

SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN DE RENTAS



Dirección Nacional Administrativa Financiera

Informe Contable

Febrero 2018

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



SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 28 DE FEBRERO 2018
Expresado en lempiras

Cuenta	Descripcion	Ejercicio Actual	Notas a los Estados Financieros
1	ACTIVO		
11	Activo Corriente		
111	Efectivo y Equivalentes	17,359,275.22	1
1112	Bancos	17,359,275.22	
115	Inventarios	5,727,079.29	2
1151	Bienes Inventariables	5,727,079.29	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	23,086,354.51	
	12 Activo no Corriente		3
123	Propiedad, Planta y Equipo No Consecionado		
12331	Equipo de Oficina	12,549,543.90	
12332	Equipos Médicos y Sanitarios	133,270.05	
12333	Equipos Educativos y Recreativos	442,045.07	
12334	Equipo de Transporte	29,908,634.88	
12335	Equipos de Producción	10,027,673.24	
12336	Equipo de Comunicaciones	1,567,681.03	
12337	Equipo de Informatica	61,102,035.55	
12338	Equipo de Seguridad	58,597.68	
12339	Equipo de uso Militar no Bélico	408,864.25	
12341	Muebles de Hogar/Alojamiento	1,395,473.22	
12344	Herramientas Mayores	13,089.90	
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	117,606,908.77	
129	Activos Intangibles		
12911	Activos Intangibles	32,943,455.78	4
	TOTAL ACTIVO INTANGIBLE	32,943,455.78	
	TOTAL ACTIVO	173,636,719.06	
2	PASIVO		
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	0.00	
	TOTAL PASIVO	0.00	
3	PATRIMONIO		
311	Capital	150,550,364.55	5
3111	Capital	150,550,364.55	
314	Resultados	23,086,354.51	6
3142	Resultados del ejercicio	13,634,221.88	
	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	9,452,132.63	
	TOTAL PATRIMONIO	173,636,719.06	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	173,636,719.06	



Jefe Financiero

Ingrid Paniagua
Experto Financiero

Especialista Financiero

Dirección Nacional Administrativa Financiera



Servicio de Administración de Rentas
Estado de Rendimiento Financiero
Al 28 de Febrero del 2018
Expresado en Lempiras

5	INGRESOS		
51	Ingresos	55,790,707.00	
51	Ingresos de fondos Propios	200,000.00	
TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES			L 55,990,707.00
6	GASTOS		
61	Gastos de Consumo		
611	Servicios Personales	39,869,739.35	
6111	Remuneraciones	39,869,739.35	
612	Servicios no Personales	2,082,548.94	
6121	Servicios Básicos	L 610,193.15	
6122	Alquileres y Derechos	L 339,200.90	
6126	Servicios Comerciales y Financieros	L 117,636.00	
6127	Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	L 935,908.61	
6128	Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	L 77,110.28	
6129	Otros Servicios No Personales	L 2,500.00	
613	Materiales y Suministros (300)	L 402,816.83	
	Alimentos, Productos Agropecuarios y Forestales	L 88,955.83	
	Productos de Papel y Carton	L 3,414.20	
	Productos Químicos, Farmaceuticos, combustibles y Lubricantes	L 106,908.30	
6131	Materiales y Suministros		
6132	Materiales y Suministros Diversos	L 203,538.50	
TOTAL DE GASTOS CORRIENTES			42,355,105.12
7111	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS		13,635,601.88



Ingrid Yaira Doras
Experto Financiero

A. Roden
Especialista Financiero

Dirección Nacional Administrativa Financiera



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS

Al 28 de Febrero 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 28 de Febrero del 2018 presenta el valor dejado de ejecutar quedando disponible para ser utilizado en el periodo siguiente.

1112	Bancos	L. 17,359,275.22
-------------	--------	------------------

NOTA 2

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 28 de Febrero del 2018 representa la existencia de materiales y suministros en la Unidad de Proveeduría del Servicio de Administración de Rentas

11512	Materiales y Suministros	L. 5,727,079.29
--------------	--------------------------	-----------------



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 28 de Febrero del 2018

12331	Equipo de Oficina	L	12,549,543.90
12332	Equipos Médicos y Sanitarios	L	133,270.05
12333	Equipos Educativos y Recreativos	L	442,045.07
12334	Equipo de Transporte	L	29,908,634.88
12335	Equipos de Producción	L	10,027,673.24
12336	Equipo de Comunicaciones	L	1,567,681.03
12337	Equipo de Informática	L	61,102,035.55
12338	Equipo de Seguridad	L	58,597.68
12339	Equipo de uso Militar no Bélico	L	408,864.25
12341	Muebles de Hogar/Alojamiento	L	1,395,473.22
12344	Herramientas Mayores	L	13,089.90
Total Maquinaria y Equipo		L	117,606,908.77

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 al 28 de Febrero de 2018.

1291	Activos Intangibles	L.	32,943,455.78
-------------	---------------------	----	---------------

NOTA 5

3111 Capital

El saldo de esta Cuenta se debe al registro del Patrimonio Neto de la Institución al 28 de Febrero de 2018.

3111	Capital	L.	150,550,364.55
-------------	---------	----	----------------



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 Febrero del 2018.

3142	Resultados del Ejercicio	L. 13,634,221.88
-------------	--------------------------	------------------



Jefe Financiero

Ingrid U. Peres
Experto Financiero

[Signature]
Especialista Financiero