

MEMORANDO**DT-IHSS-2022-2017**

PARA: **ABOG. LUIS FERNANDO ZUNIGA CUESTAS**
Oficial de Información Pública

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

ASUNTO: **LO DESCRITO**

FECHA: **09 de Octubre de 2017**



Se remite informe correspondiente al mes de SEPTIEMBRE del 2017, para ser presentado en el Portal de Transparencia, el cual contiene:

1. Certificación de Información de Fideicomiso.
2. **Estados Financieros Fideicomiso BANHPROVI mes de Agosto 2017**
3. Resumen de Ingresos por Área y Concepto.
4. Resumen de Ingresos por Régimen.
5. Cierre de Caja por Concepto.
6. Cierre de Ingresos por Área.

Agradecemos de antemano su atención.

Atte.

PC/Archivo
Correlativo



9/10/2017
8:20 AM
huy zuniga



DMENDEZ
04-09-2017 04:42:15

BANHPROVI
BALANZA DE COMPROBACION
IHSS
Al 31 DE AGOSTO DEL 2017
MAYOR GENERAL

BGM6003BPHN_II_0000
Fecha de Proceso: 01/09/2017
Pag.: 1

BANHPROVI

Cuenta	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Actuales	
		Saldo Deudor	Saldo Acreedor	Débitos	Créditos	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
10000.0000.0000.000.000.0000	ACTIVO	311,662,620.86	0.00	51,854,414.19	96,954,047.94	266,562,987.11	0.00
10000.0000.0000.000.000.0000	ACTIVO	0.00	383,837.32	0.00	0.00	0.00	383,837.32
11000.0000.0000.000.000.0000	DISPONIBILIDADES	49,382,556.77	0.00	47,621,125.82	49,442,130.41	47,561,552.18	0.00
11200.0000.0000.000.000.0000	DEPOSITOS EN BANCO CENTRAL DE HONDURAS	49,382,556.77	0.00	47,621,125.82	49,442,130.41	47,561,552.18	0.00
11201.0000.0000.000.000.0000	DEPOSITOS ESPECIALES	49,382,556.77	0.00	47,621,125.82	49,442,130.41	47,561,552.18	0.00
11201.0100.0000.000.000.0000	Depositos Especiales	49,382,556.77	0.00	47,621,125.82	49,442,130.41	47,561,552.18	0.00
12000.0000.0000.000.000.0000	INVERSIONES FINANCIERAS	55,638,208.52	0.00	2,813,196.54	292,560.34	58,158,844.72	0.00
12000.0000.0000.000.000.0000	INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	383,837.32	0.00	0.00	0.00	383,837.32
12100.0000.0000.000.000.0000	INVERSIONES FINANCIERAS A COSTO AMORTIZADO	55,356,203.74	0.00	2,500,000.00	0.00	57,856,203.74	0.00
12102.0000.0000.000.000.0000	INVERSIONES NO OBLIGATORIAS	55,356,203.74	0.00	2,500,000.00	0.00	57,856,203.74	0.00
12102.0800.0000.000.000.0000	INSTRUMENTOS EMITIDOS POR INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL INTERIOR	55,356,203.74	0.00	2,500,000.00	0.00	57,856,203.74	0.00
12102.0801.0000.000.000.0000	Inversion en Bancos y Otras Instituciones	55,356,203.74	0.00	2,500,000.00	0.00	57,856,203.74	0.00
12800.0000.0000.000.000.0000	RENDIMIENTO FINANCIEROS POR COBRAR SOBRE INVERSIONES FINANCIERAS	282,004.78	0.00	313,196.54	292,560.34	302,640.98	0.00
12801.0000.0000.000.000.0000	INVERSIONES A COSTO AMORTIZADO	282,004.78	0.00	313,196.54	292,560.34	302,640.98	0.00
12801.0200.0000.000.000.0000	INVERSIONES NO OBLIGATORIAS	282,004.78	0.00	313,196.54	292,560.34	302,640.98	0.00
12801.0204.0000.000.000.0000	Rendimiento sobre Inversiones	282,004.78	0.00	313,196.54	292,560.34	302,640.98	0.00
12900.0000.0000.000.000.0000	ESTIMACION POR DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	383,837.32	0.00	0.00	0.00	383,837.32
12901.0000.0000.000.000.0000	INVERSIONES FINANCIERAS A COSTO AMORTIZADO	0.00	383,837.32	0.00	0.00	0.00	383,837.32
12901.0200.0000.000.000.0000	INVERSIONES NO OBLIGATORIAS	0.00	383,837.32	0.00	0.00	0.00	383,837.32
12901.0299.0000.000.000.0000	OTRAS INVERSIONES	0.00	383,837.32	0.00	0.00	0.00	383,837.32
12901.0299.0100.000.000.0000	Estimacion por deterioro inversiones	0.00	383,837.32	0.00	0.00	0.00	383,837.32
13000.0000.0000.000.000.0000	PRESTAMOS DESCUENTOS Y NEGOCIACIONES	206,641,855.57	0.00	1,420,091.83	47,219,357.19	160,842,590.21	0.00
13100.0000.0000.000.000.0000	PRESTAMO VIGENTES	206,593,684.89	0.00	0.00	45,788,213.95	160,805,470.94	0.00

2



DMENDEZ
04-09-2017 04:42:15

BANHPROVI
BALANZA DE COMPROBACION
IHSS
Al 31 DE AGOSTO DEL 2017
MAYOR GENERAL

BGM6003BPHN_II_0000
Fecha de Proceso: 01/09/2017
Pag.: 2

BANHPROVI

Cuenta	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Actuales	
		Saldo Deudor	Saldo Acreedor	Débitos	Créditos	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
13118.0000.0000.000.000.0000	PRESTAMOS A ENTIDADES OFICIALES	206,593,684.89	0.00	0.00	45,788,213.95	160,805,470.94	0.00
13118.0399.0000.000.000.0000	OTRAS	206,593,684.89	0.00	0.00	45,788,213.95	160,805,470.94	0.00
13118.0399.0100.000.000.0000	Otros Prestamos	206,593,684.89	0.00	0.00	45,788,213.95	160,805,470.94	0.00
13800.0000.0000.000.000.0000	RENDIMIENTO FINANCIEROS POR COBRAR DE PRESTAMOS DESCUENTOS Y NEGOCIACIONES	48,170.68	0.00	1,420,091.83	1,431,143.24	37,119.27	0.00
13801.0000.0000.000.000.0000	INTERESES POR COBRAR	48,170.68	0.00	1,420,091.83	1,431,143.24	37,119.27	0.00
13801.9901.0000.000.000.0000	Sobre Otros Prestamos	48,170.68	0.00	1,420,091.83	1,431,143.24	37,119.27	0.00
	Total:	0.00	383,837.32	0.00	0.00	0.00	383,837.32
20000.0000.0000.000.000.0000	PASIVO	0.00	279,354,889.74	143,919,305.94	98,464,698.36	0.00	233,900,282.16
21000.0000.0000.000.000.0000	DEPOSITOS	0.00	0.00	97,063,256.23	97,063,256.23	0.00	0.00
21100.0000.0000.000.000.0000	DEPOSITOS A COSTO AMORTIZADO	0.00	0.00	97,063,256.23	97,063,256.23	0.00	0.00
21108.0000.0000.000.000.0000	BANCOS DEL EXTERIOR	0.00	0.00	97,063,256.23	97,063,256.23	0.00	0.00
21108.0100.0000.000.000.0000	DEPOSITOS	0.00	0.00	97,063,256.23	97,063,256.23	0.00	0.00
21108.0101.0000.000.000.0000	INTERMODULAR PRESTAMOS- BANCOS	0.00	0.00	49,843,899.04	49,843,899.04	0.00	0.00
21108.0102.0000.000.000.0000	INTERMODULAR DE BANCOS	0.00	0.00	47,219,357.19	47,219,357.19	0.00	0.00
22000.0000.0000.000.000.0000	OBLIGACIONES FINANCIERAS	0.00	1,676,659.92	1,676,659.92	1,401,442.13	0.00	1,401,442.13
22800.0000.0000.000.000.0000	COSTO FINANCIERO POR PAGAR SOBRE OBLIGACIONES FINANCIERAS	0.00	1,676,659.92	1,676,659.92	1,401,442.13	0.00	1,401,442.13
22801.0000.0000.000.000.0000	INTERESES POR PAGAR	0.00	1,676,659.92	1,676,659.92	1,401,442.13	0.00	1,401,442.13
22801.0200.0000.000.000.0000	CREDITOS Y OBLIGACIONES BANCARIAS	0.00	1,676,659.92	1,676,659.92	1,401,442.13	0.00	1,401,442.13
22801.0299.0000.000.000.0000	OTROS CREDITOS Y OBLIGACIONES BANCARIAS	0.00	1,676,659.92	1,676,659.92	1,401,442.13	0.00	1,401,442.13
22801.0299.0300.000.000.0000	IHSS-IVM	0.00	1,676,659.92	1,676,659.92	1,401,442.13	0.00	1,401,442.13
25000.0000.0000.000.000.0000	VALORES TITULOS Y OBLIGACIONES EN CIRCULACIÓN	0.00	277,678,229.82	45,179,389.79	0.00	0.00	232,498,840.03
25100.0000.0000.000.000.0000	DE EMISIÓN PROPIA	0.00	277,678,229.82	45,179,389.79	0.00	0.00	232,498,840.03
25199.0000.0000.000.000.0000	OTROS VALORES TITULOS Y OBLIGACIONES EN CIRCULACION	0.00	277,678,229.82	45,179,389.79	0.00	0.00	232,498,840.03

4



DMENDEZ
04-09-2017 04:42:15

BANHPROVI
BALANZA DE COMPROBACION
IHSS
Al 31 DE AGOSTO DEL 2017
MAYOR GENERAL

BGM6003BPHN_II_0000
Fecha de Proceso: 01/09/2017
Pag. : 3

BANHPROVI

Cuenta	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Actuales	
		Saldo Deudor	Saldo Acreedor	Débitos	Créditos	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
25199.0200.0000.000.000.0000	EXENTOS DE ENCAJE	0.00	277,678,229.82	45,179,389.79	0.00	0.00	232,498,840.03
25199.0208.0000.000.000.0000	IHSS	0.00	277,678,229.82	45,179,389.79	0.00	0.00	232,498,840.03
	Total:	0.00	279,354,889.74	143,919,305.94	98,464,698.36	0.00	233,900,282.16
30000.0000.0000.000.000.0000	PATRIMONIO	0.00	29,246,185.50	0.00	0.00	0.00	29,246,185.50
32000.0000.0000.000.000.0000	RESERVAS, RESULTADOS Y OTROS	0.00	29,246,185.49	0.00	0.00	0.00	29,246,185.49
32400.0000.0000.000.000.0000	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	29,246,185.49	0.00	0.00	0.00	29,246,185.49
32401.0000.0000.000.000.0000	UTILIDADES DE AÑOS ANTERIORES	0.00	29,246,185.49	0.00	0.00	0.00	29,246,185.49
32401.0200.0000.000.000.0000	Utilidades No Distribuidas	0.00	29,246,185.49	0.00	0.00	0.00	29,246,185.49
33000.0000.0000.000.000.0000	PATRIMONIO RESTRINGIDO NO DISTRIBUIBLE	0.00	0.01	0.00	0.00	0.00	0.01
33600.0000.0000.000.000.0000	AJUSTES POR ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	0.00	0.01	0.00	0.00	0.00	0.01
33601.0000.0000.000.000.0000	Ajustes Por Adopción por Primera Vez de las NIIF- Cuenta Acreedora	0.00	0.01	0.00	0.00	0.00	0.01
	Total:	0.00	29,246,185.50	0.00	0.00	0.00	29,246,185.50
50000.0000.0000.000.000.0000	INGRESOS	0.00	21,446,783.23	659.74	1,843,156.40	0.00	23,289,279.89
51000.0000.0000.000.000.0000	INGRESOS FINANCIEROS	0.00	21,446,783.23	659.74	1,843,156.40	0.00	23,289,279.89
51200.0000.0000.000.000.0000	INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	2,179,436.89	659.74	423,064.57	0.00	2,601,841.72
51201.0000.0000.000.000.0000	INVERSIONES FINANCIERAS A COSTO AMORTIZADO	0.00	2,179,436.89	659.74	423,064.57	0.00	2,601,841.72
51201.0300.0000.000.000.0000	Intereses Sobre Inversiones	0.00	2,179,436.89	659.74	423,064.57	0.00	2,601,841.72
51300.0000.0000.000.000.0000	PRÉSTAMOS DESCUENTOS Y NEGOCIACIONES	0.00	19,267,346.34	0.00	1,420,091.83	0.00	20,687,438.17
51305.0000.0000.000.000.0000	PRESTAMOS FIDUCIARIOS	0.00	19,267,346.34	0.00	1,420,091.83	0.00	20,687,438.17
51305.0100.0000.000.000.0000	Sobre Fondos de Produccion	0.00	19,267,346.34	0.00	1,420,091.83	0.00	20,687,438.17
	Total:	0.00	21,446,783.23	659.74	1,843,156.40	0.00	23,289,279.89
60000.0000.0000.000.000.0000	GASTOS	18,769,074.93	0.00	1,487,522.83	0.00	20,256,597.76	0.00
61000.0000.0000.000.000.0000	GASTOS FINANCIEROS	17,423,578.22	0.00	1,401,442.13	0.00	18,825,020.35	0.00



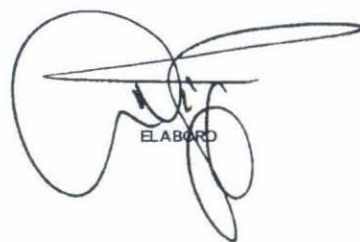
DMENDEZ
04-09-2017 04:42:15

BANHPROVI
BALANZA DE COMPROBACION
IHSS
AI 31 DE AGOSTO DEL 2017
MAYOR GENERAL

BGM6003BPHN_II_0000
Fecha de Proceso: 01/09/2017
Pag.: 4

BANHPROVI

Cuenta	Descripción	Saldos Iniciales		Movimientos		Saldos Actuales	
		Saldo Deudor	Saldo Acreedor	Débitos	Créditos	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
61500.0000.0000.000.000.0000	SOBRE TÍTULOS VALORES DE EMISION PROPIA	17,423,578.22	0.00	1,401,442.13	0.00	18,825,020.35	0.00
61503.0000.0000.000.000.0000	BONOS GENERALES	17,423,578.22	0.00	1,401,442.13	0.00	18,825,020.35	0.00
61503.0200.0000.000.000.0000	Sobre Certificados de Participacion	17,423,578.22	0.00	1,401,442.13	0.00	18,825,020.35	0.00
62000.0000.0000.000.000.0000	GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS	1,080,792.49	0.00	86,080.70	0.00	1,166,873.19	0.00
62100.0000.0000.000.000.0000	COMISIONES	1,080,792.49	0.00	86,080.70	0.00	1,166,873.19	0.00
62104.0000.0000.000.000.0000	POR SERVICIOS	1,080,792.49	0.00	86,080.70	0.00	1,166,873.19	0.00
62104.0300.0000.000.000.0000	FIDEICOMISOS Y ADMINISTRACIONES	1,080,792.49	0.00	86,080.70	0.00	1,166,873.19	0.00
62104.0301.0000.000.000.0000	Comision de Administracion del Programa	1,080,792.49	0.00	86,080.70	0.00	1,166,873.19	0.00
63200.0000.0000.000.000.0000	PÉRDIDAS POR ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS	264,704.22	0.00	0.00	0.00	264,704.22	0.00
63202.0000.0000.000.000.0000	INVERSIONES FINANCIERAS DESIGNADAS AL COSTO	264,704.22	0.00	0.00	0.00	264,704.22	0.00
63202.0200.0000.125.000.0000	DETERIORO DE INVERSIONES FINANCIERAS	264,704.22	0.00	0.00	0.00	264,704.22	0.00
63202.0200.0000.125.001.0000	DETERIORO DE INVERSIONES FINANCIERAS	264,704.22	0.00	0.00	0.00	264,704.22	0.00
Total:		18,769,074.93	0.00	1,487,522.83	0.00	20,256,597.76	0.00
		330,431,695.79	330,431,695.79	197,261,902.70	197,261,902.70	286,819,584.87	286,819,584.87


ELABORO


REVISO


AUTORIZO





DMENDEZ
04/09/2017 04:59:14 PM

BANHPROVI
ESTADO DE RESULTADOS
IHSS
Al 31 DE AGOSTO DEL 2017
MAYOR GENERAL

BGM6002BPHN
Fecha de Proceso: 01/09/2017
Pag.: 1

INGRESOS	
INGRESOS	23,289,279.89
INGRESOS FINANCIEROS	23,289,279.89
INVERSIONES FINANCIERAS	2,601,841.72
INVERSIONES FINANCIERAS A COSTO AMORTIZADO	2,601,841.72
PRÉSTAMOS DESCUENTOS Y NEGOCIACIONES	20,687,438.17
PRÉSTAMOS FIDUCIARIOS	20,687,438.17
TOTAL DE INGRESOS	23,289,279.89

GASTOS	
GASTOS	20,256,597.76
GASTOS FINANCIEROS	18,825,020.35
SOBRE TÍTULOS VALORES DE EMISION PROPIA	18,825,020.35
BONOS GENERALES	18,825,020.35
GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS	1,166,873.19
COMISIONES	1,166,873.19
POR SERVICIOS	1,166,873.19
PÉRDIDAS POR ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE ACTIVOS FINA	264,704.22
INVERSIONES FINANCIERAS DESIGNADAS AL COSTO	264,704.22
TOTAL DE GASTOS	20,256,597.76

UTILIDAD O PERDIDA	3,032,682.13
--------------------	--------------

ELABORO

REVISO

BANHPROVI
SECCIÓN DE
CONTADURÍA

ANTONIO

BANHPROVI
DIVISION DE
OPERACIONES



DMENDEZ
04/09/2017 04:22:23 PM

BANHPROVI
BALANCE GENERAL
IHSS
AI 31 DE AGOSTO DEL 2017
MAYOR GENERAL

BGM6001BPHN
Fecha de Proceso: 01/09/2017
Pag.: 1

ACTIVOS	
ACTIVO	266,179,149.79
DISPONIBILIDADES	47,561,552.18
DEPOSITOS EN BANCO CENTRAL DE HONDURAS	47,561,552.18
DEPOSITOS ESPECIALES	47,561,552.18
Depositos Especiales	47,561,552.18
INVERSIONES FINANCIERAS	57,775,007.40
INVERSIONES FINANCIERAS A COSTO AMORTIZADO	57,856,203.74
INVERSIONES NO OBLIGATORIAS	57,856,203.74
INSTRUMENTOS EMITIDOS POR INSTITUCIONES FINAN	57,856,203.74
Inversion en Bancos y Otras Instituciones	57,856,203.74
RENDIMIENTO FINANCIEROS POR COBRAR SOBRE INVERSI	302,640.98
INVERSIONES A COSTO AMORTIZADO	302,640.98
INVERSIONES NO OBLIGATORIAS	302,640.98
Rendimiento sobre Inversiones	302,640.98
ESTIMACION POR DETERIORO ACUMULADO DE INVERSION	-383,837.32
INVERSIONES FINANCIERAS A COSTO AMORTIZADO	-383,837.32
INVERSIONES NO OBLIGATORIAS	-383,837.32
OTRAS INVERSIONES	-383,837.32
PRESTAMOS DESCUENTOS Y NEGOCIACIONES	160,842,590.21
PRESTAMO VIGENTES	160,805,470.94
PRESTAMOS A ENTIDADES OFICIALES	160,805,470.94
OTRAS	160,805,470.94
RENDIMIENTO FINANCIEROS POR COBRAR DE PRESTAMOS	37,119.27
INTERESES POR COBRAR	37,119.27
Sobre Otros Prestamos	37,119.27
TOTAL DE ACTIVOS	266,179,149.79

PASIVOS Y CAPITAL	
PASIVOS	
PASIVO	233,900,282.16
OBLIGACIONES FINANCIERAS	1,401,442.13
COSTO FINANCIERO POR PAGAR SOBRE OBLIGACIONES FINAN	1,401,442.13
INTERESES POR PAGAR	1,401,442.13
CREDITOS Y OBLIGACIONES BANCARIAS	1,401,442.13
OTROS CREDITOS Y OBLIGACIONES BANCARIAS	1,401,442.13
VALORES TITULOS Y OBLIGACIONES EN CIRCULACIÓN	232,498,840.03
DE EMISIÓN PROPIA	232,498,840.03
OTROS VALORES TITULOS Y OBLIGACIONES EN CIRCULACI	232,498,840.03
EXENTOS DE ENCAJE	232,498,840.03
IHSS	232,498,840.03
TOTAL PASIVOS	233,900,282.16

CAPITAL Y RESERVAS DE CAPITAL	
PATRIMONIO	29,246,185.50
RESERVAS, RESULTADOS Y OTROS	29,246,185.49
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	29,246,185.49
UTILIDADES DE AÑOS ANTERIORES	29,246,185.49
Utilidades No Distribuidas	29,246,185.49
PATRIMONIO RESTRINGIDO NO DISTRIBUIBLE	0.01
AJUSTES POR ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	0.01
Ajustes Por Adopción por Primera Vez de las NIIF- Cuenta	0.01
RESULTADO DEL EJERCICIO	3,032,682.13
TOTAL PASIVOS Y CAPITAL	266,179,149.79

ACTIVOS CONTINGENTES
TOTAL DE ACTIVOS CONTINGENTES

PASIVOS CONTINGENTES
TOTAL PASIVOS CONTINGENTES

CUENTAS DE ORDEN
TOTAL CUENTAS DE ORDEN

CUENTAS DE ORDEN
TOTAL CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA

ELABORÓ

