

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA \*FONACON\*  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE ENERO DE 2024  
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO No. 975

11	ACTIVO CORRIENTE (CIRCULANTE)			1,565,497.65
111	ACTIVO DISPONIBLE		1,560,500.00	
111.02	BANCOS	1,560,500.00		
111.0201	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	1,560,500.00		
111.0201.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	1,560,500.00		
111.0201.0101	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	1,560,500.00		
112	ACTIVO EXIGIBLE		4,997.65	
112.01	CUENTAS POR COBRAR	4,997.65		
112.0102	INTERESES	4,997.65		
112.0102.01	DEPOSITOS DE AHORRO CORRIENTE	4,997.65		
112.0102.0101	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	4,997.65		
12	ACTIVO NO CORRIENTE (LARGO PLAZO)			63,550.00
123	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO E INTANGIBLES		63,550.00	
123.02	MAQUINARIA Y EQUIPO	63,550.00		
123.0202	EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	28,900.00		
123.0208	EQUIPO DE COMPUTO	32,300.00		
123.0209	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	2,350.00		
123.0209.02	ACTIVOS VARIOS	2,350.00		
21	(-) DEPRECIACIONES			47,544.22
211	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO E INTANGI		47,544.22	
211.02	DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO	47,544.22		
211.0202	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	24,783.04		
211.0208	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTO	22,091.59		
211.0209	DEPRECIACION ACUMULADA OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	669.59		
211.0209.02	DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVOS VARIOS	669.59		
	TOTAL ACTIVO			1,581,503.43
31	PASIVO CORRIENTE			1,560,999.77
311	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		1,560,999.77	
311.01	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	1,560,500.00		
311.0101	DEUDAS CON PROVEEDORES Y OTROS	4,500.00		
311.0106	GASTOS VARIOS	1,556,000.00		
311.03	IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS A PAGAR	499.77		
311.0302	IMPUESTO SOBRE LA RENTA	499.77		
311.0302.01	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	499.77		
51	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO			102,449,534.67
511	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO PAGADO		102,449,534.67	
511.01	PATRIMONIO ASIGNADO	124,195,373.78		
511.0101	FONDOS DE GOBIERNO	124,195,373.78		
511.0101.05	FONDOS DE GOBIERNO	124,195,373.78		
513	DEVOLUCIONES AL FIDEICOMITENTE		-21,745,839.11	
513.01	PATRIMONIO DEVUELTO AL FIDEICOMITENTE	-21,745,839.11		
513.0101	FONDOS DE GOBIERNO	-21,745,839.11		
513.0101.01	TRASLADO DE FONDOS	-21,745,839.11		
52	RESULTADOS			-102,432,083.73
521	RESULTADOS POR APLICAR		-102,432,083.73	
521.01	RESULTADOS ACUMULADOS DE LOS EJERCICIOS ANTERIORES	-102,432,083.73		
521.0101	PRODUCTOS	36,032.60		
521.0101.26	AÑO 2,023	36,032.60		
521.0102	PERDIDAS	-102,468,116.33		
521.0102.10	AÑO 2,007	-1,484,165.95		
521.0102.11	AÑO 2,008	-2,110,136.42		
521.0102.12	AÑO 2,009	-14,006,497.47		
521.0102.13	AÑO 2,010	-22,369,561.98		
521.0102.14	AÑO 2,011	-17,266,283.22		
521.0102.15	AÑO 2,012	-6,791,340.97		
521.0102.16	AÑO 2,013	-7,686,942.33		
521.0102.17	AÑO 2,014	-5,361,051.59		
521.0102.18	AÑO 2,015	-6,042,750.69		
521.0102.19	AÑO 2,016	-5,535,757.67		
521.0102.20	AÑO 2,017	-141,788.98		
521.0102.21	AÑO 2,018	-3,876,639.06		
521.0102.22	AÑO 2,019	-3,782,284.37		
521.0102.23	AÑO 2,020	-24,424.85		
521.0102.24	AÑO 2,021	-1,138,283.01		
521.0102.25	AÑO 2,022	-4,850,207.77		
	RESULTADO DEL EJERCICIO			3,052.72
	SUMA IGUAL AL ACTIVO			1,581,503.43
81	BIENES Y VALORES PROPIOS EN CUSTODIA			2.00
811	DOCUMENTOS Y VALORES		2.00	
811.01	DOCUMENTOS	2.00		
811.0101	ESCRITURAS	2.00		
82	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO E INTANGIBLES			263.00
822	ACTIVOS FIJOS TOTALMENTE DEPRECIADOS		263.00	
822.02	MAQUINARIA Y EQUIPO	263.00		
822.0202	EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES	140.00		
822.0204	EQUIPO EDUCACIONAL, CULTURAL Y RECREATIVO	8.00		
822.0205	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	4.00		
822.0206	EQUIPO DE COMUNICACIONES	13.00		
822.0208	EQUIPO DE COMPUTO	87.00		
822.0209	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	11.00		
83	OTROS VALORES EN CUSTODIA		60,002.00	60,002.00
831	DOCUMENTOS		60,002.00	
831.02	CONTRATOS	60,002.00		
831.0202	CONTRATOS FONACON	60,000.00		
831.0202.01	PROYECTOS FONACON 2015	60,000.00		
831.0203	PROYECTOS POR FINIQUITAR	2.00		
831.0203.01	PROYECTOS 2015	2.00		

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA \*FONACON\*  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE ENERO DE 2024  
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO No. 976

VIENEN DEL FOLIO	975				
89		CONTRA CUENTAS DE ORDEN			-60,267.00
899		CONTRA CUENTAS DE ORDEN		-60,267.00	
899.99		CONTRA CUENTAS DE ORDEN		-60,267.00	

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, OCHO MILLONES NOVECIENTOS TREINTA Y DOS MIL CUATROCIENTOS SESENTA Y UNO GUIÓN SIETE (8,932,461-7), CERTIFICA: QUE EL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE ENERO DE 2024. 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, 06 DE FEBRERO DE 2024.

JENNIFER MAITHE CARRERA JUAREZ  
AUXILIAR CONTABLE

ALEJANDRA VERONICA FIALKO TORRES  
CONTADOR

LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO  
MANDATARIA ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

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 ENERO DE 2024  
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

FOLIO No. 977

6	PRODUCTOS			4,997.65
61	INGRESOS CORRIENTES			4,997.65
611	INTERESES		4,997.65	
611.01	DEPOSITOS	4,997.65		
611.0101	DEPÓSITOS DE AHORRO CORRIENTE	4,997.65		
611.0101.01	CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA	4,997.65		
611.0101.0102	10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON PROYECTOS	4,997.65		
	TOTAL PRODUCTO			4,997.65
7	GASTOS		.00	1,944.93
71	GASTOS CORRIENTES			1,944.93
711	FUNCIONAMIENTO		1,944.93	
711.01	SERVICIOS NO PERSONALES	499.77		
711.0109	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	499.77		
711.0109.05	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	499.77		
711.0109.0510	I.S.R. RENTAS DE CAPITAL	499.77		
711.08	OTROS GASTOS	1,445.16		
711.0803	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	1,445.16		
711.0803.02	MAQUINARIA Y EQUIPO	1,445.16		
711.0803.0202	EQUIPO DE OFICINA	490.90		
711.0803.0208	EQUIPO DE COMPUTO	914.34		
711.0803.0209	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	39.92		
711.0803.0209.02	ACTIVOS VARIOS	39.92		
	TOTAL GASTO			1,944.93
	RESULTADO DEL EJERCICIO			3,052.72

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, OCHO MILLONES NOVECIENTOS TREINTA Y DOS MIL CUATROCIENTOS SESENTA Y UNO GUIÓN SIETE (8,932,461-7), CERTIFICA: QUE EL ESTADO DE RESULTADOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2024. PRESENTA RAZONABLEMENTE LOS RESULTADOS DEL EJERCICIO DEL FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA \*FONACON\*.

GUATEMALA, 06 DE FEBRERO DE 2024.

JENNIFER MAITHE CARRERA JUAREZ  
AUXILIAR CONTABLE

ALEJANDRA VERONICA FIALKO TORRES  
CONTADOR

LUISA GUISELA MORAN ZARCEÑO  
MANDATARIA ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

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 ENERO DE 2024  
(Cifras expresadas en quetzales)

CTA. CONTABLE	DESCRIPCIÓN	VARIACION	TOTALES
	<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
	SUB TOTAL		-
	TOTAL AUMENTO/DISMINUCIÓN DE ACTIVO		
	<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
	SUB TOTAL		-
	<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
513	DEVOLUCIONES AL FIDEICOMITENTE	-	
513.01	PATRIMONIO DEVUELTO AL FIDEICOMITENTE	-	
513.0101	FONDOS DE GOBIERNO	-	
513.0101.01	TRASLADO DE FONDOS	(26,771.21)	
	SUB TOTAL		(26,771.21)
	TOTAL AUMENTO/DISMINUCIÓN DE ACTIVO		(26,771.21)
	<b>RESUMEN</b>		
	AUMENTO/DISMINUCION NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		(26,771.21)
	EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		1,587,271.21
	EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		1,560,500.00

GUATEMALA, 06 DE FEBRERO DE 2024.

\_\_\_\_\_  
JENNIFER MAITHE CARRERA JUAREZ  
AUXILIAR CONTABLE

\_\_\_\_\_  
ALEJANDRA VERÓNICA FIALKO TORRES  
CONTADOR

\_\_\_\_\_  
LUISA GUÍSELA MORAN ZARCEÑO  
MANDATARIA ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

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 ENERO DE 2024  
(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO AL 1/01/2024	VARIACIONES		SALDO AL 31/01/2024
			DEBE	HABER	
<b>PATRIMONIO</b>					
(+) 51	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO	102,476,305.88			102,449,534.67
511	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO PAGADO	124,195,373.78			124,195,373.78
511.01	PATRIMONIO ASIGNADO				
511.0101	FONDOS DE GOBIERNO				
511.0101.05	FONDOS DE GOBIERNO	124,195,373.78			124,195,373.78
513	DEVOLUCIONES AL FIDEICOMITENTE	(21,719,067.90)			(21,745,839.11)
513.01	PATRIMONIO DEVUELTO AL FIDEICOMITENTE				
513.0101	FONDOS DE GOBIERNO				
513.0101.01	TRASLADO DE FONDOS	(21,719,067.90)	26,771.21		(21,745,839.11)
(+) 52	RESULTADOS	(102,432,083.73)			(102,432,083.73)
521	RESULTADOS POR APLICAR	36,032.60			36,032.60
521.0101	PRODUCTOS	-			-
521.0101.26	AÑO 2,023	36,032.60			36,032.60
521.0102	PERDIDAS	(102,468,116.33)			(102,468,116.33)
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)
521.0102.24	AÑO 2,021	(1,138,283.01)			(1,138,283.01)
521.0102.25	AÑO 2,022	(4,850,207.77)			(4,850,207.77)
(+) 6	PRODUCTOS	-		4,997.65	4,997.65
7	GASTOS	-	1,944.93		(1,944.93)
<b>TOTALES</b>		<b>44,222.15</b>	<b>28,716.14</b>	<b>4,997.65</b>	<b>20,503.66</b>

GUATEMALA, 06 DE FEBRERO DE 2024.

JENNIFER MAITHE CARRERA JUAREZ  
AUXILIAR CONTABLE

ALEJANDRA VERÓNICA FIALKO TORRES  
CONTADOR

LUISA GUÍSELA MORAN ZARCEÑO  
MANDATARIA ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

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 ENERO DE 2024

(CIFRAS EXPRESADAS EN QUETZALES)

CONCEPTO				SALDO S/BANCO	SALDO S/CONTAB.
<b>AL 31 DE ENERO DE 2024</b>				<b>1,560,500.00</b>	<b>1,560,500.00</b>
(+)	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	-	
<b>TOTAL DE DEPOSITOS, ND Y NC. PENDIENTES + SALDOS.....</b>				<b>1,560,500.00</b>	<b>1,560,500.00</b>
<b>CHEQUES EN CIRCULACION</b>					
	Fecha	Cheque No.	Beneficiario	Valor	
	--	--	--	--	
	--	--	--	--	
<b>Total Cheques en circulación .....</b>					
<b>Total Saldo Conciliado .....</b>				<b>1,560,500.00</b>	<b>1,560,500.00</b>

GUATEMALA, 06 DE FEBRERO DE 2024.

JENNIFER MAITHE CARRERA JUAREZ  
AUXILIAR CONTABLE

ALEJANDRA VERÓNICA FIALKO TORRES  
CONTADOR

LUISA GUÍSELA MORAN ZARCEÑO  
MANDATARIA ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN

# Estado de Cuenta

Fecha: 6/02/24  
 Hora: 11:46:17  
 Página: 1  
 Moneda: QUETZALES

Cuenta: 10-099-049983-5  
 Cta. IBAN: GT60 CHNA 0102 0000 1009 9049 9835 Del: 1/ 1/2024 Al: 31/ 1/2024  
 Nombre: FIDEICOMISO FONACON-PROYECTOS  
 Dirección: 7 AVENIDA 22-77

AHORRO

Día	Documento	Debe(-)	Haber(+)	Saldo	Descripción Transacción	Age.Oper.Hora
16/01/2024	NDAH 243	26,771.21	Saldo Inicial: .00	1,587,271.21 1,560,500.00	NOTA DE DEBITO AHORROS	902 2759 1406

Forma-EstCta

Saldo Anterior	Débitos		Créditos		Saldo Actual	Saldo Promedio
	Montos	No.	Montos	No.		
1,587,271.21	26,771.21	1	.00		1,560,500.00	



EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA  
 GERENCIA DE FIDEICOMISOS  
 5a. AVENIDA 12-60 ZONA 1  
**FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN E INVERSIÓN DEL FONDO NACIONAL PARA LA CONSERVACIÓN DE LA NATURALEZA \* FONACON\***  
**DETALLE DE OPERACIONES DE LA CUENTA DE AHORRO 10-099-049983-5 FIDEICOMISO FONACON -MINFIN-**  
**DEL 01 AL 31 DE ENERO DE 2024**  
 (CIFRAS EN QUETZALES)

				SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023			Q 1,587,271.21
NO.	Fecha	DOCUMENTO	Beneficiario	Concepto	Débito	Crédito	Saldo actual
1	16/01/2024	243	BANCO DE GUATEMALA	NOTA DE BEBITO POR TRASLADOS DE FONDOS A LA CUENTA MONETARIA NO.1100015 BANCO DE GUATEMALA.	Q26,771.21		Q 1,560,500.00
<b>SALDO AL 31 ENERO DE 2024</b>					<b>Q 26,771.21</b>	<b>Q -</b>	<b>Q 1,560,500.00</b>

GUATEMALA, 06 DE FEBRERO DE 2024.

JENNIFER MAITHE CARRERA JUAREZ  
AUXILIAR CONTABLE

ALEJANDRA VERÓNICA FIALKO TORRES  
CONTADOR



**EL CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL DE GUATEMALA**  
**GERENCIA DE FIDEICOMISOS**  
**5a. AVENIDA 12-60 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: ocho millones novecientos treinta y dos mil cuatrocientos sesenta y uno guión siete (8,932,461-7), CERTIFICA: Que según registros contables del Fideicomiso de Administración e Inversión del Fondo Nacional para la Conservación de la Naturaleza -FONACON-, en la cuenta de ahorro No. 10-099-049983-5 constituida en El Crédito Hipotecario Nacional de Guatemala, no obtuvo ingresos por concepto de intereses, , durante el periodo del 01 al 31 de enero de 2024.

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

**JENNIFER MAITHE CARRERA JUAREZ**  
**AUXILIAR CONTABLE**

**ALEJANDRA VERÓNICA FIALKO TORRES**  
**CONTADOR**

**LUISA GUÍSELA MORAN ZARCEÑO**  
**MANDATARIA ESPECIAL CON REPRESENTACIÓN**