



**Banco de Occidente, S.A.**

APOYANDO AL PEQUEÑO DE HOY, HACEMOS EL GRANDE DEL MAÑANA.

Tegucigalpa, M.D.C., 05 de Noviembre de 2019

**DOCTORA  
MARTHA PAREDES  
DIRECTORA DE LA UNIDAD DE LOGÍSTICA DE  
MEDICAMENTOS E INSUMOS DE LA SESAL**

**Asunto: Remisión Estados Financieros Septiembre 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 **Septiembre 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. –



**Banco de Occidente, S.A.**

APOYANDO AL PEQUEÑO DE HOY, HACEMOS EL GRANDE DEL MAÑANA.

## ANEXOS ESTADOS FINANCIEROS

### REPORTE TRANSFERENCIAS RECIBIDAS EN EL FIDEICOMISO PRESUPUESTO AÑO 2019

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Mes	Valor Transferido
Julio 2019	L 85,000,000.00
Agosto 2019	L 107,862,126.00
Septiembre 2019	L 120,000,000.00





GOBIERNO DE LA  
REPÚBLICA DE HONDURAS



SECRETARÍA DE SALUD

Tegucigalpa, M.D.C. 4 de Noviembre de 2019  
**OFICIO No.1424-2019 ULMI**

Licenciada  
LESLY BARAHONA VIVAS  
**Directora Unidad de Transparencia**  
Presente

**Asunto: Respuesta a oficio 705-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. **705-UT-2019** referente a la solicitud de información sobre el Fideicomiso, para poder remitirle el cuadro correspondiente al mes de septiembre 2019.

Así mismo remito la siguiente información:

- Dos (2) Órdenes de Compra suscritas por la Secretaría de Salud a través del Fideicomiso en materia de Compra de Medicamentos correspondientes al mes de octubre del 2019 de la compra ALP FBO 2019-009.
- Tres (3) Contratos suscritos por la Secretaría de Salud a través del Fideicomiso en materia de Compra de Medicamentos correspondientes al mes de octubre del 2019 de la compra por COMISCA.
- Informes Financieros del Fideicomiso Banco de Occidente correspondiente al mes de septiembre.

Adjunto: Correo electrónico [transparencia.saludhn@gmail.com](mailto: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

FIDEICOMISO DE LA SECRETARÍA DE SALUD  
INFORMACIÓN DEL FIDEICOMISO OCTUBRE 2019

No.	Descripción	Detalle	Respuesta
1	Fideicomiso	Tipo de Fideicomiso	Fideicomiso de Administración
2	Nombre de fideicomiso	Nombre	Contrato de Fideicomiso de Administración para la Adquisición de Medicamentos y Otros, celebrado entre la Secretaría 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. 7,363,563.49
4	Egresos realizados en el período	Gastos operativos por mes	L. 12,984,322.34
5	Monto otorgado a Fideicomiso	Monto de la transferencia de los fondos	L. 120,000,000
6	Programa al que está vinculado el contrato de fideicomiso	Fiduciario	Compra de Medicamentos
7	Partida presupuestaria con cargo a la cual se otorgaron los recursos	Fuente de Financiamiento (constitución del fideicomiso)	<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 Fideicomiso: Adquisición de Medicamentos, Material Médico Quirúrgico, Insecticidas e Insumos</i>
8	Institución bancaria responsable de administrar el fideicomiso	Fiduciario	Banco de Occidente, S.A.
9	Ejecución del fideicomiso (fideicomisarios)	Desembolsos emitidos (Beneficiarios)	L. 71,352,971.05

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

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

Cuenta	Detalle	Nota	Sub Total	Total
1	ACTIVOS			
11	DISPONIBILIDADES			
113.010201.01	Cuenta Transacciones Cheques Lempiras	1	302,547,132.62	392,119,743.13
113.010202.01	Cuenta Rendimientos Cheques Lempiras		89,572,610.51	
12	INVERSIONES FINANCIERAS			
121.020801.01	Inver. Certificados de Depósito C. Amort Lempiras	2	824,800,000.00	824,800,000.00
19	OTROS ACTIVOS			
199.010399.01	Otros Depósitos en Garantía Lempiras	3	270,708.49	270,708.49
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>			1,217,190,451.62
2	PASIVO			
23	CUENTAS POR PAGAR			
233.029901.01	Contratos por Pagar a Proveedores Lempiras	4	330,917,700.11	582,887,795.05
233.029903.01	Cuentas por Pagar a Proveedores Lempiras		251,970,094.94	
	<b>TOTAL PASIVOS</b>			582,887,795.05
3	PATRIMONIO			
31	CAPITAL PRIMARIO			
311.0101	Capital primario Fideicomiso de Administración Lempiras	5	441,309,032.83	441,309,032.83
32	CAPITAL COMPLEMENTARIO			
323.9901	Otras Reservas Lempiras	6	244,644,024.75	244,644,024.75
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			685,953,057.58
	UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO			-51,650,401.01
	<b>TOTAL PATRIMONIO + UTILIDAD/PERDIDA</b>			634,302,656.57
	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO + UTILIDAD/PERDIDA</b>			1,217,190,451.62
7	CUENTAS DE ORDEN			

Jesus Leiva  
 Contador Nacional de Fideicomiso  
 No. 53109-8



Juanita Brizo  
 Jefe de Depto. Fideicomiso  
 Zona Centro Sur



# Banco de Occidente S.A.

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

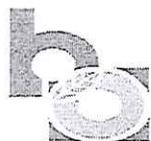
DEPARTAMENTO FIDUCIARIO  
**FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018**  
Estado de Resultado  
Del 01 al 30 de SEPTIEMBRE del 2019

CUENTA	DETALLE	NOTA	MENSUAL	ACUMULADO
	<b>INGRESOS</b>			
512.010301	Inversiones Financieras Certificados de Depósito Lempiras	7	5,238,125.03	44,065,384.06
599.010101	OTROS INGRESOS Multas cobradas por retraso del proveedor Lempiras	8	1,090,578.02	13,454,284.72
599.010201	OTROS INGRESOS Ejecución de Garantías Lempiras	8	6,755.16	1,228,074.04
	<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>6,335,458.21</b>	<b>58,747,742.82</b>
	<b>Menos: EGRESOS</b>			
619.010201	Pérdidas por Fluctuación en Tipo de Cambio Por Variación en Pago de Contratos Compra-Venta a Proveedor Lempiras	9	1,754,327.43	13,751,528.29
621.040308.01	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Rendimientos de inversiones en Certificados de Depósito Lempiras	10	1,388,388.99	10,738,027.90
621.040311.01	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Desembolsos Lempiras	10	8,832,999.04	29,262,200.08
621.040314.01	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Administración Patrimonial Lempiras		-	19,037,989.19
621.050301	Gastos por Traslados Pagadas y Recibidas Lempiras	10	70.00	1,240.00
645.0201	Gastos Por Servicios Publicidad, Promoción y Mercadeo Lempiras	11	41,313.76	159,712.06
648.0901	Gastos de Recepción Almacenamiento y Distribución del ANMI Lempiras	12	7,051,790.33	37,408,564.69
648.9901	Otros Gastos Diversos Lempiras		-	38,761.62
699.019901	Otros Gastos Diversos Lempiras		-	120.00
	<b>TOTAL EGRESOS</b>		<b>19,068,889.55</b>	<b>110,398,143.83</b>
	<b>UTILIDAD DEL PERIODO</b>		<b>(12,733,431.34)</b>	<b>(51,650,401.01)</b>

Jesus Leiva  
Contador Nacional de Fideicomiso  
No. 53100-8

Juanita Buzo  
Jefe de Depto. Fideicomiso  
Zona Centro Sur





# Banco de Occidente



**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 SEPTIEMBRE del 2019**

No. de Cuenta	Detalle	Movimiento
	<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	
	<b>Ingresos</b>	
512.010301	Inversiones Financieras Certificados de Depósito Lempiras	L 5,238,125.03
	OTROS INGRESOS Multas cobradas por retraso del proveedor	
599.010101	Lempiras	L 1,090,578.02
599.010201	OTROS INGRESOS Ejecución de Garantías Lempiras	L 6,755.16
	Sub-Total	L 6,335,458.21
	<b>Gastos</b>	
	Pérdidas por Fluctuación en Tipo de Cambio Por Variacion en Pago de	
619.010201	Contratos Compra-Venta a Proveedore Lempiras	-L 1,754,327.43
	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Rendimientos de	
621.040308.01	inversiones en Certificados de Depósito Lempiras	-L 1,388,388.99
621.040311.01	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Desembolsos Lempiras	-L 8,832,999.04
621.050301	Gastos por Trasferencias Pagadas y Recibidas Lempiras	-L 70.00
645.0201	Gastos Por Servicios Publicidad, Promoción y Mercadeo Lempiras	-L 41,313.76
	Gastos de Recepción Almacenamiento y Distribución del ANMI	
648.0901	Lempiras	-L 7,051,790.33
	Sub-Total	-L 19,068,889.55
	Movimiento de Capital	-L 48,071,058.54
	<b>Efectivo neto provisto por las actividades de Operación</b>	<b>-L 60,804,489.88</b>
	<b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	
121.020801.01	Inver. Certificados de Depósito C. Amort Lempiras	-L 4,800,000.00
128.010203.01	Rend. por Cobrar Certificados de Depósito C. Amort Lempiras	L 104,270.83
	<b>Efectivo neto usado en las actividades de inversión</b>	<b>-L 4,695,729.17</b>
	<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	
	Comisiones Por Pagar Por Rendimientos de Inversiones en Certificados	
228.020308.01	de Depósito Lempiras	-L 15,277.77
233.029901.01	Contratos por Pagar a Proveedores Lempiras	L 113,322,166.29
233.029903.01	Cuentas por Pagar a Proveedores Lempiras	-L 28,857,986.90
	<b>Efectivo neto usado en las actividades de financiacion</b>	<b>L 84,448,901.62</b>

Aumento (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes	L 18,948,682.57
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Inicio del Mes	L 373,171,060.56
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Final del Mes	L 392,119,743.13



  
**Jesus Leiva**  
**Contador de Fideicomiso**  
**No. 53100-8**


  
**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 SEPTIEMBRE del 2019**

Detalle	Nota	Patrimonio	Utilidad o Perdida del Ejercicio	Total
Saldo al 30 de Septiembre del 2019		734,024,116.12		734,024,116.12
Movimiento de Capital Primario		-56,959,947.43		(56,959,947.43)
Movimiento de Capital Complementario		-		-
Capitalizacion		8,888,888.89		8,888,888.89
Utilidad/Perdida del ejercicio anterior			-	-
Utilidad/Perdida del ejercicio actual			-51,650,401.01	(51,650,401.01)
<b>Saldos al 30 de Septiembre del 2019</b>		<b>L685,953,057.58</b>	<b>-L51,650,401.01</b>	<b>L. 634,302,656.57</b>

Jesus Leiva  
Contador Nacional de Fideicomiso  
No. 53100-8



Juanita Brizo  
Jefe de Depto. Fideicomiso  
Zona Centro Sur

**DEPARTAMENTO FIDEICOMISO**  
**FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 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.

CHEQUES LPS	11-401-016721-4	BANCO DE OCCIDENTE	L. 153,680,649.15	L. 153,680,649.15
CHEQUES LPS	11-401-017104-1	BANCO DE OCCIDENTE	L. 214,587,842.55	L. 214,587,842.55
CHEQUES LPS	11-401-017087-8	BANCO DE OCCIDENTE	L. 23,851,251.43	L. 23,851,251.43
<b>TOTAL</b>			L. 392,119,743.13	L. 392,119,743.13

**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 SEPTIEMBRE 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	18/04/2019	8.25%	180	17/10/2019	L. 25000,000.00
2	BANPAIS	31-300-004279-0	31/07/2019	8.50%	180	30/01/2020	L. 40000,000.00
3	BANPAIS	31-300-004060-7	19/07/2019	8.50%	180	20/01/2020	L. 25000,000.00
4	BANPAIS	31-300-004377-0	22/06/2019	8.55%	180	23/12/2019	L. 25000,000.00
5	BANPAIS	31-300-004758-0	28/06/2019	8.55%	180	27/12/2019	L. 15000,000.00
6	BANPAIS	31-300-004757-1	28/06/2019	8.55%	180	27/12/2019	L. 15000,000.00
7	BANPAIS	31-300-004829-2	26/06/2019	8.25%	120	25/10/2019	L. 15000,000.00
<b>SUB TOTAL BANPAIS</b>							L. 160000,000.00
9	FICOHSA	200009120838	13/08/2019	8.00%	180	13/02/2020	L. 25000,000.00
10	FICOHSA	200009120962	13/08/2019	8.00%	180	13/02/2020	L. 25000,000.00
12	FICOHSA	200008739926	27/05/2019	8.50%	180	27/11/2019	L. 10000,000.00
<b>SUB TOTAL FICOHSA</b>							L. 60000,000.00
14	PROMERICA	80572	09/09/2019	8.50%	180	09/03/2020	L. 25000,000.00
15	PROMERICA	80229	05/08/2019	8.75%	180	05/02/2020	L. 25000,000.00
16	PROMERICA	79898	08/07/2019	8.50%	120	08/11/2019	L. 25000,000.00
<b>SUB TOTAL PROMERICA</b>							L. 75000,000.00

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



17	LAFISE	400511001963	31/07/2019	8.50%	180	27/01/2020	L.	25000,000.00
SUB TOTAL LAFISE								L. 25000,000.00
18	BANRURAL	01502010066863	30/07/2019	8.50%	180	30/01/2020	L.	25000,000.00
19	BANRURAL	01502010065803	29/05/2019	8.50%	180	29/11/2019	L.	25000,000.00
20	BANRURAL	01502010065798	29/05/2019	8.50%	180	29/11/2019	L.	25000,000.00
SUB TOTAL BANRURAL								L. 75000,000.00
21	CREDI Q	4-170-3840	28/07/2019	8.90%	180	28/01/2020	L.	10000,000.00
22	CREDI Q	4-170-3839	28/07/2019	8.90%	180	28/01/2020	L.	10000,000.00
SUB TOTAL CREDI Q								L. 20000,000.00
23	BANTRAB	31-101-013015-8	26/08/2019	9.00%	90	26/11/2019	L.	15000,000.00
SUB TOTAL BANTRAB								L. 15000,000.00
24	BANCOCCI	110954	15/09/2019	8.00%	90	15/12/2019	L.	50000,000.00
25	BANCOCCI	110955	15/09/2019	8.00%	90	15/12/2019	L.	50000,000.00
26	BANCOCCI	110956	15/09/2019	8.00%	90	15/12/2019	L.	50000,000.00
SUB TOTAL BANCOCCI								L. 150000,000.00
27	DAVIENDA	1012115931	28/06/2019	8.00%	120	28/10/2019	L.	25000,000.00
28	DAVIENDA	1012115958	28/06/2019	8.00%	120	28/10/2019	L.	25000,000.00
29	DAVIENDA	1012106525	14/05/2019	8.00%	180	14/11/2019	L.	25000,000.00
30	DAVIENDA	1012106533	14/05/2019	8.00%	180	14/11/2019	L.	25000,000.00
31	DAVIENDA	1012122865	11/09/2019	8.00%	180	11/03/2020	L.	20000,000.00
32	DAVIENDA	1012122873	11/09/2019	8.00%	180	11/03/2020	L.	20000,000.00
SUB TOTAL CREDI Q								L. 140000,000.00
33	BAC	400891601	26/06/2019	8.00%	120	28/10/2019	L.	25000,000.00
34	BAC	400891611	26/06/2019	8.00%	120	28/10/2019	L.	25000,000.00
35	BAC	400904301	29/08/2019	8.00%	120	02/01/2020	L.	25000,000.00
36	BAC	400904321	29/08/2019	8.00%	120	02/01/2020	L.	25000,000.00
37	BAC	400897821	30/07/2019	8.00%	90	30/10/2019	L.	4800,000.00
SUB TOTAL BAC								L. 104800,000.00
TOTAL INVERSIONES								L. 824800,000.00

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.
4. **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).
5. **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 perdida o ganancia para en patrimonio fideicomitado.





6. **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 en los gastos logísticos necesarios para asegurar la recepción, almacenamiento y distribución de los medicamentos.
7. **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.

No.	INSTITUCION FINANCIERA	No. DE CERTIFICADO	Total Intereses Ingresados Septiembre 2019
1	BANPAIS	31-300-003962-5	L. 171,725.00
			L. -
2	BANPAIS	31-300-004279-0	L. 283,183.33
			L. -
3	BANPAIS	31-300-004060-7	L. 176,933.33
			L. -
4	BANPAIS	31-300-004377-0	L. 177,975.00
			L. -
5	BANPAIS	31-300-004757-1	L. 106,725.00
			L. 86,116.67
			L. 10,687.50
6	BANPAIS	31-300-004758-0	L. 106,725.00
			L. -
			L. -
7	BANPAIS	31-300-004829-2	L. 102,975.00
			L. -
			L. 103,600.00
			L. -625.00
<b>SUB TOTAL BANPAIS</b>			L. -
8	FICOHSA	200008376847	L. 61,875.00
			L. 2,062.50
9	FICOHSA	200009120838	L. 166,666.67
			L. -
10	FICOHSA	200009120962	L. 166,666.67
			L. -
11	FICOHSA	200008376807	L. 92,812.50
			L. 3,093.75
12	FICOHSA	200008739926	L. -
			L. -
13	FICOHSA	200008376823	L. 92,812.50
			L. 3,093.75
<b>SUB TOTAL FICOHSA</b>			L. -



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



14	PROMERICA	80572	L.	159,375.00
			L.	-
15	PROMERICA	80229	L.	164,062.50
			L.	-
16	PROMERICA	79898	L.	159,375.00
			L.	-
<b>SUB TOTAL PROMERICA</b>			L.	-
17	LAFISE	400511001963	L.	159,375.00
<b>SUB TOTAL LAFISE</b>			L.	-
18	BANRURAL	01502010066863	L.	177,083.33
			L.	-
19	BANRURAL	01502010065803	L.	177,083.34
			L.	-
20	BANRURAL	01502010065798	L.	177,083.33
			L.	-
<b>SUB TOTAL BANRURAL</b>			L.	-
21	CREDI Q	4-170-3840	L.	74,166.67
			L.	-
22	CREDI Q	4-170-3839	L.	74,166.67
			L.	-
<b>SUB TOTAL CREDI Q</b>			L.	-
23	BANTRAB	31-101-013015-8	L.	101,250.00
			L.	-
<b>SUB TOTAL BANTRAB</b>			L.	-
24	BANCOCCI	110954	L.	300,000.00
			L.	-
25	BANCOCCI	110955	L.	300,000.00
			L.	-
26	BANCOCCI	110956	L.	300,000.00
			L.	-
<b>SUB TOTAL BANCOCCI</b>			L.	-
27	DAVMENDA	1012115931	L.	-
			L.	-
28	DAVMENDA	1012115958	L.	-
			L.	-
29	DAVMENDA	1012106525	L.	166,666.67
			L.	-
30	DAVMENDA	1012106533	L.	166,666.67
			L.	-
<b>SUB TOTAL DAVMENDA</b>			L.	-
31	BAC CREDOMATIC	400891611	L.	166,666.67
			L.	-
32	BAC CREDOMATIC	400891601	L.	166,666.67
			L.	-
33	BAC CREDOMATIC	400904301	L.	166,666.67
			L.	-
34	BAC CREDOMATIC	400904321	L.	166,666.67
			L.	-
35	BAC	400897821	L.	-
<b>TOTAL INGRESOS</b>			L.	5238,125.03



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



**8. 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.

**9. 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).

**10. 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

No.	INSTITUCION FINANCIERA	No. DE CERTIFICADO	Total Comisión Fiduciaria Registrada en Septiembre 2019
1	BANPAIS	31-300-003962-5	L. 41,666.67
2	BANPAIS	31-300-004279-0	L. -
3	BANPAIS	31-300-004060-7	L. 41,666.67
4	BANPAIS	31-300-004377-0	L. 41,666.67
5	BANPAIS	31-300-004757-1	L. 25,000.00
6	BANPAIS	31-300-004758-0	L. 25,000.00
7	BANPAIS	31-300-004829-2	L. 25,000.00
<b>SUB TOTAL BANPAIS</b>			L. -
8	FICOHSA	200008376847	L. 15,000.00
9	FICOHSA	200009120838	L. 500.00
10	FICOHSA	200009120962	L. 41,666.67
11	FICOHSA	200008376807	L. 22,500.00
12	FICOHSA	200008739926	L. 750.00
13	FICOHSA	200008376823	L. 22,500.00
<b>SUB TOTAL FICOHSA</b>			L. 750.00



**DEPARTAMENTO FIDEICOMISO**  
**FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019**  
**(EXPRESADO EN LEMPIRAS)**



14	PROMERICA	80572	L.	37,500.00
			L.	-
15	PROMERICA	80229	L.	37,500.00
			L.	-
16	PROMERICA	79898	L.	37,500.00
			L.	-
<b>SUB TOTAL PROMERICA</b>			L.	-
17	LAFISE	400511001963	L.	16,666.67
<b>SUB TOTAL LAFISE</b>			L.	-
18	BANRURAL	01502010066863	L.	41,666.67
			L.	-
19	BANRURAL	01502010065803	L.	41,666.67
			L.	-
20	BANRURAL	01502010065798	L.	41,666.67
			L.	-
<b>SUB TOTAL BANRURAL</b>			L.	-
21	CREDI Q	4-170-3840	L.	16,666.67
			L.	-
22	CREDI Q	4-170-3839	L.	16,666.67
			L.	-
<b>SUB TOTAL CREDI Q</b>			L.	-
23	BANTRAB	31-101-013015-8	L.	22,500.00
			L.	-
<b>SUB TOTAL BANTRAB</b>			L.	-
24	BANCOCCI	110954	L.	75,000.00
			L.	-
25	BANCOCCI	110955	L.	75,000.00
			L.	-
26	BANCOCCI	110956	L.	75,000.00
			L.	-
<b>SUB TOTAL BANCOCCI</b>			L.	-
27	DAVMENDA	1012115931	L.	-
			L.	20,833.35
28	DAVMENDA	1012115958	L.	-
			L.	20,833.35
29	DAVMENDA	1012106525	L.	41,666.67
			L.	8,333.34
30	DAVMENDA	1012106533	L.	41,666.67
			L.	8,333.34
<b>SUB TOTAL DAVIENDA</b>			L.	-
31	BAC CREDOMATIC	400891611	L.	41,666.67
			L.	20,833.35
32	BAC CREDOMATIC	400891601	L.	41,666.67
			L.	20,833.35
33	BAC CREDOMATIC	400904301	L.	41,666.67
			L.	-
34	BAC CREDOMATIC	400904321	L.	41,666.67
			L.	-
35	BAC	400897821	L.	6,666.67
<b>TOTAL INVERSIONES</b>			L.	1388,388.99

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



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

No.	DESCRIPCIÓN	VALOR CALCULO COMISIÓN (DOLARES)	FACTOR DE CAMBIO	FECHA FACTOR DE CAMBIO	VALOR CALCULO COMISIÓN (LEMPIRAS)	TOTAL COMISIÓN
<b>DEBITO A CUENTA DE CHEQUES</b>						
1	Por transferencias recibidas (Incrementos al Patrimonio)					
	Por transferencias recibidas (Fondos SESAL)	USD -	L -	***	L. 120000,000.00	L. 2700,000.00
	Por transferencias recibidas (Fondos HMEP) - PLAN DESEMBOLSO 5	USD -	L -	***	L. 2551,014.17	L. 55,565.16
	Por transferencias recibidas (Fondos HMEP) - PLAN DESEMBOLSO 4	USD -	L -	***	L. 1150,520.90	L. 25,886.72
	Por transferencias recibidas (Fondos HEU)	USD -	L -	***	L. -	L. -
	Por transferencias recibidas (Fondos MSPS)	USD -	L -	***	L. -	L. -
2	Por Evaluaciones de Compras					
	<b>*Evaluaciones para SESAL</b>					
	Por Evaluación Compra de Medicamentos para la SESAL Informe RCC - S2 (ALP CIFBO 2019-009)	USD 7238,696.03	L. 24.7654	10/09/2019	L. 179269,202.66	L. 4033,557.06
	Por Evaluación Compra de Medicamentos para la SESAL Informe Final RCC - S2 (ALP CIFBO 2019-009)	USD 8,394.00	L. 24.7927	25/09/2019	L. 208,109.92	L. 4,682.47
	Por Evaluación Compra de Medicamentos para la SESAL Informe Segunda Recomendación RCC - S2 (ALP CIFBO 2019-009)	USD 368,386.80	L. 24.7935	24/09/2019	L. 9133,598.13	L. 205,505.96
	Por Evaluación Compra de Medicamentos para la SESAL Informe RCC - S3 (ALP CIFBO 2019-009)	USD 707,652.70	L. 24.7935	24/09/2019	L. 17545,187.22	L. 394,766.71
	Por Evaluación Compra Abierta Pública y Búsqueda de Alternativas de MMQ para la SESAL Informe Final RCC (APB FBO 2019-027)	USD -	L. -	***	L. 571,809.18	L. 12,865.71
	Por Evaluación Compra Abierta Pública y Búsqueda de Alternativas de MMQ para la SESAL Informe Segunda Recomendación RCC (APB FBO 2019-027)	USD -	L. -	***	L. 923,376.73	L. 20,775.98
	<b>*Evaluaciones para CI HEU</b>					
	Por Evaluación Compra de Medicamentos para la HEU Informe RCC - S1 (ALP CIFBO 2019-009)	USD 2379,822.29	L. 24.7746	12/09/2019	L. 58959,145.31	L. 1326,580.78
	<b>*Evaluaciones para HMEP</b>					
	Por Evaluación Compra de Menor de Insumos Médicos para el HMEP Informe RCC (CM FBO 2019-046)	USD -	L. -	***	L. 75,568.00	L. 1,700.28
	Por Evaluación Compra de Medicamentos para el HMEP Informe Final RCC - S1 (ALP FBO 2019-009)	USD 77,893.17	L. 24.7565	04/09/2019	L. 1928,362.26	L. 43,388.15
	Por Evaluación Compra de Medicamentos para el HMEP Informe Segunda Recomendación RCC - S1 (ALP FBO 2019-009)	USD 2,492.00	L. 24.7868	18/09/2019	L. 61,768.71	L. 1,389.80
	Por Evaluación Compra de Búsqueda de Alternativas de Medicamentos para HMEP Informe RCC (BA FBO 2019-038)	USD -	L. -	***	L. 281,523.10	L. 6,334.27
	<b>SUB TOTAL</b>				L. -	L. 8832,999.04

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

**11. 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.

**12. GASTOS DIVERSOS**

- a) Gastos de Recepción, Almacenamiento y distribución: en esta cuenta se registran todos los gastos

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



logísticos relacionados para el aseguramiento de la recepción, almacenamiento y distribución de los medicamentos y otros comprados a través del fideicomiso.

