



GOBIERNO DE LA
REPUBLICA DE HONDURAS



SECRETARÍA DE SALUD



Tegucigalpa, M.D.C. 6 de junio de 2019
OFICIO No.643-2019 ULMI

Licenciada
LESLY BARAHONA VIVAS
Directora Unidad de Transparencia
Presente

Asunto: Respuesta a oficio 259-UT-2019.

Estimada Lic. Barahona:

Reciban un cordial saludo de nuestra parte y éxito en sus funciones diarias.

Por medio del presente me dirijo a usted en respuesta a oficio **No. 344-UT-2019** referente a la solicitud de información sobre el Fideicomiso, para poder remitirle el cuadro correspondiente al mes de mayo 2019.

Así mismo remito la siguiente información:

- Treinta (30) Órdenes de Compra suscritas por la Secretaría de Salud a través del Fideicomiso en materia de Compra de Medicamentos correspondientes al mes de mayo del 2019 de la compra ALP FBO 2018-011.
- Dos (2) Órdenes de Compra y Cinco (5) Contratos suscritos por la Secretaría de Salud a través del Fideicomiso en materia de Compra de Medicamentos correspondientes al mes de mayo del 2019 de la compra APB FBO 2019-013.
- Los Informes Financieros del Fideicomiso de Banco de Occidente correspondientes al mes de abril del 2019.

Adjunto: Correo electrónico transparencia.saludhn@gmail.com a la cual se envió la información en digital, Favor Proceder a la Publicación en el Portal de Transparencia de la Secretaría de Salud.

Sin otro particular

Atentamente,



DRA. MARTA PAREDES

Directora Unidad de Logística de Medicamentos e Insumos ULMI

C: *Dra. Blanca Munguía – Transparencia Internacional ASJ*
Dra. Anny Mariel Donaire – Enlace de Pactos de Integridad ULMI
Archivo.

**/Anny Donaire.*



GOBIERNO DE LA
REPÚBLICA DE HONDURAS



SECRETARÍA DE SALUD

INFORMACION DEL FIDECOMISO MAYO 2019

No.	Descripción	Detalle	Respuesta
1	Fidecomiso	Tipo de Fidecomiso	Fideicomiso de Administración
2	Nombre de fidecomiso	Nombre	Contrato de Fideicomiso de Administración para la Adquisición de Medicamentos y Otros, celebrado entre la Secretaria de Estado en el Despacho de Salud (SESAL) con el Banco de Occidente, S. A.
3	Ingresos de recursos públicos, incluyendo rendimientos financieros	Ingreso por productos (intereses) y capitalizaciones, multas, ejecuciones de garantías	L. 5.241.288,63
4	Egresos realizados en el período	Gastos operativos por mes	L. 7.751.526,15
5	Monto otorgado a Fidecomiso	Monto de la transferencia de los fondos	L. -
6	Programa al que esta vinculado el contrato de fidecomiso	Fiduciario	<i>Compra de Medicamentos 2018</i>
7	Partida presupuestaria con cargo a la cual se otorgaron los recursos	Fuente de Financiamiento (constitución del fidecomiso)	<i>Fuente: 11 Tesoro Nacional, 26 MDRI, 27 Alivio de la Deuda - Club de Paris Inst:0060 Secretaría de Salud GA: 001 Gerencia Central UE: 053 Gerencia Administrativa Prog: 01 Actividades Centrales Obra: 005 Servicios Administrativos Contables Grupo Gasto: 600 Activos Financieros 69240 Fidecomiso: Adquisición de Medicamentos, Material Médico Quirúrgico, Insecticidas e Insumos</i>
8	Institución bancaria responsable de administrar el fidecomiso	Fiduciario	Banco de Occidente, S.A.
9	Ejecución del fidecomiso (fideicomisarios)	Desembolsos emitidos (Beneficiarios)	L. 123.744.237,38



Gobierno de la
República de Honduras



SECRETARÍA DE SALUD

Oficio N°. 344-UT-2019

Tegucigalpa MDC, 30 de mayo de 2019

Doctora
Marta Paredes Valle
Unidad de Logística Medicamentos e Insumos
Su oficina

Estimada Doctora Paredes:

Con el propósito de actualizar el portal de transparencia y de cumplir con el **Artículo 13** de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública tengo el agrado en solicitarle la siguiente información pública:

- ✓ **Fideicomiso en el mes de mayo de 2019.**

Entiéndase como Fideicomiso como la figura legal, que se da cuando una persona (fiduciante) transmite la propiedad fiduciaria de bienes determinados a otra (fiduciario), quien se obliga a ejercerla en beneficio de quien se designa en el contrato (beneficiario), y a transmitirlo al cumplimiento de un plazo o condición al fiduciante, al beneficiario o a otro fideicomisario.

Reportes a publicar para este apartado, la información debe estar en el siguiente formato:

<u>No.</u>	Descripción	Detalle
1.	Fideicomiso	Tipo de fideicomiso
2.	Nombre del fideicomiso	Nombre
3.	Ingresos de recursos públicos, incluyendo rendimientos financieros	Ingreso por productos (intereses) y capitalizaciones
4.	Egresos realizados en el período	Gastos operativos por mes
5.	Monto otorgado a fideicomiso	Monto de la transferencia de los fondos
6.	Programa al que está vinculado el contrato de fideicomiso	Fiduciario
7.	Partida presupuestaria con cargo a la cual se otorgaron los recursos	Fuente de financiamiento (constitución de fideicomiso)
8.	Institución bancaria responsable de administrar el fideicomiso	Fiduciario
9.	Ejecución del fideicomiso (fideicomisarios)	Desembolsos emitidos (Beneficiarios)

Unidad de Transparencia

Secretaría de Estado en el Despacho de Salud

Tel: 2237-9702 <http://portalunico.laip.gob.hn/>

SECRETARÍA DE SALUD	
UNIDAD LOGÍSTICA DE MEDICAMENTOS E INSUMOS	
CORRESPONDENCIA RECIBIDA	
FECHA:	30/5/19
HORA:	9:35
RECIBE:	V. Escalante



Gobierno de la
República de Honduras

SECRETARÍA DE SALUD

Junto con la información anterior se deberá adjuntar los siguientes documentos:

a. Proceso completo de contratación del Fideicomiso

- 1) Aviso de inicio de Concurso
- 2) Pliego de Condiciones Banco Estructurador y Fiduciario
- 3) Adendum y/o aclaraciones (en caso que hubieren)
- 4) Acta de apertura de ofertas
- 5) Acta de Adjudicación
- 6) Contrato

b. Información Financiera:

- 1) Balance General del Fideicomiso.
- 2) Transferencia de Fondos al Banco.
- 3) Gastos de Administración del Fideicomiso.
- 4) Ejecución de la Inversión Financiera (Del Banco o de la SESAL)

c. Información Legal

1. Publicación del Fideicomiso en la Gaceta
2. Decreto o Acuerdo de creación del Fideicomiso
3. Acta del Comité de Fideicomiso o el Órgano Administrativo del mismo

Dicha información deberá ser entregada a más tardar el **jueves 06 de junio de 2019**, a el correo electrónico transparencia.saludhn@gmail.com. Fundamento la presente solicitud mediante el Acuerdo No. SO-027-2015, 13 de mayo del 2015, de la Metodología para Verificar el cumplimiento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública. Atentamente.

Lieda. Lesly Barahona Vivas

Directora Unidad de Transparencia

"Hay, pues, algo imprescindible, algo más importante que los intereses materiales, que la utilidad del presente, y es el honor del País y los derechos del Pueblo" José Trinidad Cabañas

Unidad de Transparencia

Secretaría de Estado en el Despacho de Salud

Tel: 2237-9702 <http://portalunico.iaip.gob.hn/>





Tegucigalpa, M.D.C., 06 de Junio de 2019

Doctora
Martha Paredes
Directora de la Unidad de Logística de
Medicamentos e Insumos de la SESAL

**Asunto: Remisión Estados Financieros Abril 2019
Fideicomiso de la SESAL / Compra de Medicamentos**

Estimada Doctora Paredes:

Reciba un cordial y atento saludo. En atención a Oficio No. 2133-2018-ULMI, por medio del presente adjunto enviamos los Estados Financieros del Fideicomiso de la Secretaría de Salud para la Compra de Medicamentos y Otros de Abril 2019; ello en atención a la Información Financiera que la Unidad de Transparencia de la Secretaría de Salud les está solicitando.

Atentamente,

**LIC. JUANITA BRIZZO DE HERNÁNDEZ
JEFE REGIONAL FIDEICOMISOS**

Copia: Lic. Alba Consuelo Flores, Secretaria de Estado de la SESAL
Archivo. –

ANEXOS ESTADOS FINANCIEROS

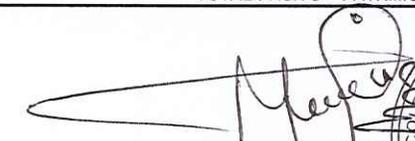
REPORTE TRANSFERENCIAS RECIBIDAS EN EL FIDEICOMISO AL 30 DE ABRIL DE 2019

Mes		Valor Transferido
Noviembre 2018	L	150,000,000.00
Diciembre 2018	L	200,000,000.00
Enero 2019	L	175,000,000.00
Febrero 2019	L	175,000,000.00
Marzo 2019	L	150,000,000.00
Abril 2019	L	148,969,201.00

Notas: En los meses de Julio a Octubre 2018, No se recibieron transferencias de la Secretaría de Finanzas.

DEPARTAMENTO FIDUCIARIO
FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018
 Estado de Situación Financiera
 Del 01 al 30 de Abril del 2019

Cuenta	Detalle	Nota	Sub Total	Total
1	ACTIVOS			
11	DISPONIBILIDADES	1		719615,549.40
113.010201.01	Cuenta Transacciones Cheques Lempiras		656848,979.18	
113.010202.01	Cuenta Rendimientos Cheques Lempiras		62766,570.22	
12	INVERSIONES FINANCIERAS	2		805104,270.83
121.020801.01	Inver. Certificadas de Depósito C. Amort Lempiras		805000,000.00	
128.010203.01	Rend. por Cobrar Certificados de Depósito C. Amort Lempiras		104,270.83	
19	OTROS ACTIVOS	3		418,369.21
199.010399.01	Otros Depósitos en Garantía Lempiras		418,369.21	
	TOTAL ACTIVOS			1525138,189.44
2	PASIVO			
21	DEPOSITOS			-
22	OBLIGACIONES FINANCIERAS	4		15,277.77
228.020308.01	Comisiones Por Pagar Por Rendimientos de Inversiones en Certificados de Depósito Lempiras		15,277.77	
23	CUENTAS POR PAGAR	5		761354,060.63
233.029901.01	Contratos por Pagar a Proveedores Lempiras		401795,782.30	
233.029903.01	Cuentas por Pagar a Proveedores Lempiras		359558,278.33	
24	ACREEDORES VARIOS			-
25	COSTO FINANCIERO POR PAGAR			-
28	PROVISIONES			-
29	OTROS PASIVOS	6		148,333.34
293.9901	Otras Operaciones Pendientes de aplicación Lempiras		148,333.34	
	TOTAL PASIVOS			761517,671.74
3	PATRIMONIO			
31	CAPITAL PRIMARIO	7		569174,024.44
311.0101	Capital primario Fideicomiso de Administración Lempiras		569174,024.44	
32	CAPITAL COMPLEMENTARIO			221469,052.45
323.9901	Otras Reservas Lempiras		221469,052.45	
33	PATRIMONIO RESTINGIDO NO DISTRIBUIBLE			-
	TOTAL PATRIMONIO			790643,076.89
	UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO			-27022,559.19
	TOTAL PATRIMONIO + UTILIDAD/PERDIDA			763620,517.70
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO + UTILIDAD/PERDIDA			1525138,189.44


 Mayra Girón
 Contador de Fideicomiso
 No. 54341-9

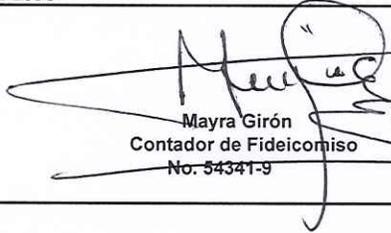



 Juanita Brizo
 Jefe de Depto. Fideicomiso
 Zona Centro Sur



DEPARTAMENTO FIDUCIARIO
FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018
 Estado de Resultado
 Del 01 al 30 de Abril del 2019

CUENTA	DETALLE	NOTA	MENSUAL	ACUMULADO
	INGRESOS			
512.0103	Inversiones Financieras Certificadas de Depósito Lempiras	9	4,983,100.67	16,713,406.24
599.0101	OTROS INGRESOS Multas cobradas por retraso del proveedor Lempiras	10	1,406,368.79	4,895,136.22
599.0102	OTROS INGRESOS Ejecución de Garantías Lempiras	10	586.15	110,550.71
	TOTAL INGRESOS		6,390,055.61	21,719,093.17
	Menos: EGRESOS			
619.0102	Pérdidas por Fluctuación en Tipo de Cambio Por Variación en Pago de Contratos Compra-Venta a Proveedores Lempiras	11	1,356,785.22	3,614,895.42
621.040308	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Rendimientos de inversiones en Certificados de Depósito Lempiras	12	1,207,333.33	4,045,777.78
621.040311	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Desembolsos Lempiras	12	5,667,949.09	9,959,944.75
621.040314	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Administración Patrimonial Lempiras	12	7,695,017.00	19,037,989.19
621.0503	Gastos por Transferencias Pagadas y Recibidas Lempiras	12	180.00	820.00
645.0201	Gastos Por Servicios Publicidad, Promoción y Mercadeo Lempiras	13	27,933.51	62,649.15
648.0901	Gastos de Recepción Almacenamiento y Distribución del ANMI Lempiras	14	4,776,016.68	11,980,714.45
648.9901	Otros Gastos Diversos Lempiras		-	38,761.62
699.0199	Otros Gastos Diversos Lempiras		-	100.00
	TOTAL EGRESOS		20,731,214.83	48,741,652.36
	UTILIDAD DEL PERIODO		(14,341,159.22)	(27,022,559.19)


Mayra Girón
 Contador de Fideicomiso
 No. 54341-9




Janita Brizo
 Jefe de Depto. Fideicomiso
 Zona Centro Sur



Apoyando al pequeño de hoy, hacemos el grande el mañana.

**DEPARTAMENTO FIDUCIARIO
FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018**

**Estado de Flujo de Efectivo
Del 01 al 30 de Abril del 2019**

No. de Cuenta	Detalle	Movimiento
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Ingresos		
512.010301	Inversiones Financieras Certificados de Depósito Lempiras	L 4983,100.67
599.010101	OTROS INGRESOS Multas cobradas por retraso del proveedor Lempiras	L 1406,368.79
599.010201	OTROS INGRESOS Ejecución de Garantías Lempiras	L 586.15
	Sub-Total	L 6390,055.61
Gastos		
619.010201	Pérdidas por Fluctuación en Tipo de Cambio Por Variacion en Pago de Contratos Compra-Venta a Proveedore Lempiras	-L 1356,785.22
621.040308.01	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Rendimientos de inversiones en Certificados de Depósito Lempiras	-L 1207,333.33
621.040311.01	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Desembolsos Lempiras	-L 5667,949.09
621.040314.01	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Administración Patrimonial Lempiras	-L 7695,017.00
621.050301	Gastos por Transferencias Pagadas y Recibidas Lempiras	-L 180.00
645.0201	Gastos Por Servicios Publicidad, Promoción y Mercadeo Lempiras	-L 27,933.51
648.0901	Gastos de Recepción Almacenamiento y Distribución del ANMI Lempiras	-L 4776,016.68
	Sub-Total	-L 20731,214.83
	Movimiento de Capital	-L 72891,278.92
	Efectivo neto provisto por las actividades de Operación	-L 87232,438.14
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
128.010203.01	Rend. por Cobrar Certificados de Depósito C. Amort Lempiras	L 2551,995.14
143.019909.01	Otras Cuentas por cobrar Lempiras	L 147447,900.21
	Efectivo neto usado en las actividades de inversión	L 149999,895.35
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
228.020308.01	Comisiones Por Pagar Por Rendimientos de Inversiones en Certificados de Depósito Lempiras	-L 610,305.56
233.029901.01	Contratos por Pagar a Proveedores Lempiras	-L 2370,317.75
233.029903.01	Cuentas por Pagar a Proveedores Lempiras	L 35469,057.02
293.9901	Otras Operaciones Pendientes de aplicación Lempiras	-L 1512,991.20
	Efectivo neto usado en las actividades de financiacion	L 30975,442.51
	Aumento (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes	L 93742,899.72
	Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Inicio del Mes	L 625872,649.68
	Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Final del Mes	L 719615,549.40


Mayra Girón
 Contador de Fideicomiso
 No. 54341-9




Juanita Brizo
 Jefe de Depto. Fideicomiso
 Zona Centro Sur



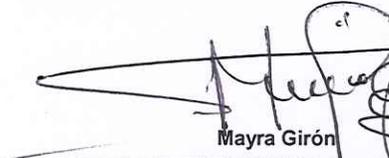


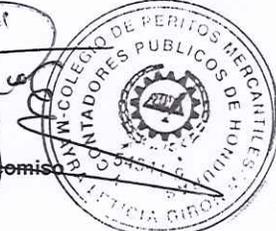
Banco de Occidente S.A.

Apoyando al pequeño de hoy, hacemos el grande el mañana.

DEPARTAMENTO FIDUCIARIO
FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018
Estado de Cambio de Patrimonio
Del 01 al 30 de Abril del 2019

Detalle	Nota	Patrimonio	Utilidad o Perdida del Ejercicio	Total
Saldo al 30 de Marzo del 2019		863534,355.81		863534,355.81
Movimiento de Capital		-109928,315.95		(109928,315.95)
Ajuste Cambiario .		-		-
Capitalizacion		37037,037.03		37037,037.03
Utilidad/Perdida del ejercicio anterior			-	-
Utilidad/Perdida del ejercicio actual			-27022,559.19	(27022,559.19)
Saldos al 30 de Abril del 2019		L790643,076.89	-L27022,559.19	L. 763620,517.70


Mayra Girón
Contador de Fideicomiso
No. 54341-9




Juanita Brizo
Jefe de Depto. Fideicomiso
Zona Centro Sur



DEPARTAMENTO FIDEICOMISO

FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE ABRIL DEL 2019 (EXPRESADO EN LEMPIRAS)

1. DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL INTERIOR

En esta cuenta se registran los valores que corresponden a los saldos en las cuentas de ahorros abiertas en diferentes instituciones bancarias para la administración del efectivo disponible del Fideicomiso.

TIPO DE CUENTA	NÓ. CUENTA	BANCO	SALDO EN BANCOS	SALDO EN CONTABILIDAD
CHEQUES LPS	11-401-016721-4	BANCO DE OCCIDENTE	L. 431,644,432.27	L. 431,644,432.27
CHEQUES LPS	11-401-017104-1	BANCO DE OCCIDENTE	L. 216,693,015.77	L. 216,693,015.77
CHEQUES LPS	11-401-017087-8	BANCO DE OCCIDENTE	L. 71,278,101.36	L. 71,278,101.36
TOTAL			L. 719,615,549.40	L. 719,615,549.40

2. INVERSIONES FINANCIERAS A COSTO AMORTIZADO

a) **EN CERTIFICADOS DE DEPÓSITO:** En esta cuenta se registran las inversiones en certificados de depósitos realizadas en las diferentes instituciones del Sistema Financiero Nacional.

FIDEICOMISO SECRETARIA DE ESTADO EN LOS DESPACHOS DE SALUD							
DETALLE INVERSIONES EN CERTIFICADOS DE DEPOSITO							
AL 30 DE ABRIL DE 2019							
No.	INSTITUCION FINANCIERA	No. DE CERTIFICADO	FECHA APERTURA	TASA DE INTERÉS (ANUAL)	PLAZO (DÍAS)	FECHA VENCIMIENTO	VALOR INVERSIÓN
1	BANPAIS	31-300-003962-5	18/10/2018	8.25%	180	17/04/2019	L. 25000,000.00
2	BANPAIS	31-300-004279-0	31/01/2019	8.50%	180	30/07/2019	L. 40000,000.00
3	BANPAIS	31-300-004060-7	19/01/2019	8.50%	180	18/07/2019	L. 25000,000.00
4	BANPAIS	31-300-004377-0	22/12/2018	8.55%	180	21/06/2019	L. 25000,000.00
5	BANPAIS	31-300-004758-0	28/12/2018	8.55%	180	27/06/2019	L. 15000,000.00
6	BANPAIS	31-300-004757-1	28/12/2018	8.55%	180	27/06/2019	L. 15000,000.00
7	BANPAIS	31-300-004829-2	26/02/2019	8.25%	120	25/06/2019	L. 15000,000.00
SUB TOTAL BANPAIS							L. 160000,000.00
8	FICOHSA	200008376847	08/03/2019	8.25%	180	08/09/2019	L. 10000,000.00
9	FICOHSA	200008222532	04/02/2019	8.25%	180	04/08/2019	L. 25000,000.00
10	FICOHSA	200007711904	04/02/2019	8.25%	180	04/08/2019	L. 25000,000.00
11	FICOHSA	200008376807	08/03/2019	8.25%	180	08/09/2019	L. 15000,000.00
12	FICOHSA	200008322235	25/02/2018	8.25%	90	25/05/2019	L. 10000,000.00
13	FICOHSA	200008322219	25/02/2018	8.25%	180	25/08/2019	L. 25000,000.00
14	FICOHSA	200008322189	25/02/2018	8.25%	180	25/08/2019	L. 25000,000.00
SUB TOTAL FICOHSA							L. 135000,000.00
15	PROMERICA	77840	27/12/2018	9.00%	120	27/04/2019	L. 25000,000.00
16	PROMERICA	78392	05/02/2019	8.50%	180	05/08/2019	L. 25000,000.00
17	PROMERICA	78764	07/03/2019	8.25%	120	07/07/2019	L. 25000,000.00
SUB TOTAL PROMERICA							L. 75000,000.00



DEPARTAMENTO FIDEICOMISO

**FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE ABRIL DEL 2019
(EXPRESADO EN LEMPIRAS)**

FIDEICOMISO SECRETARIA DE ESTADO EN LOS DESPACHOS DE SALUD								
DETALLE INVERSIONES EN CERTIFICADOS DE DEPOSITO								
AL 30 DE ABRIL DE 2019								
18	LAFISE	400511001963	25/01/2019	8.50%	180	25/07/2019	L.	25000,000.00
SUB TOTAL LAFISE								L. 25000,000.00
19	BANRURAL	02702010006714	30/01/2019	8.25%	180	30/07/2019	L.	25000,000.00
20	BANRURAL	02702010005887	29/11/2018	8.25%	180	29/05/2019	L.	25000,000.00
21	BANRURAL	02702010005891	29/11/2018	8.25%	180	29/05/2019	L.	25000,000.00
SUB TOTAL BANRURAL								L. 75000,000.00
22	CREDI Q	4-170-3840	28/01/2019	8.90%	180	28/07/2019	L.	10000,000.00
23	CREDI Q	4-170-3839	28/01/2019	8.90%	180	28/07/2019	L.	10000,000.00
SUB TOTAL CREDI Q								L. 20000,000.00
24	BANTRAB	31-101-013015-8	22/02/2019	9.00%	90	22/05/2019	L.	15000,000.00
SUB TOTAL BANTRAB								L. 15000,000.00
25	BANCOCCI	110954	14/03/2019	8.00%	90	14/06/2019	L.	50000,000.00
26	BANCOCCI	110955	14/03/2019	8.00%	90	14/06/2019	L.	50000,000.00
27	BANCOCCI	110956	14/03/2019	8.00%	90	14/06/2019	L.	50000,000.00
28	BANCOCCI	110957	14/03/2019	8.00%	90	14/06/2019	L.	50000,000.00
SUB TOTAL BANCOCCI								L. 200000,000.00
29	DAVIENDA	1012098409	28/02/2019	8.00%	120	28/06/2019	L.	25000,000.00
30	DAVIENDA	1012098417	28/02/2019	8.00%	120	28/06/2019	L.	25000,000.00
SUB TOTAL CREDI Q								L. 50000,000.00
31	BAC	400869211	26/02/2019	8.00%	120	26/06/2019	L.	25000,000.00
32	BAC	400869221	26/02/2019	8.00%	120	26/06/2019	L.	25000,000.00
SUB TOTAL CREDI Q								L. 50000,000.00
TOTAL INVERSIONES								L. 805000,000.00

- a) **RENDIMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR SOBRE INVERSIONES FINANCIERAS:** en esta cuenta se registran los valores por intereses provisionados que se ingresó en el mes de marzo 2018 y que se recibirán en el mes de enero 2019.

Descripción	Valor
Saldo Mes anterior	L. 2,656,265.97
Menos disminución por intereses recibidos	(L. 2,551,995.14)
Saldo	L. 104,270.83

3. **OTROS ACTIVOS:** En esta cuenta se registran los bienes, derechos y otros recursos controlados económicamente por la empresa, resultantes de sucesos pasados de los que se espera obtener beneficios o rendimientos económicos en el futuro. Se registran los valores por las Garantías en Deposito de las Bodegas alquiladas para el ANMI de la SESAL.



DEPARTAMENTO FIDEICOMISO

FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE ABRIL DEL 2019 (EXPRESADO EN LEMPIRAS)

4. OBLIGACIONES FINANCIERAS

- a) **Comisiones por pagar por Rendimientos en CD:** En esta cuenta se registran los valores pendientes de reintegrar a los fideicomisos; En este caso se registran la comisión pendiente de pago al fiduciario.

Descripción	Valor
Saldo Mes anterior	L 625,583.33
Menos disminución por intereses recibidos	(L 610,305.56)
Saldo	L. 15,277.77

5. **CUENTAS POR PAGAR:** En esta cuenta se registran las obligaciones que adquiere el fideicomiso. (En este caso registraremos las cuentas y contratos por pagar por adquisición de medicamentos y material médico).

6. OTROS PASIVOS

- a) **Otras operaciones pendientes de aplicación:** En esta cuenta se registran los valores recibidos no identificado. Se registró un depósito recibido en la cuenta de cheques por garantías de calidad de los proveedores, este control se lleva en la cuenta obligaciones del departamento, ya que no forman parte del patrimonio del Fideicomiso también provisiones en CD pendiente de aplicación correspondiente a marzo 2019.
7. **CAPITAL PRIMARIO:** En esta cuenta se registra el aporte patrimonial inicial más todos los aportes que efectuó el fideicomitente y el ajuste cambiario que se presente ya sea pérdida o ganancia para en patrimonio fideicometido.
8. **OTRAS RESERVAS:** En esta cuenta se registran los fondos propios del Fideicomiso para hacer frente a obligaciones futuras. Se registra el 8% disponible del patrimonio recibido para los gastos logísticos necesarios para asegurar la recepción, almacenamiento y distribución de los medicamentos.
9. **RENDIMIENTOS DEVENGADOS INVERSIONES FINANCIERAS A COSTO AMORTIZADO:** En esta cuenta se registran los intereses recibidos de las Inversiones en Certificados de Depósitos en moneda nacional.



DEPARTAMENTO FIDEICOMISO

FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE ABRIL DEL 2019
(EXPRESADO EN LEMPIRAS)

INSTITUCION FINANCIERA	No. DE CERTIFICADO	VALOR INVERSIÓN	Total Intereses Ingresados Abril 2019
BANPAIS	31-300-003962-5	L. 25000,000.00	L. -
BANPAIS	31-300-004279-0	L. 40000,000.00	L. -
BANPAIS	31-300-004060-7	L. 25000,000.00	L. -
BANPAIS	31-300-004377-0	L. 25000,000.00	L. -
			L. -
BANPAIS	31-300-004757-1	L. 15000,000.00	L. -
			L. -
BANPAIS	31-300-004758-0	L. 15000,000.00	L. -
BANPAIS	31-300-004829-2	L. 15000,000.00	L. -
SUB TOTAL BANPAIS		L. 160000,000.00	L. -
FICOHSA	200008376847	L. 10000,000.00	L. 14,437.50
			L. -
FICOHSA	200008222559	L. 25000,000.00	L. 15,468.75
FICOHSA	200008222532	L. 25000,000.00	L. 15,468.75
FICOHSA	200008376807	L. 15000,000.00	L. -
	200008376807		L. 21,656.25
FICOHSA	200008322235	L. 10000,000.00	L. -
			L. 49,500.00
FICOHSA	200008322219	L. 25000,000.00	L. -
			L. 123,750.00
FICOHSA	200008322189	L. 25000,000.00	L. -
			L. 123,750.00
SUB TOTAL FICOHSA		L. 135000,000.00	L. -
PROMERICA	77840	L. 25000,000.00	L. 146,250.00
PROMERICA	78392	L. 25000,000.00	L. 21,250.00
PROMERICA	78764	L. 25000,000.00	L. 30,937.50
SUB TOTAL PROMERICA		L. 75000,000.00	L. -
LAFISE	400511001963	L. 25000,000.00	L. 111,562.50
LAFISE	400511001913	L. 25000,000.00	L. -
LAFISE	400511001912	L. 25000,000.00	L. -
SUB TOTAL LAFISE		L. 75000,000.00	L. -



DEPARTAMENTO FIDEICOMISO

**FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE ABRIL DEL 2019
(EXPRESADO EN LEMPIRAS)**

INSTITUCION FINANCIERA	No. DE CERTIFICADO	VALOR INVERSIÓN	Total Intereses Ingresados Abril 2019
BANRURAL	02702010006714	L. 25000,000.00	L. 22,916.67
			L. 171,875.00
BANRURAL	02702010005887	L. 25000,000.00	L. 177,604.17
			L. 171,875.00
BANRURAL	02702010005891	L. 25000,000.00	L. 177,604.17
			L. 171,875.00
SUB TOTAL BANRURAL		L. 75000,000.00	L. -
CREDI Q	4-170-3840	L. 10000,000.00	L. -
			L. -
CREDI Q	4-170-3839	L. 10000,000.00	L. -
			L. -
SUB TOTAL CREDI Q		L. 20000,000.00	L. -
BANTRAB	31-101-013015-8	L. 15000,000.00	L. 70,875.00
SUB TOTAL BANTRAB		L. 15000,000.00	L. -
BANCOCCI	110954	L. 50000,000.00	L. 300,000.00
			L. 300,000.00
BANCOCCI	110955	L. 50000,000.00	L. 300,000.00
			L. 300,000.00
BANCOCCI	110956	L. 50000,000.00	L. 300,000.00
			L. 300,000.00
BANCOCCI	110957	L. 50000,000.00	L. 300,000.00
			L. 300,000.00
SUB TOTAL BANCOCCI		L. 200000,000.00	L. -
DAVIENDA	400869211	L. 25000,000.00	L. 166,666.67
			L. 166,666.66
DAVIENDA	400869221	L. 25000,000.00	L. 166,666.67
			L. 166,666.66
SUB TOTAL DAVIENDA		L. 50000,000.00	L. -
BAC CREDOMATIC	400869211	L. 25000,000.00	L. 138,888.88
			L. -
BAC CREDOMATIC	400869221	L. 25000,000.00	L. 138,888.88
			L. -
SUB TOTAL BAC CREDOMATIC		L. 50000,000.00	L. 4983,100.67



DEPARTAMENTO FIDEICOMISO

FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE ABRIL DEL 2019 (EXPRESADO EN LEMPIRAS)

10. OTROS INGRESOS FINANCIEROS

- a) **OTROS:** En esta cuenta se registran los ingresos provenientes de operaciones que ocurren eventualmente. En este caso se registran las multas cobradas por retraso del proveedor y la ejecución de garantía.

11. OTROS GASTOS FINANCIEROS

- a) **PERDIDA POR FLUCTUACION DE TIPO DE CAMBIO:** En esta cuenta se registra la pérdida por aumento del factor cambiario (Dicha cuenta se puede presentar en negativo al hacer la partida de ajuste cambiario perteneciente al Capital).

12. GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS

- a) **Por Servicios de Fideicomiso y Administración:** En estas cuentas se registran los diferentes tipos de comisiones pagadas al Fiduciario según lo establecido en el Contrato de Fideicomiso. En este caso se registran las comisiones pagadas al banco fiduciario por Administración del Fideicomiso (Incrementos al Patrimonio), por Evaluaciones de los Procesos de Compra y por los Rendimientos de las Inversiones en CD.

- **Comisión pagada por Rendimientos de las Inversiones CD**



DEPARTAMENTO FIDEICOMISO

FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE ABRIL DEL 2019 (EXPRESADO EN LEMPIRAS)

INSTITUCION FINANCIERA	No. DE CERTIFICADO	VALOR INVERSIÓN	Total Comisión Fiduciaria Registrada en Abril 2019
BANPAIS	31-300-003962-5	L. 25000,000.00	L. -
BANPAIS	31-300-004279-0	L. 40000,000.00	L. -
			L. -
BANPAIS	31-300-004060-7	L. 25000,000.00	L. -
			L. -
BANPAIS	31-300-004377-0	L. 25000,000.00	L. -
			L. -
BANPAIS	31-300-004757-1	L. 15000,000.00	L. -
			L. -
BANPAIS	31-300-004758-0	L. 15000,000.00	L. -
			L. -
BANPAIS	31-300-004829-2	L. 15000,000.00	L. -
			L. -
SUB TOTAL BANPAIS		L. 160000,000.00	L. -
FICOHSA	200008376847	L. 10000,000.00	L. 3,500.00
			L. -
FICOHSA	200008222559	L. 25000,000.00	L. 3,750.00
			L. -
FICOHSA	200008222532	L. 25000,000.00	L. 3,750.00
			L. -
FICOHSA	200008376807	L. 15000,000.00	L. -
	200008376807		L. 5,250.00
FICOHSA	200008322235	L. 10000,000.00	L. -
			L. 12,000.00
FICOHSA	200008322219	L. 25000,000.00	L. -
			L. 30,000.00
FICOHSA	200008322189	L. 25000,000.00	L. -
			L. 30,000.00
SUB TOTAL FICOHSA		L. 135000,000.00	L. -
PROMERICA	77840	L. 25000,000.00	L. 32,500.00
			L. -
PROMERICA	78392	L. 25000,000.00	L. 5,000.00
			L. -
PROMERICA	78764	L. 25000,000.00	L. 7,500.00
			L. -
SUB TOTAL PROMERICA		L. 75000,000.00	L. -
LAFISE	400511001963	L. 25000,000.00	L. 29,166.67
LAFISE	400511001913	L. 25000,000.00	L. -
LAFISE	400511001912	L. 25000,000.00	L. -
SUB TOTAL LAFISE		L. 75000,000.00	L. -



DEPARTAMENTO FIDEICOMISO

**FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE ABRIL DEL 2019
(EXPRESADO EN LEMPIRAS)**

INSTITUCION FINANCIERA	No. DE CERTIFICADO	VALOR INVERSIÓN	Total Comisión Fiduciaria Registrada en Abril 2019
BANRURAL	02702010006714	L. 25000,000.00	L. 5,555.56
			L. 41,666.67
BANRURAL	02702010005887	L. 25000,000.00	L. 43,055.56
			L. 41,666.67
BANRURAL	02702010005891	L. 25000,000.00	L. 43,055.56
			L. 41,666.67
SUB TOTAL BANRURAL		L. 75000,000.00	L. -
CREDI Q	4-170-3840	L. 10000,000.00	L. -
			L. -
CREDI Q	4-170-3839	L. 10000,000.00	L. -
			L. -
SUB TOTAL CREDI Q		L. 20000,000.00	L. -
BANTRAB	31-101-013015-8	L. 15000,000.00	L. 15,750.00
SUB TOTAL BANTRAB		L. 15000,000.00	L. -
BANCOCCI	110954	L. 50000,000.00	L. 75,000.00
			L. 75,000.00
BANCOCCI	110955	L. 50000,000.00	L. 75,000.00
			L. 75,000.00
BANCOCCI	110956	L. 50000,000.00	L. 75,000.00
			L. 75,000.00
BANCOCCI	110957	L. 50000,000.00	L. 75,000.00
			L. 75,000.00
SUB TOTAL BANCOCCI		L. 200000,000.00	L. -
DAVIENDA	400869211	L. 25000,000.00	L. 37,500.00
			L. 37,500.00
DAVIENDA	400869221	L. 25000,000.00	L. 37,500.00
			L. 37,500.00
SUB TOTAL DAVIENDA		L. 50000,000.00	L. -
BAC CREDOMATIC	400869211	L. 25000,000.00	L. 31,250.00
			L. -
BAC CREDOMATIC	400869221	L. 25000,000.00	L. 31,250.00
			L. -
SUB TOTAL BAC CREDOMATIC		L. 50000,000.00	L. 1207,333.33




DEPARTAMENTO FIDEICOMISO

FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE ABRIL DEL 2019
(EXPRESADO EN LEMPIRAS)

- Comisión Fiduciaria Pagada por Administración del Fideicomiso y por Evaluaciones de los Procesos de Compra:

COMISIÓN FIDUCIARIA GANADA - ABRIL 2019
FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD Y HOSPITALES DESCENTRALIZADOS

No.	DESCRIPCIÓN	VALOR CALCULO COMISIÓN	TOTAL COMISIÓN
DEBITO A CUENTA DE CHEQUES			
1	Por transferencias recibidas (Incrementos al Patrimonio)		
	Por transferencias recibidas (Fondos SESAL)	L. 148969,201.00	L. 3351,807.02
	Por transferencias recibidas (Fondos HMEP) - PLAN DESEMBOLSO 1	L. 1066,066.35	L. 23,458.67
	Por transferencias recibidas (Fondos HMEP) - PLAN DESEMBOLSO 2	L. 2058,062.04	L. 45,287.43
	Por transferencias recibidas (Fondos HEU) / L 39,8 + 60,0 (PTM SESAL)	L. 99884,265.00	L. 2247,395.96
	Por transferencias recibidas (Fondos HSL) / L	L. -	L. -
2	Por Evaluaciones de Compras		
	*Evaluaciones para SESAL		
	Por Evaluación Compra de Medicamentos para la SESAL Informe RCC S7 (ALP CIFBO 2018-011)	L. 204630,624.24	L. 4604,189.05
	Por Evaluación Compra de Medicamentos para la SESAL; Informe RCC (APB FBO 2019-013)	L. 16058,164.66	L. 361,308.70
	Por Evaluación Compra de Reactivos, Insumos y Materiales de Laboratorio para la SESAL; Informe RCC (APB FBO 2019-005) ETAPA II	L. 1155,658.69	L. 26,002.32
	*Evaluaciones para HEU		
	Por Evaluación Compra de Medicamentos para el HEU Informe RCC PARCIAL 1 - S1 (ALP CIFBO 2018-011)	L. 58462,891.69	L. 1315,415.06
	Por Evaluación Compra de Medicamentos para el HEU Informe RCC PARCIAL 2 - S1 (ALP CIFBO 2018-011)	L. 15882,019.08	L. 357,345.43
	Por Evaluación Compra de MMQ para el HEU; Informe RCC PARCIAL 1 (APB FBO 2019-012)	L. 14510,333.80	L. 326,482.51
	Por Evaluación Compra de MMQ para el HEU; Informe RCC PARCIAL 2 (APB FBO 2019-012)	L. 1380,420.00	L. 31,059.45
	Por Evaluación Compra de Medicamentos para el HEU; Informe RCC (APB FBO 2019-008)	L. 29451,048.50	L. 662,648.59
	*Evaluaciones para HSL		
	Por Evaluación Compra de Medicamentos para el HSL Informe RCC S2 (ALP CIFBO 2018-011)	L. -	L. -
	Por Evaluación Compra de Medicamentos para el HSL Informe RCC S3 (ALP CIFBO 2018-011)	L. -	L. -
	*Evaluaciones para HMEP		
	Por Evaluación Compra de MMQ para el HMEP Informe RCC (BA FBO 2019-010)	L. 469,595.12	L. 10,563.89
	SUB TOTAL	L. -	L. 13362,966.09
TOTALES			L. 13362,966.09



DEPARTAMENTO FIDEICOMISO

FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE ABRIL DEL 2019 (EXPRESADO EN LEMPIRAS)

b) **Por Traslferencia Pagadas y recibidas:** En esta cuenta se registra los valores cancelados por el fideicomiso por trasferencias pagadas o recibidas.

13. GASTOS POR SERVICIOS DE TERCEROS

a) **Gastos por Servicios Publicidad, Promoción y Mercadeo:** En esta cuenta se registran los valores cancelados por el fideicomiso por contratación de publicidad.

14. GASTOS DIVERSOS

a) **Gastos de Recepción, Almacenamiento y Distribución:** En esta cuenta se registran todos los gastos logísticos relacionados para el aseguramiento de la recepción, almacenamiento y distribución de los medicamentos y otros comprados a través del Fideicomiso.

15. OTROS GASTOS

a) **Otros Diversos:** En esta cuenta se registran los egresos provenientes de operaciones que el fideicomiso realiza directamente de manera eventual; en este es por la comisión bancaria por Emisión de Estados de Cuenta de Cheques.

