

Tegucigalpa, M.D.C. 19 de Abril de 2023
OFICIO No. 242-2023-ULMI

LICENCIADO
CESAR STEVEN DAVILA
JEFE UNIDAD DE TRANSPARENCIA
Su oficina

Asunto: Remisión de Informes Financieros Marzo

Estimado Lic. Dávila:

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

1. Informes Financieros del Fideicomiso de Banco de Occidente correspondientes al mes de marzo 2023.

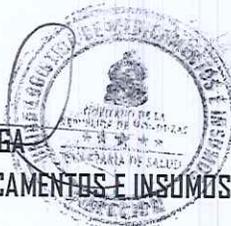
Adjunto: Correo electrónico transparencia.saludhn@gmail.com a la cual se envió la información en digital,

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

Sin otro particular.

Atentamente,


ORA. KAREN ZUNIGA
JEFE UNIDAD DE LOGÍSTICA DE MEDICAMENTOS E INSUMOS



C: Archivo.

*/Anny Denaire

DEPARTAMENTO FIDEICOMISOS
FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD PÚBLICA 2018
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DE 2023
(EXPRESADO EN LEMPIRAS)

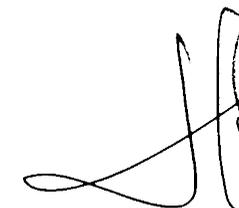
ANEXO 1

FIDEICOMISO SECRETARÍA DE ESTADO EN EL DESPACHO DE SALUD
 REPORTE CONTROL DE COMPRAS, ENTREGAS Y PAGOS
 AL 31 DE MARZO 2023

No.	PROCESO DE COMPRA	Encargado de Compra	BENEFICIARIO	No. ÍTEMS CONTRATADOS	VALOR TOTAL CONTRATADO	VALOR ENTREGADO	VALOR PENDIENTE DE ENTREGA	CONTRATOS RESCINDIDOS	DESEMBOLSOS	ENTREGAS PENDIENTES DE PAGO	PORCENTAJE DE ENTREGA	Estatus del Proceso
1	Compra de Medicamentos CI FBO 2018-007	Marta	SESAL	17	L. 28,207,913.18	L. 28,207,913.18	L. -	L. -	L. 28,207,913.20	L. -0.01	100.00%	Cerrada
2	Compra de Reactivos e Insumos de Laboratorio CI FBO 2018-010	Marta	SESAL	30	L. 1,357,331.31	L. 1,357,331.31	L. -	L. -	L. 1,357,331.49	L. -0.18	100.00%	Cerrada
3	Compra de Medicamentos para el HEU CI FBO 2018-014	Marta	HEU	26	L. 6,825,962.21	L. 6,825,962.19	L. 0.02	L. -	L. 6,825,962.20	L. -0.01	100.00%	Cerrada
4	Compra de Medicamentos mediante Acuerdo a Largo Plazo ALP FBO 2018-011	Jessica	SESAL	299	L. 889,840,966.61	L. 870,106,306.71	L. -	L. 19,734,659.90	L. 867,246,491.71	L. 2,565,998.48	97.78%	Vigente
5	Compra Abierta, Pública y Búsqueda de Alternativas de Material Médico Quirúrgico APB FBO 2019-027	Marta	SESAL	111	L. 12,598,230.15	L. 11,553,167.86	L. 0.00	L. 1,045,062.29	L. 11,553,167.85	L. 0.01	91.70%	Cerrada
6	Compra Búsqueda de Alternativas de Medicamentos BA FBO 2020-073	Jessica	SESAL	12	L. 21,726,895.00	L. 21,272,895.00	L. -	L. 454,000.00	L. 21,272,895.00	L. -	97.91%	Cerrada
7	Compra de Medicamentos por medio de COMISCA 2021	Jessica	SESAL	14	L. 72,640,073.11	L. 68,224,010.46	L. -	L. 4,416,062.65	L. 67,357,093.16	L. -	93.92%	Cerrada
8	Compra de Medicamentos y Otros mediante Acuerdo a Largo Plazo ALP FBO 2020-070	Jessica	SESAL	321	L. 685,207,225.30	L. 671,199,124.16	L. -	L. 14,008,101.14	L. 652,359,411.12	L. -	97.96%	Cerrada
9	Compra de Equipo Médico y Otros IPO FBO 2021-010	Cristian	SESAL	14	L. 25,905,350.76	L. 25,905,350.76	L. -	L. -	L. 25,905,350.76	L. -	100.00%	Cerrada
10	Compra por Cotizacion de Medicamentos CC FBO 2021-091	Jessica	SESAL	4	L. 6,680,150.00	L. 6,608,150.00	L. -	L. 72,000.00	L. 6,608,150.00	L. -	98.92%	Cerrada
11	Compra de Equipo Médico y Otros IPO FBO 2021-009	Cristian	SESAL	5	L. 38,131,970.14	L. 38,131,970.14	L. -	L. -	L. 38,131,970.14	L. -	100.00%	Cerrada
12	Compra Abierta, Pública y Búsqueda de Alternativas de Medicamentos APB FBO 2021-121	Jessica	SESAL	28	L. 30,839,404.82	L. 30,274,513.82	L. -	L. 564,891.00	L. 30,274,513.82	L. -	98.17%	Cerrada
***	Compra de Medicamentos No. HN ITB 2015-024		SESAL	205	L. 875,188,394.22	L. 854,981,018.17	L. -	L. 20,207,376.16	L. 854,981,018.15	L. 0.02	97.69%	Cerrada
***	Compra de Medicamentos No. CI FBO 2018-003		SESAL	53	L. 704,650.37	L. 704,650.37	L. -	L. -	L. 704,650.37	L. -	100.00%	Cerrada
TOTALES					L. 2,695,854,517.18	L. 2,635,352,364.13	-L. 0.00	L. 60,502,153.15	L. 2,612,785,918.96	L. 2,565,998.31		

Nota: Durante el proceso de Liquidación del Fideicomiso se detectó que en el CEP de la contabilidad de agosto 2018 no están incluidos dos procesos de compra que a esta fecha aún estaban vigentes: HN ITB 2015-024 y CI FBO 2018-003, se agregan en Enero 2023, según instrucciones recibidas vía correo electrónico.

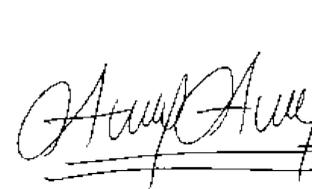
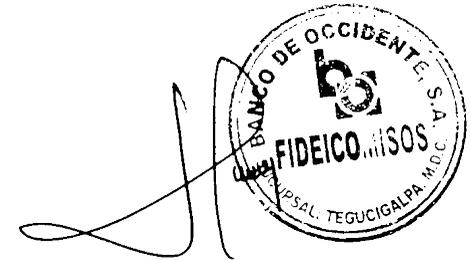
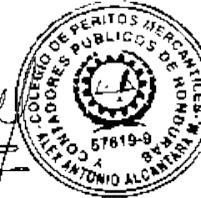



**DEPARTAMENTO FIDEICOMISOS
FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD PÚBLICA 2018
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DE 2023
(EXPRESADO EN LEMPIRAS)**

No.	PROCESO DE COMPRA	No. ÍTEMS CONTRATADOS	VALOR TOTAL CONTRATADO	VALOR ENTREGADO	VALOR PENDIENTE DE ENTREGA	CONTRATOS RESCINDIDOS	DESEMBOLSOS	ENTREGAS PENDIENTES DE PAGO
4	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
TOTALES			USD 66,677,252.77	USD 65,133,098.70	USD -	USD 1,544,154.07	USD 65,029,226.42	USD 103,872.28

No.	PROCESO DE COMPRA	Tasa de Cambio al 31/03/2023	VALOR TOTAL CONTRATADO	VALOR ENTREGADO	VALOR PENDIENTE DE ENTREGA	CONTRATOS RESCINDIDOS	DESEMBOLSOS	ENTREGAS PENDIENTES DE PAGO
4	Saldo Lempiras Compra de Medicamentos ALP FBO 2018-011	L 24.7034	L 889,840,966.61	L 870,106,306.71	L -	L 19,734,659.90	L 867,246,491.71	L 2,565,998.48
			L 1,647,688,265.02	L 1,609,529,441.32	L -	L 38,158,823.70	L 1,586,962,995.99	L 2,565,998.48

**DEPARTAMENTO FIDUCIARIO
FIDEICOMISO SECRETARÍA DE SALUD PÚBLICA 2018**

**Estado de Flujo de Efectivo
Del 01 al 31 de marzo de 2023**

No. de Cuenta	Detalle	Movimiento
	ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
	Ingresos	
511.020101	Ingresos Por Depositos En cuentas Bancarias Lempiras	L 33,351.81
512.010301	Inversiones Financieras Certificados de Depósito Lempiras	L 741,597.22
	OTROS INGRESOS Multas cobradas por retraso del proveedor	
599.010101	Lempiras	L 179,684.49
599.9901	OTROS INGRESOS Otros Ingresos Lempiras	L 25,687.71
	Sub-Total	L 980,321.23
	Gastos	
	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Rendimientos de	
621.040308.01	Inversiones en Instituciones del Interior Lempiras	-L 269,888.87
622.9901	Sobre Inversiones de Fondos en Otras Instituciones Lempiras	-L 490.00
643.990301	Impuesto Ganancia de Capital Lempiras	-L 44,126.87
699.019901	Otros Gastos Otros Diversos Lempiras	-L 866.78
	Sub-Total	-L 315,372.52
	Movimiento de Capital	-L 1,267.23
	Efectivo neto provisto por las actividades de Operación	L 663,681.48
	ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
128.010203.01	Rend. por Cobrar Certificados de Depósito C. Amort Lempiras	-L 47,395.83
	Efectivo neto usado en las actividades de inversión	-L 47,395.83
	ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
	Comisiones Por Pagar Por Rendimientos de Inversiones en	
228.020308.01	Certificados de Depósito Lempiras	L 16,250.00
233.029903.01	Cuentas por Pagar a Proveedores Lempiras	-L 178,417.26
	Efectivo neto usado en las actividades de financiacion	-L 162,167.26
	Aumento (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes	L 454,118.39
	Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Inicio del Mes	L 59,697,904.28
	Efectivo y Equivalentes de Efectivo Disponible al Final del Mes	L 60,152,022.67
	Efectivo y Equivalentes de Efectivo Disponible + Depositos	L 60,152,022.67
	Restringidos al Final del Mes	L 70,152,022.67

Antonio Alvarado

Contador de Fideicomiso
 No.: 57619-9

[Signature]
Jefe Nacional de Fideicomiso

[Signature]
Contador Nacional de Fideicomiso
 No.: 50000



DEPARTAMENTO FIDUCIARIO
FIDEICOMISO SECRETARÍA DE SALUD PÚBLICA 2018
Estado de Cambio de Patrimonio
Del 01 al 31 de marzo de 2023

Detalle	Nota	Patrimonio	Utilidad o Perdida del Ejercicio	Total
Saldo al 28 de febrero de 2023		270,863,771.42	(14,294,294.49)	256,569,476.93
Movimiento de Capital Primario		-1,267.23		(1,267.23)
Movimiento de Capital Complementario		-		-
Donaciones		-		-
Otras Afectaciones		-		-
Utilidad/Perdida del ejercicio actual			1,740,185.79	1,740,185.79
Saldo al 31 de marzo de 2023		L270,862,504.19	-L12,554,108.70	L. 258,308,395.49

[Firma]
Contador de Fideicomiso
No. 57619-9



[Firma]
Jefe Nacional de Fideicomiso



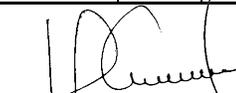
[Firma]
Contador Nacional de Fideicomiso
No. 53100-8



DEPARTAMENTO FIDUCIARIO
FIDEICOMISO SECRETARÍA DE SALUD PÚBLICA 2018
 Estado de Situación Financiera
 Al 31 de marzo de 2023

Cuenta	Detalle	Nota	Sub Total	Total
1	ACTIVOS			
11	DISPONIBILIDADES	1		70,152,022.67
113.010201.01	Cuenta Transacciones Cheques Lempiras		53,145,180.85	
113.010207.01	Cuenta de Obligaciones Cheques Lempiras		7,006,841.82	
113.990101.33	Depositos Restringidos Cuenta de Ahorro Lempiras Banco Popular		10,000,000.00	
12	INVERSIONES FINANCIERAS	2		209,471,972.22
121.020801.01	Inver. Certificados de Depósito C. Amort Lempiras		209,000,000.00	
128.010203.01	Rend. por Cobrar Certificados de Depósito C. Amort Lempiras		471,972.22	
19	OTROS ACTIVOS	3		540,200.00
199.010399.01	Otros Depósitos en Garantía Lempiras		540,200.00	
	TOTAL ACTIVOS			280,164,194.89
2	PASIVO			
22	OBLIGACIONES FINANCIERAS	4		180,766.65
228.020308.01	Comisiones Por Pagar Por Rendimientos de Inversiones en Certificados de Depósito Lempiras		180,766.65	
23	CUENTAS POR PAGAR	5		21,675,032.75
233.020305.01	Reserva para Fondo de Pagos de Supervision y Seguimiento Lempiras		19,109,034.44	
233.029903.01	Cuentas por Pagar a Proveedores Lempiras		2,565,998.31	
	TOTAL PASIVOS			21,855,799.40
3	PATRIMONIO			
31	CAPITAL PRIMARIO	6		270,862,504.19
311.0101	Capital primario Fideicomiso de Administración Lempiras		270,862,504.19	
32	CAPITAL COMPLEMENTARIO	7		-14,294,294.49
324.0201	Pérdidas de Años Anteriores Lempiras		-14,294,294.49	
	TOTAL PATRIMONIO			256,568,209.70
	UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO			1,740,185.79
	TOTAL PATRIMONIO + UTILIDAD/PERDIDA			258,308,395.49
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO + UTILIDAD/PERDIDA			280,164,194.89
7	CUENTAS DE ORDEN	15		
78	CUENTAS DE REGISTRO			72,524,816.86
789.990502.0101	Otras Garantías Garantía de Calidad Lempiras Garantía Bancaria		1,497,023.36	
789.990502.0102	Otras Garantías Garantía de Calidad Lempiras Fianza		174,696.63	
789.990502.0103	Otras Garantías Garantía de Calidad Lempiras Manifiesto		18,302.85	
789.990502.0201	Otras Garantías Garantía de Calidad Dolares Garantía Bancaria		5,227,055.86	
789.990502.0202	Otras Garantías Garantía de Calidad Dolares Fianza		255,461.70	
789.990502.0203	Otras Garantías Garantía de Calidad Dolares Manifiesto		3,428.98	
789.990504.0101	Otras Garantías Garantía de Cumplimiento y Calidad Lempiras Garantía Bancaria		14,243,393.24	
789.990504.0102	Otras Garantías Garantía de Cumplimiento y Calidad Lempiras Fianza		10,237,977.82	
789.990504.0103	Otras Garantías Garantía de Cumplimiento y Calidad Lempiras Manifiesto		487,731.54	
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		31,138,602.23	
789.990504.0202	Otras Garantías Garantía de Cumplimiento y Calidad Dolares Fianzas		9,014,528.44	
789.990504.0203	Otras Garantías Garantía de Cumplimiento y Calidad Dolares Manifiesto		161,489.21	
79	CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA			72,524,816.86
791.9901	Contracuenta de todas las Cuentas de Orden y Registro Lempiras		26,724,250.44	
791.9902	Contracuenta de todas las Cuentas de Orden y Registro Dolares		45,800,566.42	
	TOTAL ORDEN			-


Contador de Fideicomiso
 No. 57619-9


Jefe Nacional de Fideicomiso


Contador Nacional de Fideicomiso
 No. 10358100-8



DEPARTAMENTO FIDUCIARIO
FIDEICOMISO SECRETARÍA DE SALUD PÚBLICA 2018
 Estado de Resultado
 Del 01 de enero al 31 de marzo de 2023

CUENTA	DETALLE	NOTA	MENSUAL	ACUMULADO
	INGRESOS			
511.020101	Ingresos Por Depositos En cuentas Bancarias Lempiras	8	33,351.81	100,040.26
512.010301	Inversiones Financieras Certificados de Depósito Lempiras	9	741,597.22	1,630,423.61
599.010101	OTROS INGRESOS Multas cobradas por retraso del proveedor Lempiras	10	179,684.49	661,059.99
599.010201	OTROS INGRESOS Ejecución de Garantías Lempiras	10	-	30,000.00
599.9901	OTROS INGRESOS Otros Ingresos Lempiras	10	25,687.71	25,687.71
	TOTAL INGRESOS		980,321.23	2,447,211.57
	Menos: EGRESOS			
621.040308.01	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Rendimientos de Inversiones en Instituciones del Interior Lempiras	11	269,888.87	655,916.61
621.070101	Comision por Otros servicios financieros Cobranzas Lempiras	11	-	200.00
622.9901	Sobre Inversiones de Fondos en Otras Instituciones Lempiras	12	490.00	2,230.00
643.990301	Impuesto Ganancia de Capital Lempiras	13	44,126.87	47,812.39
699.019901	Otros Gastos Otros Diversos Lempiras	14	866.78	866.78
	TOTAL EGRESOS		315,372.52	707,025.78
	UTILIDAD O PERDIDA DEL PERIODO		664,948.71	1,740,185.79


Contador de Fideicomiso
 No. 57619-9


Contador Nacional de Fideicomiso
 No. 53100-8


Jefe Nacional de Fideicomiso



DEPARTAMENTO FIDEICOMISO
FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD PÚBLICA 2018
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DE 2023
(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. 51,945,725.81	L. 51,945,725.81
CHEQUES LPS	11-401-017104-1	BANCO DE OCCIDENTE	L. 7,006,841.82	L. 7,006,841.82
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. 70,152,022.67	L. 70,152,022.67

2. INVERSIONES FINANCIERAS A COSTO AMORTIZADO

a) **EN CERTIFICADOS DE DEPÓSITO:** En esta cuenta se registran las inversiones en certificados de depósitos 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	31-300-005874-3	22/2/2023	5.50%	90	7/2/2023	L. 25,000,000.00
2	BANPAIS	31-300-005528-0	24/6/2022	2.25%	360	23/6/2023	L. 25,000,000.00
3	BANPAIS	31-300-005529-9	24/6/2022	2.25%	360	23/6/2023	L. 25,000,000.00
4	BANPAIS	31-300-005530-2	24/6/2022	2.25%	360	23/6/2023	L. 20,000,000.00
5	BANPAIS	31-300-005531-0	24/6/2022	2.25%	360	23/6/2023	L. 10,000,000.00
6	BANPAIS	31-300-005532-9	24/6/2022	2.25%	360	23/6/2023	L. 10,000,000.00
7	BANPAIS	31-300-005533-7	24/6/2022	2.25%	360	23/6/2023	L. 10,000,000.00
SUB TOTAL BANPAIS							L. 125,000,000.00
8	PROMERICA	93588	24/2/2023	6.00%	90	24/5/2023	L. 25,000,000.00
SUB TOTAL PROMERICA							L. 25,000,000.00
9	LAFISE	23323	24/2/2022	6.10%	90	24/5/2023	L. 25,000,000.00
SUB TOTAL LAFISE							L. 25,000,000.00
10	BANTRAB	31-101-013559-5	7/2/2023	5.50%	90	7/5/2023	L. 15,500,000.00
11	BANTRAB	31-101-013558-7	7/2/2023	5.50%	90	7/5/2023	L. 18,500,000.00
SUB TOTAL BANTRAB							L. 34,000,000.00
TOTAL INVERSIONES							L. 209,000,000.00



DEPARTAMENTO FIDEICOMISO
FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD PÚBLICA 2018
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DE 2023
(EXPRESADO EN LEMPIRAS)

- b) **RENDIMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR SOBRE INVERSIONES FINANCIERAS:** en esta cuenta se registran los valores por intereses provisionados que se ingresaron en el mes de marzo 2023 y que se recibirán en el mes de abril 2023

Descripción	Valor
Saldo Mes anterior	L 424,576.39
Menos disminución por intereses recibidos	L. 424,576.39
Más provisión intereses del mes actual	L 471,972.22
Saldo	L. 471,972.22

3. **OTROS ACTIVOS:** En esta cuenta se registran los valores por las Garantías en Deposito 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).

Nota: En el mes de marzo de 2023 y como parte del proceso de liquidación del Fideicomiso de la Secretaría de Salud se llevó a cabo el registro contable del pago que correspondía al proveedor Laboratorios Químico Farmacéutico de Honduras, S.A. de C.V. (QUIMIFAR) en el proceso de compra HN ITB 2015-024 por L 179,684.49.

Lo anterior debido a que a la fecha el proveedor no realizó el pago pendiente por concepto de multas por entrega tardía y ya que dicho valor cubre con parte de lo adeudado al proveedor con base en la comunicación hecha al Laboratorios Quimifar el 31 de julio de 2017, se procedió con el registro contable de la disminución de las cuentas por pagar y el registro del ingreso por un valor de L 179,684.49.

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 en 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 Deposito Restringido por Inversiones cuenta de Ahorro Banco Popular).
9. **RENDIMIENTOS DEVENGADOS INVERSIONES FINANCIERAS A COSTO AMORTIZADO:** En esta cuenta se registran los

DEPARTAMENTO FIDEICOMISO
FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD PÚBLICA 2018
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DE 2023
(EXPRESADO EN LEMPIRAS)

intereses recibidos de las Inversiones en Certificados de Depósitos, en moneda nacional.

No.	INSTITUCION FINANCIERA	No. DE CERTIFICADO	FECHA APERTURA	TASA DE INTERÉS (ANUAL)	PLAZO (DÍAS)	FECHA VENCIMIENTO	VALOR INVERSIÓN	Total Intereses Ingresados Marzo 2023
1	BANPAIS	31-300-005418-7	8/2/2022	2.25%	360	7/2/2023	L. 25,000,000.00	L. -
1	BANPAIS	31-300-005874-3	22/2/2023	5.50%	90	22/5/2023	L. 25,000,000.00	L. 146,180.55
2	BANPAIS	31-300-005528-0	24/6/2022	2.25%	360	23/6/2023	L. 25,000,000.00	L. 46,875.00
3	BANPAIS	31-300-005529-9	24/6/2022	2.25%	360	23/6/2023	L. 25,000,000.00	L. 46,875.00
4	BANPAIS	31-300-005530-2	24/6/2022	2.25%	360	23/6/2023	L. 20,000,000.00	L. 37,500.00
5	BANPAIS	31-300-005531-0	24/6/2022	2.25%	360	23/6/2023	L. 10,000,000.00	L. 18,750.00
6	BANPAIS	31-300-005532-9	24/6/2022	2.25%	360	23/6/2023	L. 10,000,000.00	L. 18,750.00
7	BANPAIS	31-300-005533-7	24/6/2022	2.25%	360	23/6/2023	L. 10,000,000.00	L. 18,750.00
SUB TOTAL BANPAIS							L. 125,000,000.00	L. -
8	PROMERICA	93588	24/2/2023	6.00%	90	24/5/2023	L. 25,000,000.00	L. 125,000.00
SUB TOTAL PROMERICA							L. 25,000,000.00	L. 125,000.00
9	LAFISE	23323	24/2/2022	6.10%	90	24/5/2023	L. 25,000,000.00	L. 127,083.33
SUB TOTAL PROMERICA							L. 25,000,000.00	L. 127,083.33
10	BANTRAB	31-101-013559-5	7/2/2023	5.50%	90	7/5/2023	L. 15,500,000.00	L. 71,041.68
11	BANTRAB	31-101-013558-7	7/2/2023	5.50%	90	7/5/2023	L. 18,500,000.00	L. 84,791.66
SUB TOTAL BANTRAB							L. 34,000,000.00	L. 155,833.34
	POPULAR	10-201-003933-4	29/9/2021	4%	Cuenta de Ahorros Retirable		L. 10,000,000.00	L. 33,351.81
SUB TOTAL POPULAR							L. 10,000,000.00	L. 774,949.03

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 y ejecuciones de garantías por fallas en la calidad o por incumplimiento en las entregas.

Nota: En el mes de marzo de 2023 y como parte del proceso de liquidación del Fideicomiso de la Secretaría de Salud se llevó a cabo el registro contable del pago que correspondía al proveedor Laboratorios Químico Farmacéutico de Honduras, S.A. de C.V. (QUIMIFAR) en el proceso de compra HN ITB 2015-024 por L 179,684.49.

Lo anterior debido a que a la fecha el proveedor no realizó el pago pendiente por concepto de multas por entrega tardía y ya que dicho valor cubre con parte de lo adeudado al proveedor con base en la comunicación hecha a Laboratorios Quimifar el 31 de julio de 2017, se procedió con el registro contable de la disminución de las cuentas por pagar y el registro del ingreso por un valor de L 179,684.49.

En marzo 2023 también se contabilizaron los valores descritos a continuación

Descripción	Valor
Valor pagado por el proveedor EYL COMERCIAL, S.A. por concepto de reposición del medicamento AMIODARONA (CLORHIDRATO) 200 MG proceso de compra ALP FBO 2019-009, 900 unidades, precio USD 0.1065, Tasa de cambio 01/03/2023=24.6932	L 2,366.84
Valor pagado por el proveedor SEVEN PHARMA, S.A. por concepto de reposición del medicamento KETOKONAZOL 2%	L 4,207.79

DEPARTAMENTO FIDEICOMISO
FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD PÚBLICA 2018
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DE 2023
(EXPRESADO EN LEMPIRAS)

del proceso de compra ALP FBO 2020-070, 568 unidades, precio USD 0.3000, Tasa de cambio 02/03/2023=24.6936	
Valor pagado por el proveedor SEVEN PHARMA, S.A. por concepto de reposición del medicamento WARFARINA SÓDICA 5MG, PACLITAXEL 30 MG/5ML Y KETOKONAZOL 2% del proceso de compra ALP FBO 2019-009, 8,016, 1 y 806 unidades respectivamente, precios de USD 0.0650, USD 7.50000 y USD 0.3000 respectivamente, Tasa de cambio 02/03/2023=24.6936	L 19,022.47
Valor trasladado de la cuenta del fideicomiso Hospital Escuela y corresponde a una diferencia encontrada durante el proceso de liquidación del fideicomiso en el traslado de saldos del proveedor Drodime en el diferencial cambiario de fecha 29/07/2019 se tomó sin decimales la cantidad L. 3,448.60 por tanto, el gasto fue reportado por L 0.60 menos que se reintegran al Fideicomiso de la Secretaría de Salud Pública.	L 0.60
Valor trasladado de la cuenta del fideicomiso Hospital San Lorenzo y corresponde a una diferencia encontrada durante el proceso de liquidación del fideicomiso por un depósito por compra de medicamentos de los inventarios de SESAL del 05/03/2019 que debió ser por l. 23,546.95, pero cuando se realizó el registro en la salida del pago se hizo por l. 23,456.95, es decir por l.90.00 de menos que se reintegran al fideicomiso de la Secretaría de Salud Pública.	L 90.00
Valor trasladado de la cuenta del fideicomiso Hospital San Lorenzo y corresponde a una diferencia encontrada durante el proceso de liquidación del fideicomiso por un pago de comisión fiduciaria que en el sistema aparece por L.111,816.89 pero, en el estado de cuenta de Hospital San Lorenzo fue vaciado con decimales L. 111,816.886325, resultando una diferencia de l. 0.01 menos que se reintegran al fideicomiso de la Secretaría de Salud Pública.	L 0.01
Total	L 25,687.71

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**

DEPARTAMENTO FIDEICOMISO
FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD PÚBLICA 2018
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DE 2023
(EXPRESADO EN LEMPIRAS)

No.	INSTITUCION FINANCIERA	No. DE CERTIFICADO	FECHA APERTURA	TASA DE INTERÉS (ANUAL)	PLAZO (DÍAS)	FECHA VENCIMIENTO	VALOR INVERSIÓN	Total Comisión Fiduciaria Registrada en Marzo 2023
1	BANPAIS	31-300-005418-7	8/2/2022	2.25%	360	7/2/2023	L. 25,000,000.00	L. -
1	BANPAIS	31-300-005874-3	22/2/2023	5.50%	90	22/5/2023	L. 25,000,000.00	L. 51,388.89
2	BANPAIS	31-300-005528-0	24/6/2022	2.25%	360	23/6/2023	L. 25,000,000.00	L. 20,833.33
3	BANPAIS	31-300-005529-9	24/6/2022	2.25%	360	23/6/2023	L. 25,000,000.00	L. 20,833.33
4	BANPAIS	31-300-005530-2	24/6/2022	2.25%	360	23/6/2023	L. 20,000,000.00	L. 16,666.67
5	BANPAIS	31-300-005531-0	24/6/2022	2.25%	360	23/6/2023	L. 10,000,000.00	L. 8,333.33
6	BANPAIS	31-300-005532-9	24/6/2022	2.25%	360	23/6/2023	L. 10,000,000.00	L. 8,333.33
7	BANPAIS	31-300-005533-7	24/6/2022	2.25%	360	23/6/2023	L. 10,000,000.00	L. 8,333.33
SUB TOTAL BANPAIS							L. 125,000,000.00	
8	PROMERICA	93588	24/2/2023	6.00%	90	24/5/2023	L. 25,000,000.00	L. 38,333.33
SUB TOTAL PROMERICA							L. 25,000,000.00	
9	LAFISE	23323	24/2/2022	6.10%	90	24/5/2023	L. 25,000,000.00	L. 38,333.33
SUB TOTAL PROMERICA							L. 25,000,000.00	
10	BANTRAB	31-101-013559-5	7/2/2023	5.50%	90	7/5/2023	L. 15,500,000.00	L. 23,250.01
11	BANTRAB	31-101-013558-7	7/2/2023	5.50%	90	7/5/2023	L. 18,500,000.00	L. 27,750.00
SUB TOTAL BANTRAB							L. 34,000,000.00	
	POPULAR	10-201-003933-4	29/9/2021	4%	Cuenta de Ahorros Retirable		L. 10,000,000.00	L. 7,500.00
SUB TOTAL POPULAR							L. 10,000,000.00	L. 269,888.87

b) **Por Otros Servicios Financieros:** En estas cuentas se registran las comisiones pagadas por servicios financieros prestados al fiduciario.

En el mes de febrero de 2023 se registro un gasto por emisión de constancias bancarias de las cuentas del fideicomiso a solicitud del Ministro de Salud según Oficio No. 484-SS-2023.

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.



DEPARTAMENTO FIDEICOMISO
FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD PÚBLICA 2018
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DE 2023
(EXPRESADO EN LEMPIRAS)

No.	INSTITUCION FINANCIERA	No. DE CERTIFICADO	FECHA APERTURA	TASA DE INTERÉS (ANUAL)	PLAZO (DÍAS)	FECHA VENCIMIENTO	VALOR INVERSIÓN	Gastos Financieros	
								RETENCIÓN DE IMPUESTO (10%)	
1	BANPAIS	31-300-005418-7	8/2/2022	2.25%	360	7/2/2023	L. 25,000,000.00	L	-
1	BANPAIS	31-300-005874-3	22/2/2023	5.50%	90	22/5/2023	L. 25,000,000.00		
2	BANPAIS	31-300-005528-0	24/6/2022	2.25%	360	23/6/2023	L. 25,000,000.00	L	-
3	BANPAIS	31-300-005529-9	24/6/2022	2.25%	360	23/6/2023	L. 25,000,000.00	L	-
4	BANPAIS	31-300-005530-2	24/6/2022	2.25%	360	23/6/2023	L. 20,000,000.00	L	-
5	BANPAIS	31-300-005531-0	24/6/2022	2.25%	360	23/6/2023	L. 10,000,000.00	L	-
6	BANPAIS	31-300-005532-9	24/6/2022	2.25%	360	23/6/2023	L. 10,000,000.00	L	-
7	BANPAIS	31-300-005533-7	24/6/2022	2.25%	360	23/6/2023	L. 10,000,000.00	L	-
SUB TOTAL BANPAIS							L. 125,000,000.00		
8	PROMERICA	93588	24/2/2023	6.00%	90	24/5/2023	L. 25,000,000.00	L	12,500.00
SUB TOTAL PROMERICA							L. 25,000,000.00		
9	LAFISE	23323	24/2/2022	6.10%	90	24/5/2023	L. 25,000,000.00	L	12,708.33
SUB TOTAL PROMERICA							L. 25,000,000.00		
10	BANTRAB	31-101-013559-5	7/2/2023	5.50%	90	7/5/2023	L. 15,500,000.00	L	7,104.18
11	BANTRAB	31-101-013558-7	7/2/2023	5.50%	90	7/5/2023	L. 18,500,000.00	L	8,479.18
SUB TOTAL BANTRAB							L. 34,000,000.00		
	POPULAR	10-201-003933-4	29/9/2021	4%	Cuenta de Ahorros Retirable		L. 10,000,000.00	L	3,335.18
SUB TOTAL POPULAR							L. 10,000,000.00	L.	44,126.87

14. OTROS GASTOS: En esta cuenta se registran los egresos provenientes de traslados eventuales de fondos

Descripción	Valor
Valor trasladado a la cuenta del fideicomiso Hospital Escuela y corresponde a una diferencia encontrada durante el proceso de liquidación del fideicomiso por una multa del proveedor IMLAB de fecha 19/06/2019, esta multa no fue trasladada en los estados de cuenta de la conciliación de CI-HEU, por lo que, este valor estaba pendiente de traslado a la cuenta del Hospital Escuela.	L 280.65
Valor trasladado a la cuenta del fideicomiso Hospital Escuela y corresponde a una diferencia encontrada durante el proceso de liquidación del fideicomiso por una ejecución de garantía de cumplimiento del proveedor HEALTHCARE en el proceso APB FBO 2018-020 de fecha 05/04/2019, este valor fue depositado en la cuenta de SESAL pero, la compra pertenecía a fideicomiso UNAH-HEU. debido a que el fideicomiso de la UNAH-HEU está cancelado y no se puede trasladar este ingreso y se le traslada al Fideicomiso Hospital Escuela.	L 586.15
Valor trasladado de la cuenta del fideicomiso Hospital San Lorenzo y corresponde a una diferencia encontrada durante el proceso de liquidación del fideicomiso por un pago al proveedor HELIFARMA PAILL de fecha 14/03/2019 que en los controles del fideicomiso SESAL fue registrado por L. 9,346.81 pero en el sistema está registrado por L. 9,346.78 por tanto, hay una diferencia de L. 0.03 de más que debía ser trasladada al fideicomiso Hospital San Lorenzo.	L 0.03
Total	L 866.78

DEPARTAMENTO FIDEICOMISO
FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD PÚBLICA 2018
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DE 2023
(EXPRESADO EN LEMPIRAS)

15. 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