

SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN DE RENTAS
DIRECCIÓN NACIONAL ADMINISTRATIVA FINANCIERA



INFORME CONTABLE MAYO 2018

Fuente: Tesoro Nacional
Recursos Propios

Departamento Financiero



SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN DE RENTAS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MAYO 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		10,013,913.53	1
11112	Bancos	10,013,913.53		
115	Inventarios		6,899,124.18	2
11512	Materiales y Suministros			
	Resultado acumulado de Ejercicios Anteriores	3,393,172.50		
	Resultado Ejercicio actual	3,505,951.68		
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		16,913,037.71	
12	Activo no Corriente			3
123	Propiedad, Planta y Equipo No Consecionado			
12331	Equipo de Oficina	13,065,141.45		
12332	Equipos Médicos y Sanitarios	133,270.05		
12333	Equipos Educacionales 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		118,589,607.18	
129	Activos Intangibles			
12911	Activos Intangibles	33,001,955.71		4
	TOTAL ACTIVO INTANGIBLE		33,001,955.71	
	TOTAL ACTIVO		168,504,600.60	
2	PASIVO			
21	Pasivo Corriente			
211	Cuentas por Pagar		120,250.00	5
21111	Cuentas por Pagar	120,250.00		
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		120,250.00	
	TOTAL PASIVO		120,250.00	
3	PATRIMONIO			
311	Capital		158,490,687.07	6
31111	Capital	158,490,687.07		
	Activos Tangibles + Activos Intangibles	151,591,562.89		
	Materiales y Suministros	6,899,124.18		
314	Resultado Neto		9,893,663.53	7
	Resultados del ejercicio	9,893,663.53		
	TOTAL PATRIMONIO		168,384,350.60	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		168,504,600.60	

Doris Elizabeth Godoy
Doris Elizabeth Godoy
 Especialista Financiero
 Elaborado

Ingrid Y. Deras
Ingrid Yanira Deras
 Experto Financiero
 Revisado

Juan Antonio Martínez
Juan Antonio Martínez
 Jefe Financiero
 Firma

Dirección Nacional Administrativa Financiera



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

CTA CONTABLE	DETALLE	VALORES		
		Mensual	Acumulado	TOTALES
5	INGRESOS			
51	Ingresos	60,016,595.54	261,210,171.82	
51	Ingresos de fondos Propios	5,000.00	205,000.00	
	TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	60,021,595.54		L. 261,415,171.82
6	GASTOS			
61	Gastos de Consumo			
611	Servicios Personales	40,967,845.55	217,629,328.47	
6111	Remuneraciones	40,967,845.55	217,629,328.47	
612	Servicios no Personales	2,708,198.41	12,572,552.23	
61211	Servicios Básicos	478,757.89	3,290,223.15	
61221	Alquileres y Derechos	289,783.77	1,508,136.35	
61231	Mantenimiento y Reparación de Bienes	26,800.00	201,570.00	
61241	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	77,707.50	161,493.60	
61251	Servicios Técnicos y Profesionales	255,728.94	615,728.94	
61261	Servicios Comerciales y Financieros	77,486.50	1,527,527.13	
61271	Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	1,375,289.42	4,994,452.41	
61282	Derechos y Tasas	31,705.64	161,438.46	
61291	Otros Servicios No Personales	94,938.75	111,982.19	
613	Materiales y Suministros (300)	17,107,858.41	21,319,627.59	
61311	Alimentos, Productos Agropecuarios y Forestales	232,830.17	541,264.97	
61312	Textiles y Vestuarios	-	125,301.13	
61313	Productos de Papel y Cartón	228,254.25	785,685.75	
61314	Cueros, Pieles y sus Productos	28,538.42	66,735.67	
61315	Productos Químicos	475,087.33	1,307,313.13	
61317	Productos Metálicos	11,380.00	218,167.37	
61318	Productos Minerales No Metálicos	-	9,573.07	
61321	Otros Materiales y Suministros	84,486.75	152,327.56	
61322	Útiles de Escritorio Oficina y Enseñanza	26,618.58	228,389.78	
61323	Útiles y Materiales Eléctricos	-	208,565.15	
61324	Utensilios de Cocina y Comedor	-	1,989.50	
61326	Repuestos y Accesorios	19,321.79	1,672,973.39	
64321	Transferencias a Organismos Internacionales	895,616.12	895,616.12	
64333	Transferencias Corrientes para Prestaciones de Asistencia Social	15,105,725.00	15,105,725.00	
	TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	60,783,902.37		251,521,508.29
7111	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	-762,306.83		9,893,663.53
	RESULTADO DEL EJERCICIO	-762,306.83		9,893,663.53

Doris Elizabeth Godoy
Especialista Financiero
Elaborado

Ingrid Yanira Deras
Experto Financiero
Revisado

Juan Antonio Martinez
Jefe Financiero
Firma

Dirección Nacional Administrativa Financiera



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN DE RENTAS al 31 de Mayo 2018

NOTA 1

11112 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.

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

11112	Bancos	L. 10,013,913.53
-------	--------	------------------

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 del SAR colaborador Eduardo Villalta.

El Saldo de Materiales y Suministros al 31 de Mayo 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 6,899,124.18
-------	--------------------------	----------------



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 Mayo del 2018

12331	Equipo de Oficina	L	13,065,141.45
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	118,589,607.18

NOTA 4

12911 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 Mayo de 2018.

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

NOTA 5

21111 Cuentas por Pagar

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

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

21111	Cuentas Por Pagar	L.	120,250.00
-------	-------------------	----	------------



NOTA 6

31111 Capital

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

31111	Capital	L. 158,490,687.07
--------------	---------	-------------------

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 Mayo del 2018.

3142	Resultados del Ejercicio	L. 9,893,663.53
-------------	--------------------------	-----------------


Doris Elizabeth Godoy
Especialista Financiero
Elaborado


Ingrid Yanira Deras
Experto Financiero
Revisado


Juan Antonio Martínez
Jefe Financiero
Firmado