

Tegucigalpa, M.D.C. 26 de Octubre de 2022
OFICIO No. 897-2022-ULMI

LICENCIADO2
CESAR STEVEN DAVILA
JEFE UNIDAD DE TRANSPARENCIA
Su oficina

Asunto: Remisión de Informes Financieros Septiembre
Ficha del Fideicomiso

Estimado Lic. Dávila:

Reciban un cordial saludo de nuestra parte y éxito en sus funciones diarias.

Por medio del presente me dirijo a usted en seguimiento a la solicitud de información financiera sobre el Fideicomiso, para remitirle lo que a continuación detallo:

1. Informes Financieros del Fideicomiso de Banco de Occidente correspondientes al mes de Septiembre 2022.
2. Se remite la Ficha de información financiera del Fideicomiso de Banco de Occidente correspondientes al mes de Septiembre del 2022.

Adjunto: Correo electrónico transparencia.saludhn@gmail.com a la cual se envió la información en digital,

Favor Proceder a la Publicación en el Portal de Transparencia de la Secretaría de Salud.

Sin otro particular.

Atentamente,


DRA. KAREN ZÚNIGA
JEFE UNIDAD DE LOGÍSTICA DE MEDICAMENTOS E INSUMOS ULMI



C: Archivo.
*/Anny Donaire

**FIDEICOMISO DE LA SECRETARÍA DE SALUD
INFORMACIÓN DEL FIDEICOMISO SEPTIEMBRE 2022**

No.	Descripción	Detalle	Respuesta
1	Fideicomiso	Tipo de Fideicomiso	Fideicomiso de Administración
2	Nombre de fideicomiso	Nombre	Contrato de Fideicomiso de Administración para la Adquisición de Medicamentos y Otros, celebrado entre la Secretaría de Estado en el Despacho de Salud (SESAL) con el Banco de Occidente, S. A.
3	Ingresos de recursos públicos, incluyendo rendimientos financieros	Ingreso por productos (intereses) y capitalizaciones, multas, ejecuciones de garantías	L. 2,819,389.75
4	Egresos realizados en el período	Gastos operativos por mes	L. 363,523.57
5	Monto otorgado a Fideicomiso	Monto de la transferencia de los fondos	****
6	Programa al que está vinculado el contrato de fideicomiso	Fiduciario	Compra de Medicamentos
7	Partida presupuestaria con cargo a la cual se otorgaron los recursos	Fuente de Financiamiento (constitución del fideicomiso)	Fuente: 11 Tesoro Nacional, 26 MDRI, 27 Alivio de la Deuda - Club de Paris Inst:0060 Secretaría de Salud GA: 001 Gerencia Central UE: 053 Gerencia Administrativa Prog: 01 Actividades Centrales Obra: 005 Servicios Administrativos Contables Grupo Gasto: 600 Activos Financieros 69240 Fideicomiso: Adquisición de Medicamentos, Material Médico Quirúrgico, Insecticidas e Insumos
8	Institución bancaria responsable de administrar el fideicomiso	Fiduciario	Banco de Occidente, S.A.
9	Ejecución del fideicomiso (fideicomisarios)	Desembolsos emitidos (Beneficiarios)	L. 26,102,296.77



Banco de Occidente, S.A.

Apoyando al pequeño de hoy, hacemos el grande del mañana.

Tegucigalpa, M.D.C., 24 de octubre 2022

Doctora
Karen Ninoska Zuniga
Directora de la Unidad de Logística de
Medicamentos e Insumos de la SESAL

Estimada doctora Zuniga:

**Asunto: Remisión Estados Financieros
Septiembre 2022 Fideicomiso de la
SESAL / Compra de Medicamentos**

Reciba un cordial y atento saludo. En atención a Oficio No. 2133-2018-ULMI, por medio del presente adjunto enviamos los Estados Financieros del Fideicomiso de la Secretaría de Salud para la Compra de Medicamentos y Otros de **Septiembre 2022**; ello en atención a la Información Financiera que la Unidad de Transparencia de la Secretaría de Salud les está solicitando.

Atentamente,


MSC. Nadia Valle Flores
Oficial de Fideicomisos



Copia: Dr. José Manuel Matheu, Secretaria de Estado de la SESAL
Archivo. –

DEPARTAMENTO FIDEICOMISOS
FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD PÚBLICA 2018
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
(EXPRESADO EN LEMPIRAS)

ANEXO 1

No.	PROCESO DE COMPRA	No. ÍTEMS CONTRATADOS	VALOR TOTAL CONTRATADO	VALOR ENTREGADO	VALOR PENDIENTE DE ENTREGA	CONTRATOS RESCINDIDOS	DESEMBOLSOS	ENTREGAS PENDIENTES DE PAGO	PORCENTAJE DE ENTREGA
1	Compra de Medicamentos ALP FBO 2018-011	299	L. 891,847,335.85	L. 872,068,179.21	L. -	L. 19,779,156.63	L. 867,246,491.71	L. 2,571,784.17	97.78%
2	Compra de Medicamentos BA FBO 2020-073	12	L. 21,726,895.00	L. 21,272,895.00	L. -	L. 454,000.00	L. 18,872,895.00	L. 2,400,000.00	97.91%
3	Compra de Medicamentos por medio de COMISCA 2021	14	L. 72,752,614.57	L. 68,329,709.97	L. 4,308,083.28	L. 114,821.32	L. 60,223,889.63	L. 7,283,320.20	93.92%
4	Compra de Medicamentos y Otros ALP FBO 2020-070	321	L. 686,268,817.90	L. 680,605,472.86	L. 2,840,289.68	L. 2,823,055.36	L. 628,624,115.24	L. 43,936,031.10	99.17%
5	Compra de Equipo Médico y Otros IPO FBO 2021-008	32	L. 102,093,415.85	L. 102,093,415.85	L. -	L. -	L. 87,927,654.49	L. 14,165,761.36	100.00%
6	Compra de Equipo Médico y Otros IPO FBO 2021-010	14	L. 25,905,350.76	L. 25,905,350.76	L. -	L. -	L. 12,037,199.31	L. 13,868,151.45	100.00%
7	COMPRA DE MEDICAMENTOS CC FBO 2021-091	4	L. 6,680,150.00	L. 6,608,150.00	L. 72,000.00	L. -	L. 3,308,000.00	L. 3,300,150.00	98.92%
8	Compra de Equipo Médico y Otros IPO FBO 2021-009	5	L. 38,131,970.14	L. 6,265,228.00	L. 31,866,742.14	L. -	L. -	L. 6,265,228.00	16.43%
9	Compra de Medicamentos APB FBO 2021-121	28	L. 30,839,404.82	L. 30,274,513.82	L. 420,000.00	L. 144,891.00	L. 16,177,903.82	L. 14,096,610.00	98.17%
TOTALES			L. 1,925,235,391.73	L. 1,861,367,290.02	L. 39,507,115.10	L. 24,360,986.60	L. 1,742,362,523.94	L. 107,887,036.08	

No.	PROCESO DE COMPRA	No. ÍTEMS CONTRATADOS	VALOR TOTAL CONTRATADO	VALOR ENTREGADO	VALOR PENDIENTE DE ENTREGA	CONTRATOS RESCINDIDOS	DESEMBOLSOS	ENTREGAS PENDIENTES DE PAGO
1	Compra de Medicamentos ALP FBO 2018-011	299	USD 36,020,991.71	USD 35,222,127.59	USD -	USD 798,864.12	USD 35,118,255.31	USD 103,872.28
3	COMISCA 2021	14	USD 2,938,419.19	USD 2,759,781.66	USD 174,000.00	USD 4,637.54	USD 2,465,614.25	USD 294,167.41
4	Compra de Medicamentos y Otros ALP FBO 2020-070	321	USD 27,717,841.84	USD 27,489,103.92	USD 114,717.00	USD 114,020.92	USD 25,714,563.20	USD 1,774,540.72
TOTALES			USD 66,677,252.74	USD 65,471,013.16	USD 288,717.00	USD 917,522.58	USD 63,298,432.76	USD 2,172,580.40



DEPARTAMENTO FIDEICOMISOS
FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD PÚBLICA 2018
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022
(EXPRESADO EN LEMPIRAS)

No.	PROCESO DE COMPRA	Tasa de Cambio al 30/09/2022	VALOR TOTAL CONTRATADO	VALOR ENTREGADO	VALOR PENDIENTE DE ENTREGA	CONTRATOS RESCINDIDOS	DESEMBOLSOS	ENTREGAS PENDIENTES DE PAGO
1	Saldo Lempiras Compra de Medicamentos ALP FBO 2018-011	L 24.7591	L 891,847,335.85	L 872,068,179.21	L -	L 19,779,156.63	L 867,246,491.71	L 2,571,784.17
3	Saldo Lempiras COMISCA 2021	L 24.7591	L 72,752,614.57	L 68,329,709.97	L 4,308,083.28	L 114,821.32	L 60,223,889.63	L 7,283,320.20
4	Saldo Lempiras Compra de Medicamentos y Otros ALP FBO 2020-070	L 24.7591	L 686,268,817.90	L 680,605,472.86	L 2,840,289.68	L 2,823,055.36	L 628,624,115.24	L 43,936,031.10
			L 1,650,868,768.31	L 1,621,003,362.05	L 7,148,372.96	L 22,717,033.31	L 1,556,094,496.58	L 53,791,135.47




DEPARTAMENTO FIDUCIARIO
FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018

Estado de Flujo de Efectivo
Del 01 al 30 de Septiembre del 2022

No. de Cuenta	Detalle	Movimiento
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Ingresos		
511.020101	Ingresos Por Depositos En cuentas Bancarias Lempiras	L 33,337.00
512.010301	Inversiones Financieras Certificados de Depósito Lempiras	L 715,902.75
	OTROS INGRESOS Multas cobradas por retraso del proveedor	
599.010101	Lempiras	L 2,038,381.69
599.010201	OTROS INGRESOS Ejecución de Garantías Lempiras	L 31,768.31
	Sub-Total	L 2,819,389.75
Gastos		
	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Rendimientos de	
621.040308.01	Inversiones en Instituciones del Interior Lempiras	-L 288,499.98
622.9901	Sobre Inversiones de Fondos en Otras Instituciones Lempiras	-L 600.00
643.990301	Impuesto Ganancia de Capital Lempiras	-L 44,423.59
	Otros Gastos Diversos Gastos de Gestion Logistica Gastos de	
648.990101.03	Almacenamiento Lempiras	-L 30,000.00
	Sub-Total	-L 363,523.57
	Movimiento de Capital	L 53,105.99
	Efectivo neto provisto por las actividades de Operación	L 2,508,972.17
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
121.020801.01	Inver. Certificados de Depósito C. Amort Lempiras	L 25,000,000.00
128.010203.01	Rend. por Cobrar Certificados de Depósito C. Amort Lempiras	L 123,208.33
199.010399.01	Otros Depósitos en Garantía Lempiras	L 624,560.00
	Efectivo neto usado en las actividades de inversión	L 25,747,768.33
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
228.020308.01	Comisiones Por Pagar Por Rendimientos de Inversiones en Certificados de Depósito Lempiras	-L 32,250.00
233.020305.01	Reserva para Fondo de Pagos de Supervision y Seguimiento Lempiras	-L 1,089,981.54
233.029901.01	Contratos por Pagar a Proveedores Lempiras	-L 10,758,912.59
233.029903.01	Cuentas por Pagar a Proveedores Lempiras	-L 15,396,490.17
	Efectivo neto usado en las actividades de financiacion	-L 27,277,634.30
	Aumento (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes	L 979,106.20
	Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Inicio del Mes	L 61,418,458.22
	Efectivo y Equivalentes de Efectivo Disponible al Final del Mes	L 62,397,564.42
	Efectivo y Equivalentes de Efectivo Disponible + Depositos Restringidos al Final del Mes	L 72,397,564.42

Contador de Fideicomisos
No. 34341-9

Jefe Nacional de Fideicomisos

Contador Nacional de Fideicomisos

No. 50400-8

ALBERTO LEIVA TRUJILLO



DEPARTAMENTO FIDUCIARIO
FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018
Estado de Cambio de Patrimonio
Del 01 al 30 de Septiembre del 2022

Detalle	Nota	Patrimonio	Utilidad o Perdida del Ejercicio	Total
Saldo al 31 de Agosto del 2022		254,491,597.20	(47,280,366.13)	207,211,231.07
Movimiento de Capital Primario		53,105.99		53,105.99
Movimiento de Capital Complementario		-		-
Donaciones		-		-
Otras Afectaciones		-		-
Utilidad/Perdida del ejercicio actual			23,122,206.65	23,122,206.65
Saldo al 30 de Septiembre del 2022		L254,544,703.19	-L24,158,159.48	L 230,386,543.71

[Firma]
Contador de Fideicomisos
No. 54341-9



[Firma]
Jefe Nacional de Fideicomisos



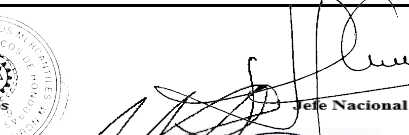
[Firma]
Contador Nacional de Fideicomisos
No. 53100-8



DEPARTAMENTO FIDUCIARIO
FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018
 Estado de Situación Financiera
 Al 30 de Septiembre del 2022

Cuenta	Detalle	Nota	Sub Total	Total
1	ACTIVOS			
11	DISPONIBILIDADES	1		72,397,564.42
113.010201.01	Cuenta Transacciones Cheques Lempiras		61,243,522.82	
113.010207.01	Cuenta de Obligaciones Cheques Lempiras		1,154,041.60	
113.990101.33	Depositos Restringidos Cuenta de Ahorro Lempiras Banco Popular		10,000,000.00	
12	INVERSIONES FINANCIERAS	2		327,439,347.23
121.020801.01	Inver. Certificados de Depósito C. Amort Lempiras		327,000,000.00	
128.010203.01	Rend. por Cobrar Certificados de Depósito C. Amort Lempiras		439,347.23	
19	OTROS ACTIVOS	3		540,200.00
199.010399.01	Otros Depósitos en Garantía Lempiras		540,200.00	
	TOTAL ACTIVOS			400,377,111.65
2	PASIVO			
22	OBLIGACIONES FINANCIERAS	4		188,388.86
228.020308.01	Comisiones Por Pagar Por Rendimientos de Inversiones en Certificados de Depósito Lempiras		188,388.86	
23	CUENTAS POR PAGAR	5		169,802,179.08
233.020305.01	Reserva para Fondo de Pagos de Supervision y Seguimiento Lempiras		22,408,027.90	
233.029901.01	Contratos por Pagar a Proveedores Lempiras		39,507,115.10	
233.029903.01	Cuentas por Pagar a Proveedores Lempiras		107,887,036.08	
	TOTAL PASIVOS			169,990,567.94
3	PATRIMONIO			
31	CAPITAL PRIMARIO	6		254,544,703.19
311.0101	Capital primario Fideicomiso de Administración Lempiras		254,544,703.19	
32	CAPITAL COMPLEMENTARIO	7		-47,280,366.13
324.0201	Pérdidas de Años Anteriores Lempiras		-47,280,366.13	
	TOTAL PATRIMONIO			207,264,337.06
	UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO			23,122,206.65
	TOTAL PATRIMONIO + UTILIDAD/PERDIDA			230,386,543.71
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO + UTILIDAD/PERDIDA			400,377,111.65
7	CUENTAS DE ORDEN			
78	CUENTAS DE REGISTRO	16		145,234,016.27
789.990502.0101	Otras Garantías Garantía de Calidad Lempiras Garantía Bancaria		9,264,693.96	
789.990502.0102	Otras Garantías Garantía de Calidad Lempiras Fianza		2,351,354.79	
789.990502.0103	Otras Garantías Garantía de Calidad Lempiras Manifiesto		111,261.62	
789.990502.0201	Otras Garantías Garantía de Calidad Dolares Garantía Bancaria		16,398,560.16	
789.990502.0202	Otras Garantías Garantía de Calidad Dolares Fianza		2,561,808.16	
789.990502.0203	Otras Garantías Garantía de Calidad Dolares Manifiesto		113,942.76	
789.990504.0101	Otras Garantías Garantía de Cumplimiento y Calidad Lempiras Garantía Bancaria		28,649,323.11	
789.990504.0102	Otras Garantías Garantía de Cumplimiento y Calidad Lempiras Fianza		21,677,439.78	
789.990504.0103	Otras Garantías Garantía de Cumplimiento y Calidad Lempiras Manifiesto		602,167.19	
789.990504.0104	Otras Garantías Garantía de Cumplimiento y Calidad Lempiras Otras Garantías		65,125.00	
789.990504.0201	Otras Garantías Garantía de Cumplimiento y Calidad Dolares Garantía Bancaria		47,059,119.99	
789.990504.0202	Otras Garantías Garantía de Cumplimiento y Calidad Dolares Fianzas		15,814,972.65	
789.990504.0203	Otras Garantías Garantía de Cumplimiento y Calidad Dolares Manifiesto		564,247.10	
79	CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA			145,234,016.27
791.9901	Contracuenta de todas las Cuentas de Orden y Registro Lempiras		62,721,365.45	
791.9902	Contracuenta de todas las Cuentas de Orden y Registro Dolares		82,512,650.82	
	TOTAL ORDEN			-







DEPARTAMENTO FIDUCIARIO
FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018
 Estado de Resultado
 Del 01 al 30 de Septiembre del 2022

CUENTA	DETALLE	NOTA	MENSUAL	ACUMULADO
	INGRESOS			
511.020101	Ingresos Por Depositos En cuentas Bancarias Lempiras	8	33,337.00	300,025.60
512.010301	Inversiones Financieras Certificados de Depósito Lempiras	9	715,902.75	11,605,703.52
599.010101	OTROS INGRESOS Multas cobradas por retraso del proveedor Lempiras	10	2,038,381.69	16,832,841.12
599.010201	OTROS INGRESOS Ejecución de Garantías Lempiras	10	31,768.31	325,710.85
599.010301	OTROS INGRESOS para Gestión Logística Lempiras	10	-	105,479.45
	TOTAL INGRESOS		2,819,389.75	29,169,760.54
	Menos: EGRESOS			
621.040308.01	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Rendimientos de Inversiones en Instituciones del Interior Lempiras	11	288,499.98	4,411,782.66
621.040319.01	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Evaluacion de Compras Lempiras	11	-	1,071,355.53
622.9901	Sobre Inversiones de Fondos en Otras Instituciones Lempiras	12	600.00	7,230.00
643.990301	Impuesto Ganancia de Capital Lempiras	13	44,423.59	499,168.70
647.010202.0201	Depreciaciones Equipo Informático Lempiras	14	-	28,017.00
648.990101.03	Otros Gastos Diversos Gastos de Gestion Logistica Gastos de Almacenamiento Lempiras	15	30,000.00	30,000.00
	TOTAL EGRESOS		363,523.57	6,047,553.89
	UTILIDAD O PERDIDA DEL PERIODO		2,455,866.18	23,122,206.65






Contador de Fideicomisos
 No. 54341-9




Contador Nacional de Fideicomisos
 No. 53100-8

DEPARTAMENTO FIDEICOMISO
FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD PÚBLICA 2018 NOTAS A
LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2022
(EXPRESADO EN LEMPIRAS)

1. DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL INTERIOR

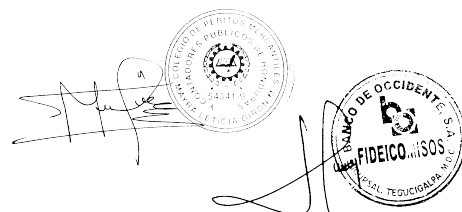
En esta cuenta se registran los valores que corresponden a los saldos en las cuentas de ahorros abiertas en diferentes instituciones bancarias para la administración del efectivo disponible del Fideicomiso. (En este casocuenta de Ahorro Banco Popular son Fondos de Deposito Restringido por Inversiones).

TIPO DE CUENTA	Nº. CUENTA	BANCO	SALDO EN BANCOS	SALDO EN CONTABILIDAD
CHEQUES LPS	11-401-016721-4	BANCO DE OCCIDENTE	L. 60,044,067.78	L. 58,569,540.04
CHEQUES LPS	11-401-017104-1	BANCO DE OCCIDENTE	L. 1,154,041.60	L. 1,649,463.14
CHEQUES LPS	11-401-017087-8	BANCO DE OCCIDENTE	L. 1,199,455.04	L. 1,199,455.04
CUENTA DE AHORRO LPS	10-101-004347-3	BANCO POPULAR	L. 10,000,000.00	L. 10,000,000.00
TOTAL			L. 72,397,564.42	L. 72,397,564.42

2. INVERSIONES FINANCIERAS A COSTO AMORTIZADO

a) **EN CERTIFICADOS DE DEPÓSITO:** En esta cuenta se registran las inversiones en certificados dedepósitos realizadas en las diferentes instituciones del Sistema Financiero Nacional.

No.	INSTITUCION FINANCIERA	No. DE CERTIFICADO	FECHA APERTURA	TASA DE INTERÉS (ANUAL)	PLAZO (DÍAS)	FECHA VENCIMIENTO	VALOR INVERSIÓN
1	BANPAIS	31-300-005418-7	8/2/2022	2.25%	360	7/2/2023	L. 25,000,000.00
2	BANPAIS	31-300-005440-3	19/2/2022	2.25%	360	20/2/2023	L. 25,000,000.00
3	BANPAIS	31-300-005439-0	19/2/2022	2.25%	360	20/2/2023	L. 25,000,000.00
4	BANPAIS	31-300-005528-0	24/6/2022	2.25%	360	23/6/2023	L. 25,000,000.00
5	BANPAIS	31-300-005529-9	24/6/2022	2.25%	360	23/6/2023	L. 25,000,000.00
6	BANPAIS	31-300-005530-2	24/6/2022	2.25%	360	23/6/2023	L. 20,000,000.00
7	BANPAIS	31-300-005531-0	24/6/2022	2.25%	360	23/6/2023	L. 10,000,000.00
8	BANPAIS	31-300-005532-9	24/6/2022	2.25%	360	23/6/2023	L. 10,000,000.00
9	BANPAIS	31-300-005533-7	24/6/2022	2.25%	360	23/6/2023	L. 10,000,000.00
SUB TOTAL BANPAIS							L. 175,000,000.00
10	FICOHSA	200012376501	16/7/2022	2.50%	360	16/7/2023	L. 25,000,000.00
11	FICOHSA	200012376536	16/7/2022	2.50%	360	16/7/2023	L. 10,000,000.00
12	FICOHSA	200012376528	16/7/2022	2.50%	360	16/7/2023	L. 15,000,000.00
13	FICOHSA	200012376447	16/7/2022	2.50%	360	16/7/2023	L. 25,000,000.00
14	FICOHSA	200012376498	16/7/2022	2.50%	360	16/7/2023	L. 25,000,000.00
SUB TOTAL FICOHSA							L. 100,000,000.00
16	PROMERICA	89725	28/2/2022	3.50%	298	28/12/2022	L. 18,000,000.00
SUB TOTAL PROMERICA							L. 18,000,000.00
17	DAVIVIENDA	2011714792	22/7/2022	2.25%	180	22/1/2023	L. 15,500,000.00
18	DAVIVIENDA	1012203377	22/7/2022	2.15%	180	22/1/2023	L. 18,500,000.00
SUB TOTAL DAVIVIENDA							L. 34,000,000.00
TOTAL INVERSIONES							L. 327,000,000.00

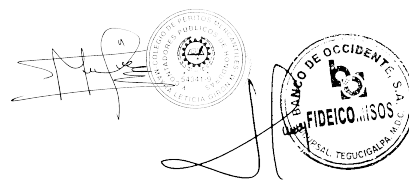


DEPARTAMENTO FIDEICOMISO
FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD PÚBLICA 2018 NOTAS A
LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2022
(EXPRESADO EN LEMPIRAS)

- b) **RENDIMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR SOBRE INVERSIONES FINANCIERAS:** en esta cuenta se registran los valores por intereses provisionados que se ingresó en el mes de septiembre 2022 y que se recibirán en el mes de octubre 2022.

Descripción	Valor
Saldo Mes anterior	L 562,555.56
Menos disminución por intereses recibidos	L. 562,555.56
Más provisión intereses del mes actual	L 439,347.23
Saldo	L. 439,347.23

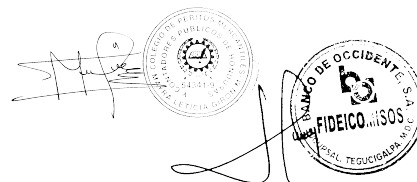
3. **OTROS ACTIVOS:** En esta cuenta se registran los valores por las Garantías en Depósito de las Bodegas alquiladas para el ANMI de la SESAL.
4. **OBLIGACIONES FINANCIERAS:** En esta cuenta se registran las comisiones por pagar por rendimiento de Inversiones en Certificados de Depósito.
5. **CUENTAS POR PAGAR:** En esta cuenta se registran las obligaciones que adquiere el fideicomiso. En este caso registraremos los contratos y cuentas por pagar por adquisición de medicamentos y otros. Se registran las entregas pendientes de realizar por los proveedores y entregas pendientes de pagos a los proveedores. (Ver anexo N.1 columna "Valor Pendiente de Entregas" y "Entregas Pendientes de Pago", dicho anexo incluye saldos de compras vigentes).
6. **CAPITAL PRIMARIO:** En esta cuenta se registra el aporte patrimonial inicial más todos los aportes que efectuó el fideicomitente. Además, se registran disminuciones por contrataciones realizadas en el mes y aumentos por contratos rescindidos, y el ajuste cambiario de las contrataciones realizadas en moneda extranjera que se presente ya sea pérdida o ganancia para el patrimonio fideicomitado.
7. **CAPITAL COMPLEMENTARIO:** En esta cuenta se registra las utilidades o pérdidas acumuladas por la ejecución del fideicomiso en años anteriores.
8. **RENDIMIENTOS SOBRE DISPONIBILIDADES:** En esta cuenta se registran los intereses recibidos en la cuenta de Ahorros en moneda nacional. (En este caso son Fondos de Depósito Restringido por Inversión en cuenta de Ahorro Banco Popular).
9. **RENDIMIENTOS DEVENGADOS INVERSIONES FINANCIERAS A COSTO AMORTIZADO:** En esta cuenta se registran los intereses recibidos de las Inversiones en Certificados de Depósitos, en moneda nacional.



DEPARTAMENTO FIDEICOMISO
FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD PÚBLICA 2018 NOTAS A
LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2022
(EXPRESADO EN LEMPIRAS)

No.	INSTITUCION FINANCIERA	No. DE CERTIFICADO	FECHA APERTURA	TASA DE INTERÉS (ANUAL)	PLAZO (DÍAS)	FECHA VENCIMIENTO	VALOR INVERSIÓN	Total Intereses Ingresados Septiembre 2022
1	BANPAIS	31-300-005418-7	8/2/2022	2.25%	360	7/2/2023	L. 25,000,000.00	L. 46,875.00
								L. -
2	BANPAIS	31-300-005440-3	19/2/2022	2.25%	360	20/2/2023	L. 25,000,000.00	L. 46,875.00
								L. -
3	BANPAIS	31-300-005439-0	19/2/2022	2.25%	360	20/2/2023	L. 25,000,000.00	L. 46,875.00
								L. -
4	BANPAIS	31-300-005528-0	24/6/2021	2.25%	360	23/6/2022	L. 25,000,000.00	L. 46,875.00
								L. -
5	BANPAIS	31-300-005529-9	24/6/2021	2.25%	360	23/6/2022	L. 25,000,000.00	L. 46,875.00
								L. -
6	BANPAIS	31-300-005530-2	24/6/2021	2.25%	360	23/6/2022	L. 20,000,000.00	L. 37,500.00
								L. -
7	BANPAIS	31-300-005531-0	24/6/2021	2.25%	360	23/6/2022	L. 10,000,000.00	L. 18,750.00
								L. -
8	BANPAIS	31-300-005532-9	24/6/2021	2.25%	360	23/6/2022	L. 10,000,000.00	L. 18,750.00
								L. -
9	BANPAIS	31-300-005533-7	24/6/2021	2.25%	360	23/6/2022	L. 10,000,000.00	L. 18,750.00
								L. -
SUB TOTAL BANPAIS							L. 175,000,000.00	L. -
10	FICOHSA	200012376536	16/7/2021	2.50%	360	16/7/2022	L. 10,000,000.00	L. 20,833.32
								L. -
11	FICOHSA	200012376501	16/7/2021	2.50%	360	16/7/2022	L. 25,000,000.00	L. 52,083.32
								L. -
12	FICOHSA	200012376528	16/7/2021	2.50%	360	16/7/2022	L. 15,000,000.00	L. 31,250.00
								L. -
13	FICOHSA	200012376447	16/7/2021	2.50%	360	16/7/2022	L. 25,000,000.00	L. 52,083.32
								L. -
14	FICOHSA	200012376498	16/7/2021	2.50%	360	16/7/2022	L. 25,000,000.00	L. 52,083.32
								L. -
SUB TOTAL FICOHSA							L. 100,000,000.00	L. -
15	PROMERICA	89723	28/2/2022	3.25%	208	28/9/2022	L. 25,000,000.00	L. -
								L. 63,194.44
16	PROMERICA	89725	28/2/2022	3.50%	298	28/12/2022	L. 18,000,000.00	L. -
								L. 52,500.00
SUB TOTAL PROMERICA							L. 43,000,000.00	L. -
17	DAVIMENDA	2011714792	22/7/2022	2.25%	180	22/1/2023	L. 15,500,000.00	L. 29,062.50
								L. -
18	DAVIMENDA	1012203377	22/7/2022	2.25%	180	22/1/2023	L. 18,500,000.00	L. 34,687.50
								L. -
SUB TOTAL DAVIMENDA							L. 34,000,000.00	L. -
							L. -	L. 715,902.75

10. OTROS INGRESOS FINANCIEROS En esta cuenta se registran los ingresos provenientes de operaciones que ocurren eventualmente. En este caso se registran las multas cobradas por retraso del proveedor, la ejecución de garantía.



DEPARTAMENTO FIDEICOMISO
FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD PÚBLICA 2018 NOTAS A
LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2022
(EXPRESADO EN LEMPIRAS)

11. GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS

- a) **Por Servicios de Fideicomiso y Administración:** En estas cuentas se registran los diferentes tipos de comisiones pagadas al Fiduciario según lo establecido en el Contrato de Fideicomiso. En este caso se registran las comisiones pagadas al banco fiduciario por Administración del Fideicomiso (Incrementos al Patrimonio), por Evaluaciones de los Procesos de Compra y por los Rendimientos de las Inversiones en CD.

- Comisión pagada por Rendimientos de las Inversiones CD

No.	INSTITUCION FINANCIERA	No. DE CERTIFICADO	FECHA APERTURA	TASA DE INTERÉS (ANUAL)	PLAZO (DÍAS)	FECHA VENCIMIENTO	VALOR INVERSIÓN	Total Comisión Fiduciaria Registrada en Septiembre 2022
1	BANPAIS	31-300-005418-7	8/2/2022	2.25%	360	7/2/2023	L. 25,000,000.00	L. 20,833.33
								L. -
2	BANPAIS	31-300-005440-3	19/2/2022	2.25%	360	20/2/2023	L. 25,000,000.00	L. 20,833.33
								L. -
3	BANPAIS	31-300-005439-0	19/2/2022	2.25%	360	20/2/2023	L. 25,000,000.00	L. 20,833.33
								L. -
4	BANPAIS	31-300-005528-0	24/6/2021	2.25%	360	23/6/2022	L. 25,000,000.00	L. 20,833.33
								L. -
5	BANPAIS	31-300-005529-9	24/6/2021	2.25%	360	23/6/2022	L. 25,000,000.00	L. 20,833.33
								L. -
6	BANPAIS	31-300-005530-2	24/6/2021	2.25%	360	23/6/2022	L. 20,000,000.00	L. 16,666.67
								L. -
7	BANPAIS	31-300-005531-0	24/6/2021	2.25%	360	23/6/2022	L. 10,000,000.00	L. 8,333.33
								L. -
8	BANPAIS	31-300-005532-9	24/6/2021	2.25%	360	23/6/2022	L. 10,000,000.00	L. 8,333.33
								L. -
9	BANPAIS	31-300-005533-7	24/6/2021	2.25%	360	23/6/2022	L. 10,000,000.00	L. 8,333.33
								L. -
SUB TOTAL BANPAIS							L. 175,000,000.00	L. -
10	FICOHSA	200012376536	16/7/2021	2.50%	360	16/7/2022	L. 10,000,000.00	L. 7,500.00
								L. -
11	FICOHSA	200012376501	16/7/2021	2.50%	360	16/7/2022	L. 25,000,000.00	L. 18,750.00
								L. -
12	FICOHSA	200012376528	16/7/2021	2.50%	360	16/7/2022	L. 15,000,000.00	L. 11,250.00
								L. -
13	FICOHSA	200012376447	16/7/2021	2.50%	360	16/7/2022	L. 25,000,000.00	L. 18,750.00
								L. -
14	FICOHSA	200012376498	16/7/2021	2.50%	360	16/7/2022	L. 25,000,000.00	L. 18,750.00
								L. -
SUB TOTAL FICOHSA							L. 100,000,000.00	L. -
15	PROMERICA	89723	28/2/2022	3.25%	208	28/9/2022	L. 25,000,000.00	L. -
								L. 17,500.00
16	PROMERICA	89725	28/2/2022	3.50%	298	28/12/2022	L. 18,000,000.00	L. -
								L. 13,500.00
SUB TOTAL PROMERICA							L. 43,000,000.00	L. -
17	DAVIVIENDA	2011714792	22/7/2022	2.25%	180	22/1/2023	L. 15,500,000.00	L. 12,916.67
								L. -
18	DAVIVIENDA	1012203377	22/7/2022	2.25%	180	22/1/2023	L. 18,500,000.00	L. 15,416.67
								L. -
SUB TOTAL DAVIVIENDA							L. 34,000,000.00	L. -
19	POPULAR	10-101-004347-3	28/6/2021	4.00%	Cuenta de Ahorros Retirable		L. 10,000,000.00	L. 8,333.33
							L. 10,000,000.00	
SUB TOTAL POPULAR							L. 10,000,000.00	L. 288,499.98
TOTAL INVERSIONES							L. 362,000,000.00	

DEPARTAMENTO FIDEICOMISO
FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD PÚBLICA 2018 NOTAS A
LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2022
(EXPRESADO EN LEMPIRAS)

- 12. GASTOS SOBRE INVERSIONES DE FONDOS EN OTRAS INSTITUCIONES:** En esta cuenta se registra el valor del cobro por emisión de cheque de caja (Lps.150.00) y envío de transferencia por pago de intereses mensuales.
- 13. GASTO POR IMPUESTO GANANCIA A CAPITAL:** En esta cuenta se registra el valor del 10% de retención por concepto de impuesto de ganancia a capital por intereses de inversiones realizadas en otras instituciones financieras.
- 14. GASTO DE DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:** En esta cuenta se registra el valor correspondiente a la depreciación que ha disminuido el valor de los bienes durante el periodo de vida útil tomando en consideración el valor residual y un periodo de depreciación de 3 años.
- 15. OTROS GASTOS DIVERSOS:** En este mes se registró valor de depósito en garantía retenido, por mantenimiento y reparaciones realizadas a la Bodega No.2 del proveedor COALSA.
- 16. CUENTAS DE ORDEN:** En esta cuenta se contabilizan a partir del mes de abril los valores que corresponden a las garantías de Mantenimiento de Oferta, Cumplimiento, Calidad y Cumplimiento/Calidad que se tienen en custodia del Fiduciario

