

MEMORANDO No. DT-IHSS-1656-2021

PARA: **ABOG. CARLOS ROBERTO ORTEGA**
Secretario General

DE: **LIC. JESSICA NOVOA**
Tesorera General

ASUNTO: **REPORTE DE INGRESOS IHS ENERO- JUNIO 2021**

FECHA: 8 de julio del 2021



Se remite Reporte de Ingresos correspondiente a los meses de enero a junio del 2021, informando que el Departamento de Tesorería ya cuenta con la herramienta del sistema SAP para la generación de reportes a efectos que los mismos sean presentados en el Portal de Transparencia del Instituto.

El presente reporte presenta diferencia en el relación a los anteriores esto derivado del nuevo sistema operativo implementado.

A continuación detallamos la información remitida, como ser:

1. Resumen de Ingresos por Clasificación
2. Resumen de Ingresos por Régimen
3. Estado de Situación Financiera del Fideicomiso IHSS/Banrural con cifras al 30 de junio del 2021

Agradecemos de antemano su atención.

Atte.

CC: VR/Archivo
Correlativo

INSTITUTO HONDUREÑO DE SEGURIDAD SOCIAL
DEPARTAMENTO DE TESORERIA
REPORTE DE INGRESOS 2021

CONCEPTO	CLASIFICACIÓN	RSAS	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL
CUENTAS RECAUDADORAS (1)	INGRESOS CORRIENTES		479,605,461.97	474,614,762.77	506,297,739.92	506,297,739.92	187,010,961.01	587,910,633.54	2,741,737,299.12
SIAFI (1)	INGRESOS CORRIENTES		56,026,717.07	105,740,255.25	88,843,454.64	104,167,870.95	121,634,798.48	166,557,701.63	642,970,798.02
OTROS INGRESOS (4)	OTROS INGRESOS					2,829,986.22	6,821,856.31		9,651,842.53
INTERESES SOBRE INVERSIONES (2)	INGRESOS FINANCIEROS		5,343,816.08	9,420,204.97	9,572,982.74	4,219,444.45	7,295,204.98	6,489,154.21	42,340,807.43
INTERESES SOBRE CUENTAS (2)	INGRESOS FINANCIEROS		4,812,253.81	4,983,845.90	5,036,138.61	5,328,585.93	4,746,499.41	4,259,121.35	29,166,445.01
ASISTENCIA MEDICA (3)	ASISTENCIAS MEDICAS			14,865,537.68	15,298,071.40	15,442,144.64	15,771,296.57	15,680,140.44	77,057,190.73
GASTOS ADMINISTRATIVOS (3)	GASTOS ADMINISTRATIVOS					20,296,422.32	21,154,041.64		41,450,463.96
TRANSFERENCIA ENTRE REGIMENES (3)	INGRESOS CORRIENTES				668,621.59	1,612,167.94	207,910.52	10,445,373.08	12,934,073.13
ABONO DEUDA HISTORICA DEL ESTADO	RECUPERACIONES							60,000,000.00	60,000,000.00
TOTAL INGRESOS			545,788,248.93	609,624,606.57	625,717,008.90	660,194,362.37	364,642,568.92	851,342,124.25	3,657,308,919.93

CONCEPTO	CLASIFICACIÓN	RSPS	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL
CUENTAS RECAUDADORAS (1)	INGRESOS CORRIENTES		232,695,148.76	224,234,948.91	161,100,689.13	161,100,689.13	44,268,937.60	201,346,793.05	1,024,747,206.58
INTERESES SOBRE INVERSIONES (2)	INGRESOS FINANCIEROS		56,639,209.72	207,276,669.04	137,125,728.73	43,787,229.74	447,049,297.39	84,315,717.09	976,193,851.71
INTERESES SOBRE CUENTAS (2)	INGRESOS FINANCIEROS		1,908,085.06	5,395,219.23	4,110,323.77	3,878,160.23	3,605,190.87	3,008,232.04	21,905,211.20
TRANSFERENCIA ENTRE REGIMENES (3)	INGRESOS CORRIENTES				37,434,569.98	6,824,127.47	1,307,077.98		45,565,775.43
TOTAL INGRESOS			291,242,443.54	436,906,837.18	339,771,311.61	215,590,206.57	496,230,503.84	288,670,742.18	2,068,412,044.92

CONCEPTO	CLASIFICACIÓN	RSRP	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL
CUENTAS RECAUDADORAS (1)	INGRESOS CORRIENTES		10,304,483.30	9,842,561.03	9,480,576.00	9,480,576.00	3,058,514.29	11,486,252.12	53,652,962.74
INTERESES SOBRE INVERSIONES (2)	INGRESOS FINANCIEROS		15,333.33	49,616.66	83,899.99	22,513.33	30,000.00	30,000.00	231,363.31
INTERESES SOBRE CUENTAS (2)	INGRESOS FINANCIEROS		34,657.43	24,354.69	46,570.76	51,083.29	44,498.83	53,402.90	254,567.90
TRANSFERENCIA ENTRE REGIMENES (3)	INGRESOS CORRIENTES				2,361,386.26	905,607.46	3,503,684.30	450.03	6,771,128.05
TOTAL INGRESOS			10,354,474.06	9,916,532.38	11,972,433.01	10,459,780.08	6,636,697.42	11,570,105.05	60,910,022.00

(1) Fuente: ingresos flujo de caja ejecutado

(2) Fuente: sistema SAP -TRM

(3) Fuente: sistema SAP -TR

(4) Fuente: Reporte Contabilidad

Elaborado por : Paola Cerrato



Aprobado por : Jessica Novoa



BANCO DE DESARROLLO RURAL HONDURAS, S.A.
FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN DE CARTERA DEL I.H.S.S.
DEPARTAMENTO FIDUCIARIO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 30 DE JUNIO DE LOS AÑOS 2021 Y 2020
EXPRESADO EN LEMPIRAS



CUENTA	NOTAS	2021	2020	CUENTA	NOTAS	2021	2020
ACTIVO				PASIVO			
DISPONIBILIDADES	3	44,898,105.58	46,107,911.47	DEPOSITOS A COSTO AMORTIZADO	8	46,733,517.25	41,380,915.12
Cuenta de ahorro 01501010408843/ Fondo Capital		17,504,133.48	33,755,638.72	Fondo de Incumplimiento		46,669,078.55	41,358,429.46
Cuenta de ahorro 01501010409550/ Fondo Recuperaciones		23,963,175.07	8,660,361.39	Retención de Cuota Anticipada		64,438.70	22,485.66
Cuenta de ahorro 01501010409564/ Fondo Incumplimiento		2,439,995.72	3,691,907.18				
Cuenta de ahorro 1-11-41551/ Banco Promerica		571.22	4.18	OBLIGACIONES FINANCIERAS			
Cuenta de ahorro 10120541874/ Banco Atlantida		987,230.09	0.00	Costo Financiero por Pagar sobre Obligaciones Financieras			
				Comisiones por Pagar	5	1,905.31	6,810.10
				Por Administración Anual		61.25	282.23
RENDIMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR SOBRE DISPONIBILIDADES	4	120,186.04	84,373.71	Por Administración de Inversiones		1,844.06	6,527.87
Sobre Cuentas de Cheques y Ahorro		120,186.04	84,373.71				
				ACREEDORES VARIOS	9	731,660.78	17,661,717.30
INVERSIONES FINANCIERAS A COSTO AMORTIZADO	5	253,314,948.21	126,233,741.89	Honorarios Profesionales		48,677.60	48,677.60
Inversiones en Certificados de Depósitos		252,273,000.00	125,773,000.00	Valores Pendientes de Aplicar por Planilla		11,987.22	17,170,573.48
Rendimientos Financieros por Cobrar sobre Inversiones Financieras		1,041,948.21	460,741.89	Devoluciones Pendientes Por Pagar a Clientes		670,995.96	442,466.22
				TOTAL PASIVO		47,467,083.34	59,049,442.52
PRESTAMOS, DESCUENTOS Y NEGOCIACIONES	6	559,054,877.52	606,779,844.95				
Vigentes		566,440,808.12	615,056,349.27	PATRIMONIO			
Fiduciarios		566,440,808.12	615,056,349.27	FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION	10	619,000,000.00	619,000,000.00
Atrasados		1,045,166.53	2,927,139.22	Aportaciones al Fideicomiso		619,000,000.00	619,000,000.00
Fiduciarios		1,045,166.53	2,927,139.22				
Vencidos		9,630,753.31	6,581,156.41	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	11	145,622,439.49	56,629,042.56
Fiduciarios		9,630,753.31	6,581,156.41				
En Ejecución Judicial		2,649,840.29	2,649,840.29	UTILIDAD / PERDIDA DEL EJERCICIO	11	45,336,531.50	44,549,466.94
Fiduciarios		2,649,840.29	2,649,840.29				
Rendimientos Financieros por Cobrar de Préstamos, Descuentos y		44,487.28	83,817.88	TOTAL PATRIMONIO		809,958,970.99	720,178,509.50
Fiduciarios		44,487.28	83,817.88				
(Estimación por Deterioro Acumulado)		(20,756,178.01)	(20,518,458.12)				
Reserva para Crédito Dudosos		(20,756,178.01)	(20,518,458.12)				
CUENTAS POR COBRAR	7	40,939.98	22,080.00				
Planilla de Empleados IHSS		18,649.98					
Cuentas Varias, Varias		360.00	0.00				
Otras Cuentas Por Cobrar Varias		21,930.00	22,080.00				
TOTAL ACTIVO		857,426,054.33	779,227,952.02	TOTAL PASIVO+PATRIMONIO		857,426,054.33	779,227,952.02
CUENTAS DE ORDEN	12	204,060,793.71	198,472,415.53	CUENTAS DE ORDEN		204,060,793.71	198,472,415.53
Intereses en Suspensión		3,394,239.09	2,368,384.71	Cuentas de Orden por Contra		204,060,793.71	198,472,415.53
Traslados Realizados al Fideicomitente		191,902,115.79	191,902,115.79				
Valores Aplicados contra el Fondo de Incumplimiento		8,764,438.83	4,201,915.03				
TOTAL ACTIVO + CUENTAS DE ORDEN		1,061,486,848.04	977,700,367.55	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO+CUENTAS DE ORDEN		1,061,486,848.04	977,700,367.55

LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Ely C. Cordero
 Carnet No. 2008-3
 Coordinador de Fideicomisos

Dickinson Rubio
 Carnet No. 11-10-1839
 Coordinador de Fideicomisos

Edgardo Sanchez
 Carnet No. 53738-6
 Supervisor de Operaciones

**BANCO DE DESARROLLO RURAL DE HONDURAS, S.A.**

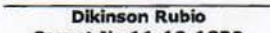
FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION DE CARTERA DEL I.H.S.S

DEPARTAMENTO FIDUCIARIO

ESTADO DE RESULTADOS DEL 1 ENERO AL 30 DE JUNIO DE LOS AÑO 2021 Y 2020
EXPRESADO EN LEMPIRAS

CUENTA	NOTAS	2021	2020
INGRESOS			
INGRESOS FINANCIEROS	13	54,499,387.59	53,841,919.76
INTERESES DEVENGADOS SOBRE DISPONIBILIDADES		549,245.92	537,456.83
Sobre Depositos en Cuentas de Cheques		549,245.92	537,456.83
INTERESES DEVENGADOS SOBRE INVERSIONES FINANCIERAS A COSTO AMORTIZADO		6,460,548.88	1,605,851.61
En Certificados de Depósitos DPF		6,460,548.88	1,605,851.61
INTERESES SOBRE PRESTAMOS, DESCUENTOS Y NEGOCIACIONES		47,489,592.79	51,698,611.32
Fiduciarios		47,350,528.79	51,662,592.92
Intereses Moratorios		139,064.00	36,018.40
TOTAL INGRESOS		54,499,387.59	53,841,919.76
EGRESOS			
GASTOS FINANCIEROS		3,101,004.32	3,373,316.27
OTROS GASTOS FINANCIEROS	14	3,101,004.32	3,373,316.27
Reserva Tecnica para fondo de Incumplimiento		3,101,004.32	3,373,316.27
GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS			
COMISIONES PAGADAS A BANRURAL	15	5,016,264.72	5,356,712.82
Por Administración Anual		4,430,006.19	4,819,023.24
Por Administración de Inversiones en Bancos		586,258.53	537,689.58
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	16	1,045,587.05	562,423.73
HONORARIOS PROFESIONALES		120,557.23	98,941.01
Auditoria Interna y Externa		64,557.23	98,941.01
Honorarios Profesionales		56,000.00	0.00
GASTOS DIVERSOS		780.22	5,291.70
Otros Gastos Varios		780.22	1,250.00
Otros Egresos Periodo Anterior		0.00	4,041.70
IMPUESTO SOBRE LA RENTA		924,249.60	458,191.02
Sobre Rendimientos por Disponibilidades		924,249.60	458,191.02
TOTAL EGRESOS		9,162,856.09	9,292,452.82
UTILIDAD / PERDIDA NETA		45,336,531.50	44,549,466.94

LAS NOTAS EXPLICATIVAS SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.


Elvis Sando
Carnet No. 2008-3
Contador
Dickinson Rubio
Carnet No. 11-10-1839
Coordinador de Fideicomisos
Edgardo Sanchez
Carnet No. 53738-6
Supervisor de Operaciones



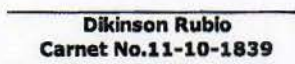
FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION DE CARTERA DEL I.H.S.S
DEPARTAMENTO FIDUCIARIO

Estado de Flujo de Efectivo del 1 al 30 de junio año 2021
Medoto Directo (Expresado en Lempiras)



DESCRIPCIÓN	jun-21
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Más Cobro por intereses	9,383,720.94
Menos Pago por Comisiones a BANRURAL	(847,818.78)
Menos Pago por Gastos de Administración	(174,151.30)
Inversiones(No consideradas como equivalentes de efectivo)	-
Más desinversión	-
Menos Inversión	-
Préstamos, descuentos y Negociaciones	
Mas Amortizaciones	19,697,895.25
Menos Desembolsos	(10,441,141.44)
Depósitos	
Captaciones	1,517,663.12
Retiros	(1,174,073.27)
Disminución(Aumento) Cuentas por Cobrar	(18,522.54)
Disminución(Aumento) Rendimientos por Cobrar	1,395.19
Disminución(Aumento) Cuentas por Pagar	(197,566.76)
Flujo de Efectivo Neto de Actividades de Operación	17,747,400.41
Aumento (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes	17,747,400.41
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Inicio del Periodo	27,147,705.17
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Final del Periodo	44,895,105.58


Ely Valando
Carnet No. 42008-3
Contador


Dickinson Rubio
Carnet No.11-10-1839
Coordinador de Fideicomisos


Edgardo Sanchez
Carnet No.53738-6
Supervisor de Operaciones



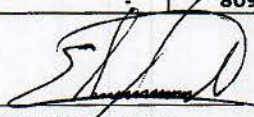
FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION DE CARTERA DEL I.H.S.S
DEPARTAMENTO FIDUCIARIO
Estado de Cambios en el Patrimonio al 30 de junio del año 2021
Expresado en Lempiras



CONCEPTOS	Nota	Saldos al 31/05/2021	Aumentos	Disminuciones	Saldos al 30/06/2021
CAPITAL Y UTILIDADES		-			
Aportaciones	10	619,000,000.00			619,000,000.00
Utilidades (Pérdidas)	11	183,120,440.41	7,838,530.58	0.00	190,958,970.99
Capitalización de Utilidades					-
(Otras Partidas)					-
TOTAL PATRIMONIO		802,120,440.41	7,838,530.58	-	809,958,970.99


Elvis Salgado
Carnet No. 2008-3
Contador


Dickinson Rubio
Carnet No. 11-10-1839
Coordinador de Fideicomisos


Edgardo Sanchez
Carnet No. 53738-6
Supervisor de Operaciones