

# SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN DE RENTAS



## Dirección Nacional Administrativa Financiera

### Informe Contable

Enero 2018

- Fuente 11 “Tesoro Nacional”
- Fuente 12 “Recursos Propios”



SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE ENERO 2018  
Expresado en lempiras

Cuenta	Descripcion	Ejercicio Actual	Notas a los Estados Financieros
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>		
11	<b>Activo Corriente</b>		
111	Efectivo y Equivalentes	3,725,053.34	1
1112	Bancos	3,725,053.34	
115	Inventarios	6,359,692.67	2
1151	Bienes Inventariables	6,359,692.67	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>10,084,746.01</b>	
12	<b>Activo no Corriente</b>		3
123	Propiedad, Planta y Equipo No Consecionado		
12331	Equipo de Oficina	6,672,140.59	
12332	Equipos Médicos y Sanitarios	133,270.05	
12333	Equipos Educativos y Recreativos	322,445.07	
12334	Equipo de Transporte	29,213,750.88	
12335	Equipos de Producción	6,654,429.21	
12336	Equipo de Comunicaciones	1,507,858.46	
12337	Equipo de Informatica	58,616,829.09	
12338	Equipo de Seguridad	58,597.68	
12339	Equipo de uso Militar no Bélico	65,128.00	
12341	Muebles de Hogar/Alojamiento	1,363,758.06	
12344	Herramientas Mayores	13,089.90	
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>104,621,296.99</b>	
129	Activos Intangibles		
12911	Activos Intangibles	32,942,075.78	4
<b>TOTAL ACTIVO INTANGIBLE</b>		<b>32,942,075.78</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>147,648,118.78</b>	
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>		
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>0.00</b>	
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>		
311	<b>Capital</b>	<b>137,563,372.77</b>	5
3111	Capital	137,563,372.77	
314	<b>Resultados</b>	<b>10,084,746.01</b>	6
3142	Resultados del ejercicio	3,725,053.34	
	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	6,359,692.67	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>147,648,118.78</b>	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>147,648,118.78</b>	



Ingrid P. Deras  
Experto Financiero

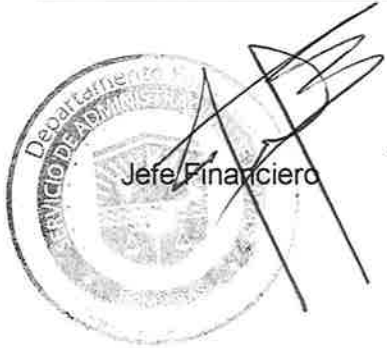
[Signature]  
Especialista Financiero

Dirección Nacional Administrativa Financiera



**Servicio de Administración de Rentas**  
**Estado de Rendimiento Financiero**  
**Al 31 de enero del 2018**  
**Expresado en Lempiras**

<b>5</b>	<b>INGRESOS</b>		
51	Ingresos	64,567,439.92	
51	Ingresos de fondos Propios	0.00	
<b>TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES</b>			<b>L 64,567,439.92</b>
<b>6</b>	<b>GASTOS</b>		
61	Gastos de Consumo		
611	Servicios Personales	60726315.69	
6111	Remuneraciones	60726315.69	
612	Servicios no Personales	116070.89	
6121	Servicios Básicos	38797.11	
6122	Alquileres y Derechos	5,700.00	
6127	Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	71573.78	
<b>TOTAL DE GASTOS CORRIENTES</b>			<b>L 60,842,386.58</b>
<b>7111</b>	<b>RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS</b>		<b>L 3,725,053.34</b>



Jefe Financiero

*Sigrid Yanira Doras*  
Experto Financiero

*A. Piedad*  
Especialista Financiero



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS

Al 31 de Enero 2018

### NOTA 1

#### **1112 Bancos:**

El Artículo No 355 de la Constitución de la República y el No 84 de la Ley Orgánica de Presupuesto contemplan que todos los fondos del Sector Público, deberán depositarse en el Sistema de Cuenta Única de Tesorería (CUT) que abrirá la Tesorería General de la República en el Banco Central de Honduras.

La Secretaria de Finanzas tiene aperturadas en el Banco Central de Honduras, Cuentas en Moneda Nacional, Cuentas en Moneda Extranjera, Cuentas Especiales y Otras Cuentas, administradas por la Tesorería General de la República, para fines específicos y plenamente justificados.

Saldo de la cuenta de Bancos del Servicio de Administración de Rentas al 31 de Enero del 2018 presenta el valor dejado de ejecutar quedando disponible para ser utilizado en el periodo siguiente.

<b>1112</b>	Bancos	L. 3,725,053.34
-------------	--------	-----------------

### NOTA

#### **1151 Bienes Inventariables**

El Saldo reflejado en la Subcuenta 11512 Materiales y Suministros, corresponde a la existencia de los Bienes de Consumo que una entidad maneja para la distribución en el desarrollo de las actividades diarias de cada Institución de la Administración Central, se reconoce el gasto cuando las instituciones informan del consumo del periodo por objeto del gasto, se registra al costo y el método de valuación utilizado es Primeras Entradas Primeras Salidas (PEPS). Esta información es proporcionada por el encargado de la proveeduría colaborador Eduardo Villalta.

El Saldo de los Materiales y Suministros al 31 de Enero del 2018 representa la existencia de materiales y suministros en la Unidad de Proveeduría del Servicio de Administración de Rentas

<b>11512</b>	Materiales y Suministros	L. 6,359,692.67
--------------	--------------------------	-----------------



### **NOTA 3**

#### **1233 Maquinaria y Equipo**

El Saldo refleja el valor del Equipo de: Oficina, Transporte, Comunicaciones e Informática, estos datos reflejan la existencia al 31 de Enero del 2018

12331	Equipo de Oficina	L	6,672,140.59
12332	Equipos Médicos y Sanitarios	L	133,270.05
12333	Equipos Educativos y Recreativos	L	322,445.07
12334	Equipo de Transporte	L	29,213,750.88
12335	Equipos de Producción	L	6,654,429.21
12336	Equipo de Comunicaciones	L	1,507,858.46
12337	Equipo de Informática	L	58,616,829.09
12338	Equipo de Seguridad	L	58,597.68
12339	Equipo de uso Militar no Bélico	L	65,128.00
12341	Muebles de Hogar/Alojamiento	L	1,363,758.06
12344	Herramientas Mayores	L	13,089.90
<b>Total Maquinaria y Equipo</b>		<b>L</b>	<b>104,621,296.99</b>

### **NOTA 4**

#### **1291 Activos Intangibles**

Registra la adquisición de derechos por el uso de activos de la propiedad industrial, comercial, intelectual, el conocimiento científico y tecnológico, diseños, licencias, concesiones y otros.

El saldo refleja el valor de las licencias autorizadas para el Servicio de Administración de Rentas

1291	Activos Intangibles	L.	32,942,075.78
------	---------------------	----	---------------

### **NOTA 5**

#### **3111 Capital**

El saldo de esta Cuenta se debe al registro del Patrimonio Neto de la Institución.

3111	Capital	L.	137,563,372.77
------	---------	----	----------------



## NOTA 6

### **3142 Resultados del Ejercicio**

El saldo que se refleja en esta cuenta proviene de la diferencia de los Ingresos, menos los Egresos que provienen de las diferentes operaciones que se realizaron administrativamente en el Servicio de Administración de Rentas en el mes de Enero del 2018.

<b>3142</b>	Resultados del Ejercicio	L. 3,725,053.34
-------------	--------------------------	-----------------



Jefe Financiero

*Francisco Yanira Pérez S.*  
Experto Financiero

*[Signature]*  
Especialista Financiero