



OFICIO DF. STC. No. 0191-2024

Santo Tomás de Castilla,
Febrero 27 de 2024

Doctor
Frank Helmuth Bode Fuentes
Contralor General de Cuentas
Contraloría General de Cuentas
Su Despacho.

CONTRALORÍA GENERAL DE CUENTAS
SECRETARÍA GENERAL
RECEPCIONES Y REGISTROS
RECORRIDO

Respetable Doctor Bode:

A las 13:23 Hrs. Letras 9

Atentamente nos dirigimos a usted, para saludarlo y al mismo tiempo aprovechamos la oportunidad para remitirle adjunto a la presente, el Informe de los Estados Financieros del Ejercicio Fiscal 2023, de Zona Libre de Industria y Comercio Santo Tomás de Castilla. Para dar cumplimiento al Artículo 29 de la Ley Orgánica de ZOLIC Decreto No. 22-73 (y sus reformas-Decreto 30-2008).

Agradeciendo de antemano la atención brindada a la presente; sin otro particular nos suscribimos de usted.

Cordialmente,


Jefe Financiero
Licda. Elvia Danissa Velásquez Mejía
Jefe Financiero ZOLIC Santo Tomás de Castilla



Gerente General ZOLIC
Ing. Byron Estuardo Galán Ramos

OFICIO DF. STC. No. 0192-2024

Santo Tomás de Castilla,
Febrero 27 de 2024

Licenciada
Clara Luz Hernández
Directora
Dirección de Contabilidad del Estado
Ministerio de Finanzas Públicas
Su Despacho.

Respetable Licenciada Hernández:

CENTRO DE ATENCIÓN AL USUARIO -CAU-
SECRETARÍA GENERAL
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
RECEPCIÓN VENTANILLA

RECEPCIONADO
29 FEB 2024

Hora: 12:00 Firma: [Firma]
Registro Único de Expediente: 2024-15700

Atentamente nos dirigimos a usted, para saludarla y al mismo tiempo aprovechamos la oportunidad para remitirle adjunto a la presente, el Informe de los Estados Financieros del Ejercicio Fiscal 2023, de Zona Libre de Industria y Comercio Santo Tomás de Castilla. Para dar cumplimiento al Artículo 29 de la Ley Orgánica de ZOLIC Decreto No. 22-73 (y sus reformas-Decreto 30-2008).

Agradeciendo de antemano la atención brindada a la presente; sin otro particular nos suscribimos de usted.

Cordialmente,


Jefe Financiero
Licda. Elvia Danissa Velásquez Mejía
Jefe Financiero ZOLIC


Gerente General
Ing. Byron Estuardo Gaitán Ramos
Gerente General ZOLIC



OFICIO DF. STC. No. 0193-2024

Santo Tomás de Castilla,
Febrero 27 de 2024

Diputado
Julio Héctor Estrada Domínguez
Presidente
Comisión de Finanzas Públicas y Moneda del Congreso
Su Despacho.



Respetable Diputado Estrada:

Atentamente nos dirigimos a usted, para saludarlo y al mismo tiempo aprovechamos la oportunidad para remitirle adjunto a la presente, el Informe de los Estados Financieros del Ejercicio Fiscal 2023, de Zona Libre de Industria y Comercio Santo Tomás de Castilla. Para dar cumplimiento al Artículo 29 de la Ley Orgánica de ZOLIC Decreto No. 22-73 (y sus reformas-Decreto 30-2008).

Agradeciendo de antemano la atención brindada a la presente; sin otro particular nos suscribimos de usted.

Cordialmente,


Jefe Financiero
Zona libre de Industria y Comercio
Santo Tomás de Castilla
Jefe Financiero ZOLIC



Gerente General ZOLIC

SISTEMA DE CONTABILIDAD INTEGRADA GUBERNAMENTAL

Contabilidad - Reportes - Estado de resultados

Estado de Resultados

ZONA LIBRE DE INDUSTRIA Y COMERCIO SANTO TOMÁS DE CASTILLA (ZOLIC)

Expresado en Quetzales

PAGINA : 1 DE 1

FECHA : 24/01/2024

HORA : 10:51.53

REPORTE: R00801028.rpt

EJERCICIO : 2023

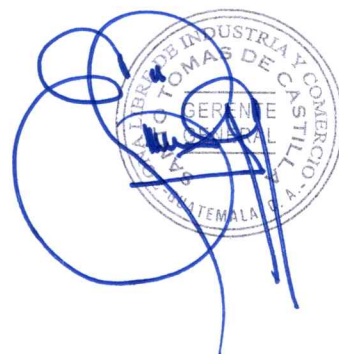

DEL 01 DE ENERO AL 31/12/2023

CUENTA	DESCRIPCION DE LA CUENTA	MONTO
5000	INGRESOS	35,944,970.76
5100	INGRESOS CORRIENTES	35,944,970.76
5140	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE LA ADMINISTRACION PUBLICA	34,374,683.26
5142	Venta de Servicios	34,374,683.26
5160	INTERESES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD	1,570,287.50
5161	Intereses	1,570,287.50
6000	GASTOS	38,528,898.30
6100	GASTOS CORRIENTES	38,528,898.30
6110	GASTOS DE CONSUMO	36,120,678.65
6111	Remuneraciones	17,782,065.71
6112	Bienes y Servicios	15,945,091.64
6113	Depreciación y Amortización	1,433,851.00
6115	Cuentas Incobrables	959,670.30
6120	INTERESES, COMISIONES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD	671,830.48
6123	Derechos sobre Bienes Intangibles	254,949.25
6124	Otros Alquileres	416,881.23
6140	OTRAS PERDIDAS Y/O DESINCORPORACION	1,130,849.43
6142	Otras Pérdidas	1,130,849.43
6150	TRANSFERENCIAS CORRIENTES OTORGADAS	605,539.74
6151	Transferencias Otorgadas al Sector Privado	391,781.03
6152	Transferencias Otorgadas al Sector Público	168,542.71
6153	Transferencias Otorgadas al Sector Externo	45,216.00
RESULTADO DEL EJERCICIO		-2,583,927.54





Jefe Financiero
 Zona Libre de Industria y Comercio
 Santo Tomas de Castilla

000001

Contabilidad - Reportes - Balance General
Balance General

ZONA LIBRE DE INDUSTRIA Y COMERCIO SANTO TOMÁS DE CASTILLA (ZOLIC)
Expresado en Quetzales

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

EJERCICIO: 2023



Jefe Financiero
Zona Libre de Industria y Comercio
Santo Tomás de Castilla

ZONA LIBRE DE INDUSTRIA Y COMERCIO, SANTO TOMAS DE CASTILLA ZOLIC NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2023

PRESENTACIÓN

La Zona Libre de Industria y Comercio, Santo Tomás de Castilla -ZOLIC-, en cumplimiento de lo que dispone el Artículo 241 de la Constitución Política de la República de Guatemala, Artículo 43 de la Ley Orgánica del Presupuesto y los Artículos 31 y 32 del reglamento de la citada Ley. Presenta la Liquidación del Presupuesto y Cierre Contable del Ejercicio Fiscal comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre del año 2023, en el mismo se tomó como base el Sistema de Contabilidad Integrada para entidades Descentralizadas -SICOINDES-

En el Sistema de Contabilidad Integrada, se realizan los registros de las transacciones de la Entidad con efectos Presupuestarios, Patrimoniales y Financieros, es un sistema común, oportuno y confiable que permite conocer el destino de los egresos y la fuente de financiamiento, expresados en términos monetarios.

La Liquidación del Presupuesto y Cierre Contable del Ejercicio Fiscal comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre del año 2023, de la Zona Libre de Industria y Comercio, Santo Tomás de Castilla -ZOLIC- se presenta en un informe que contiene: Estados Financieros y Notas a los Estados Financieros; El Estado de la Ejecución y Evaluación Presupuestaria del Ejercicio Fiscal comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre del año 2023.

NOTA No. 01 -ZOLIC-

La Zona Libre de Industria y Comercio, Santo Tomás de Castilla -ZOLIC-, es una entidad descentralizada con personalidad jurídica, patrimonio propio, autonomía funcional y plena capacidad para adquirir derechos y obligaciones, que tiene competencia y jurisdicción en todo el territorio nacional, para ejercer con exclusividad las funciones de administración.

La Zona Libre de Industria y Comercio, tiene presupuesto propio y fondos privativos, su formulación, aprobación, ejecución y liquidación se rigen por la Constitución Política de la República de Guatemala, la Ley Orgánica del Presupuesto y por lo dispuesto en su Ley Orgánica, Decreto 30-2008 y su reglamento.

NOTA No. 02 PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

Los Estados Financieros de la Zona Libre de Industria y Comercio, Santo Tomás de Castilla -ZOLIC- han sido preparados en todos los aspectos materiales de conformidad a lo que establece la Constitución Política de la República de Guatemala, la Ley Orgánica de la ZOLIC, la Ley Orgánica del Presupuesto y otras leyes que sean aplicables. Un resumen de las políticas y procedimientos contables se presenta a continuación.

a) Base contable

El momento del devengado

Ingresos:

Para el registro de las operaciones contables derivadas de la ejecución presupuestaria de ingresos se utiliza el momento del devengado, es decir cuando el ingreso ha incrementado el crédito presupuestario.

Gastos

Para el registro de las operaciones contables derivadas de la ejecución presupuestaria se utiliza el momento del devengado, es decir cuando un gasto ha afectado definitivamente el crédito presupuestario, al cumplirse la condición que haga exigible una deuda, con la recepción conforme de los bienes y servicios o al disponerse el pago de aportes, subsidios o anticipos, sobre hechos cumplidos y debidamente soportados. El registro del pago se efectúa en la fecha que se emite el cheque Voucher, se formaliza el pago a proveedores o beneficiarios o se materializa por la entrega del bien.

b) Propiedad, planta y equipo

El activo fijo para su evaluación se muestra al costo de adquisición, este es el precio neto pagado por los bienes, sobre la base de efectivo o su equivalente. Su depreciación se contabiliza anualmente por los medios del método de línea recta en los porcentajes establecidos en la Resolución de Contabilidad del Estado del Ministerio de Finanzas Pública 009-2010 del 8 de noviembre 2010, se determinó un valor de rescate sobre el costo total del activo de Q 1.00 de acuerdo a la Resolución arriba descrita.

CUENTAS DE BALANCE GENERAL
CUENTAS DE ACTIVO

NOTA No.3.- 1112 - CAJA Y BANCOS

Refleja la cantidad de nueve millones ciento veinticinco mil ochocientos trece quetzales con seis centavos (Q 9,125,813.06) se encuentra depositado en cuatro cuentas bancarias monetarias estando los depósitos en el Banco de los Trabajadores, S.A., Banco de América Central, S.A., Banco G & T Continental, S. A., y Banco Internacional, S. A. Todos del sistema bancario nacional. El Registro de operaciones bancarias se realiza en libros de cuentas corrientes, habilitados y autorizados por la Contraloría General de Cuentas y registros que se llevan en el Sistema de Contabilidad Integrado SICOIN para entidades descentralizadas.

BANCOS	No. CUENTA	MONTO
Banco Los Trabajadores (Monetaria)	10-10451455	Q 0.00
Banco de América Central (Monetaria)	904244530	Q 0.00
Banco Internacional, S. A. (Monetaria)	81-0159202-4	Q 8,410,565.35
Banco Internacional, S. A. (Monetaria)	81-0137982-7	Q 371,472.85
Banco Internacional, S. A. (Monetaria)	81-0165747-9	Q 125,710.00
Banco G&T Continental (Monetaria)	12-5000251-0	Q 218,064.86
Banco G&T Continental (Ahorro)	12-2000169-3	Q 0.00
TOTAL		<u>Q 9,125,813.06</u>

NOTA No.4 –1121- INVERSIONES TEMPORALES.

Refleja la cantidad de veinticinco millones ochocientos setenta mil trescientos veinticinco quetzales con treinta y un centavos. (Q.25, 870,325.31) integrados por inversiones financieras de la Zona Libre de Industria y Comercio, Santo Tomás de Castilla, colocadas en los siguientes bancos.

Banco de Los Trabajadores 01 Certificado plazo fijo	Q 5,529,745.68
Banco de Los Trabajadores 01 Certificado plazo fijo	Q 9,761,230.67
Banco de América Central, S. A 01 Certificados plazo fijo	Q 5,529,745.69
Banco de desarrollo Rural, S. A. 01 Certificado plazo fijo	Q 5,049,603.27
TOTAL	<u>Q 25, 870,325.31</u>

NOTA No.5–1131 – CUENTAS A COBRAR A CORTO PLAZO

Refleja la cantidad de noventa y siete mil trescientos cuarenta y nueve quetzales con cuarenta y seis centavos (Q.97,349.46) la integran saldos registrados en las sub cuentas: Otras cuentas a cobrar a corto plazo (que incluye saldos pendientes de cancelar por los Usuarios de ZOLIC, Extornos y devoluciones de Banco de América Central por cargos que no correspondían, entre otros) y cuentas por liquidar, de la siguiente manera:

1131.2.0 Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	Q 97,229.46
1131.4.1 Cuentas por Liquidar	Q 120.88
TOTAL	<u>Q 97,349.46</u>

NOTA No.6 -1221- CUENTAS S A COBRAR A LARGO PLAZO

Refleja la cantidad de treinta y cinco millones ochocientos cincuenta mil quinientos setenta y cinco quetzales con veinte centavos (Q.35, 850,575.20) está integrado por:

1221.1 Cuentas comerciales cobrar largo plazo	Q 35, 716,742.05
1221.2 Otras cuentas a cobrar a largo plazo	Q 49,925.88
1221.4 Cuentas por Liquidar Varias	Q 83,907.27
TOTAL	<u>Q 35,850,575.20</u>

NOTA No.7.- 1231 – PROPIEDAD Y PLANTA EN OPERACION

Refleja la cantidad de veinte millones quinientos cuarenta y siete mil seiscientos siete quetzales con sesenta y siete centavos. (Q 20,547,607.67) que corresponde a los edificios e instalaciones propiedad de la Institución.

NOTA No.8 - 1232 – MAQUINARIA Y EQUIPO

Refleja la cantidad de seis millones novecientos once mil sesenta y siete quetzales con cincuenta y siete centavos (Q.6,911,067.57) está integrado:

1232. 3 De Oficina y Muebles	Q 1,592,924.47
1232. 4 Médico Sanitario y de Laboratorio	Q 32,006.41
1232. 5 Educacional, Cultura y Recreativo	Q 477,367.37
1232. 6 De Transporte, Tracción y Elevación	Q 4,115,360.90
1232. 7 De comunicaciones	Q 693,408.42
TOTAL	<u>Q 6,911,067.57</u>

NOTA No.9 – 1235 – EQUIPO MILITAR Y DE SEGURIDAD

Refleja la cantidad de doscientos veintiún mil setenta y siete quetzales con sesenta y ocho centavos (Q.221,077.68) lo cual corresponde al equipo de seguridad de las instalaciones de la Zona Libre de Industria y Comercio.

NOTA No.10.- 1237 - OTROS ACTIVOS FIJOS

Refleja la cantidad de nueve millones ochenta y cuatro mil seiscientos cincuenta y nueve quetzales con dieciséis centavos (Q.9,084,659.16) está integrada por:

1237. 0 Otros activos fijos	Q 5,115,672.50
1237. 6 Equipos varios	Q 3,968,986.66
TOTAL	<u>Q 9,084,659.16</u>

NOTA No.11.- 2271 - DEPRECIACIONES ACUMULADAS

Refleja el valor acumulado de las depreciaciones al presente periodo, causado por el uso de bienes de la institución, con la cantidad de treinta y dos millones quinientos setenta y cuatro trescientos cuarenta y ocho quetzales con ochenta y un centavos (Q 32,574,348.81) cuyo monto de depreciación acumulada no incluye aquellos activos que fueron incorporados a la aplicación del valor de rescate.

CUENTAS DE PASIVO

NOTA No.12.- 2113 – GASTOS DEL PERSONAL A PAGAR

Refleja la cantidad de nueve millones cuatrocientos noventa mil cuatrocientos treinta y tres quetzales con seis centavos (Q. 9,490,433.06) esta cuenta esta integrada de la siguiente forma:

2113.4.0 Retenciones a pagar	Q 124,036.93
2113.5.1 Provisión Aguinaldo	Q 40,755.73
2113.5.2 Provisión Bono 14	Q 238,235.73
2113.5.4 Provisión para Indemnización	Q 9,087,404.67
TOTAL	<u>Q 9,490,433.06</u>

- ✓ Las retenciones a pagar corresponden a todos los descuentos realizados al personal (IGSS, FIANZA, ISR, TIMBRES, ETC.).
- ✓ La provisión de aguinaldo es el monto acumulado en el periodo para el pago del personal en el plazo establecido por la Ley.
- ✓ La provisión de bono 14, es el monto acumulado en el periodo para el pago del personal en el plazo establecido por la Ley.
- ✓ La provisión para Indemnización es el monto de pasivo laboral que los trabajadores de la institución.

NOTA No. 13.- 2116 - OTRAS CUENTAS A PAGAR A CORTO PLAZO

Refleja la cantidad de dos mil ochocientos setenta y cinco quetzales exactos (Q 2,875.00) que corresponde a un depósito que por error realizo el Usuario de la Zona de Desarrollo Michatoya, NIMAC, Sociedad Anónima, el cual debe devolverse al usuario.

NOTA No. 14.- 2151 – FONDOS DE TERCEROS

Refleja la cantidad de un millón setecientos sesenta y nueve mil quinientos veinticinco quetzales con cincuenta y dos centavos (Q1,769,525.52) lo cual corresponden al monto acumulado en el Fondo para Cesantía y Pensiones de los trabajadores de la Zona Libre de Industria y Comercio, Santo Tomás de Castilla –ZOLIC-.

NOTA No. 15 – 2152 – FONDOS EN GARANTÍA

Refleja la cantidad de cuatro millones cuatro mil trescientos setenta y ocho quetzales con treinta seis centavos (Q 4,004,378.36) que corresponde a los depósitos en garantía que han realizado los usuarios de La Zona Libre de Industria y Comercio, Santo Tomás de Castilla, durante la vigencia del contrato de arrendamiento de las instalaciones en Santo Tomás de Castilla o en las Zonas de Desarrollo Económico Especial Publicas en funcionamiento.

NOTA No. 16 – 2261 – PREVISIÓN PARA CUENTAS INCOBRABLES

Refleja la cantidad de un millón setenta y ocho mil cuatrocientos treinta y siete quetzales con setenta y cuatro centavos (Q 1,078,437.74) ajustada al cierre del presente ejercicio fiscal, con base en el Artículo 21, 22 y 24 del Manual de Cuentas por Cobrar, autorizado por medio de la Resolución J.D. No. 83/25/2023.

CUENTAS DE PATRIMONIO

NOTA No. 17 – 3211 – 1- CAPITAL O PATRIMONIO INSTITUCIONAL

Refleja la cantidad de nueve millones quinientos setenta y nueve mil quinientos diez quetzales con cincuenta y nueve centavos (Q 9, 579,510.59) representa el Capital o Patrimonio Institucional de la Zona Libre de Industria y Comercio Santo Tomás de Castilla.

NOTA No. 18 – 3211 – 2 - RESERVA LEGAL

Refleja la cantidad de cinco millones setecientos cincuenta y siete mil novecientos ochenta y siete quetzales con sesenta y dos (Q. 5, 757,987.62), que corresponde al saldo acumulado desde el año 2007 al año 2022, derivado de la aplicación del porcentaje establecido por la Ley orgánica de ZOLIC, a las utilidades generadas en cada ejercicio fiscal cerrado (el 10% aplicado a la utilidad del ejercicio).

NOTA No. 19 - 3211 – 4 – RESERVA PARA OPERACIONES NORMALES DE LA EMPRESA

Refleja la cantidad de veintiocho millones setecientos dieciocho mil quinientos setenta y ocho quetzales con setenta y cinco centavos (Q. 28,718,578.75), que corresponde al saldo acumulado desde el año 2007 al año 2022, derivado de la aplicación del porcentaje establecido por la Ley orgánica de ZOLIC, a las utilidades generadas en cada ejercicio fiscal cerrado (el 50% aplicado a la utilidad de cada ejercicio fiscal).

NOTA No. 20 – 3212- 2- RESULTADO DEL EJERCICIO

Refleja la cantidad de menos dos millones quinientos ochenta y tres mil novecientos veintisiete quetzales con veinticuatro centavos (Q.-2,583,927.54) siendo el resultado de operaciones, obtenido durante ejercicio fiscal del 01 de enero a 31 de diciembre 2023.

INFORMACION COMPLEMENTARIA

ANTECEDENTES

El saldo negativo en el resultado del ejercicio fiscal 2023, se deriva de la recomendación realizada por la Contraloría General de Cuentas por medio de **CARTA A LA GERENCIA No. CG-DAS-07-004-2021 DE FECHA 01 DE JUNIO 2021**, en la cual detalla deficiencias y recomendaciones que deberían ser implementadas por ZOLIC para el fortalecimiento del control interno de la entidad.

Entre las deficiencias de la Carta a la Gerencia resalta la **Deficiencia No. 3** que dice: “Al realizar la verificación física de las áreas cubiertas y descubiertas, se determinó que existe áreas que no están arrendadas derivado que se encuentran en malas condiciones...el equipo de auditoria realizo un análisis financiero donde se establece que ZOLIC dejó de percibir Q4,485,712.58 anuales”.

La recomendación realizada en la Carta a la Gerencia anteriormente descrita fue la siguiente: *El Gerente General, Subgerente General y Encargada de Mercadeo, deben analizar el costo benefico, respecto a las áreas que se encuentran en malas condiciones y con base a este decidir si es conveniente invertir en el mantenimiento necesario, para que puedan ser arrendadas”.*

Derivado de lo anterior y en seguimiento a la recomendación de la Contraloría General de Cuentas y con el fin de incrementar la recaudación de ingresos a futuro, la Gerencia General decide que para dar cumplimiento, es necesario hacer uso de Fuente 32 (SalDOS de Caja y Bancos) para financiar los gastos de operación en los que se incurra para la implementación de la recomendación, tales como: mantenimiento de calle para brindar un mejor servicio a los usuarios, demolición de bodega inservible, para rentar el área descubierta, muros perimetrales que delimitan nuevas áreas de arrendamiento, mantenimiento y reparación de áreas cubiertas que se encontraban en mal estado; por lo que solicito se realizaran las gestiones para obtener la aprobación de una ampliación presupuestaria por un monto de Q5,300,038.00 que incluía los gastos descritos en el párrafo anterior y también pagos de sentencias judiciales para dar cumplimiento a las sentencias dictadas por los tribunales correspondientes y el pago de fiscalización por el monto ampliado en el presupuesto.

La ampliación presupuestaria fue autorizada por medio de **RESOLUCION J.D. No. 64/18/2023** y **ACUERDO GUBERNATIVO NUMERO 174-2023** por un monto de Q5,300,038.00.


Los gastos de FUENTE 32 se ejecutaron en su mayoría en el mes de diciembre, en renglones de grupo 1, grupo 2, grupo 4 y grupo 9 y afectaron directamente el Estado de Resultados por un monto de Q 4,408,167.69 por lo cual se originó el resultado negativo, a continuación, se presenta un detalle de los ingresos y gastos de fuente 31 y fuente 32.

(+) INGRESOS	Q35,944,970.76
(-) GASTOS FUENTE 31	Q34,120,730.61
RESULTADO FUENTE 31	Q 1,824,240.15
(-) GASTOS FUENTE 32	Q 4,408,167.69
RESULTADO DEL EJERCICIO	-Q 2,583,927.54

NOTA No. 21 – 3212- 1- RESULTADOS ACUMULADOS DE LOS EJERCICIOS

Refleja la cantidad de diecisiete millones trescientos dieciséis mil trescientos veintisiete quetzales con veinte centavos (Q 17,316,327.20).

Santo Tomás de castilla, 19 de febrero del 2024.


Licda. Elvia Danissa Velasquez Mejia
Jefe Financiero
ZOLIC
Jefe Financiero
 Zona Libre de Industria y Comercio
 Santo Tomás de Castilla

ANEXO 2
ENTIDAD
COMPARATIVO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS
POR SECCIÓN Y CLASE
(EN MILLONES DE QUETZALES)

*SECCIÓN	*CLASE													
	Ingresos Tributarios		Ingresos No Tributarios		Contribuciones a la Seg. Soc.		Venta de Bienes		Transferencias Corrientes		Transferencias de Capital		Diferencia	
	Variación	2022	Variación	2022	Variación	2022	Variación	2022	Variación	2022	Variación	2022		TOTAL
Impuestos Directos														
Impuestos Indirectos														
Derechos														
Tasas														
Contribuciones por Mejoras														
Arrendamiento de Edificios, Equipos e Ins.								32.13						
Multas														
Intereses por Mora														
Otros Ingresos no Tributarios														
Aportes para Previsión Social														
Aportes para Seguros Sociales														
Venta de Bienes														
Venta de Servicios								2.25						
Intereses								1.57						
Arrendamiento de Tierras y Terrenos														
Otras Rentas de la Propiedad														
Del Sector Privado														
Del Sector Público														
Del Sector Externo														
Donaciones Comrientes														
Disminución de Disponibilidades														
TOTAL DE INGRESOS								35.95					39.80	(3.85)

*Estas Secciones y Clases se pueden modificar de conformidad con las que se aplican en la entidad.
Fuente: R00809033 Ejecución de Ingresos - Reportes - Información Consolidada - Ejecución del Presupuesto (Multiple)

ANEXO 3
ENTIDAD
COMPARATIVO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS
POR TIPO DE GASTO
DEVENGADO 2022-2023
(EN MILLONES DE QUETZALES)

*TIPO DE GASTO	AÑO		VARIACIÓN
	2022	2023	
A. Gastos de Funcionamiento	35.33	33	-2.33
Gastos de Administración	34.29	31.92	
Desarrollo Humano	1.04	1.08	
B. Gastos de Inversión	1.87	1.87	0.00
Inversión Física	0.75	0.64	
Transferencias de Capital	1.12	1.23	
Inversión Financiera			
C. Deuda Pública			
Deuda Pública			
TOTAL	37.2	34.87	

*Estos Tipos de Gastos se pueden modificar de conformidad con los que se aplican en la entidad.

Fuente: R00804560 Ejecución de Gastos - Reportes - Información Consolidada - Ejecución del Presupuesto (Múltiple).



ANEXO 5
ENTIDAD
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR CLASE DE INGRESO
VIGENTE Y DEVENGADO
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2023
(EN MILLONES DE QUETZALES)

*CLASE	VIGENTE	DEVENGADO	% EJECUCIÓN
Ingresos Tributarios			
Ingresos No Tributarios			
Contribuciones a la Seg. y Prev. Soc.			
Venta de Bienes y Servicios Admón. Púb.			
Ingresos de Operación	36.97	34.37	1.08
Rentas de la Propiedad	1.73	1.57	1.10
Transferencias Corrientes			
Transferencias de Capital			
Recursos Propios de Capital			
Disminución Otros Activos Financieros			
Endeudamiento Público Interno			
TOTAL	38.70	35.94	2.18

*Estas Clases de Ingresos se pueden modificar de conformidad con las que se aplican en la entidad.
Fuente: R00805033 Ejecución de Ingresos - Reportes - Información Consolidada - Ejecución del Presupuesto (Múltiple).



ANEXO 6
ENTIDAD
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO
VIGENTE Y DEVENGADO
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2023
(EN MILLONES DE QUETZALES)

*FUENTE DE FINANCIAMIENTO	VIGENTE	DEVENGADO	% EJECUCIÓN
Ingresos Corrientes			
Venta de Activos			
Ingresos Propios	39.41	32.35	89.24
Dism. De Caja y Bancos de Ingresos Propios	5.93	5.52	63.44
Préstamos Externos			
Donaciones Externas			
Donaciones Internas			
TOTAL	45.34	37.87	

*Estas Fuentes de Financiamiento se pueden modificar de conformidad con las que se aplican en la entidad.
Fuente: R00804768 Ejecución de Gastos - Reportes - Información Consolidada - Ejecución del Presupuesto (Grupos Dinámicos).



ANEXO 7
ENTIDAD
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS POR CLASE
VIGENTE Y DEVENGADO
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2023
(EN QUETZALES)

*CLASE	VIGENTE	DEVENGADO	% EJECUCIÓN
Ingresos Tributarios			
Ingresos No Tributarios			
Contribuciones a la Seguridad y Previsión Social			
Venta de Bienes Servicios Administración Pública			
Ingresos de Operación	36,970,379.00	34,374,683.26	1.08
Rentas de la Propiedad	1,734,418.00	1,570,287.50	1.10
Transferencias Corrientes			
Transferencias de Capital			
Recursos Propios de Capital			
Disminución de Otros Activos Financieros			
Endeudamiento Público Interno			
TOTAL	38,704,797.00	35,944,970.76	1.95

*Estas Clases de Ingresos se pueden modificar de conformidad con las que se aplican en la entidad.
Fuente: R00805033 Ejecución de Ingresos - Reportes - Información Consolidada - Ejecución del Presupuesto (Multiple).



ANEXO 8
ENTIDAD
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS
POR SECCIÓN Y CLASE
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2023
(EN QUETZALES)

*SECCIÓN	*CLASE									
	Ingresos Tributarios	Ingresos No Tributarios	Contribuciones a la Seg. Soc.	Venta de Bienes de Serv. Adm. Púb.	Ingresos de Operación	Endeudamiento Público Interno	Endeudamiento Público Externo	Otros	TOTAL	
Impuestos Directos										
Impuestos Indirectos										
Derechos										
Tasas										
Arrendamiento de Edificios, Equipos e Ins.					33,890,890.00					
Intereses por mora					1,734,418.00					
Otros Ingresos no Tributarios										
Aportes para Previsión Social										
Venta de Bienes										
Venta de Servicios					3,079,489.00					
TOTAL DE INGRESOS					38,704,797.00					

*Estas Secciones y Clases se pueden modificar de conformidad con las que se aplican en la entidad.
Fuente: R00805033 Ejecución de Ingresos - Reportes - Información Consolidada - Ejecución del Presupuesto (Múltiple).



ANEXO 9
ENTIDAD

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS
POR CLASE Y FUENTE DE FINANCIAMIENTO
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2023
(EN QUETZALES)

*CLASE	*FUENTE DE FINANCIAMIENTO								TOTAL
	Ingresos Corrientes	Venta de Activos	Ingresos Propios	Colocaciones Internas	Préstamos Externos	Donaciones Externas	Donaciones Internas	TOTAL	
Ingresos Tributarios									
Ingresos No Tributarios									
Contribuciones a la Seg. Y Prev. Soc.									
Venta de Bienes Servicios Adm. Púb.									
Ingresos de Operación			36,970,379.00						
Rentas de la Propiedad			1,734,418.00						
Transferencias Corrientes									
Transferencias de Capital									
Recursos Propios de Capital									
Disminución de Otros Activos Financieros									
Endeudamiento Público Interno									
TOTAL			38,704,797.00						

*Estas Clases y Fuentes de Financiamiento se pueden modificar de conformidad con las que se aplican en la entidad.

Fuente: R00806033 Ejecución de Ingresos - Reportes - Información Consolidada - Ejecución del Presupuesto (Múltiple)



ANEXO 10
ENTIDAD
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS
POR RUBRO
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2023
(EN QUETZALES)

*RUBRO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO ASIGNADO	PRESUPUESTO VIGENTE	DEVENGADO
10000	Ingresos Tributarios			
10100	Impuestos Directos			
10111	De empresas			
10112	Sobre las personas naturales			
10191	Impuestos varios directos			
10200	Impuestos Indirectos			
10211	Arancel sobre las importaciones			
10227	Sobre distribución de cemento			
10231	I.V.A. de bienes y servicios			
10232	I.V.A. de importaciones			
10241	Sobre transporte y comunicaciones			
11000	Ingresos No Tributarios			
11100	Derechos			
11110	Derechos consulares y migratorios			
11200	Tasas			
11210	Sobre el transporte terrestre			
11230	Sobre el transporte aéreo			
11400	Arrendamiento de edificios, equipos e instalaciones	44,634,718.00	49,934,756.00	39,804,161.79
11410	De edificios y viviendas			
11430	De instalaciones aéreas			
11600	Multas			
11610	Originadas en ingresos no tributarios			
11690	Otras multas			
11700	Intereses por mora			
11790	Otros intereses por mora			
11900	Otros ingresos no tributarios			
11910	Ganancias en operaciones cambiarias			
	TOTAL	44,634,718.00	49,934,756.00	39,804,161.79

*Estos Rubros se pueden modificar de conformidad con los que se aplican en la entidad.
Fuente: R00804416 Ejecución de Ingresos - Reportes - Información Consolidada - Ejecución del Presupuesto por Entidad y Rubro.



**ANEXO 11
ENTIDAD**

**EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR GRUPO DE GASTO
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2023
(EN QUETZALES)**

*GRUPO DE GASTO	PRESUPUESTO VIGENTE	PRESUPUESTO DEVENGADO
Servicios Personales	19,202,571.00	17,156,927.63
Servicios No Personales	18,945,116.00	14,049,931.30
Materiales y Suministros	3,974,344.00	2,566,990.82
Propiedad, Planta, Equipo e Intangibles	1,130,917.00	640,317.27
Transferencias Corrientes	2,438,588.00	1,230,677.82
Transferencias de Capital		
Activos Financieros		
Servicios de la Deuda Púb. y Amort. de Otros Pasivos		
Otros Gastos	1,097,656.00	1,097,654.66
Asignaciones Globales	3,145,564.00	1,130,849.43
TOTAL	49,934,756.00	37,873,348.93

*Estos Grupos de Gasto se pueden modificar de conformidad con los que se aplican en la entidad.

Fuente: R00804768 Ejecución de Gastos - Reportes - Información Consolidada - Ejecución del Presupuesto (Grupos Dinámicos).



ANEXO 12
ENTIDAD
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR GRUPO Y TIPO DE GASTO
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2023
(EN QUETZALES)

*GRUPO DE GASTO	*TIPO DE GASTO							TOTAL
	FUNCIONAMIENTO		INVERSIÓN			DEUDA PÚBLICA		
	Gastos de Administración	Gastos en Recurso Humano	Inversión Física	Transferencias de Capital	Inversión Financiera	Deuda Pública		
Servicios Personales	17,156,927.63						17,156,927.63	
Servicios No Personales	14,049,931.30						14,049,931.30	
Materiales y Suministros	2,566,990.82						2,566,990.82	
Propiedad, Planta, Equipo e Intangible	0		640,317.27				640,317.27	
Transferencias Corrientes	1,230,677.82						1,230,677.82	
Transferencias de Capital								
Activos Financieros								
Serv. de la Deuda Púb. y Amort. de Otros Pas.								
Otros Gastos	1,097,654.66						1,097,654.66	
Asignaciones Globales	1,130,849.43						1,130,849.43	
TOTAL	37,233,031.66		640,317.27				37,873,348.93	

*Estos Grupos y Tipos de Gasto se pueden modificar de conformidad con los que se aplican en la entidad.
Fuente: R00804560 Ejecución de Gastos - Reportes - Información Consolidada - Ejecución del Presupuesto (Multiple).



ANEXO 13
ENTIDAD

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO Y TIPO DE GASTO
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2023
(EN QUETZALES)

*FUENTE DE FINANCIAMIENTO	*TIPO DE GASTO							TOTAL
	FUNCIONAMIENTO		INVERSIÓN			DEUDA PÚBLICA		
	Gastos de Administración	Gastos en Recurso Humano	Inversión Física	Transferencias de Capital	Inversión Financiera	Deuda Pública	Deuda Pública	
Ingresos Corrientes								
Venta de Activos								
Ingresos Propios	31,727,209.31		624,245.84					32,351,455.15
Dism. De Caja y Bcos. De Ingresos Propios	5,505,822.35		16,071.43					5,521,893.78
Préstamos Externos								
Donaciones Internas								
TOTAL	37,233,031.66		640,317.27					37,873,348.93

*Estas Fuentes de Financiamiento y Tipos de Gasto se pueden modificar de conformidad con los que se aplican en la entidad.
Fuente: R00804560 Ejecución de Gastos - Reportes - Información Consolidada - Ejecución del Presupuesto (Múltiple).



ANEXO 14
ENTIDAD
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR REGIÓN Y TIPO DE GASTO
DEVENGADO DE ENERO A DICIEMBRE DE 2023

* REGIÓN	* TIPO DE GASTO							TOTAL
	FUNCIONAMIENTO		INVERSIÓN			DEUDA PÚBLICA		
	Gastos de Administración	Gastos en Recurso Humano	Inversión Física	Transferencias de Capital	Inversión Financiera	Deuda Pública	Deuda Pública	
Región I Metropolitana								
Región II Norte								
Región III Nororiente	37,233,031.66		640,317.27					37,873,348.93
Región IV Suroriente								
Región V Central								
Región VI Suroccidente								
Región VII Noroccidente								
Región VIII Petén								
Multiregional								
Servicios en el Exterior								
Deuda Pública								
TOTAL	37,233,031.66		640,317.27					37,873,348.93

*Estas Regiones y Tipos de Gasto se pueden modificar de conformidad con las que se aplican en la entidad.
Fuente: R00804560 Ejecución de Gastos - Reportes - Información Consolidada - Ejecución del Presupuesto (Multiple).

ANEXO 15
ENTIDAD
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR FUNCIÓN Y FINALIDAD
DEVENGADO DE ENERO A DICIEMBRE DE 2023
(EN QUETZALES)

FUNCIÓN	FINALIDAD						
	Administración Gubernamental	Defensa y Seguridad	Servicios Sociales	Servicios Económicos	Deuda Pública	Otros no Clasificables	Total
Legislativa							
Judicial							
Dirección Gubernamental							
Relaciones Exteriores							
Relaciones Exteriores	Q 111,586.80						
Administración Fiscal							
Auditoría y Control	Q 1,049,434.07						
Servicios Generales				Q 35,629,153.56			
Otras Actividades de Administración							
Defensa							
Seguridad Interna							
Salud y Asistencia Social			Q 702,723.26				
Trabajo y Previsión Social							
Educación							
Cultura y Deportes							
Ciencia y Tecnología							
Agua y Saneamiento							
Vivienda						66,835.62	
Desarrollo Urbano y Rural							
Medio Ambiente							
Otras Actividades de Servicios Sociales							
Minería e Hidrocarburos							
Energía							
Comunicaciones							
Transporte							
Industria y Comercio							
Turismo							
Agropecuaria							
Financieras y Seguros							
Otras Actividades de Servicios Económicos							
Intereses, Comisiones y Otros Gastos							
Amortización de Deuda							
Otros Gastos							
TOTAL	1,161,020.87		1,016,338.88	35,629,153.56		66,835.62	

Fuente: R00804560 Ejecución de Gastos - Reportes - Información Consolidada - Ejecución del Presupuesto (Múltiple).



ANEXO 16
ENTIDAD

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR RENGLÓN DE GASTO EN FUNCIONAMIENTO, INVERSIÓN Y DEUDA PÚBLICA
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2023
(EN QUETZALES)

*RENGLÓN	DESCRIPCIÓN	APROBADO INICIAL	MODIFICACIONES	VIGENTE	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO
112	Entidades Descentralizadas no Empresariales						
10	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO						
111	Energía eléctrica	1,077,600.00	0.00	1,077,600.00	1,037,492.24	1,037,492.24	1,037,492.24
112	Agua	18,000.00	0.00	18,000.00	2,200.00	2,200.00	2,200.00
165	Mantenimiento y reparación de medios de transporte	300,000.00	0.00	300,000.00	203,019.83	203,019.83	203,019.83
199	Otros servicios no personales	495,250.00	1,718,000.00	2,213,250.00	1,939,395.18	1,938,725.54	1,938,725.54
211	Alimentos para personas	494,030.00	200,000.00	694,030.00	604,050.73	604,050.73	604,050.73
266	Productos medicinales y farmacéuticos	107,845.00	0.00	107,845.00	7,627.50	7,627.50	7,627.50
TOTAL 10	Gastos de Funcionamiento	2,492,725.00	1,918,000.00	4,410,725.00	3,793,785.48	3,793,115.84	3,793,115.84
20	INVERSIÓN						
111	Energía eléctrica						
112	Agua						
165	Mantenimiento y reparación de medios de transporte						
199	Otros servicios no personales						
211	Alimentos para personas						
266	Productos medicinales y farmacéuticos						
TOTAL 20	Inversión						
30	DEUDA PÚBLICA						
714	Intereses de la deuda interna a largo plazo						
715	Comisiones y otros gastos de la deuda interna a largo plazo						
719	Amortización de deficiencias netas del Banco de Guatemala						
724	Intereses de la deuda externa a largo plazo						
734	Intereses por préstamos del sector externo						
738	Comisiones y gastos por préstamos del sector externo						
TOTAL 30	Deuda Pública						
TOTAL 112	Entidades Descentralizadas no Empresariales	2,492,725.00	1,918,000.00	4,410,725.00	3,793,785.48	3,793,115.84	3,793,115.84

*Estos renglones se pueden modificar de conformidad con los renglones que se aplican en la entidad.
Fuente: R00804768 Ejecución de Gastos - Reportes - Información Consolidada - Ejecución del Presupuesto (Grupos Dinámicos).

ANEXO 17
ENTIDAD

ZONA LIBRE DE INDUSTRIA Y COMERCIO (ZOLIC)
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

2023-2022

(EXPRESADO EN QUETZALES)



	CONCEPTO	2023	2022	RELATIVA	ABS
5000	INGRESOS	Q 35,944,970.76	Q 39,804,161.79	Q (3,859,191.03)	-9.70
5100	INGRESOS CORRIENTES	Q 35,944,970.76	Q 39,804,161.79	Q (3,859,191.03)	-9.70
5140	VTA. DE BIENES Y SERV. ADMON. PUBLICA	Q 34,374,683.26	Q 38,121,582.71	Q (3,746,899.45)	-9.83
	Venta de Servicios	Q 34,374,683.26	Q 38,121,582.71	Q (3,746,899.45)	-9.83
5160	INTERESES Y OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD	Q 1,570,287.50	Q 1,682,579.08	Q (112,291.58)	-6.67
	Intereses .	Q 1,570,287.50	Q 1,682,579.04	Q (112,291.54)	-6.67
6000	GASTOS	Q 38,528,898.30	Q 36,668,005.60	Q 1,860,892.70	5.07
6100	GASTOS CORRIENTES	Q 38,528,898.30	Q 36,668,005.60	Q 1,860,892.70	5.07
6110	GASTOS DE CONSUMO	Q 36,120,678.65	Q 30,385,149.72	Q 5,735,528.93	18.88
	Remuneraciones	Q 17,782,065.71	Q 16,377,799.88	Q 1,404,265.83	8.57
	Bienes y Servicios	Q 15,945,091.64	Q 12,640,763.78	Q 3,304,327.86	26.14
	Depreciaciones y Amortizaciones	Q 1,433,851.00	Q 1,366,586.06	Q 67,264.94	4.92
	Cuentas Incobrables	Q 959,670.30	Q -	Q 959,670.30	Q -
6120	INT. COMISIONES Y OTRAS RENTAS DE LA PROP.	Q 671,830.48	Q 5,291,817.32	Q (4,619,986.84)	-87.30
	Arrendamiento de Tierras y Terrenos	Q -	Q 4,724,846.79	Q (4,724,846.79)	0.00
	Derechos Sobre Bienes Intangibles	Q 254,949.25	Q 220,299.34	Q 34,649.91	15.73
	Otros Alquileres	Q 416,881.23	Q 346,671.19	Q 70,210.04	20.25
6140	OTRAS PERDIDAS Y/O DESINCORPORACIÓN	Q 1,130,849.43	Q 509,386.98	Q 621,462.45	122.00
	Otras Pérdidas	Q 1,130,849.43	Q 509,386.98	Q 621,462.45	122.00
6150	TRANSFERENCIAS CORRIENTES OTORGADAS	Q 605,539.74	Q 481,651.58	Q 123,888.16	25.72
	Transferencias otorgadas al sector privado	Q 391,781.03	Q 305,456.57	Q 86,324.46	28.26
	Transferencias otorgadas al sector público	Q 168,542.71	Q 155,811.01	Q 12,731.70	8.17
	Transferencias otorgadas al sector externo	Q 45,216.00	Q 20,384.00	Q 24,832.00	121.82
	RESULTADO DEL EJERCICIO	Q (2,583,927.54)	Q 3,136,156.19	Q (5,720,083.73)	-182.39



TUAE. Mario Rubén Ardón López
Contador General

ZOLIC

ESTADO DE RESULTADOS

1. Proporción de los ingresos por Tasas sobre los Ingresos.

$$\frac{\text{Ingresos por Tasas}}{\text{Ingresos}} \times 100 =$$

Por cada 100 unidades monetarias de Ingresos, se recibieron _____ unidades de Ingresos por Tasas.

2. Proporción de los ingresos por Arrendamiento de Edificios, Equipos e Instalaciones sobre los Ingresos.

$$\frac{\text{Ingresos Arrendamiento de Edificios, Equipos e Instalaciones}}{\text{Ingresos}} \times 100 =$$

Por cada 100 unidades monetarias de Ingresos, se recibieron _____ unidades de Ingresos por Arrendamiento de Edificios, Equipos e Instalaciones.

3. Proporción de los ingresos por Venta de Servicios sobre los Ingresos.

$$\frac{\text{Ingresos por Venta de Servicios}}{\text{Ingresos}} \times 100 = \frac{Q\ 34,374,683.26 * 100}{Q\ 35,944,970.76}$$

Por cada 100 unidades monetarias de Ingresos, se recibieron **95.60** unidades de Ingresos por Venta de Servicios.

4. Proporción de los ingresos por Arrendamiento de Inmuebles y Otros sobre los Ingresos.

$$\frac{\text{Ingresos por Arrendamiento de Inmuebles y Otros}}{\text{Ingresos}} \times 100 =$$

Por cada 100 unidades monetarias de Ingresos, se recibieron _____ unidades de Ingresos por Arrendamiento de Inmuebles y Otros.

5. Proporción de los ingresos por Intereses sobre los Ingresos.

$$\frac{\text{Ingresos por Intereses}}{\text{Ingresos}} \times 100 = \frac{Q\ 1,570,287.50 * 100}{Q\ 35,944,970.76}$$

Por cada 100 unidades monetarias de Ingresos, se recibieron **4.30** unidades de Ingresos por Intereses.

6. Proporción de los ingresos por Transferencias Corrientes del Sector Público sobre los Ingresos.

$$\frac{\text{Transferencias Corrientes del Sector Público}}{\text{Ingresos}} \times 100 = \frac{Q \ 168,542.71}{Q \ 35,944,970.76} * 100$$

Por cada 100 unidades monetarias de Ingresos, se recibieron **0.40** unidades de Ingresos por Transferencias Corrientes del Sector Público.

7. Proporción de los Gastos por Remuneraciones sobre los Gastos.

$$\frac{\text{Gastos por Remuneraciones}}{\text{Gastos}} \times 100 = \frac{Q \ 17,782,065.71}{Q \ 38,528,898.30} * 100$$

Por cada 100 unidades monetarias de Gastos, **46.15** unidades corresponden a Gastos por Remuneraciones.

8. Proporción de los Gastos de Bienes y Servicios sobre los Gastos.

$$\frac{\text{Gastos de Bienes y Servicios}}{\text{Gastos}} \times 100 = \frac{Q \ 15,945,091.64}{Q \ 38,528,898.30} * 100$$

Por cada 100 unidades monetarias de Gastos, **41.38** unidades corresponden a Gastos de Bienes y Servicios.

9. Proporción de los Gastos de Otros Alquileres sobre los Gastos.

$$\frac{\text{Gastos de Otros Alquileres}}{\text{Gastos}} \times 100 = \frac{Q \ 416,881.23}{Q \ 38,528,898.30} * 100$$

Por cada 100 unidades monetarias de Gastos, **1.08** unidades corresponden a Gastos de Otros Alquileres.

10. Proporción de los Gastos por Transferencias Otorgadas al Sector Público sobre los Gastos.

$$\frac{\text{Gastos por Transferencias Otorgadas al Sector Público}}{\text{Gastos}} * 100$$

Por cada 100 unidades monetarias de Gastos, ___ unidades corresponden a Gastos por Transferencias Otorgadas al Sector Público.

BALANCE GENERAL

1. Importancia del Activo Disponible sobre el Activo Circulante

$$\frac{\text{Activo Disponible}}{\text{Activo Circulante}} \times 100 = \frac{Q\ 9,125,813.06 * 100}{Q\ 35,093,487.83}$$

Por cada 100 unidades monetarias de Activo Circulante, se cuenta con **26.00** unidades de Activo Disponible.

2. Importancia del Activo Circulante sobre el Activo Total

$$\frac{\text{Activo Circulante}}{\text{Activo Total}} \times 100 = \frac{Q\ 35,093,487.83 * 100}{Q\ 75,134,126.30}$$

Por cada 100 unidades monetarias de Activo Total, se cuenta con **46.71** unidades de Activo Circulante.

3. Importancia de las Inversiones Financieras sobre el Activo Total

$$\frac{\text{Inversiones Financieras}}{\text{Activo Total}} \times 100 = \frac{Q\ 25,870,325.31 * 100}{Q\ 75,134,126.30}$$

Por cada 100 unidades monetarias de Activo Total, se cuenta con **34.43** unidades de Inversiones Financieras.

4. Importancia de las Inversiones Financieras a Largo Plazo sobre el Activo Total

$$\frac{\text{Inversiones Financieras a Largo Plazo}}{\text{Activo Total}} \times 100 =$$

Por cada 100 unidades monetarias de Activo Total, se cuenta con _____ unidades de Inversiones Financieras a Largo Plazo.

5. Importancia de Propiedad, Planta y Equipo (Neto) sobre el Activo Total

$$\frac{\text{Propiedad, Planta y Equipo (Neto)}}{\text{Activo Total}} \times 100 = \frac{Q\ 4,190,063.27 * 100}{Q\ 75,134,126.30}$$

Por cada 100 unidades monetarias de Activo Total, se cuenta con **5.58** unidades de Propiedad, Planta y Equipo (Neto).

6. Situación de Tesorería (Prueba Ácida)

$$\frac{\text{Activo Disponible}}{\text{Pasivo Exigible}} \times 100 = \frac{Q\ 9,125,813.06 * 100}{Q\ 9,493,308.06}$$

Por cada 100 unidades monetarias de Pasivo Exigible, se cuenta con **96.13** unidades de Activo Disponible.

7. Índice de Solvencia Técnica

$$\frac{\text{Activo Circulante}}{\text{Pasivo Circulante}} \times 100 = \frac{Q\ 35,093,487.83 * 100}{Q\ 15,267,211.94}$$

Por cada 100 unidades monetarias de Pasivo Circulante, se cuenta con **229.86** unidades de Activo Circulante.

8. Índice de Solvencia

$$\frac{\text{Activo Total}}{\text{Pasivo Circulante}} \times 100 = \frac{Q\ 75,134,126.30 * 100}{Q\ 15,267,211.94}$$

Por cada 100 unidades monetarias de Pasivo Circulante, se cuenta con **492.13** unidades de Activo Total.

9. Importancia de las Obligaciones a Corto Plazo Sobre el Capital

$$\frac{\text{Pasivo Circulante}}{\text{Capital}} \times 100 = \frac{Q\ 15,267,211.94 * 100}{Q\ 9,579,510.59}$$

Por cada 100 unidades monetarias de Capital, se cuenta con **159.37** unidades de Pasivo Circulante.

10. Índice de Autonomía Financiera

$$\frac{\text{Capital}}{\text{Activo Total}} \times 100 = \frac{Q\ 9,579,510.59 * 100}{Q\ 75,134,126.30}$$

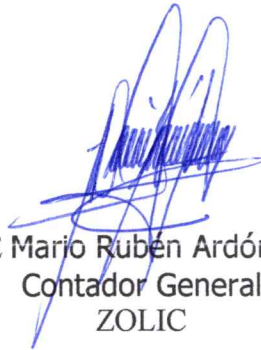
Por cada 100 unidades monetarias de Activo Total, se cuenta con **12.75** unidades de Capital

11. Importancia del Pasivo Total sobre el Activo Total

$$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Activo Total}} \times 100 = \frac{Q\ 16,345,649.68 * 100}{Q\ 75,134,126.30}$$

Por cada 100 unidades monetarias de Activo Total, se cuenta con **21.76** unidades de Pasivo Total.

Santo Tomás de castilla, enero 22 del 2024



TUAE Mario Rubén Ardón López
Contador General
ZOLIC



Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Contabilidad - Reportes - Saldos a Nivel de Auxiliar
Saldos a Nivel de Auxiliar

PAGINA : 1 DE 1
 FECHA : 26/01/2024
 HORA : 7:15:37
 REPORTE: R00806051.rpt

Expresado en Quetzales
 Cuenta de mayor Igual a 1121

DEL MES DE ENERO AL MES DE DICIEMBRE

EJERCICIO: 2023

MAYOR	SUBCTA 1	SUBCTA 2	DESCRIPCION	AUX1	AUX2	AUX3	DEBITO	CREDITO	SALDO
1121	1	2	Inversiones Zona Libre de Industria y Comercio ZOLIC	10624342	0	0	5,529,745.69	0.00	5,529,745.69
1121	1	2	Inversiones Zona Libre de Industria y Comercio ZOLIC	284654985	0	0	9,761,250.67	0.00	9,761,250.67
1121	1	2	Inversiones Zona Libre de Industria y Comercio ZOLIC	284667544	0	0	5,529,745.68	0.00	5,529,745.68
1121	1	2	Inversiones Zona Libre de Industria y Comercio ZOLIC	4450226615301	0	0	5,049,603.27	0.00	5,049,603.27
TOTAL SUBCUENTA 2 :							25,870,325.31	0.00	25,870,325.31
TOTAL SUBCUENTA 1 :							25,870,325.31	0.00	25,870,325.31
TOTAL :							25,870,325.31	0.00	25,870,325.31
SALDO NETO :							25,870,325.31		25,870,325.31

000035

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Contabilidad - Reportes - Saldos a Nivel de Auxiliar
Saldos a Nivel de Auxiliar

PAGINA : 1 DE 1
 FECHA : 26/01/2024
 HORA : 7:20.26
 REPORTE: R00806051.rpt

Expresado en Quetzales
 Cuenta de mayor igual a 1131

DEL MES DE ENERO AL MES DE DICIEMBRE

EJERCICIO: 2023

MAYOR		SUBCTA 1		SUBCTA 2		DESCRIPCION		AUX1	AUX2	AUX3	SALDO	
											DEBITO	CREDITO
1131	2	0	0	0	0	0	Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	0	0	0	97,229.46	0.00
											<u>97,229.46</u>	<u>0.00</u>
							TOTAL SUBCUENTA 2 :					
1131	4	1	0	0	0	0	Cuentas por Liquidar	0	0	0	97,229.46	0.00
											<u>97,229.46</u>	<u>0.00</u>
							TOTAL SUBCUENTA 1 :					
											<u>120.00</u>	<u>0.00</u>
							TECNICA UNIVERSAL SOCIEDAD ANONIMA					
											<u>120.00</u>	<u>0.00</u>
							TOTAL SUBCUENTA 2 :					
											<u>120.00</u>	<u>0.00</u>
							TOTAL SUBCUENTA 1 :					
											<u>97,349.46</u>	<u>0.00</u>
							TOTAL :					
											<u>97,349.46</u>	<u>0.00</u>
							SALDO NETO :				<u>97,349.46</u>	<u>0.00</u>

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Contabilidad - Reportes - Saldos a Nivel de Auxiliar
Saldos a Nivel de Auxiliar

PAGINA : 1 DE 2
 FECHA : 26/01/2024
 HORA : 7:22.07
 REPORTE: R00806051.rpt

Expresado en Quetzales
 Cuenta de mayor Igual a 1221

DEL MES DE ENERO AL MES DE DICIEMBRE

EJERCICIO: 2023

MAYOR	SUBCTA 1	SUBCTA 2	DESCRIPCION	AUX1	AUX2	AUX3	DEBITO	CREDITO	SALDO
1221	1	0	Cuentas Comerciales a Cobrar a Largo Plazo	101554099	0	0	134,496.25	0.00	134,496.25
1221	1	0	Cuentas Comerciales a Cobrar a Largo Plazo	166066	0	0	43,352.03	0.00	43,352.03
1221	1	0	Cuentas Comerciales a Cobrar a Largo Plazo	1902319	0	0	4,376.10	0.00	4,376.10
1221	1	0	Cuentas Comerciales a Cobrar a Largo Plazo	2943492	0	0	55,655.61	0.00	55,655.61
1221	1	0	Cuentas Comerciales a Cobrar a Largo Plazo	3451877	0	0	45,660.02	0.00	45,660.02
1221	1	0	Cuentas Comerciales a Cobrar a Largo Plazo	3524771	0	0	15,856.50	0.00	15,856.50
1221	1	0	Cuentas Comerciales a Cobrar a Largo Plazo	366709	0	0	54,758.17	0.00	54,758.17
1221	1	0	Cuentas Comerciales a Cobrar a Largo Plazo	4356026	0	0	65.22	0.00	65.22
1221	1	0	Cuentas Comerciales a Cobrar a Largo Plazo	4865257	0	0	172,159.08	0.00	172,159.08
1221	1	0	Cuentas Comerciales a Cobrar a Largo Plazo	460297	0	0	62,800.84	0.00	62,800.84
1221	1	0	Cuentas Comerciales a Cobrar a Largo Plazo	4911450	0	0	29,394,756.18	0.00	29,394,756.18
1221	1	0	Cuentas Comerciales a Cobrar a Largo Plazo	511021	0	0	9,915.10	0.00	9,915.10
1221	1	0	Cuentas Comerciales a Cobrar a Largo Plazo	543645	0	0	258,170.69	0.00	258,170.69
1221	1	0	Cuentas Comerciales a Cobrar a Largo Plazo	57368	0	0	30,598.05	0.00	30,598.05
1221	1	0	Cuentas Comerciales a Cobrar a Largo Plazo	6162962	0	0	234,369.00	0.00	234,369.00
1221	1	0	Cuentas Comerciales a Cobrar a Largo Plazo	663781	0	0	4,468,569.21	0.00	4,468,569.21
1221	1	0	Cuentas Comerciales a Cobrar a Largo Plazo	7094475	0	0	22,772.66	0.00	22,772.66
1221	1	0	Cuentas Comerciales a Cobrar a Largo Plazo	7694513	0	0	23,647.3	0.00	23,647.3
1221	1	0	Cuentas Comerciales a Cobrar a Largo Plazo	7690875	0	0	6,856.33	0.00	6,856.33
1221	1	0	Cuentas Comerciales a Cobrar a Largo Plazo	8278664	0	0	31,380.35	0.00	31,380.35
1221	1	0	Cuentas Comerciales a Cobrar a Largo Plazo	9089508	0	0	233,517.99	0.00	233,517.99
1221	1	0	Cuentas Comerciales a Cobrar a Largo Plazo	9549777	0	0	8,590.96	0.00	8,590.96
1221	1	0	Cuentas Comerciales a Cobrar a Largo Plazo	9579021	0	0	172,053.8	0.00	172,053.8
1221	1	0	Cuentas Comerciales a Cobrar a Largo Plazo	9639238	0	0	230,214.40	0.00	230,214.40
							35,716,742.05	0.00	35,716,742.05
							35,716,742.05	0.00	35,716,742.05

000037

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Contabilidad - Reportes - Saldos a Nivel de Auxiliar
Saldos a Nivel de Auxiliar

PAGINA : 2 DE 2
 FECHA : 26/01/2024
 HORA : 7:22.07
 REPORTE: R00806051.rpt

Expresado en Quetzales
 Cuenta de mayor Igual a 1221
 DEL MES DE ENERO AL MES DE DICIEMBRE

EJERCICIO: 2023

MAYOR	SUBCTA 1	SUBCTA 2	DESCRIPCION	AUX1	AUX2	AUX3	DEBITO	CREDITO	SALDO
1221	2	0	Otras Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	14946203	0	0	26,761.23	0.00	26,761.23
1221	2	0	Otras Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	576637K	0	0	2,-0.20	0.00	2,-0.20
1221	2	0	Otras Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	5328516	0	0	22,914.45	0.00	22,914.45
							TOTAL SUBCUENTA 2 :	0.00	49,925.86
							TOTAL SUBCUENTA 1 :	0.00	49,925.86
1221	4	0	Cuentas por Liquidar Vanas	0	0	0	83,917.27	0.00	83,917.27
							TOTAL SUBCUENTA 2 :	0.00	83,917.27
							TOTAL SUBCUENTA 1 :	0.00	83,917.27
							TOTAL :	0.00	35,850,575.20
							SALDO NETO :	0.00	35,850,575.20

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Contabilidad - Reportes - Saldos a Nivel de Auxiliar
Saldos a Nivel de Auxiliar

Expresado en Quetzales
 Cuenta de mayor Igual a 1231

DEL MES DE ENERO AL MES DE DICIEMBRE

PAGINA : 1 DE 1
 FECHA : 26/01/2024
 HORA : 7:26.04
 REPORTE: R00806051.rpt

EJERCICIO: 2023

MAYOR	SUBCTA 1	SUBCTA 2	DESCRIPCION	AUX1	AUX2	AUX3	SALDO	
							DEBITO	CREDITO
1231	1	0	Edificios e Instalaciones	1801	0	0	20,968,179.41	0.00
1231	1	0	Edificios e Instalaciones	1801	0	0	0.00	420,571.74
TOTAL SUBCUENTA 2 :							20,968,179.41	420,571.74
TOTAL SUBCUENTA 1 :							20,968,179.41	420,571.74
TOTAL :							20,968,179.41	420,571.74
SALDO NETO :							20,547,607.67	

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Contabilidad - Reportes - Saldos a Nivel de Auxiliar
Saldos a Nivel de Auxiliar

Expresado en Quetzales
 Cuenta de mayor Igual a 1232
 DEL MES DE ENERO AL MES DE DICIEMBRE

PAGINA : 1 DE 5
 FECHA : 26/01/2024
 HORA : 7:28.11
 REPORTE: R00806051.rpt

EJERCICIO: 2023

MAYOR	SUBCTA 1	SUBCTA 2	DESCRIPCION	AUX1	AUX2	AUX3	DEBITO	CREDITO	SALDO
1232	5	0	De Oficina y Muebles	1886	0	0	551,780.00		0.00
1232	3	0	De Oficina y Muebles	1886	0	0	1,041,176.47		0.00
							TOTAL SUBCUENTA 2 :	0.00	
							TOTAL SUBCUENTA 1 :	1,592,956.47	0.00

000040

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Contabilidad - Reportes - Saldos a Nivel de Auxiliar
Saldos a Nivel de Auxiliar

PAGINA : 2 DE 5
 FECHA : 26/01/2024
 HORA : 7:28.11
 REPORTE: R00806051.rpt

Expresado en Quetzales
 Cuenta de mayor Igual a 1232
 DEL MES DE ENERO AL MES DE DICIEMBRE

EJERCICIO: 2023

MAYOR	SUBCTA 1	SUBCTA 2	DESCRIPCION	AUX1	AUX2	AUX3	DEBITO	CREDITO	SALDO
1232	4	0	Medico-Sanitario y de Laboratorio	1900	0	0	13,327.39	0.00	13,327.39
1232	4	0	Medico-Sanitario y de Laboratorio	1901	0	0	18,679.02	0.00	18,679.02
							TOTAL SUBCUENTA 2 :	0.00	
							TOTAL SUBCUENTA 1 :	32,006.41	0.00

000041

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Contabilidad - Reportes - Saldos a Nivel de Auxiliar
Saldos a Nivel de Auxiliar

PAGINA : 3 DE 5
 FECHA : 26/01/2024
 HORA : 7:28.11
 REPORTE: R00806051.rpt

Expresado en Quetzales
 Cuenta de mayor Igual a 1232

DEL MES DE ENERO AL MES DE DICIEMBRE

EJERCICIO: 2023

MAYOR		SUBCTA 1	SUBCTA 2	DESCRIPCION	AUX1	AUX2	AUX3	SALDO	
								DEBITO	CREDITO
1232	\$	0	0	Educacional, Cultural y Recreativo	1861	IZABAL	0	246,114.64	0.00
1232	\$	0	0	Educacional, Cultural y Recreativo	1861	PUERTO BARRIOS	0	226,222.73	0.00
								TOTAL SUBCUENTA 2 :	0.00
								TOTAL SUBCUENTA 1 :	477,367.37

000042

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Contabilidad - Reportes - Saldos a Nivel de Auxiliar
Saldos a Nivel de Auxiliar

PAGINA : 4 DE 5
 FECHA : 26/01/2024
 HORA : 7:28.11
 REPORTE: R00806051.rpt

Expresado en Quetzales
 Cuenta de mayor Igual a 1232
 DEL MES DE ENERO AL MES DE DICIEMBRE

EJERCICIO: 2023

MAYOR	SUBCTA 1	SUBCTA 2	DESCRIPCION	AUX1	AUX2	AUX3	DEBITO	CREDITO	SALDO
1232	6	0	De Transporte, Trascion y Elevacion	1801	0	0	1,762,253.77	0.00	0.00
1232	6	0	De Transporte, Trascion y Elevacion	1801	0	0	2,353,107.13	0.00	0.00
							TOTAL SUBCUENTA 2 :	4,115,360.90	0.00
							TOTAL SUBCUENTA 1 :	4,115,360.90	0.00

000043

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Contabilidad - Reportes - Saldos a Nivel de Auxiliar
Saldos a Nivel de Auxiliar

PAGINA : 5 DE 5
 FECHA : 26/01/2024
 HORA : 7:28.11
 REPORTE: R00806051.rpt

Expresado en Quetzales
 Cuenta de mayor Igual a 1232
 DEL MES DE ENERO AL MES DE DICIEMBRE

EJERCICIO: 2023

MAYOR	SUBCTA 1	SUBCTA 2	DESCRIPCION	AUX1	AUX2	AUX3	SALDO		
							DEBITO	CREDITO	
1232	7	0	De Comunicaciones	1666	IZABAL	0	SIN CODIGO AUXILIAR	144,275.92	0.00
1232	7	0	De Comunicaciones	1661	PUERTO BARRIOS	0	SIN CODIGO AUXILIAR	549,152.90	0.00
							TOTAL SUBCUENTA 2 :	693,408.42	0.00
							TOTAL SUBCUENTA 1 :	693,408.42	0.00
							TOTAL :	6,911,067.57	0.00
							SALDO NETO :	6,911,067.57	

000044

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Contabilidad - Reportes - Saldos a Nivel de Auxiliar
Saldos a Nivel de Auxiliar

Expresado en Quetzales
 Cuenta de mayor Igual a 1237

DEL MES DE ENERO AL MES DE DICIEMBRE

PAGINA : 1 DE 2
 FECHA : 26/01/2024
 HORA : 7:36.36
 REPORTE: R00806051.rpt

EJERCICIO: 2023

MAYOR	SUBCTA 1	SUBCTA 2	DESCRIPCION	AUX1	AUX2	AUX3	SALDO
							DEBITO CREDITO
1237	0	0	Otros Activos Fijos	0	0	0	5,115,672.50 0.00
							5,115,672.50 0.00
			TOTAL SUBCUENTA 2 :				5,115,672.50 0.00
			TOTAL SUBCUENTA 1 :				5,115,672.50 0.00

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Contabilidad - Reportes - Saldos a Nivel de Auxiliar
Saldos a Nivel de Auxiliar

PAGINA : 2 DE 2
 FECHA : 26/01/2024
 HORA : 7:36.36
 REPORTE: R00806051.rpt

Expresado en Quetzales
 Cuenta de mayor Igual a 1237

DEL MES DE ENERO AL MES DE DICIEMBRE

EJERCICIO: 2023

MAYOR	SUBCTA 1	SUBCTA 2	DESCRIPCION	AUX1	AUX2	AUX3	DEBITO	CREDITO	SALDO
1237	6	0	EQUIPOS VARIOS	1000	0	0	1,521,508.30	0.00	0.00
1237	6	0	EQUIPOS VARIOS	1001	0	0	2,447,418.36	0.00	0.00
							3,968,926.66	0.00	0.00
TOTAL SUBCUENTA 1 :							3,968,926.66	0.00	0.00
TOTAL :							9,084,659.16	0.00	0.00
SALDO NETO :							9,084,659.16		

**Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Contabilidad - Reportes - Saldos a Nivel de Auxiliar
Saldos a Nivel de Auxiliar**

Expresado en Quetzales
Cuenta de mayor Igual a 2271

DEL MES DE ENERO AL MES DE DICIEMBRE

PAGINA : 1 DE 1
FECHA : 26/01/2024
HORA : 7:41.12
REPORTE: R00806051.rpt

EJERCICIO: 2023

MAYOR	SUBCTA 1	SUBCTA 2	DESCRIPCION	AUX1	AUX2	AUX3	SIN CODIGO AUXILIAR	SIN CODIGO AUXILIAR	SIN CODIGO AUXILIAR	SALDO DEBITO	SALDO CREDITO	
2271	0	0	Depreciaciones Acumuladas	0	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	32,574,348.81	
TOTAL SUBCUENTA 2 :											0.00	32,574,348.81
TOTAL SUBCUENTA 1 :											0.00	32,574,348.81
TOTAL :											0.00	32,574,348.81
SALDO NETO :												32,574,348.81

000048



PASIVO

ZONA LIBRE DE INDUSTRIA Y COMERCIO

SANTA TERESA DE OROQUENA

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Contabilidad - Reportes - Saldos a Nivel de Auxiliar

PAGINA : 1 DE 3
 FECHA : 26/01/2024
 HORA : 7:45.10
 REPORTE: R00806051.rpt

Expresado en Quetzales
 Cuenta de mayor Igual a 2113

DEL MES DE ENERO AL MES DE DICIEMBRE

EJERCICIO: 2023

MAYOR		SUBCTA 1		SUBCTA 2		DESCRIPCION	AUX1	AUX2	AUX3	DEBITO	CREDITO
2113	4	0	0	0	0	Retenciones a Pagar	211007300000	0	0	2,318.29	0.00
						ZONA LIBRE DE INDUSTRIA Y COMERCIO SANTO TOMÁS DE CASTILLA (ZOLIC)					
2113	4	0	0	0	0	Retenciones a Pagar	211007300000	203	0	0.00	192,820.45
						ZONA LIBRE DE INDUSTRIA Y COMERCIO SANTO TOMÁS DE CASTILLA (ZOLIC)					
2113	4	0	0	0	0	Retenciones a Pagar	211007300000	73102	0	79,058.99	0.00
						ZONA LIBRE DE INDUSTRIA Y COMERCIO SANTO TOMÁS DE CASTILLA (ZOLIC)					
2113	4	0	0	0	0	Retenciones a Pagar	211007300000	73120	0	4,987.53	0.00
						ZONA LIBRE DE INDUSTRIA Y COMERCIO SANTO TOMÁS DE CASTILLA (ZOLIC)					
2113	4	0	0	0	0	Retenciones a Pagar	211007300000	73122	0	0.00	6,712.49
						ZONA LIBRE DE INDUSTRIA Y COMERCIO SANTO TOMÁS DE CASTILLA (ZOLIC)					
2113	4	0	0	0	0	Retenciones a Pagar	211007300000	73201	0	19,733.24	0.00
						ZONA LIBRE DE INDUSTRIA Y COMERCIO SANTO TOMÁS DE CASTILLA (ZOLIC)					
2113	4	0	0	0	0	Retenciones a Pagar	211007300000	73202	0	4,898	0.00
						ZONA LIBRE DE INDUSTRIA Y COMERCIO SANTO TOMÁS DE CASTILLA (ZOLIC)					
2113	4	0	0	0	0	Retenciones a Pagar	211007300000	73203	0	24,083.99	0.00
						ZONA LIBRE DE INDUSTRIA Y COMERCIO SANTO TOMÁS DE CASTILLA (ZOLIC)					
2113	4	0	0	0	0	Retenciones a Pagar	211007300000	73204	0	41,198.85	0.00
						ZONA LIBRE DE INDUSTRIA Y COMERCIO SANTO TOMÁS DE CASTILLA (ZOLIC)					
2113	4	0	0	0	0	Retenciones a Pagar	211007300000	73211	0	0.00	29,023.87
						ZONA LIBRE DE INDUSTRIA Y COMERCIO SANTO TOMÁS DE CASTILLA (ZOLIC)					
2113	4	0	0	0	0	Retenciones a Pagar	211007300000	73212	0	0.00	10,565.07
						ZONA LIBRE DE INDUSTRIA Y COMERCIO SANTO TOMÁS DE CASTILLA (ZOLIC)					
2113	4	0	0	0	0	Retenciones a Pagar	211007300000	73213	0	0.00	25,632.30
						ZONA LIBRE DE INDUSTRIA Y COMERCIO SANTO TOMÁS DE CASTILLA (ZOLIC)					
2113	4	0	0	0	0	Retenciones a Pagar	211007300000	73215	0	0.00	30,632.26
						ZONA LIBRE DE INDUSTRIA Y COMERCIO SANTO TOMÁS DE CASTILLA (ZOLIC)					
2113	4	0	0	0	0	Retenciones a Pagar	211007300000	73216	0	0.00	420.36
						ZONA LIBRE DE INDUSTRIA Y COMERCIO SANTO TOMÁS DE CASTILLA (ZOLIC)					
2113	4	0	0	0	0	Retenciones a Pagar	211007300000	73217	0	0.00	50.00
						ZONA LIBRE DE INDUSTRIA Y COMERCIO SANTO TOMÁS DE CASTILLA (ZOLIC)					
TOTAL SUBCUENTA 2.1 :										171,819.87	295,856.80
TOTAL SUBCUENTA 1 :										171,819.87	295,856.80

000050

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Contabilidad - Reportes - Saldos a Nivel de Auxiliar
Saldos a Nivel de Auxiliar

Expresado en Quetzales
 Cuenta de mayor Igual a 2113

DEL MES DE ENERO AL MES DE DICIEMBRE

PAGINA : 2 DE 3
 FECHA : 26/01/2024
 HORA : 7:45.10
 REPORTE: R00806051.rpt

EJERCICIO: 2023

MAYOR	SUBCTA 1	SUBCTA 2	DESCRIPCION	AUX1	AUX2	AUX3	SALDO	DEBITO	CREDITO
2113	5	1	Provisión Aguinaldo	0	0	0	0.00	0.00	40,755.73
								TOTAL SUBCUENTA 2 :	40,755.73

000051

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Contabilidad - Reportes - Saldos a Nivel de Auxiliar
Saldos a Nivel de Auxiliar

PAGINA : 3 DE 3
 FECHA : 26/01/2024
 HORA : 7:45.10
 REPORTE: R00806051.rpt

Expresado en Quetzales
 Cuenta de mayor Igual a 2113

DEL MES DE ENERO AL MES DE DICIEMBRE

EJERCICIO: 2023

MAYOR	SUBCTA 1	SUBCTA 2	DESCRIPCION	AUX1	AUX2		AUX3		SALDO	
					SIN CODIGO AUXILIAR	SIN CODIGO AUXILIAR	SIN CODIGO AUXILIAR	SIN CODIGO AUXILIAR	DEBITO	CREDITO
2113	5	2	Provision Bono 14	0	0	0	0	0.00	238,235.75	
								TOTAL SUBCUENTA 2 :	0.00	238,235.75
2113	5	4	Provision Para Indemnización	0	0	0	0	0.00	9,087,404.67	
								TOTAL SUBCUENTA 2 :	0.00	9,087,404.67
								TOTAL SUBCUENTA 1 :	0.00	9,346,396.13
								TOTAL :	171,819.87	9,662,252.93
								SALDO NETO :	9,496,433.06	

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Contabilidad - Reportes - Saldos a Nivel de Auxiliar
Saldos a Nivel de Auxiliar

PAGINA : 1 DE 1
 FECHA : 26/01/2024
 HORA : 7:52.23
 REPORTE: R00806051.rpt

Expresado en Quetzales
 Cuenta de mayor Igual a 2116

DEL MES DE ENERO AL MES DE DICIEMBRE

EJERCICIO: 2023

MAYOR	SUBCTA 1	SUBCTA 2	DESCRIPCION	AUX1	AUX2	AUX3	SIN CODIGO AUXILIAR	SIN CODIGO AUXILIAR	DEBITO	CREDITO	SALDO
2116	2	0	Repetición Múltiplo de Pago	004112652	0	0	0.00	2,875.00	0.00	2,875.00	2,875.00
TOTAL SUBCUENTA 2 :									0.00	2,875.00	2,875.00
TOTAL SUBCUENTA 1 :									0.00	2,875.00	2,875.00
TOTAL :									0.00	2,875.00	2,875.00
SALDO NETO :										2,875.00	2,875.00

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Contabilidad - Reportes - Saldos a Nivel de Auxiliar
Saldos a Nivel de Auxiliar

PAGINA : 1 DE 1
 FECHA : 26/01/2024
 HORA : 7:54.26
 REPORTE: R00806051.rpt

Expresado en Quetzales
 Cuenta de mayor Igual a 2151
 DEL MES DE ENERO AL MES DE DICIEMBRE

EJERCICIO: 2023

MAYOR		SUBCTA 1		SUBCTA 2		DESCRIPCION	AUX1	AUX2	AUX3	SALDO	
										DEBITO	CREDITO
2151	2	0	0	0	0	Fondo de Cesantia a Empleados	0	0	0	0.00	1,769,525.52
										TOTAL SUBCUENTA 1 :	1,769,525.52
										TOTAL SUBCUENTA 1 :	1,769,525.52
										TOTAL :	1,769,525.52
										SALDO NETO :	1,769,525.52

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Contabilidad - Reportes - Saldos a Nivel de Auxiliar
Saldos a Nivel de Auxiliar

PAGINA : 1 DE 4
 FECHA : 26/01/2024
 HORA : 7:56:29
 REPORTE: R00806051.rpt

Expresado en Quetzales
 Cuenta de mayor Igual a 2152

DEL MES DE ENERO AL MES DE DICIEMBRE

EJERCICIO: 2023

MAYOR	SUBCTA 1	SUBCTA 2	DESCRIPCION	AUX1	AUX2	AUX3	DEBITO	CREDITO	SALDO
2152	0	0	Fondos en Garantía	101361742	0	0	0.00	741.12	741.12
2152	0	0	Fondos en Garantía	103366509	0	0	0.00	90,994.10	90,994.10
2152	0	0	Fondos en Garantía	104174652	0	0	0.00	1,289.99	1,289.99
2152	0	0	Fondos en Garantía	104586117	0	0	0.00	60,231.64	60,231.64
2152	0	0	Fondos en Garantía	1046665	0	0	0.00	78,711.88	78,711.88
2152	0	0	Fondos en Garantía	10466972	0	0	0.00	43,132.46	43,132.46
2152	0	0	Fondos en Garantía	106161482	0	0	0.00	74,471.06	74,471.06
2152	0	0	Fondos en Garantía	106372196	0	0	0.00	106,960.81	106,960.81
2152	0	0	Fondos en Garantía	106836440	0	0	0.00	203,707.50	203,707.50
2152	0	0	Fondos en Garantía	107472465	0	0	0.00	1,535.36	1,535.36
2152	0	0	Fondos en Garantía	107544784	0	0	0.00	385,684.94	385,684.94
2152	0	0	Fondos en Garantía	108125594	0	0	0.00	53,793.47	53,793.47
2152	0	0	Fondos en Garantía	110476707	0	0	0.00	280,781.89	280,781.89
2152	0	0	Fondos en Garantía	110765182	0	0	0.00	3,921.89	3,921.89
2152	0	0	Fondos en Garantía	1122148	0	0	0.00	5,853.74	5,853.74
2152	0	0	Fondos en Garantía	113216238	0	0	0.00	26,436.77	26,436.77
2152	0	0	Fondos en Garantía	11541571	0	0	0.00	8,927.99	8,927.99
2152	0	0	Fondos en Garantía	116041444	0	0	0.00	4,376.97	4,376.97
2152	0	0	Fondos en Garantía	118106520	0	0	0.00	28,080.00	28,080.00
2152	0	0	Fondos en Garantía	118410649	0	0	0.00	6,248.27	6,248.27
2152	0	0	Fondos en Garantía	118710868	0	0	0.00	4,807.43	4,807.43
2152	0	0	Fondos en Garantía	118138279	0	0	0.00	1,967.53	1,967.53
2152	0	0	Fondos en Garantía	1205179	0	0	0.00	6,314.87	6,314.87
2152	0	0	Fondos en Garantía	121059502	0	0	0.00	4,060.73	4,060.73

000055

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Contabilidad - Reportes - Saldos a Nivel de Auxiliar
Saldos a Nivel de Auxiliar

PAGINA : 2 DE 4
 FECHA : 26/01/2024
 HORA : 7:56:29
 REPORTE: R00806051.rpt

Expresado en Quetzales
 Cuenta de mayor Igual a 2152

DEL MES DE ENERO AL MES DE DICIEMBRE

EJERCICIO: 2023

MAYOR	SUBCTA 1	SUBCTA 2	DESCRIPCION	AUX1	AUX2	AUX3	DEBITO	CREDITO	SALDO
2152	0	0	Fondos en Garantía	12319302	0	0	0.00	844.58	844.58
2152	0	0	Fondos en Garantía	1388332	0	0	0.00	3,891.37	3,891.37
2152	0	0	Fondos en Garantía	1474445K	0	0	0.00	8,148.56	8,148.56
2152	0	0	Fondos en Garantía	1444433	0	0	0.00	35,745.49	35,745.49
2152	0	0	Fondos en Garantía	14906396	0	0	0.00	6,313.58	6,313.58
2152	0	0	Fondos en Garantía	1490630	0	0	0.00	3,291.14	3,291.14
2152	0	0	Fondos en Garantía	170464	0	0	0.00	612.00	612.00
2152	0	0	Fondos en Garantía	19566248	0	0	0.00	1,785.74	1,785.74
2152	0	0	Fondos en Garantía	214438	0	0	0.00	157,256.56	157,256.56
2152	0	0	Fondos en Garantía	2254538	0	0	0.00	1,108.18	1,108.18
2152	0	0	Fondos en Garantía	25746474	0	0	0.00	5,555.57	5,555.57
2152	0	0	Fondos en Garantía	275696	0	0	0.00	50,501.24	50,501.24
2152	0	0	Fondos en Garantía	27631307	0	0	0.00	82,391.25	82,391.25
2152	0	0	Fondos en Garantía	2274533	0	0	0.00	4,060.73	4,060.73
2152	0	0	Fondos en Garantía	320355	0	0	0.00	18,494.54	18,494.54
2152	0	0	Fondos en Garantía	34731519	0	0	0.00	83,778.66	83,778.66
2152	0	0	Fondos en Garantía	35000407	0	0	0.00	4,131.55	4,131.55
2152	0	0	Fondos en Garantía	37024300	0	0	0.00	6,158.69	6,158.69
2152	0	0	Fondos en Garantía	4407207	0	0	0.00	5,123.55	5,123.55
2152	0	0	Fondos en Garantía	4407392	0	0	0.00	81,162.26	81,162.26
2152	0	0	Fondos en Garantía	44031430	0	0	0.00	156,874.87	156,874.87
2152	0	0	Fondos en Garantía	4445428	0	0	0.00	4,120.40	4,120.40
2152	0	0	Fondos en Garantía	5435848	0	0	0.00	73,466.37	73,466.37
2152	0	0	Fondos en Garantía	5482345	0	0	0.00	10,487.81	10,487.81
2152	0	0	Fondos en Garantía	5389556	0	0	0.00	37,435.28	37,435.28
2152	0	0	Fondos en Garantía	5541133	0	0	0.00	111,945.41	111,945.41

000036

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Contabilidad - Reportes - Saldos a Nivel de Auxiliar
Saldos a Nivel de Auxiliar

PAGINA : 3 DE 4
 FECHA : 26/01/2024
 HORA : 7:56:29
 REPORTE: R00806051.rpt

Expresado en Quetzales
 Cuenta de mayor Igual a 2152

DEL MES DE ENERO AL MES DE DICIEMBRE

EJERCICIO: 2023		MAYOR		SUBCTA 1		SUBCTA 2		DESCRIPCION	AUX1	AUX2	AUX3	DEBITO	CREDITO
2152	0	0	0	Fondos en Garantía	5616824	0	0	LUBRICANTES E IMPORTACION	0	0	0	13,857.05	0.00
								S.A.					
2152	0	0	0	Fondos en Garantía	5636604	0	0	TANQUES SOCIEDAD ANONIMA	0	0	0	53,297.59	0.00
2152	0	0	0	Fondos en Garantía	573668	0	0	REPRESENTACIONES	0	0	0	4,060.73	0.00
								TRANSOCEANICAS, SOCIEDAD ANONIMA					
2152	0	0	0	Fondos en Garantía	57417415	0	0	AGUNSA GUATEMALA, SOCIEDAD ANONIMA	0	0	0	3,418.07	0.00
2152	0	0	0	Fondos en Garantía	59146811	0	0	PALMA SUR, SOCIEDAD ANONIMA	0	0	0	111,290.86	0.00
2152	0	0	0	Fondos en Garantía	6237064	0	0	HANTAR SOCIEDAD ANONIMA	0	0	0	18,503.74	0.00
2152	0	0	0	Fondos en Garantía	62364445	0	0	S & D INVERSIONES, SOCIEDAD ANONIMA	0	0	0	1,048.74	0.00
2152	0	0	0	Fondos en Garantía	64160371	0	0	SERVICIOS INTEGRALES	0	0	0	117,361.96	0.00
								MONTAÑAS DEL NORTE, SOCIEDAD ANONIMA					
2152	0	0	0	Fondos en Garantía	6773318	0	0	GUATEMAR SOCIEDAD ANONIMA	0	0	0	273,501.64	0.00
2152	0	0	0	Fondos en Garantía	6964102	0	0	PUMA ENERGY GUATEMALA SOCIEDAD ANONIMA	0	0	0	494,285.61	0.00
2152	0	0	0	Fondos en Garantía	7101328	0	0	LUBRICANTES INTERNACIONALES DE GUATEMALA, SOCIEDAD ANONIMA	0	0	0	13,857.05	0.00
2152	0	0	0	Fondos en Garantía	71648321	0	0	ATLANTIS TANQUES PORTUARIOS, SOCIEDAD ANONIMA	0	0	0	118,596.00	0.00
2152	0	0	0	Fondos en Garantía	73102463	0	0	EKA CHEMICALS DE CENTROAMERICA, SOCIEDAD ANONIMA	0	0	0	35,796.07	0.00
2152	0	0	0	Fondos en Garantía	737009	0	0	TECNICA UNIVERSAL, SOCIEDAD ANONIMA	0	0	0	4,013.00	0.00
2152	0	0	0	Fondos en Garantía	77177043	0	0	GONZALEZ ESQUIVEL LUIS AROLDO	0	0	0	6,357.41	0.00
2152	0	0	0	Fondos en Garantía	81451421	0	0	PROYECTO DE DESARROLLO INTEGRAL PONTILA, SOCIEDAD ANONIMA	0	0	0	13,863.29	0.00
2152	0	0	0	Fondos en Garantía	8237854	0	0	FRUIT OIL SOCIEDAD ANONIMA	0	0	0	83,142.29	0.00
2152	0	0	0	Fondos en Garantía	8421461	0	0	INMOBILIARIA SAN GREGORIO, SOCIEDAD ANONIMA	0	0	0	29,596.40	0.00
2152	0	0	0	Fondos en Garantía	8506437	0	0	OTM GUATEMALA COMERCIO DE PRODUCTOS QUÍMICOS, SOCIEDAD ANONIMA	0	0	0	63,446.97	0.00
2152	0	0	0	Fondos en Garantía	86417177	0	0	CLEARTEC, SOCIEDAD ANONIMA	0	0	0	18,624.00	0.00
2152	0	0	0	Fondos en Garantía	9066608	0	0	MONTE INTL GUATEMALA SOCIEDAD ANONIMA	0	0	0	19,197.37	0.00
2152	0	0	0	Fondos en Garantía	92183778	0	0	AGROQUIMICA Y BIOTECNOLOGIA, SOCIEDAD ANONIMA	0	0	0	5,957.21	0.00
2152	0	0	0	Fondos en Garantía	93493777	0	0	ATLAS TERMINAL MARINE CARGO, SOCIEDAD ANONIMA	0	0	0	1,957.19	0.00
2152	0	0	0	Fondos en Garantía	9602702	0	0	MODIPALMA LATIN AMERICA, SOCIEDAD ANONIMA	0	0	0	6,321.07	0.00
2152	0	0	0	Fondos en Garantía	99339218	0	0	ISTMO INVERSIONES, SOCIEDAD ANONIMA	0	0	0	55,595.66	0.00

000057

**Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Contabilidad - Reportes - Saldos a Nivel de Auxiliar
Saldos a Nivel de Auxiliar**

PAGINA : 1 DE 1
FECHA : 26/01/2024
HORA : 8:00.31
REPORTE: R00806051.rpt

Expresado en Quetzales
Cuenta de mayor igual a 2261

DEL MES DE ENERO AL MES DE DICIEMBRE

EJERCICIO: 2023

MAYOR	SUBCTA 1	SUBCTA 2	DESCRIPCION	AUX1	AUX2	AUX3	SIN CODIGO AUXILIAR	SIN CODIGO AUXILIAR	SIN CODIGO AUXILIAR	SALDO DEBITO	SALDO CREDITO
2261	0	0	Provision para Cuentas Incobrables	0	0	0	0.00	0.00	1,078,437.74	0.00	1,078,437.74
TOTAL SUBCUENTA 2:										0.00	1,078,437.74
TOTAL SUBCUENTA 1:										0.00	1,078,437.74
TOTAL:										0.00	1,078,437.74
SALDO NETO:											1,078,437.74

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Contabilidad - Reportes - Saldos a Nivel de Auxiliar
Saldos a Nivel de Auxiliar

PAGINA : 1 DE 2
 FECHA : 26/01/2024
 HORA : 8:01.51
 REPORTE: R00806051.rpt

Expresado en Quetzales
 Cuenta de mayor Igual a 32.11

DEL MES DE ENERO AL MES DE DICIEMBRE

EJERCICIO: 2023

MAYOR	SUBCTA 1	SUBCTA 2	DESCRIPCION	AUX1	AUX2	AUX3	SALDO
							DEBITO CREDITO
3211	1	0	Capital o Patrimonio Institucional	0	0	0	0.00 9,579,510.59
							0.00 9,579,510.59
							0.00 9,579,510.59

TOTAL SUBCUENTA 2 :
 TOTAL SUBCUENTA 1 :

000060

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Contabilidad - Reportes - Saldos a Nivel de Auxiliar
Saldos a Nivel de Auxiliar

PAGINA : 2 DE 2
 FECHA : 26/01/2024
 HORA : 8:01:51
 REPORTE: R00806051.rpt

Expresado en Quetzales
 Cuenta de mayor Igual a 3211
 DEL MES DE ENERO AL MES DE DICIEMBRE

EJERCICIO: 2023		AUX1			AUX2		AUX3		SALDO	
MAYOR	SUBCTA 1	SUBCTA 2	DESCRIPCION	AUX1	AUX2	AUX3	DEBITO	CREDITO		
3211	2	0	Reserva Legal	0	0	0	0.00	5,757,987.62		
							0.00	5,757,987.62		
			TOTAL SUBCUENTA 2 :				0.00	5,757,987.62		
3211	4	0	Reserva para Operaciones Normales de la Empresa	0	0	0	0.00	28,718,578.75		
							0.00	28,718,578.75		
			TOTAL SUBCUENTA 2 :				0.00	28,718,578.75		
			TOTAL SUBCUENTA 1 :				0.00	44,856,076.96		
			TOTAL :					44,856,076.96		
			SALDO NETO :					44,856,076.96		

000061

Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental
Contabilidad - Reportes - Saldos a Nivel de Auxiliar
Saldos a Nivel de Auxiliar

Expresado en Quetzales

Cuenta de mayor igual a 3212

DEL MES DE ENERO AL MES DE DICIEMBRE

PAGINA : 1 DE 1
 FECHA : 26/01/2024
 HORA : 8:05.06
 REPORTE: R00806051.rpt

EJERCICIO: 2023

MAYOR	SUBCTA1	SUBCTA2	DESCRIPCION	AUX1	AUX2	AUX3	SIN CODIGO AUXILIAR	SIN CODIGO AUXILIAR	SIN CODIGO AUXILIAR	DEBITO	CREDITO	
3212	1	0	Resultados Acumulados de los Ejercicios Anteriores	0	0	0				0.00	17,316,327.20	
TOTAL SUBCUENTA 2 :											0.00	17,316,327.20
TOTAL SUBCUENTA 1 :											0.00	17,316,327.20
TOTAL :											0.00	17,316,327.20
SALDO NETO :												17,316,327.20

000062