



GOBIERNO DE LA  
REPÚBLICA DE HONDURAS



SECRETARÍA DE SALUD

Tegucigalpa, M.D.C. 13 de junio de 2019  
**OFICIO No. 690-2019 ULMI**

Licenciada  
LESLY BARAHONA VIVAS  
Directora Unidad de Transparencia  
Presente

**Asunto: Remisión de Informes Financieros del Mes de Mayo 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 seguimiento de los compromisos adquiridos con ASJ y Transparencia Internacional para remitirle los Estados Financieros del Fideicomiso de Banco de Occidente correspondientes al mes de mayo 2019.

Sin otro particular

Atentamente,

  
DRA. MARTA BARAHONA

Directora Unidad de Logística de Medicamentos e Insumos ULMI

C: *Dra. Anny Mariel Donatre – Enlace de Pactos de Integridad ULMI*  
*Archivo.*

*\*/Anny Donatre.*



# Banco de Occidente, S.A.

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

Tegucigalpa, M.D.C., 12 de Junio de 2019

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

**Asunto: Remisión Estados Financieros Mayo 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 Mayo 2019; ello en atención a la Información Financiera que la Unidad de Transparencia de la Secretaría de Salud les está solicitando.

Así mismo, se confirma que en el mes de Mayo 2019 No se recibieron más incrementos al Patrimonio del Fideicomiso provenientes de transferencias del Presupuesto de la SESAL.

Atentamente,

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



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

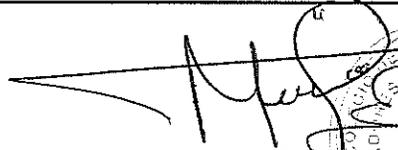


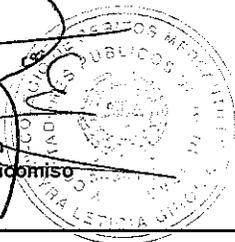
# Banco de Occidente S.A.

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

**DEPARTAMENTO FIDUCIARIO**  
**FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018**  
Estado de Situación Financiera  
Del 01 al 31 de Mayo del 2019

Cuenta	Detalle	Nota	Sub Total	Total
1	<b>ACTIVOS</b>			
11	<b>DISPONIBILIDADES</b>	1		568646,858.55
113.010201.01	Cuenta Transacciones Cheques Lempiras		501391,080.54	
113.010202.01	Cuenta Rendimientos Cheques Lempiras		67255,798.01	
12	<b>INVERSIONES FINANCIERAS</b>	2		870104,270.83
121.020801.01	Inver. Certificados de Depósito C. Amort Lempiras		870000,000.00	
128.010203.01	Rend. por Cobrar Certificados de Depósito C. Amort Lempiras		104,270.83	
13	<b>PRESTAMOS, DESCUENTOS Y NEGOCIACIONES</b>			-
14	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>			-
15	<b>ACTIVOS MATENIDOS PARA LA VENTA</b>			-
17	<b>PROPIEDADES DE INVERSION</b>			-
18	<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>			-
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>	3		418,369.21
199.010399.01	Otros Depósitos en Garantía Lempiras		418,369.21	
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>			1439169,498.59
2	<b>PASIVO</b>			
21	<b>DEPOSITOS</b>			-
22	<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	4		15,277.77
228.020308.01	Comisiones Por Pagar Por Rendimientos de Inversiones en Certificados de Depósito Lempiras		15,277.77	
23	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	5		858055,379.83
233.029901.01	Contratos por Pagar a Proveedores Lempiras		417776,330.03	
233.029903.01	Cuentas por Pagar a Proveedores Lempiras		440279,049.80	
24	<b>ACREEDORES VARIOS</b>			-
25	<b>COSTO FINANCIERO POR PAGAR</b>			-
28	<b>PROVISIONES</b>			-
29	<b>OTROS PASIVOS</b>			148,333.34
293.9901	Otras Operaciones Pendientes de aplicación Lempiras	6	148,333.34	
	<b>TOTAL PASIVOS</b>			858218,990.94
3	<b>PATRIMONIO</b>			
31	<b>CAPITAL PRIMARIO</b>	7		389014,251.91
311.0101	Capital primario Fideicomiso de Administración Lempiras		389014,251.91	
32	<b>CAPITAL COMPLEMENTARIO</b>			221469,052.45
323.9901	Otras Reservas Lempiras	8	221469,052.45	
33	<b>PATRIMONIO RESTINGIDO NO DISTRIBUIBLE</b>			-
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			610483,304.36
	<b>UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO</b>			-29532,796.71
	<b>TOTAL PATRIMONIO + UTILIDAD/PERDIDA</b>			580950,507.65
	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO + UTILIDAD/PERDIDA</b>			1439169,498.59

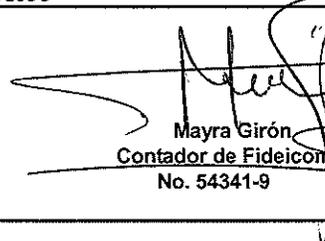
  
**Mayra Giron**  
 Contador de Fideicomiso  
 No. 54341-9



  
**Juanita Banzo**  
 Jefe de Depto. Fideicomiso  
 Zona Centro Sur

**DEPARTAMENTO FIDUCIARIO**  
**FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018**  
 Estado de Resultado  
 Del 01 al 31 de Mayo del 2019

CUENTA	DETALLE	NOTA	MENSUAL	ACUMULADO
	<b>INGRESOS</b>			
512.0103	Inversiones Financieras Certificados de Depósito Lempiras	9	4489,227.79	21202,634.03
599.0101	OTROS INGRESOS Multas cobradas por retraso del proveedor Lempiras	10	706,687.54	5601,823.76
599.0102	OTROS INGRESOS Ejecución de Garantías Lempiras	10	45,373.30	155,924.01
	<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>5241,288.63</b>	<b>26960,381.80</b>
	<b>Menos: EGRESOS</b>			
619.0102	Pérdidas por Fluctuación en Tipo de Cambio Por Variación en Pago de Contratos Compra-Venta a Proveedor Lempiras	11	1370,799.98	4985,695.40
621.040306	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Rendimientos de inversiones en Certificados de Depósito Lempiras	12	1081,527.78	5127,305.56
621.040313	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Desembolsos Lempiras	12	1243,366.56	11203,311.31
621.040314	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Administración Patrimonial Lempiras		-	19037,989.19
621.0503	Gastos por Transferencias Pagadas y Recibidas Lempiras	12	100.00	920.00
645.0201	Gastos Por Servicios Publicidad, Promoción y Mercadeo Lempiras	13	11,571.88	74,221.03
648.0901	Gastos de Recepción Almacenamiento y Distribución del ANMI Lempiras	14	4044,139.95	16024,854.40
648.9901	Otros Gastos Diversos Lempiras		-	38,761.62
699.0199	Otros Gastos Diversos Lempiras	15	20.00	120.00
	<b>TOTAL EGRESOS</b>		<b>7751,526.15</b>	<b>56493,178.51</b>
	<b>UTILIDAD DEL PERIODO</b>		<b>(2510,237.52)</b>	<b>(29532,796.71)</b>

  
**Mayra Girón**  
 Contador de Fideicomiso  
 No. 54341-9



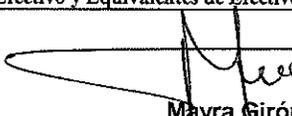
  
**Juanita Bazo**  
 Jefe de Depjo. Fideicomiso  
 Zona Centro Sur

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

**DEPARTAMENTO FIDUCIARIO  
FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018**

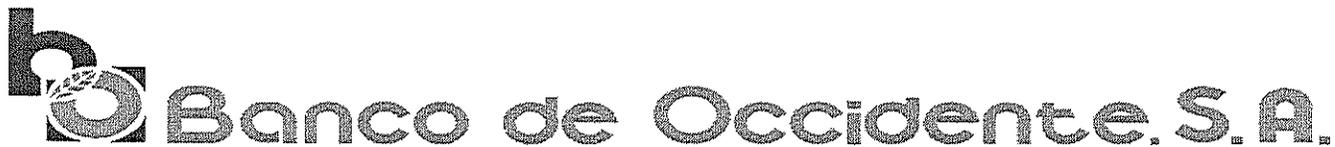
**Estado de Flujo de Efectivo  
Del 01 al 31 de Mayo del 2019**

No. de Cuenta	Detalle	Movimiento
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
<b>Ingresos</b>		
512.010301	Inversiones Financieras Certificados de Depósito Lempiras	L 4489,227.79
599.010101	OTROS INGRESOS Multas cobradas por retraso del proveedor Lempiras	L 706,687.54
599.010201	OTROS INGRESOS Ejecución de Garantías Lempiras	L 45,373.30
	Sub-Total	L 5241,288.63
<b>Gastos</b>		
619.010201	Pérdidas por Fluctuación en Tipo de Cambio Por Variacion en Pago de Contratos Compra-Venta a Proveedore Lempiras	-L 1370,799.98
621.040308.01	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Rendimientos de inversiones en Certificados de Depósito Lempiras	-L 1081,527.78
621.040311.01	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Desembolsos Lempiras	-L 1243,366.56
621.050301	Gastos por Trasferencias Pagadas y Recibidas Lempiras	-L 100.00
645.0201	Gastos Por Servicios Publicidad, Promoción y Mercadeo Lempiras	-L 11,571.88
648.0901	Gastos de Recepción Almacenamiento y Distribución del ANMI Lempiras	-L 4044,139.95
699.019901	Otros Gastos Diversos Lempiras	-L 20.00
	Sub-Total	-L 7751,526.15
	Movimiento de Capital	-L 180159,772.53
	<b>Efectivo neto provisto por las actividades de Operación</b>	<b>-L 182670,010.05</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
121.020801.01	Inver. Certificados de Depósito C. Amort Lempiras	-L 65000,000.00
	<b>Efectivo neto usado en las actividades de inversión</b>	<b>-L 65000,000.00</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
233.029901.01	Contratos por Pagar a Proveedores Lempiras	L 15980,547.73
233.029903.01	Cuentas por Pagar a Proveedores Lempiras	L 80720,771.47
	<b>Efectivo neto usado en las actividades de financiaciion</b>	<b>L 96701,319.20</b>
	<b>Aumento (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes</b>	<b>-L 150968,690.85</b>
	<b>Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Inicio del Mes</b>	<b>L 719615,549.40</b>
	<b>Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Final del Mes</b>	<b>L 568646,858.55</b>

  
**Mayra Girón**  
 Contador de Fideicomiso  
 No. 54341-9



  
**Juanita Erizo**  
 Jefe de Depto. Fideicomiso  
 Zona Centro Sur

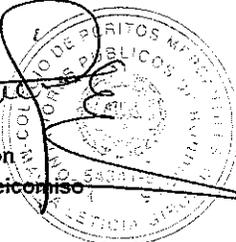


# Banco de Occidente S.A.

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

<b>DEPARTAMENTO FIDUCIARIO</b>				
<b>FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018</b>				
<b>Estado de Cambio de Patrimonio</b>				
<b>Del 01 al 31 de Mayo del 2019</b>				
<b>Detalle</b>	<b>Nota</b>	<b>Patrimonio</b>	<b>Utilidad o Perdida del Ejercicio</b>	<b>Total</b>
Saldo al 30 de abril del 2019		790643,076.89		790643,076.89
Movimiento de Capital		-180159,772.53		(180159,772.53)
Ajuste Cambiario .		-		-
Capitalizacion		-		-
Utilidad/Perdida del ejercicio anterior			-	-
Utilidad/Perdida del ejercicio actual			-29532,796.71	(29532,796.71)
<b>Saldos al 31 de Mayo del 2019</b>		<b>L610483,304.36</b>	<b>-L29532,796.71</b>	<b>L. 580950,507.65</b>

  
Mayra Girón  
Contador de Fideicomiso  
No. 54341-9



  
Juan Pablo  
Jefe de Depto. Fideicomiso  
Zona Centro Sur

**DEPARTAMENTO FIDEICOMISO**

**FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MAYO DEL 2019**  
**(EXPRESADO EN LEMPIRAS)**

**1. DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL INTERIOR**

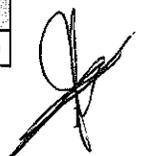
En esta cuenta se registran los valores que corresponden a los saldos en las cuentas de ahorros abiertas en diferentes instituciones bancarias para la administración del efectivo disponible del Fideicomiso.

TIPO DE CUENTA	Nº. CUENTA	BANCO	SALDO EN BANCOS	SALDO EN CONTABILIDAD
CHEQUES LPS	11-401-016721-4	BANCO DE OCCIDENTE	L. 249,434,813.27	L. 249,434,813.27
CHEQUES LPS	11-401-017104-1	BANCO DE OCCIDENTE	L. 212,648,919.82	L. 212,648,919.82
CHEQUES LPS	11-401-017087-8	BANCO DE OCCIDENTE	L. 106,563,125.46	L. 106,563,125.46
<b>TOTAL</b>			L. 568,646,858.55	L. 568,646,858.55

**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 31 DE MAYO 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
<b>SUB TOTAL BANPAIS</b>							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
	FICOHSA	200008376823	08/03/2019	8.25%	180	08/09/2019	L. 15000,000.00
<b>SUB TOTAL FICOHSA</b>							L. 150000,000.00
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
<b>SUB TOTAL PROMERICA</b>							L. 75000,000.00
18	LAFISE	400511001963	25/01/2019	8.50%	180	25/07/2019	L. 25000,000.00



**DEPARTAMENTO FIDEICOMISO**

**FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MAYO DEL 2019**  
**(EXPRESADO EN LEMPIRAS)**

FIDEICOMISO SECRETARIA DE ESTADO EN LOS DESPACHOS DE SALUD							
DETALLE INVERSIONES EN CERTIFICADOS DE DEPOSITO							
AL 31 DE MAYO DE 2019							
19	BANRURAL	02702010006714	30/01/2019	8.25%	180	30/07/2019	L. 25000,000.00
20	BANRURAL	01502010065803	29/05/2019	8.50%	180	29/11/2019	L. 25000,000.00
21	BANRURAL	01502010065798	29/05/2019	8.50%	180	29/11/2019	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
	DAVIENDA	1012106525	14/05/2019	8.00%	180	14/11/2019	L. 25000,000.00
	DAVIENDA	1012106533	14/05/2019	8.00%	180	14/11/2019	L. 25000,000.00
SUB TOTAL CREDI Q							L. 100000,000.00
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. 870000,000.00

- a) RENDIMIENTOS FINANCIEROS POR COBRAR SOBRE INVERSIONES FINANCIERAS: en esta cuenta se registran los valores por intereses provisionados pendientes de recibir.

Descripcion	Valor
Saldo Mes anterior	L. 104,270.83
Saldo	L. 104,270.83



## DEPARTAMENTO FIDEICOMISO

### FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MAYO DEL 2019 (EXPRESADO EN LEMPIRAS)

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 Depósito de las Bodegas alquiladas para el ANMI de la SESAL.

#### 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 15,277.77
<b>Saldo</b>	<b>L. 15,277.77</b>

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 mayo 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 31 DE MAYO DEL 2019**  
**(EXPRESADO EN LEMPIRAS)**

INSTITUCION FINANCIERA	No. DE CERTIFICADO	VALOR INVERSION	Total Intereses Ingresados Mayo 2019
BANPAIS	31-300-003962-5	L. 25000,000.00	L. 171,725.00
BANPAIS	31-300-004279-0	L. 40000,000.00	L. 283,183.33
BANPAIS	31-300-004060-7	L. 25000,000.00	L. 176,933.33
BANPAIS	31-300-004377-0	L. 25000,000.00	L. 177,975.00
BANPAIS	31-300-004757-1	L. 15000,000.00	L. 106,725.00
BANPAIS	31-300-004758-0	L. 15000,000.00	L. 106,725.00
BANPAIS	31-300-004829-2	L. 15000,000.00	L. 102,975.00
<b>SUB TOTAL BANPAIS</b>		<b>L. 160000,000.00</b>	<b>L. -</b>
FICOHSA	200008376847	L. 10000,000.00	L. 61,875.00
FICOHSA	200008222559	L. 25000,000.00	L. 165,000.00
FICOHSA	200008222532	L. 25000,000.00	L. 165,000.00
FICOHSA	200008376807	L. 15000,000.00	L. 92,812.50
FICOHSA	200008739926	L. 10000,000.00	L. -
FICOHSA	200008322219	L. 25000,000.00	L. -
FICOHSA	200008322189	L. 25000,000.00	L. -
FICOHSA	200008376823	L. 15000,000.00	L. -
<b>SUB TOTAL FICOHSA</b>		<b>L. 150000,000.00</b>	<b>L. -</b>
PROMERICA	77840	L. 25000,000.00	L. 61,875.00
	79343		L. -
PROMERICA	78392	L. 25000,000.00	L. 159,375.00
PROMERICA	78764	L. 25000,000.00	L. 154,687.50
<b>SUB TOTAL PROMERICA</b>		<b>L. 75000,000.00</b>	<b>L. -</b>



**DEPARTAMENTO FIDEICOMISO**

**FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MAYO DEL 2019  
(EXPRESADO EN LEMPIRAS)**

INSTITUCION FINANCIERA	No. DE CERTIFICADO	VALOR INVERSION	Total Intereses Ingresados Mayo 2019
LAFISE	400511001963	L. 25000,000.00	L. 159,375.00
<b>SUB TOTAL LAFISE</b>		L. <b>25000,000.00</b>	L. -
BANRURAL	0270201006714	L. 25000,000.00	L. 171,875.00
			L. 44,444.45
BANRURAL	01502010065803	L. 25000,000.00	L. 171,875.00
BANRURAL	01502010065798	L. 25000,000.00	L. 171,875.00
<b>SUB TOTAL BANRURAL</b>		L. <b>75000,000.00</b>	L. -
CREDI Q	4-170-3840	L. 10000,000.00	L. 74,166.67
			L. -
CREDI Q	4-170-3839	L. 10000,000.00	L. 74,166.67
<b>SUB TOTAL CREDI Q</b>		L. <b>20000,000.00</b>	L. -
BANTRAB	31-101-013015-8	L. 15000,000.00	L. 101,250.00
<b>SUB TOTAL BANTRAB</b>		L. <b>15000,000.00</b>	L. -
BANCOCCI	110954	L. 50000,000.00	L. 300,000.00
BANCOCCI	110955	L. 50000,000.00	L. 300,000.00
BANCOCCI	110956	L. 50000,000.00	L. 300,000.00
			L. -
BANCOCCI	110957	L. 50000,000.00	L. 300,000.00
<b>SUB TOTAL BANCOCCI</b>		L. <b>200000,000.00</b>	L. -
DAVMENDA	1012098409	L. 25000,000.00	L. -
DAVMENDA	1012098417	L. 25000,000.00	L. -
DAVMENDA	1012106525	L. 25000,000.00	L. -
DAVMENDA	1012106533	L. 25000,000.00	L. -
<b>SUB TOTAL DAVMENDA</b>		L. <b>100000,000.00</b>	L. -
BAC CREDOMATIC	400869211	L. 25000,000.00	L. 166,666.67
BAC CREDOMATIC	400869221	L. 25000,000.00	L. 166,666.67
<b>SUB TOTAL BAC CREDOMATIC</b>		L. <b>50000,000.00</b>	L. 4489,227.79

**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

**DEPARTAMENTO FIDEICOMISO**

**FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MAYO DEL 2019  
(EXPRESADO EN LEMPIRAS)**

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

<b>INSTITUCION FINANCIERA</b>	<b>No. DE CERTIFICADO</b>	<b>VALOR INVERSIÓN</b>	<b>Total Comisión Fiduciaria Ganada en Mayo 2019</b>
BANPAIS	31-300-003962-5	L. 25000,000.00	L. 41,666.67
BANPAIS	31-300-004279-0	L. 40000,000.00	L. 66,666.67
BANPAIS	31-300-004060-7	L. 25000,000.00	L. 41,666.67
BANPAIS	31-300-004377-0	L. 25000,000.00	L. 41,666.67
BANPAIS	31-300-004757-1	L. 15000,000.00	L. 25,000.00
BANPAIS	31-300-004758-0	L. 15000,000.00	L. 25,000.00
BANPAIS	31-300-004829-2	L. 15000,000.00	L. 25,000.00
<b>SUB TOTAL BANPAIS</b>		L. <b>160000,000.00</b>	L. <b>-</b>
FICOHSA	200008376847	L. 10000,000.00	L. 15,000.00
FICOHSA	200008222559	L. 25000,000.00	L. 40,000.00
FICOHSA	200008222532	L. 25000,000.00	L. 40,000.00
FICOHSA	200008376807	L. 15000,000.00	L. 22,500.00
FICOHSA	200008739926	L. 10000,000.00	L. -
FICOHSA	200008322219	L. 25000,000.00	L. -
FICOHSA	200008322189	L. 25000,000.00	L. -
FICOHSA	200008376823	L. 15000,000.00	L. -
<b>SUB TOTAL FICOHSA</b>		L. <b>150000,000.00</b>	L. <b>-</b>
PROMERICA	77840	L. 25000,000.00	L. 13,750.00
PROMERICA	78392	L. 25000,000.00	L. 37,500.00
PROMERICA	78764	L. 25000,000.00	L. 37,500.00
<b>SUB TOTAL PROMERICA</b>		L. <b>75000,000.00</b>	L. <b>-</b>
LAFISE	400511001963	L. 25000,000.00	L. 41,666.67



**DEPARTAMENTO FIDEICOMISO**

**FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MAYO DEL 2019**  
**(EXPRESADO EN LEMPIRAS)**

INSTITUCION FINANCIERA	No. DE CERTIFICADO	VALOR INVERSIÓN	Total Comisión Fiduciaria Ganada en Mayo 2019
<b>SUB TOTAL LAFISE</b>		L. 25000,000.00	L. -
BANRURAL	02702010006714	L. 25000,000.00	L. 41,666.67
			L. 11,111.11
BANRURAL	01502010065803	L. 25000,000.00	L. 41,666.67
BANRURAL	01502010065798	L. 25000,000.00	L. 41,666.67
<b>SUB TOTAL BANRURAL</b>		L. 75000,000.00	L. -
CREDI Q	4-170-3840	L. 10000,000.00	L. 16,666.67
CREDI Q	4-170-3839	L. 10000,000.00	L. 16,666.67
<b>SUB TOTAL CREDI Q</b>		L. 20000,000.00	L. -
BANTRAB	31-101-013015-8	L. 15000,000.00	L. 22,500.00
<b>SUB TOTAL BANTRAB</b>		L. 15000,000.00	L. -
BANCOCCI	110954	L. 50000,000.00	L. 75,000.00
BANCOCCI	110955	L. 50000,000.00	L. 75,000.00
BANCOCCI	110956	L. 50000,000.00	L. 75,000.00
BANCOCCI	110957	L. 50000,000.00	L. 75,000.00
<b>SUB TOTAL BANCOCCI</b>		L. 200000,000.00	L. -
DAVVIENDA	1012098409	L. 25000,000.00	L. -
DAVVIENDA	1012098417	L. 25000,000.00	L. -
DAVVIENDA	1012106525	L. 25000,000.00	
DAVVIENDA	1012106533	L. 25000,000.00	L. -
<b>SUB TOTAL DAVVIENDA</b>		L. 100000,000.00	L. -
BAC CREDOMATIC	400869211	L. 25000,000.00	L. 37,500.00
BAC CREDOMATIC	400869221	L. 25000,000.00	L. 37,500.00
<b>SUB TOTAL BAC CREDOMATIC</b>		L. 50000,000.00	L. 1081,527.78

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



**DEPARTAMENTO FIDEICOMISO**

**FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MAYO DEL 2019  
(EXPRESADO EN LEMPIRAS)**

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

No.	DESCRIPCIÓN	VALOR CALCULO COMISIÓN (DOLARES)	TOTAL COMISIÓN
<b>DEBITO A CUENTA DE CHEQUES</b>			
<b>1</b>	<b>Por transferencias recibidas (Incrementos al Patrimonio)</b>		
	Por transferencias recibidas (Fondos SESAL)	USD -	L. -
	Por transferencias recibidas (Fondos HMEP) - PLAN DESEMBOLSO 1	USD -	L. 23,458.67
	Por transferencias recibidas (Fondos HMEP) - PLAN DESEMBOLSO 2	USD -	L. 45,287.43
	Por transferencias recibidas (Fondos HEU)	USD -	L. 357,541.96
	Por transferencias recibidas (Fondos HSL) / L	USD -	L. -
<b>2</b>	<b>Por Evaluaciones de Compras</b>		
	<b>*Evaluaciones para SESAL</b>		
	Por Evaluación Compra de Reactivos VH para la SESAL Informe RCC Parcial I (BA FBO 2019-015)	USD -	L. 4,398.75
	Por Evaluación Compra de Reactivos VH para la SESAL Informe RCC Parcial II (BA FBO 2019-015)	USD -	L. 457,715.81
	Por Evaluación Compra de Medicamentos para la SESAL Informe RCC SEGUNDA RCC - S5 (ALP CIFBO 2018-011)	USD 3,757.50	L. 2,082.40
	Por Evaluación Compra de Medicamentos para la SESAL Informe RCC PARCIAL 2 - S7 (ALP CIFBO 2018-011)	USD 126,391.89	L. 69,994.03
	<b>*Evaluaciones para HEU</b>		
	Por Evaluación Compra de Material Médico Quirúrgico para el HEU Informe RCC (BA FBO 2019-016)	USD -	L. 225,588.55
	<b>*Evaluaciones para HSL</b>		
	Por Evaluación Compra de Material Médico Quirúrgico para el HSL Informe RCC (BA FBO 2019-014)	USD -	L. 52,017.22
	Por Evaluación Compra de Material Médico Quirúrgico para el HSL Informe RCC - SEGUNDA RCC (BA FBO 2019-014)	USD -	L. 5,281.74
	<b>*Evaluaciones para HMEP</b>		
	***	USD -	L. -
	<b>TOTAL</b>		<b>L. 1243,366.56</b>

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



## DEPARTAMENTO FIDEICOMISO

### FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MAYO DEL 2019 (EXPRESADO EN LEMPIRAS)

#### 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.

