

SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN DE RENTAS
DIRECCIÓN NACIONAL ADMINISTRATIVA FINANCIERA



INFORME CONTABLE JUNIO 2018

**Fuente: Tesoro Nacional
Recursos Propios**

Departamento Financiero



SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN DE RENTAS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO 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		10,739,291.97	1
11112	Bancos	10,739,291.97		
115	Inventarios			
11512	Materiales y Suministros		6,535,099.04	2
	Resultado acumulado de Ejercicios Anteriores	3,854,100.85		
	Resultado Ejercicio actual	2,680,998.19		
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		17,274,391.01	
12	Activo no Corriente			3
123	Propiedad, Planta y Equipo No Consesionado			
12331	Equipo de Oficina	13,235,635.58		
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	1,409,963.22		
12344	Herramientas Mayores	24,599.90		
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		118,775,176.31	
129	Activos Intangibles			
12911	Activos Intangibles	33,001,955.71		4
	TOTAL ACTIVO INTANGIBLE		33,001,955.71	
	TOTAL ACTIVO		169,051,523.03	
2	PASIVO			
21	Pasivo Corriente			
211	Cuentas por Pagar		44,564.06	5
21111	Cuentas por Pagar	44,564.06		
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		44,564.06	
	TOTAL PASIVO		44,564.06	
3	PATRIMONIO			
311	Capital		158,312,231.06	6
31111	Capital	158,312,231.06		
	Activos Tangibles + Activos Intangibles	151,777,132.02		
	Materiales y Suministros	6,535,099.04		
314	Resultado Neto		10,694,727.91	7
	Resultados del ejercicio	10,694,727.91		
	TOTAL PATRIMONIO		169,006,958.97	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		169,051,523.03	

Doris Elizabeth Godoy
Doris Elizabeth Godoy
 Especialista Financiero
 Elaborado

Ingrid Y. Deras
Ingrid Yanira Deras
 Experto Financiero
 Revisado

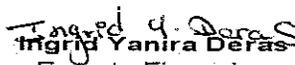
Juan Antonio Martínez
Juan Antonio Martínez
 Jefe Financiero
 Firma



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

CTA CONTABLE	DETALLE	VALORES		
		Mensual	Acumulado	TOTALES
5	INGRESOS			
51	Ingresos	84,594,561.00	345,804,732.82	
51	Ingresos de fondos Propios	0.00	205,000.00	
	TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	84,594,561.00		L 346,009,732.82
6	GASTOS	Mensual	Acumulado	
61	Gastos de Consumo			
611	Servicios Personales	80,270,162.16	297,899,490.63	
6111	Remuneraciones	80,270,162.16	297,899,490.63	
612	Servicios no Personales	2,917,931.82	15,490,484.05	
61211	Servicios Básicos	1,902,696.09	5,192,919.24	
61221	Alquileres y Derechos	279,433.77	1,787,570.12	
61231	Mantenimiento y Reparación de Bienes	120,577.50	80,992.50	
61241	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	20,860.27	182,353.87	
61251	Servicios Técnicos y Profesionales	121,885.43	737,614.37	
61261	Servicios Comerciales y Financieros	26,507.00	1,554,034.13	
61271	Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	678,400.05	5,672,852.46	
61282	Derechos y Tasas	2,804.21	164,242.67	
61291	Otros Servicios No Personales	5,922.50	117,904.69	
613	Materiales y Suministros (300)	600,246.52	21,925,030.23	
61311	Alimentos, Productos Agropecuarios y Forestales	169,274.07	710,539.04	
61312	Textiles y Vestuarios	-	126,645.25	
61313	Productos de Papel y Cartón	5,901.74	791,587.49	
61314	Cueros, Pieles y sus Productos	20,626.03	87,361.70	
61315	Productos Químicos	291,527.31	1,598,840.44	
61317	Productos Metálicos	10,861.81	229,029.18	
61318	Productos Minerales No Metálicos	-	13,385.07	
61321	Otros Materiales y Suministros	3,378.83	155,706.39	
61322	Útiles de Escritorio Oficina y Enseñanza	34,967.50	263,357.28	
61323	Útiles y Materiales Eléctricos	1,496.68	210,061.83	
61324	Utensilios de Cocina y Comedor	1,439.80	3,429.30	
61326	Repuestos y Accesorios	38,855.20	1,711,828.59	
64321	Transferencias a Organismos Internacionales	11,317.55	906,933.67	
64333	Transferencias Corrientes para Prestaciones de Asistencia Social	10,600.00	15,116,325.00	
	TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	83,788,340.50		335,315,004.91
7111	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	806,220.50		10,694,727.91
	RESULTADO DEL EJERCICIO	806,220.50		10,694,727.91


Doris Elizabeth Godoy
Especialista Financiero
Elaborado


Ingrid Yanira Deras
Experto Financiero
Revisado


Juan Antonio Martínez
Jefe Financiero
Firma



Dirección Nacional Administrativa Financiera



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN DE RENTAS
al 30 de Junio 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 30 de Junio del 2018 presenta el valor dejado de ejecutar quedando disponible para ser utilizado en el periodo siguiente.

11112	Bancos	L. 10,739,291.97
-------	--------	------------------

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 30 de Junio 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 6,535,099.04
-------	--------------------------	----------------



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 Junio del 2018

12331	Equipo de Oficina	L	13,235,635.58
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	1,409,963.22
12344	Herramientas Mayores	L	24,599.90
Total Maquinaria y Equipo		L	118,775,176.31

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 30 de Junio 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 30 de Junio de 2018.

21111	Cuentas Por Pagar	L.	44,564.06
-------	-------------------	----	-----------



NOTA 6

31111 Capital

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

31111	Capital	L. 158,312,231.06
-------	---------	-------------------

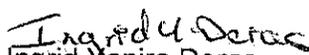
NOTA 7

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 Junio del 2018.

3142	Resultados del Ejercicio	L. 10,694,727.91
------	--------------------------	------------------


Doris Elizabeth Godoy
Especialista Financiero
Elaborado


Ingrid Yanira Deras
Experto Financiero
Revisado



Juan Antonio Martínez
Jefe Financiero
Firmado