

**SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS
DIRECCION NACIONAL ADMINISTRATIVA FINANCIERA**



INFORME CONTABLE ABRIL 2018

**Fuente: Tesoro Nacional
Recursos Propios**

Departamento Financiero



SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE ABRIL 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		10,656,970.36	1
11112	Bancos	10,656,970.36		
115	Inventarios		6,939,211.68	2
11512	Materiales y Suministros			
	Resultado acumulado de Ejercicios Anteriores	4,084,659.42		
	Resultado Ejercicio actual	2,854,552.26		
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		17,596,182.04	
12	Activo no Corriente			3
123	Propiedad, Planta y Equipo No Consecionado			
12331	Equipo de Oficina	12,814,633.13		
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	1,716,056.19		
12337	Equipo de Informática	61,409,836.25		
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		118,339,098.86	
129	Activos Intangibles			
12911	Activos Intangibles	33,001,955.71		4
	TOTAL ACTIVO INTANGIBLE		33,001,955.71	
	TOTAL ACTIVO		168,937,236.61	
2	PASIVO			
21	Pasivo Corriente			
211	Cuentas por Pagar		1,000.00	5
21111	Cuentas por Pagar	1,000.00		
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		1,000.00	
	TOTAL PASIVO		1,000.00	
3	PATRIMONIO			
311	Capital		158,280,266.25	6
31111	Capital	158,280,266.25		
	Activos Tangibles + Activos Intangibles	151,341,054.57		
	Materiales y Suministros	6,939,211.68		
314	Resultado Neto		10,655,970.36	7
	Resultados del ejercicio	10,655,970.36		
	TOTAL PATRIMONIO		168,936,236.61	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		168,937,236.61	

[Firma]
 Especialista Financiero
 Elaborado.
 Dora Elizabeth Godoy

Ingrid Y. Deras
 Experto Financiero
 Revisado
 Ingrid Yanira Deras

[Firma]
 Jefe Financiero
 Firma
 Juan Antonio Martínez
 Nacional Administrativa Financiera



Servicio de Administración de Rentas
Estado de Rendimiento Financiero
de 01 de Enero al 30 de Abril del 2018
Expresado en Lempiras

CTA CONTABLE	DETALLE	VALORES		
		Mensual	Acumulado	TOTALES
5	INGRESOS			
51	Ingresos	40,840,117.36	201,193,576.28	
51	Ingresos de fondos Propios	0.00	200,000.00	
	TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	40,840,117.36		L 201,393,576.28
6	GASTOS			
61	Gastos de Consumo			
611	Servicios Personales	37,072,744.54	176,661,482.92	
6111	Remuneraciones	37,072,744.54	176,661,482.92	
612	Servicios no Personales	2,901,532.10	9,864,353.82	
61211	Servicios Básicos	762,817.70	2,811,465.26	
61221	Alquileres y Derechos	292,083.77	1,218,352.58	
61231	Mantenimiento y Reparación de Bienes	174,770.00	174,770.00	
61241	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	56,533.47	83,786.10	
61251	Servicios Técnicos y Profesionales	-	360,000.00	
61261	Servicios Comerciales y Financieros	132,379.00	1,450,040.63	
61271	Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	1,457,653.37	3,619,162.99	
61282	Derechos y Tasas	10,751.35	129,732.82	
61291	Otros Servicios No Personales	14,543.44	17,043.44	
613	Materiales y Suministros (300)	2,691,385.23	4,211,769.18	
61311	Alimentos, Productos Agropecuarios y Forestales	118,988.23	308,434.80	
61312	Textiles y Vestuarios	125,301.13	125,301.13	
61313	Productos de Papel y Cartón	249,763.03	557,431.50	
61314	Cueros, Pielés y sus Productos	21,384.25	38,197.25	
61315	Productos Químicos	451,941.14	832,225.80	
61317	Productos Metálicos	79,142.04	206,787.37	
61318	Productos Minerales No Metálicos	6,835.02	9,573.07	
61321	Otros Materiales y Suministros	-	67,840.81	
61322	Útiles de Escritorio Oficina y Enseñanza	113,232.83	201,771.20	
61323	Útiles y Materiales Eléctricos	208,565.15	208,565.15	
61324	Utensilios de Cocina y Comedor	-	1,989.50	
61326	Repuestos y Accesorios	1,316,232.41	1,653,651.60	
	TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	42,665,661.87		190,737,605.92
7111	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	-1,825,544.51		10,655,970.36
	RESULTADO DEL EJERCICIO	-1,825,544.51		10,655,970.36

Especialista Financiero
 Elaborado
 Doris Elizabeth Codey

Experto Financiero
 Revisado
 Ingrid Yanira Deras

Jefe Financiero
 Firma
 Juan Antonio Martínez

Dirección Nacional Administrativa Financiera



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS
Al 30 de Abril 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 30 de Abril del 2018 presenta el valor dejado de ejecutar quedando disponible para ser utilizado en el periodo siguiente:

11112	Bancos	L. 10,656,970.36
-------	--------	------------------

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 30 de Abril 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. 2,854,552.26
-------	--------------------------	-----------------



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 30 de Abril del 2018

12331	Equipo de Oficina	L	12,814,633.13
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	1,716,056.19
12337	Equipo de Informática	L	61,409,836.25
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	1,406,398.22
12344	Herramientas Mayores	L	13,089.90
Total Maquinaria y Equipo		L	118,339,098.86

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 30 de Abril de 2018.

12911	Activos Intangibles	L.	33,001,955.71
-------	---------------------	----	---------------

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 30 de abril de 2018.

21111	Cuentas Por Pagar	L.	1,000.00
-------	-------------------	----	----------



NOTA 6

3111 Capital

El saldo de esta Cuenta se debe al registro del Patrimonio Neto de la Institución al 30 de Abril de 2018.

3111	Capital	L. 158,280,266.25
-------------	---------	-------------------

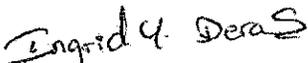
NOTA 7

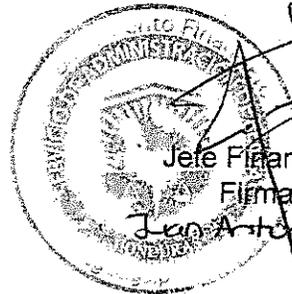
3142 Resultado del Ejercicio

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 desde el mes de enero hasta el mes de Abril del 2018.

3142	Resultados del Ejercicio	L. 10,655,970.36
-------------	--------------------------	------------------


Especialista Financiero
Elaborado
Dora Elizabeth Gadoy


Experto Financiero
Revisado
Ingrid Yanira Deras


Jefe Financiero
Firma
Juan Antonio Martínez