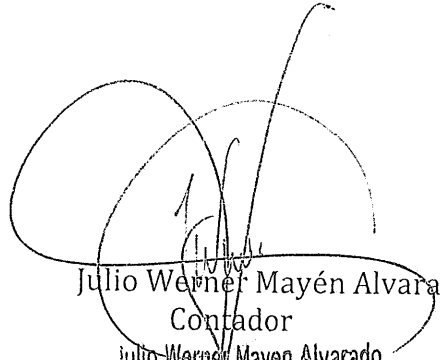
Bienes y valores propios en custodia: Está integrada por la escritura de constitución y sus modificaciones, certificados de depósitos a plazo fijo, formas en blanco de cheques.

Propiedad, planta y equipo e intangibles: En esta cuenta se registran, con valor de un quetzal, los activos fijos totalmente depreciados.

Contratos: Registro de los contratos de los proyectos del fideicomiso.


Sara Esmeralda López Hernández
Auxiliar Contable




Julio Werner Mayén Alvarado
Contador
Julio Werner Mayén Alvarado
Perito Contador
Reg. No. 1800390-7

