



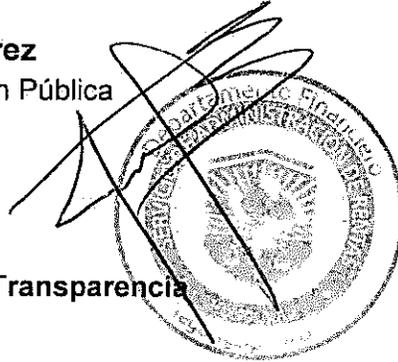
MEMORANDO SAR-DNAF-DF-0410-2018

Para: **Abogada Mayda Arely Sosa Álvarez**
Especialista de Acceso a la Información Pública

De: **Lic. Juan Antonio Martínez**
Jefe Departamento Financiero

Asunto: **Información actualización portal de Transparencia**

Fecha: **12 de Abril de 2018**



En respuesta a memorando SAR-OIP-059-18, inciso 10, le remito informe Contable del Servicio de Administración de Rentas del año 2018.

Cc: Lic. Abner Z. Ordoñez/DNAF
Archivo
JAM/DEGA

*Recibido
12/04/2018
9:06 a.m.*

SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS
DIRECCION NACIONAL ADMINISTRATIVA FINANCIERA



INFORME CONTABLE MARZO 2018

Fuente: Tesoro Nacional
Recursos Propios

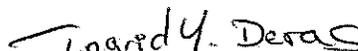
Departamento Financiero



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

CTA CONTABLE	DETALLE	VALORES DEL EJERCICIO		Notas a los Estados Financieros
		PARCIALES	TOTALES	
1	ACTIVO			
11	Activo Corriente			
111	Efectivo y Equivalentes		12,664,745.10	1
1112	Bancos	12,664,745.10		
115	Inventarios		5,893,191.42	2
11512	Materiales y Suministros			
	Resultado acumulado de Ejercicios Anteriores	5,042,594.98		
	Resultado Ejercicio actual	850,596.44		
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		18,557,936.52	
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 Informática	61,184,152.45		
12338	Equipo de Seguridad	58,597.68		
12339	Equipo de uso Militar no Bélico	408,864.25		
12341	Muebles de Hogar/Alojamiento	1,406,398.22		
12344	Herramientas Mayores	13,089.90		
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		117,699,950.67	
129	Activos Intangibles			
12911	Activos Intangibles	32,943,455.78		4
	TOTAL ACTIVO INTANGIBLE		32,943,455.78	
	TOTAL ACTIVO		169,201,342.97	
2	PASIVO			
21	Pasivo Corriente			
211	Cuentas por Pagar		183,230.23	5
2111	Cuentas por Pagar	183,230.23		
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		183,230.23	
	TOTAL PASIVO		183,230.23	
3	PATRIMONIO			
311	Capital		156,536,597.87	6
3111	Capital	156,536,597.87		
	Activos Tangibles + Activos Intangibles	150,643,406.45		
	Materiales y Suministros	5,893,191.42		
314	Resultado Neto		12,481,514.87	7
	Resultados del ejercicio	12,481,514.87		
	TOTAL PATRIMONIO		169,018,112.74	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		169,201,342.97	


 Especialista Financiero
 Elaborado


 Ingrid Y. Deras
 Experiencia Financiera
 Revisado


 Jefe Financiero
 Firma

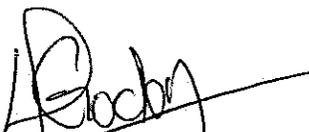


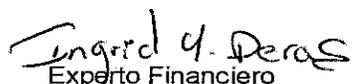
Dirección Nacional Administrativa Financiera



**Servicio de Administración de Rentas
Estado de Rendimiento Financiero
de 01 de Enero al 31 de Marzo del 2018
Expresado en Lempiras**

CTA CONTABLE	DETALLE	VALORES		
		Mensual	Acumulado	TOTALES
5	INGRESOS			
51	Ingresos	39,995,312.00	160,353,458.92	
51	Ingresos de fondos Propios	0.00	200,000.00	
	TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	39,995,312.00		L 160,553,458.92
6	GASTOS	Mensual	Acumulado	
61	Gastos de Consumo			
611	Servicios Personales	38,992,683.34	139,588,738.38	
6111	Remuneraciones	38,992,683.34	139,588,738.38	
612	Servicios no Personales	4,764,201.89	6,962,821.72	
61211	Servicios Básicos	1,399,657.30	2,048,647.56	
61221	Alquileres y Derechos	581,367.91	926,268.81	
61241	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	27,252.63	27,252.63	
61251	Servicios Técnicos y Profesionales	360,000.00	360,000.00	
61261	Servicios Comerciales y Financieros	1,200,025.63	1,317,661.63	
61271	Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	1,154,027.23	2,161,509.62	
61282	Derechos y Tasas	41,871.19	118,981.47	
61291	Otros Servicios No Personales		2,500.00	
613	Materiales y Suministros (300)	1,117,567.12	1,520,383.95	
61311	Alimentos, Productos Agropecuarios y Forestales	100,490.74	189,446.57	
61313	Productos de Papel y Cartón	304,254.27	307,668.47	
61314	Cueros, Pielés y sus Productos	16,813.00	16,813.00	
61315	Productos Químicos	273,376.36	380,284.66	
61317	Productos Metálicos	127,645.33	127,645.33	
61318	Productos Minerales No Metálicos	2,738.05	2,738.05	
61321	Otros Materiales y Suministros	292,249.37	294,319.37	
61324	Utensilios de Cocina y Comedor	-	1,989.50	
61326	Repuestos y Accesorios	-	199,479.00	
	TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	44,874,452.35		148,071,944.05
7111	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	-4,879,140.35		12,481,514.87
	RESULTADO DEL EJERCICIO	-4,879,140.35		12,481,514.87


Especialista Financiero
Elaborado


Experto Financiero
Revisado


Jefe Financiero
Firma

Dirección Nacional Administrativa Financiera



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS

Al 31 de Marzo 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 Marzo del 2018 presenta el valor dejado de ejecutar quedando disponible para ser utilizado en el periodo siguiente.

1112	Bancos	L. 12,664,745.10
------	--------	------------------

NOTA 2

11512 Materiales y Suministros

El Saldo reflejado en la Subcuenta 11512 Materiales y Suministros, corresponde a la existencia de bienes de consumo de resultado de ejercicios anteriores más resultado de ejercicio actual que la entidad maneja para la distribución en el desarrollo de las actividades diarias de la Institución de la Administración Central, 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 Materiales y Suministros al 31 de Marzo del 2018 de la existencia de materiales y suministros en la Unidad de Proveeduría del Servicio de Administración de Rentas.

11512	Materiales y Suministros	L. 5,893,191.42
-------	--------------------------	-----------------



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 Marzo 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		61,184,152.45
12338	Equipo de Seguridad	L	58,597.68
12339	Equipo de uso Militar no Bélico	L	408,864.25
12341	Muebles de Hogar/Alojamiento		1,406,398.22
12344	Herramientas Mayores	L	13,089.90
Total Maquinaria y Equipo		L	117,699,950.67

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 31 de Marzo de 2018.

12911	Activos Intangibles	L.	32,943,455.78
-------	---------------------	----	---------------

NOTA 5

2111 Cuentas por Pagar

Registra pagos realizados a proveedores del Servicio de Administración y que se encuentran pendiente de pago por la Tesorería General de la República.

El saldo reflejado en cuentas por pagar para el Servicio de Administración de Rentas al 31 de Marzo de 2018.

2111	Cuentas Por Pagar	L.	183,230.23
------	-------------------	----	------------



NOTA 6

3111 Capital

El saldo de esta Cuenta se debe al registro del Patrimonio Neto de la Institución al 31 de Marzo de 2018.

3111	Capital	L. 156,536,597.87
-------------	---------	-------------------

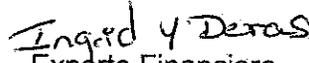
NOTA 7

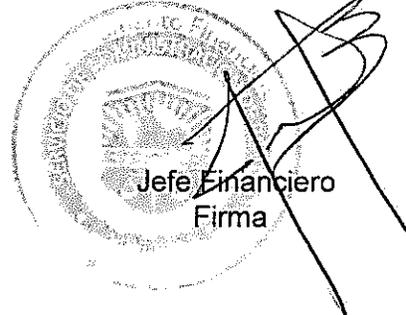
3142 Resultados del Ejercicio

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 Marzo del 2018.

3142	Resultados del Ejercicio	L. 12,481,514.87
-------------	--------------------------	------------------


Especialista Financiero
Elaborado


Ingrid Y. Deras
Experto Financiero
Revisado


Jefe Financiero
Firma