

Asociación Interamericana de Defensorías Públicas

-AIDEF-

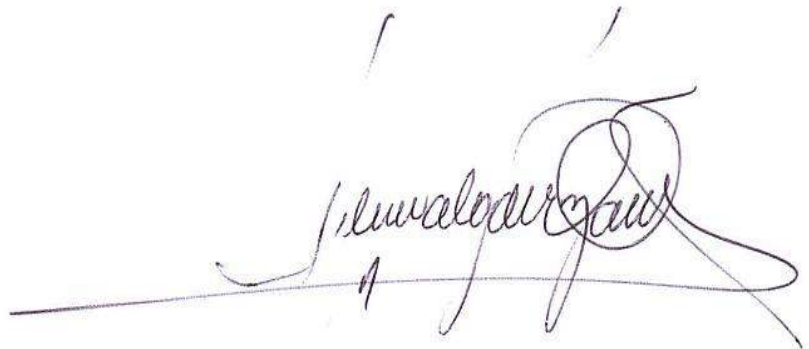
**INFORME
ANUAL
FINANCIERO
AIDEF
2016**

Licda. Nydia Lissette Arévalo Flores de Corzantes

**CERTIFICACIÓN DEL SALDO DE CAJA Y
BANCOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

La Infrascrito Contador Público y Auditor, con colegiado numero Tres mil quinientos tres (3503) CERTIFICA: que la disponibilidad efectiva y la registrada en el Banco de América Central –BAC-, mismos que constan en los Libros Contables y que ascienden a: Dieciseis mil quinientos noventa y cuatro Dólares con veintinueve centavos (\$ 16,594.29) al 31 de Diciembre de 2016, y que está integrado así:

CAJA (Efectivo)	\$ 221.79
Caja Chica (Coordinación General AIDEF)	<u>500.00</u>
Total efectivo	\$ 721.79
BANCO (Banco de América Central -BAC-) Saldo al 31 de Diciembre 2016	<u>\$ 15,872.50</u>
Total Disponibilidad	\$ 16,594.29



Asociación Interamericana de Defensorías Públicas

-AIDEF-

MOVIMIENTO DE CAJA

INGRESOS

Saldo de Efectivo al 1 de enero de 2016	\$ 178.18
+) Aportes Recibidos en la Reunión realizada en la Ciudad De Washington D.C. en el mes de marzo del 2016,	777.00
+) Aportes recibidos en la Reunión realizada en la Ciudad de Asunción, Paraguay en el mes de Agosto del 2016. Acta 16-2016	2,877.00
+) Aportes recibidos en la Reunión realizada durante el mes de Noviembre 2016.	<u>100.00</u>
Total Efectivo	\$ 3,932.18

EGRESOS

Transferencias realizados a la Cuenta de Depósitos Monetarios 901058529 del Banco de América Central, para mantener Activa dicha cuenta; realizados mediante efectivo por los meses De Enero a Septiembre.

25/Enero/2016	\$ 60.00	
29/Febrero/2016	60.00	
31/Mayo/2016	5.00	
30/Junio/2016	5.00	
27/Julio/2016	6.39	
30/Noviembre/2016	5.00	141.39
Impresión de Recibos de Caja de AIDEF , numerados del 126 Al 425, según factura No. A-8127.		69.00
Reposición del Fondo de caja chica entregado al Dr. Andres Mahnke Malschafsky, Coordinador General de AIDEF.		500.00
Deposito realizado por Tesorería a la cuenta de Depósitos Monetarios 901058529 del Banco de América Central, para No contar con tanto efectivo en la Caja.	<u>3.000.00</u>	(3.710.39)

Efectivo disponible al 31 de Diciembre de 2016

\$ 221.79

Asociación Interamericana de Defensorías Públicas

-AIDEF-

MOVIMIENTO BANCARIO

Banco de América Central –BAC-

Cuenta de Depósitos Monetarios número 901058529

Saldo inicial al 1/Enero/2016		\$ 12,527.96
+) Depósitos recibidos de Caja, realizados a la cuenta del Banco de América Central, de los meses de Enero, Febrero, Marzo, Mayo, Junio, Julio, Agosto, Septiembre 2016 y Noviembre.	3,141.39	
+) Intereses generados por la cuenta del 1 de enero al 31 de octubre 2016.	20.75	
+) Transferencias Internacionales recibidas del Ministerio De Justicia del Perú, Cuota 2016 y anticipo 2017.	<u>220.00</u>	3,382.14
-) Cargos efectuados a la cuenta de Depósitos Monetarios		
-) Notas de Débito por comisión Bancaria sobre depósitos Recibidos del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016.	(36.35)	
-) Retención de Impuesto sobre Productos Financieros (10% sobre Intereses Ganados) del 1 de enero al 31 de octubre 2016.	<u>(1.25)</u>	(37.60)
Saldo del banco al 31 de diciembre de 2016		\$ 15,872.50

Notas

1. La cuenta de depósitos monetarios número 901058529 Banco de América Central –BAC- se encuentra activa, y con un disponibilidad de **Quince mil ochocientos setenta y dos dólares con cincuenta centavos (Q.U\$15,872.50)**.
2. A la fecha no se han emitido cheques, se reguardan en la Tesorería de la AIDEF de la siguiente forma:
 - Cheque No. 1 emitido 16/06/2010 por habilitación de Libros Contables de la AIDEF.
 - Cheques anulados del 2 al 6.
 - Cheques extraviados en el año 2012 7 al 10, no fueron cobrados.
 - Cheques por emitir del 11 al 24.



Asociación Interamericana de Defensorías Públicas

-AIDEF-

ESTADO DE LAS DEUDAS DE LAS DELEGACIONES ASOCIADAS POR CUOTAS ANUALES VENCIDAS

De conformidad numeral 1.2 del Acta 8-2013 suscrita por el Consejo Directivo, reunido en la Ciudad de Antigua Guatemala, el 14 de Julio del año 2013, donde se aprueban: "... .. que se consideran deudoras aquellas delegaciones que no abonen sus cuotas al 31 de diciembre de cada año."

Por lo que a continuación se presenta el detalle de las Asociaciones que al 31 de Diciembre del año 2016 tienen saldos pendientes por concepto de cuota Anual de Asociado;

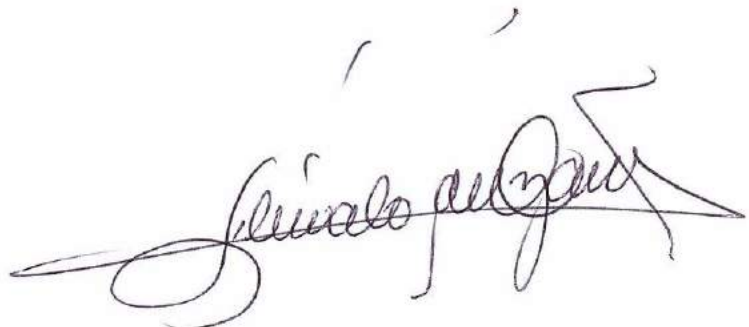
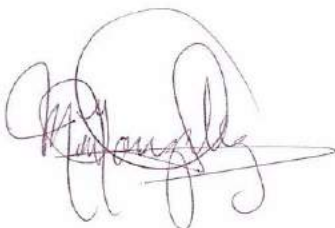
Delegación	Representación	Estado	Cuota anual 2014	Cuota anual 2015	Cuota anual 2016	Total
Bolivia	Institucional	Condonado 2008-2012	200.00	200.00		400.00
El Salvador	Institucional	Condonado 50% de deuda		45.00	200.00	245.00
Colombia	Institucional		200.00	200.00	100.00	500.00
Mexico	Asociativo- Instituto Mexicano de Veracruz ADEPRA			100.00	100.00	200.00
Argentina	Asociativo AMFJN				66.00	66.00
Argentina	Asociativo				66.00	66.00
Chile	Asociativo				100.00	100.00
Republica Dominicana	Asociativa				100.00	100.00
Honduras	Institucional				100.00	100.00
Honduras	Asociativa				100.00	100.00
Nicaragua	Institucional				200.00	200.00
Ecuador	Institucional				100.00	100.00
Ecuador	Asociativa				100.00	100.00
Total de Cuotas anuales vencidas						2,277.00

CUENTAS POR LIQUIDAR

Delegación Institucional de Nicaragua

El anticipo autorizado a la Delegada de la Defensa Pública de Nicaragua, Clarissa Indiana Ibarra Rivera, para cubrir gastos de Defensa ante la Corte Interamericana de Derechos Humanos, para el Defensor designado por parte de la AIDEF, autorizado por la Coordinadora General de AIDEF, fue reembolsada de Acuerdo a lo establecido en el Acuerdo de Entendimiento ante la Corte Interamericana de Derechos Humanos y la AIDEF, cláusula 4, como se detalla a continuación:

Recibo No. 159 emitido el 03 de agosto de 2016 por un monto de	\$ 548.00
Recibo No. 160 emitido el 03 de agosto de 2016 por un monto de	\$ <u>28.00</u>
Para un total de	\$ 576.00



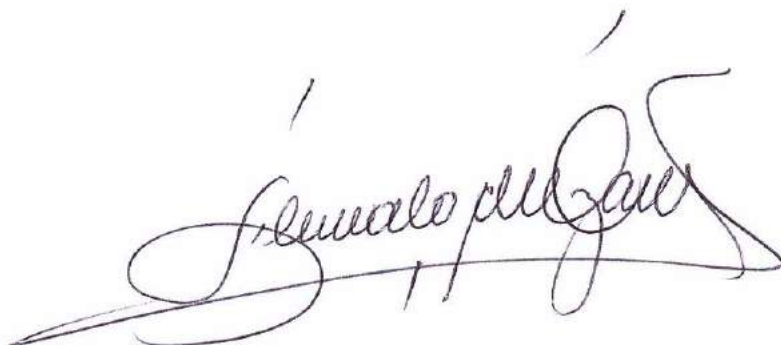
Asociación Interamericana de Defensorías Públicas

-AIDEF-

RECEPCION DE CUOTAS ANUALES DE ASOCIADOS, DEL AÑO 2016

Las cuotas anuales recibidas de los asociados del periodo 2016, se detallan a continuación:

Recibo No.	Fecha	Asociado	Cuota Anual
138	02/03/2016	Defensoría Penal Pública de la República de Chile	100.00
139	02/03/2016	Colombia	100.00
140	02/03/2016	Asoc. Nac. De Def. Públicos de Oficio Panamá	100.00
141	06/07/2016	Defensa Pública del Perú	190.00
143	03/08/2016	Asoc. Def. de of. Uruguay	100.00
144	03/08/2016	Of. Nac. Def. Pub. Republica Dominicana	100.00
145	03/08/2016	Inst. Def. Pública Panamá	100.00
148	03/08/2016	Defensoría Pública de Venezuela	200.00
149	03/08/2016	Asoc. Def. Pub. De Paraguay	100.00
150	03/08/2016	DINADEF, Uruguay Institucional	100.00
151	03/08/2016	Brasil Asociativo -DPU-	66.00
152	03/08/2016	Def. Gen. De la Nación Argentina Institucional (Proporcional)	68.00
153	03/08/2016	Defensa Pública de Costa Rica	200.00
154	03/08/2016	Defensa Pública Guatemala y Asociativa	200.00
155	03/08/2016	Defensoría General de Paraguay	100.00
156	03/08/2016	Colegio Nacional de Defensores Públicos Gerais	67.00
157	03/08/2016	ANADEP Brasil	67.00
161	30/08/2016	Defensa Pública del Perú (complemento)	10.00
164	29/11/2016	Inst. Federal de la Defensa Pública de Mexico	100.00
			2,068.00



ANEXOS

**ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2016**

Asociación Interamericana de Defensorías Públicas

-AIDEF-

Asociación Interamericana de Defensorías Públicas Libro de Estados Financieros

Estado de Situación Financiera Al 31 de Diciembre de 2016 (Expresado en Dolares)

ACTIVO		
ACTIVO NO CORRIENTE		
ACTIVOS FIJOS 34.66		
Gastos de Organización	86.68	
-) Amort. Acum Gastos de Organización	(52.02)	34.66
ACTIVO CORRIENTE		
DEUDORES 2,277.00		
Aportación Asociados por cobrar	2,277.00	
Cuentas por Liquidar	-	
CAJA Y BANCOS 16,594.29		
Efectivo	721.79	
Caja	221.79	
Caja Chica	500.00	
Banco de América Central -BAC-	15,872.50	
TOTAL DEL ACTIVO		18,905.95
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO CORRIENTE 2,297.00		
Cuotas pagadas por anticipado	20.00	
Aportación Asociados por pagar	2,277.00	
Patrimonio AIDEF 16,608.95		
Utilidades Ejercicios Anteriores	13,573.92	
Resultados del ejercicio	3,035.03	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		18,905.95

La Infrascrita Contador Público y Auditor, CERTIFICA: Que el presente Estado de Situación Financiera muestra razonablemente la situación financiera de la entidad denominada ASOCIACION INTERAMERICANA DE DEFENSORIAS PUBLICAS, al 31 de Diciembre de 2016.

Licda. Mayrena Gonzalez P.

Licda. Nydia Lissette Arévalo Flores de Corzantes

Asociación Interamericana de Defensorías Públicas


-AIDEF-

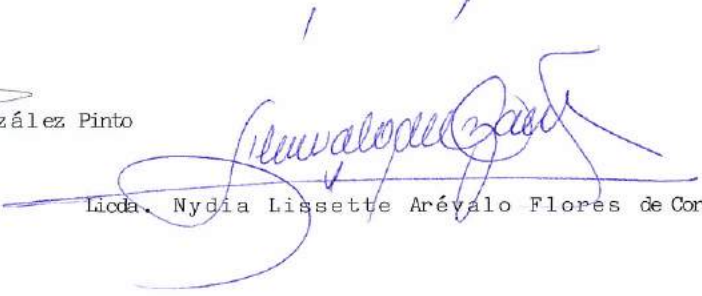
*Asociación Interamericana de Defensorías Públicas
Libro de Estados Financieros*

*Estado de Resultados
Al 31 de Diciembre de 2016
(Expresado en dolares)*

I INGRESOS		
Cuotas de Socios	3,378.00	3,378.00
Otros ingresos	-	
II Gastos de Operación		
<u>Gastos de Administración</u>		326.12
Papelería	69.00	
Servicios de Asistencia	180.00	
Servicios de Computo	77.12	
Servicios Contables	-	
Ganancia en Operación		<u>3,051.88</u>
III PRODUCTOS Y GASTOS FINANCIEROS		(16.85)
<u>Productos Financieros</u>		
Intereses Ganados	20.75	
<u>Gastos Financieros</u>		
Comisiones bancarias	(36.35)	
Retención sobre Productos Financieros	(1.25)	
Resultado del Ejercicio		<u><u>3,035.03</u></u>

La infrascrito Contador Público y Auditor-, CERTIFICA: Que el presente Estado de Resultados muestra razonablemente la situación financiera de la entidad denominada ASOCIACION INTERAMERICANA DE DEFENSORIAS PUBLICAS, al 31 de Diciembre de 2016.


Licda. Mayrena González Pinto


Licda. Nydia Lissette Arévalo Flores de Corzantes

Asociación Interamericana de Defensorías Públicas

-AIDEF-

Notas a los Estados Financieros Al 31 de Diciembre de 2016

1. Cuentas por cobrar Asociados

Reconocimiento de Cuenta por Cobrar

- a) De conformidad numeral 1.2 del Acta 8-2013 suscrita por el Consejo Directivo, reunido en la ciudad de Antigua Guatemala el 14 de junio del año 2013, donde se aprueban: "...que se consideran deudoras aquellas delegaciones que no abonen sus cuotas al 31 de diciembre de cada año..."

Por lo anteriormente indicado al cierre del ejercicio contable 2016, se determinó que delegaciones no realizaron el pago de las cuotas anuales de Asociado, para proceder a efectuar el cargo contable a las cuentas deudoras.

Detallándose a continuación:

Delegación	Representación	Estado	Cuota anual 2014	Cuota anual 2015	Cuota anual 2016	Total
Bolivia	Institucional	Condonado 2008-2012	200.00	200.00		400.00
El Salvador	Institucional	Condonado 50% de deuda		45.00	200.00	245.00
Colombia	Institucional		200.00	200.00	100.00	500.00
Mexico	Asociativo- Instituto Mexicano de Veracruz			100.00	100.00	200.00
Argentina	Asociativo ADEPRA				32.00	66.00
Argentina	Asociativo AMFJN				100.00	66.00
Chile	Asociativo				100.00	100.00
Republica Dominicana	Asociativa				100.00	100.00
Honduras	Institucional				100.00	100.00
Honduras	Asociativa				100.00	100.00
Nicaragua	Institucional				200.00	200.00
Ecuador	Institucional				100.00	100.00
Ecuador	Asociativa				100.00	100.00
Total de Cuotas anuales vencidas						2,277.00

Asociación Interamericana de Defensorías Públicas

-AIDEF-

2. Cuentas por Liquidar, Delegación de Nicaragua

El anticipo que autorizó la Coordinadora General de AIDEF, en el período 2015, a la Delegada de la Defensa Pública de Nicaragua, Clarissa Indiana Ibarra Rivera, para cubrir gastos de Defensa ante la Corte Interamericana de Derechos Humanos, para el Defensor designado por parte de la AIDEF, autorizado por la Coordinadora General de AIDEF, fue reembolsado según lo establecido en el Acuerdo de Entendimiento ante la Corte Interamericana de Derechos Humanos y la AIDEF, cláusula 4, como se detalla a continuación:

Recibo No. 159 emitido el 03 de agosto de 2016 por un monto de \$ 548.00

Recibo No. 160 emitido el 03 de agosto de 2016 por un monto de \$ 28.00

Para un total de \$ 576.00

3. Caja

El saldo reflejado en Caja, asciende a la cantidad de Doscientos veintiún dólares con setenta y nueve centavos (US\$221.79), en poder de la Tesorera de AIDEF, Licenciada Nydia Lissette Arévalo Flores de Corzantes.

4. Fondo de Caja Chica

El saldo reflejado en el Fondo de Caja Chica autorizado para la Coordinación General de la Asociación Interamericana de Defensoría Públicas –AIDEF-, administrado por el Doctor Andres Mahnke Malschafsky, Coordinador General, por la cantidad de Quinientos Dólares (US\$500.00).

5. Banco de América Central –BAC- Cuenta Bancaria No. 901058529

- a) El saldo que refleja el Estado de Cuenta Bancario al 31 de diciembre del 2016 está conciliado con los registros contables, reflejando la cantidad de Quince mil ochocientos setenta y dos dólares con cincuenta centavos (US\$15,872.50).
- b) La cuenta bancaria totalmente habilitada para realizar las operaciones bancarias.
- c) Durante el presente ejercicio no se ha emitido ningún cheque, el control de los cheques es el siguiente:
 - Cheque No. 1 emitido 16/09/2010 por habilitación del libros contables de la AIDEF.
 - Cheques anulados del 2 al 6.
 - Cheques extraviados numerados del 7 al 10, no fueron cobrados.
 - Cheques por emitir del 11 al 24.

ESTADO DE CUENTA BANCARIO

3/1/2017

Sucursal Electrónica

Consultas / Consulta Consolidada / Saldos y Movimientos

Fecha: 03/01/2017

Seleccione GT 901058529 CUENTA BANCARIA ASOCIACION INTER

CUENTA BANCARIA

Cuenta BAC: 901058529

Administrar Cuenta y
Tarjeta de Débito

VER MÁS OPCIONES »

Algunas de estas opciones podrían no estar disponibles.

Saldo Disponible 15,872.50 USD

Retenidos y diferidos 0.00 USD

Saldo en Libros 15,872.50 USD

ESTADO DE CUENTA

RETENIDOS Y DIFERIDOS

DESDE

HASTA

31/10/2016

→

03/01/2017

Búsqueda Avanzada

BALANCE DE LA CUENTA

Fecha	Referencia	Código	Descripción	Débitos	Créditos	Balance
SALDO INICIAL						15,861.11
31/10/2016	103179420	30	INTERESES	0.00	2.17	15,863.28
30/11/2016	381209404	DP	DEPOSITO EN EFECTIVO	0.00	5.00	15,868.28
30/11/2016	113073070	30	INTERESES	0.00	2.10	15,870.38
02/12/2016	301116097	C6	COM RECEP \$ 301116	0.05	0.00	15,870.33
31/12/2016	123106212	30	INTERESES	0.00	2.17	15,872.50

* El balance mostrado es el balance en libros. Este balance puede contener depósitos de cheques de otros bancos, cuyos fondos deben ser confirmados. Para ver el detalle de dichos depósitos, refiérase a fondos retenidos y diferidos (pantalla Consulta de Saldo)

DECLARACIÓN JURADA
IMPUESTO SOBRE LA RENTA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Asociación Interamericana de Defensorías Públicas

-AIDEF-

SAT Superintendencia de Administración Tributaria	BOLETA DECLARAGUATE Presentar vía ventanilla bancaria o banca electrónica.	Código de formulario SAT-2000
Declaración del contribuyente o representante legal Por medio de esta boleta presento el formulario llenado en el sistema Declaraguato con los datos: Código:..... SAT-1411 Nombre:..... ISR ANUAL Número:..... 18 023 098 639 Período de imposición:..... enero - diciembre de 2016 NIT del contribuyente:..... 67508197 Nombre o razón social del contribuyente: ASOCIACION INTERAMERICANA DE DEFENSORIAS PUBLICAS Resumen:..... 082458FE406E209C7182FA530ECB9F632FDA77C0		Número de formulario 18 023 098 639
 Firma del contribuyente o representante legal		Número de contingencia 4 280 300 532 510
		Monto a pagar Q 0.00
Fecha máxima en que el banco aceptará esta boleta: 09/03/2017 . Si al presentar esta boleta el impuesto ya venció, estará sujeto al pago de multa, intereses, y/o mora, si corresponde. <small>Aul. & Res. de CGC. No. -B-201515 Gestión: 171839 del 03-08-2016. No. Correl. 3542219 Aut. de Impresión del 12/07/2016. Del 20-000.021 al 87 SR1.000. Envío Fiscal 4-ABCC-13122 del 12/07/2016. Libro 4-ABCC Folio 13. SAT NIT 1066394-E Cuentaduría: 53-15.</small>		Cuando se presenta en ventanilla bancaria, válido únicamente por el importe impreso por la máquina registradora en el reverso de esta hoja.

BCD.: 004 CREDITO HIPOTECARIO NACIONAL AG. NO.: 1
OPERADOR.:000400876 09/02/2017 16:09:12
TRX.: 6747 PAGO DECLARA-GUATE
MC: 0042017020951722091
COD. PROTECCION: 811384
RECIBO : 201702011769 NO. FORMULARIO: 018023098639

SALDO : 0.00
EFECTIVO : 0.00
CHEQUES PROPIOS : 0.00
TOTAL : 0.00

INFORMACIÓN PARA EL CONTRIBUYENTE

(NO DEBE SER PRESENTADA AL MOMENTO DEL PAGO)

Por motivos de confidencialidad, el Número de Acceso no aparece impreso dentro de la Boleta SAT-2000, resguarde esta página ya que contiene información para consultar su formulario en Declaraguatemala.gt.

Código de formulario:..... SAT-1411

Nombre de formulario:..... ISR ANUAL

Número de formulario:..... 18 023 098 639

Número de acceso:..... 711517085

Período de imposición:..... enero - diciembre de 2016

NIT del contribuyente:..... 67508197

Nombre o razón social del contribuyente: ASOCIACION INTERAMERICANA DE DEFENSORIAS PUBLICAS

8/2/2017

Catálogo

Copiar desde	Guardar	Guardar y salir	Historial	Eliminar	Enviar datos por email
Imprimir Formulario					
En el banco presente la Boleta SAT-2000, con o sin valor. Nunca presente este formulario. Mantenga en secreto el Número de Acceso pues permite ver todo el formulario.					
SAT Superintendencia de Administración Tributaria		ISR ANUAL		SAT-1411 Release 1	
Número de Acceso 711 517 085		Impuesto Sobre la Renta para los Regímenes Sobre las Utilidades de Actividades Lucrativas, Opcional Simplificado Sobre Ingresos de Actividades Lucrativas y Contribuyentes Exentos. Declaración jurada y pago anual.		Número de Formulario 18 023 098 639	
		1 de 4: En preparación		Número de Contingencia	
Aclaraciones:					
¿Quiénes están obligados a utilizar este formulario? Contribuyentes afiliados a los Regímenes siguientes:					
<ul style="list-style-type: none"> • Sobre las Utilidades de Actividades Lucrativas. • Opcional Simplificado Sobre Ingresos de Actividades Lucrativas. Y contribuyentes afiliados como Exentos.					
¿Cómo se usa este formulario? <ul style="list-style-type: none"> • Ingrese el NIT y seleccione el período a declarar, el sistema verificará la afiliación que tiene para el período indicado, habilitándole las casillas correspondientes a ese régimen. • El sistema le mostrará la Actividad Económica Principal, que actualmente tiene registrada en la SAT, de contar con una segunda actividad económica, podrá indicarla en la casilla correspondiente. • En la información financiera, deberá indicar si realiza operaciones entre partes relacionadas. • Llene el resto de casillas según sus registros contables. • Valide y congele este formulario. Aparecerá el botón "Imprimir SAT-2000". • Imprima la boleta SAT-2000 y páguela en un banco. 					
1. NIT DEL CONTRIBUYENTE * 67508197 Ej. 22255559 ASOCIACION INTERAMERICANA DE DEFENSORIAS PUBLICAS					
2. PERÍODO DE IMPOSICIÓN * AÑO <input type="text" value="2016"/>					
3. AFILIACIÓN SEGÚN REGISTROS EN SAT					
Régimen de renta afiliado en SAT para el período seleccionado. Para el NIT y período indicado el sistema verificará el régimen al que se encuentra afiliado, y automáticamente le seleccionará una de las 3 afiliaciones según la categoría de Renta de las Actividades Lucrativas.					

<https://declaraguante.sat.gob.gt/declaraguante-web/>

1/9

01/2011

Catálogo

Régimen Sobre las Utilidades de Actividades Lucrativas.
 Contribuyente Exento.
 Régimen Opcional Simplificado Sobre Ingresos de Actividades Lucrativas.

4. ACTIVIDAD ECONÓMICA*

Actividad Económica Principal ACTIVIDADES DE SERVICIOS AUXILIARES PARA LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA EN GENERAL	7514.00
Actividad Económica Secundaria	Ver listado de códigos

5. INFORMACIÓN FINANCIERA

SI TENGO PARTES RELACIONADAS EN EL EXTRANJERO Y SI REALICÉ OPERACIONES CON ELLAS.
 SI TENGO PARTES RELACIONADAS EN EL EXTRANJERO Y NO REALICÉ OPERACIONES CON ELLAS.
 NO TENGO PARTES RELACIONADAS EN EL EXTRANJERO.

ACTIVO		PASIVO	
Efectivo (caja y bancos)	126116.60	Cuentas y documentos por pagar	17305.20
Cuentas y documentos por cobrar del giro normal (no incluir las garantizadas con garantía prendaria o hipotecaria)	17305.20	Préstamos bancarios o financieros	
(-) Reserva para cuentas incobrables		Otros pasivos	152.00
Otras cuentas y documentos por cobrar		Reserva para indemnizaciones	
Inventario final		Reserva legal acumulada	
Créditos líquidos y exigibles pendientes de reintegro		Otras reservas acumuladas	
Inmuebles		Utilidad acumulada	103161.79
Mobiliario y equipo		(-) Pérdida acumulada	
Maquinaria		Utilidad del período	23066.23
Vehículos		(-) Pérdida del período	
Equipo de cómputo		Superávit por revaluación acumulado	

Asociación Interamericana de Defensorías Públicas

-AIDEF-

062011		Catalogo	
Otros activos depreciables		Rentas no afectas	
Activos amortizables	658.77	Capital	
Inversiones		Total Pasivo y Capital	143685.22
(-) Depreciaciones acumuladas			
(-) Amortizaciones acumuladas	395.35		
Otros activos			
Total de Activo	143685.22		
6. INGRESOS DE OTRAS CATEGORÍAS DE RENTA			
Rentas de capital facturadas con retención definitiva del impuesto			
Rentas de capital facturadas con pago directo del impuesto			
Otras rentas de capital sujetas a retención definitiva (Ej.: Premios de lotería, intereses, dividendos, etc.)			
Ventas realizadas a exportadores que emitieron facturas especiales según artículo 52 "A" Ley del IVA			
Ingresos por emisión de acciones en áreas comunes			
Total de ingresos de otras categorías de renta			0.00
7. COMPENSACIÓN DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS DE CAPITAL			
Ingresos por negociación de bienes y/o derechos que no sean del giro habitual			
Costo y mejoras de los bienes y/o derechos			
(-) Depreciaciones acumuladas			
(-) Amortizaciones acumuladas			
Valor en libros			0.00
(-) Otros gastos incurridos para efectuar la transacción			
Ganancias de capital de este período			0.00
Pérdidas de capital de este período			0.00
Remanente de pérdidas de capital del período anterior			
Ganancias de capital sobre las que pagó impuesto			0.00
Impuesto sobre ganancias de capital pagado en este período			

Categoría		Catálogo
Remanente de pérdidas de capital para el siguiente período		0.00
8. RÉGIMEN SOBRE LAS UTILIDADES DE ACTIVIDADES LUCRATIVAS		
8.1 INGRESOS		
Producción, venta y comercialización de bienes		
Exportaciones de bienes		
Exportaciones de servicios		
Prestación de servicios		
Arrendamientos y subarrendamientos de bienes muebles e inmuebles del giro habitual		
Servicios de transporte de carga y de personas		
Servicios de comunicaciones, incluyendo telecomunicaciones		
Servicios de asesoramiento jurídico, técnico, financiero, administrativo o de otra índole		
Espectáculos públicos y de actuación		
Cualquier forma de negociación de películas cinematográficas, cintas de video, etc.		
Subsidios percibidos		
Dietas, comisiones, viáticos no sujetos a liquidación, gastos de representación		
Honorarios profesionales		
Rentas exentas		25672.80
Donaciones		
Resarcimiento de pérdidas patrimoniales		
Ganancias cambiarias		
Cuentas incobrables recuperadas		
Otros ingresos		157.70
RENDA BRUTA		25830.50
8.2 COSTOS		
8.2.1 COSTO PRIMO		
Inventario inicial de materia prima		
(+) Compras netas de materia prima		

Asociación Interamericana de Defensorías Públicas

-AIDEF-

042011		Catálogo
(+) Importaciones de materia prima		
(+) Gastos sobre compras de materia prima		
(-) Rebajas y devoluciones de materia prima		
(-) Inventario final de materia prima		
(+) Mano de obra directa		
COSTO PRIMO		0.00
8.2.2 COSTO DE PRODUCCIÓN		
(+) Gastos indirectos de fabricación		
(+) Inventario inicial de productos en proceso		
(-) Inventario final de productos en proceso		
COSTO DE PRODUCCIÓN		0.00
8.2.3 COSTO DE VENTAS		
(+) Inventario Inicial de mercadería		
(+) Compras de mercadería		
(+) Importaciones de mercadería		
(-) Inventario final de mercadería		
COSTO DE VENTAS		0.00
8.3 GASTOS		
Gastos incurridos en la prestación de servicios		
Combustibles y lubricantes		
Gastos de transporte		
Sueldos, salarios y otras remuneraciones		
Sueldos pagados a socios o consejeros, cónyuges o parientes dentro de los grados de ley		
Aguinaldos		
Bonificaciones		
Dietas		
Cuotas patronales pagadas IGSS		
Cuotas patronales pagadas IRTRA e INTECAP		

Asociación Interamericana de Defensorías Públicas

-AIDEF-

8/2/2017

Catalogo

Asignaciones patronales por jubilaciones, pensiones y primas por planes de previsión social	
Indemnizaciones	
Inversión en beneficio de trabajadores	
Tierras laborables adjudicadas gratuitamente a los trabajadores	
Primas de seguro de vida, por accidente o enfermedad del empleado	
Primas de seguros contra incendio, robo, hurto, terremoto u otros riesgos	
Reaseguros y reafianzamientos	
Arrendamientos de bienes muebles	
Arrendamientos de bienes inmuebles	
Mejoras efectuadas por arrendatarios	
Impuestos, tasas y contribuciones y arbitrios municipales pagadas	
Intereses y otros cargos financieros	285.76
Pérdidas por extravío, rotura, daño, evaporación, descomposición o destrucción de los bienes, por delitos, daños por fuerza mayor o caso fortuito contra el patrimonio	
Gastos de mantenimiento y reparación	
Depreciaciones	
Amortizaciones	
Cuentas incobrables	
Reservas técnicas y matemáticas (exclusivo para aseguradoras y entidades financieras)	
Donaciones	
Honorarios, comisiones o pagos por servicios profesionales, financieros o de otra índole prestados en el país	
Honorarios, comisiones o pagos por servicios profesionales, financieros o de otra índole prestados desde el exterior	
Viáticos	
Regalías	
Gastos de promoción, publicidad y propaganda	
Donaciones a favor del Estado, universidades entidades culturales o científicas	
Pérdidas cambiarias	
Gastos de venta	
Gastos generales (diferentes a los establecidos en las casillas anteriores)	

<https://declaraguato.sat.gob.gt/declaraguato-web/>

8/9

Asociación Interamericana de Defensorías Públicas

-AIDEF-

01/2011		Catálogo	
			2478.51
TOTAL DE GASTOS			2764.27
8.4 DETERMINACIÓN DE RENTA IMPONIBLE			
Renta Neta (Diferencia entre renta bruta, costos y gastos)			23066.23
Pérdida Neta (Diferencia entre renta bruta, costos y gastos)			0.00
(-) Rentas exentas			23066.23
(+ Costos y gastos para la generación de las rentas exentas			
(+ Costos y gastos para la generación de las rentas no afectas			
(+ Costos y gastos de rentas sujetas a retención definitiva según artículo 52 "A" Ley del IVA			
(+ Costos y gastos de rentas de capital			
(+ Otros costos y gastos no deducibles			
Renta imponible:			0.00
Pérdida fiscal			0.00
Determinación del Impuesto sobre la Renta			0.00
ACREDITAMIENTOS	SALDO NO ACREDITADO	VALOR A ACREDITAR EN ESTE PERÍODO	
(-) ISO pagado en periodos anteriores pendiente de acreditar para este periodo y no acreditado en pagos trimestrales.			
(-) IETAAP pagado en el año calendario anterior y no aplicado a pagos trimestrales			
(-) IEMA pagado en año calendario anterior o según Decretos 32-95 y 116-97			
(-) Incentivo por inversión en fuentes nuevas y renovables de energía			
(-) Incentivos por inversiones forestales			
(-) Otros según resolución No.			
(-) Incentivos Fiscales; Decreto 29-89, 65-89 y otros según resolución número			
ACREDITAMIENTOS PARA ESTE PERÍODO			0.00
SALDO DEL IMPUESTO			0.00
(-) Pagos trimestrales			

8/2/2017

Catálogo

IMPUESTO SOBRE LA RENTA	
PAGO EN EXCESO	0.00
9. RÉGIMEN OPCIONAL SIMPLIFICADO SOBRE INGRESOS DE ACTIVIDADES LUCRATIVAS	
10. RECTIFICACIÓN (opcional) (llene solo si necesita corregir datos de un formulario SAT-1411 anterior)	
Número de formulario SAT-1411 que se rectifica Son 11 dígitos que aparecen en la parte superior derecha del encabezado del formulario a corregir. Ejemplo 12345678901.	
(-) Impuesto ingresado con el formulario que se rectifica y anteriores	
(=) Impuesto a pagar	0.00
(=) Impuesto a favor del contribuyente	0.00
11. ACCESORIOS (son las multas, intereses y mora por presentación o pago extemporáneo)	
Fecha máxima de pago sin accesorios Fecha de vencimiento según calendario tributario	31/03/2017
¿Cuándo pagará este formulario? Si el pago lo realizará después del 09/03/2017 , cambie la fecha de esta casilla (máximo 20 días hábiles contados a partir de hoy). Luego de esa fecha el formulario caducará, el banco lo rechazará y deberá llenar otro. En base a esa fecha el formulario podrá adicionar accesorios.	08/02/2017
(+) Multa formal (por presentación extemporánea)	0.00
(+) Multa por omisión	0.00
(+) Multa por rectificación	0.00
(+) Intereses	0.00
(+) Mora	0.00
(=) Accesorios a pagar	0.00
TOTAL A PAGAR	0.00
12. CERTIFICACIÓN DEL CONTADOR *	
El infrascrito Contador registrado ante la Superintendencia de Administración Tributaria con el número	
CERTIFICA que la declaración que antecede, fue elaborada conforme los registros contables del contribuyente (NIT)	67508197
Y que los mismos reflejan sus resultados de operación por el periodo de Imposición	2016
13. INFORMACIÓN DE RESPALDO A LA DECLARACIÓN JURADA	

<https://declaraguata.sat.gob.gt/declaraguata-web/>

8/9

8/2/2017

Catálogo

(Si es contribuyente calificado como Especial o Agente de Retención del IVA)

El infrascrito contribuyente o Representante Legal, declara que en su poder se encuentra el informe emitido por el Contador Público y Auditor independiente, quien actuó en representación propia o de la firma de auditoría independiente, por lo que, dicho informe se encuentra a disposición de la Administración Tributaria en caso sea requerido y está integrado por el dictamen así como los Estados Financieros y las Notas a los mismos.

Fecha del Informe

NIT del Contador Público y Auditor
Colegiado Número:

NIT de la firma de auditoría independiente (si el Contador Público y Auditor no actuó en representación propia)

Opinión del Dictamen

A) Los documentos de soporte de la presente declaración se ajustan a la ley, permanecerán en mi poder por el plazo legalmente establecido y los exhibiré o presentaré a requerimiento de la SAT.

B) Declaro y juro que los datos contenidos en este formulario son verdaderos y que conozco la pena correspondiente al delito de perjurio.

Copiar desde Guardar Guardar y salir Historial Eliminar Enviar datos por email

Imprimir Formulario

Para revisar si el formulario está bien llenado presione el botón "Validar"

VALIDAR