GOBIERNO DE LA
REPÚBLICA DE HONDURAS

SECRETARÍA DE SALUD

Tegucigalpa, M.D.C. 22 de abril de 2020
OFICIO No.415-2020 ULMI

Licenciada
LESLY BARAHONA VIVAS
Directora Unidad de Transparencia
Presente

Asunto: Seguimiento a oficio 177-UT-2020.

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 a oficio **No. 177-UT-2020** referente a la solicitud de información sobre el Fidecomiso, para remitirle los Informes financieros del Fideicomiso de Banco de Occidente correspondientes al mes de marzo del 2020.

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 Secretaria de Salud.

Sin otro particular

Atentamente,

DRA. MARTA PAREDES
Directora Unidad de Logística de Medicamentos e Insumos ULMI

C. Archivo.
**/Anny Donaire*

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 31 de Marzo del 2020

CUENTA	DETALLE	NOTA	MENSUAL	ACUMULADO
	INGRESOS			
2.010301	Inversiones Financieras Certificados de Depósito Lempiras	8	7604,999.99	20564,236.48
9.010101	OTROS INGRESOS Multas cobradas por retraso del proveedor Lempiras	9	720,319.95	3990,603.23
9.010201	OTROS INGRESOS Ejecución de Garantías Lempiras		-	227,812.53
	TOTAL INGRESOS		8325,319.94	24782,652.24
	Menos: EGRESOS			
9.010201	Pérdidas por Fluctuación en Tipo de Cambio Por Variacion en Pago de Contratos Compra-Venta a Proveedore Lempiras	10	152,438.08	2261,003.73
1.040308.01	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Rendimientos de inversiones en Certificados de Depósito Lempiras	11	1790,833.33	4800,111.10
1.040311.01	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Desembolsos Lempiras	11	1825,364.52	14148,515.89
1.040314.01	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Administración Patrimonial Lempiras	11	2700,000.00	8090,213.26
1.050301	Gastos por Trasferencias Pagadas y Recibidas Lempiras	11	65.00	130.00
2.9901	Sobre Inversiones de Fondos en Otras Instituciones Lempiras	12	1,050.00	3,150.00
3.990301	Impuesto Ganancia de Capital Lempiras	12	187,125.00	641,722.22
5.0201	Gastos Por Servicios Publicidad, Promoción y Mercadeo Lempiras	13	17,357.82	43,168.14
8.0901	Gastos de Recepción Almacenamiento y Distribución del ANMI Lempiras	14	5179,007.71	21318,700.93
	TOTAL EGRESOS		11853,241.46	51306,715.27
	UTILIDAD DEL PERIODO		(3527,921.52)	(26524,063.03)

COLEGIO DE PERITOS MERCANTILES Y CONTADORES PUBLICOS DE HONDURAS
No. 54341-9
MAYRA LETICIA GIRON M.

Mayra Girón
Contador de Fideicomiso
No. 54341-9

Juanita Brizo
Jefe de Depto. Fideicomiso
Zona Centro Sur

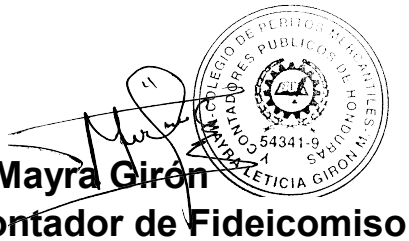
Banco de Occidente S.A.

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

DEPARTAMENTO FIDUCIARIO
FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018
Estado de Flujo de Efectivo
Del 01 al 31 de Marzo del 2020

No. de Cuenta	Detalle		Movimiento
	ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
	Ingresos		
512.010301	Inversiones Financieras Certificados de Depósito Lempiras	L	7604,999.99
599.010101	OTROS INGRESOS Multas cobradas por retraso del proveedor Lempiras	L	720,319.95
	Sub-Total	L	8325,319.94
	Gastos		
619.010201	Pérdidas por Fluctuación en Tipo de Cambio Por Variacion en Pago de Contratos Compra-Venta a Proveedore Lempiras	-L	152,438.08
621.040308.01	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Rendimientos de inversiones en Certificados de Depósito Lempiras	-L	1790,833.33
621.040311.01	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Desembolsos Lempiras	-L	1825,364.52
621.040314.01	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Administración Patrimonial Lempiras	-L	2700,000.00
621.050301	Gastos por Trasferencias Pagadas y Recibidas Lempiras	-L	65.00
622.9901	Sobre Inversiones de Fondos en Otras Instituciones Lempiras	-L	1,050.00
643.990301	Impuesto Ganancia de Capital Lempiras	-L	187,125.00
645.0201	Gastos Por Servicios Publicidad, Promoción y Mercadeo Lempiras	-L	17,357.82
648.0901	Gastos de Recepción Almacenamiento y Distribución del ANMI Lempiras	-L	5179,007.71
	Sub-Total	-L	11853,241.46
	Movimiento de Capital	L	57,083.27
	Efectivo neto provisto por las actividades de Operación	**-L**	**3470,838.25**
	ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
128.010203.01	Rend. por Cobrar Certificados de Depósito C. Amort Lempiras	-L	2356,041.67
143.019909.01	Otras Cuentas por cobrar Lempiras	L	120000,000.00
	Efectivo neto usado en las actividades de inversión	**L**	**117643,958.33**
	ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
228.020308.01	Comisiones Por Pagar Por Rendimientos de Inversiones en Certificados de Depósito Lempiras	L	578,333.33
233.029901.01	Contratos por Pagar a Proveedores Lempiras	L	51399,147.21
233.029903.01	Cuentas por Pagar a Proveedores Lempiras	L	14847,953.26

293.9901	Otras Operaciones Pendientes de aplicación Lempiras	-L 120000,000.00
	Efectivo neto usado en las actividades de financiacion	**-L 53174,566.20**
	Aumento (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes	**L 60998,553.88**
	Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Inicio del Mes	**L 217338,501.86**
	Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Final del Mes	**L 278337,055.74**



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 31 de Marzo del 2020

Detalle	Nota	Patrimonio	Utilidad o Perdida del Ejericio	Total
Saldo al 29 de Febrero del 2020		530709,480.54		**530709,480.54**
Movimiento de Capital Primario		57,083.27		**57,083.27**
Movimiento de Capital Complementario		-		**-**
Capitalizacion		-		**-**
Utilidad/Perdida del ejercicio anterior			-79730,073.93	**(79730,073.93)**
Utilidad/Perdida del ejercicio actual			-26524,063.03	**(26524,063.03)**
Saldos al 31 de Marzo del 2020		**L530766,563.81**	**-L106254,136.96**	**L. 424512,426.85**

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 DEL MAÑANA.

Tegucigalpa, M.D.C., 21 de abril de 2020

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

Estimada doctora Paredes:

Asunto: Remisión Estados Financieros Marzo 2020
Fideicomiso de la SESAL / Compra de Medicamentos

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 ***Marzo 2020***; ello en atención a la Información Financiera que la Unidad de Transparencia de la Secretaría de Salud les está solicitando.

Atentamente,

BANCO DE OCCIDENTE, S.A. FIDEICOMISOS SUCURSAL TEGUCIGALPA, M.D.C.

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.

Tegucigalpa, M.D.C., 21 de abril de 2020

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

Estimada doctora Paredes:

Asunto: Remisión Estados Financieros Marzo 2020
Fideicomiso de la SESAL / Compra de Medicamentos

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 ***Marzo 2020***; ello en atención a la Información Financiera que la Unidad de Transparencia de la Secretaría de Salud les está solicitando.

Atentamente,

BANCO DE OCCIDENTE, S.A. FIDEICOMISOS SUCURSAL TEGUCIGALPA, M.D.C.

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.

DEPARTAMENTO FIDEICOMISO

FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DEL 2020
(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	N0. CUENTA	BANCO	SALDO EN BANCOS	SALDO EN CONTABILI-DAD
CHEQUES LPS	11-401-016721-4	BANCO DE OCCIDENTE	L. 172,723,713.23	L. 172,723,713.23
CHEQUES LPS	11-401-017104-1	BANCO DE OCCIDENTE	L. 52,063,545.89	L. 52,063,545.89
CHEQUES LPS	11-401-017087-8	BANCO DE OCCIDENTE	L. 53,549,796.62	L. 53,549,796.62
			L. 278,337,055.74	L. 278,337,055.74

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 MARZO DE 2020

No.	INSTITUCION FINANCIERA	No. DE CERTIFICADO	FECHA APERTURA	TASA DE INTERÉS (ANUAL)	PLAZO (DÍAS)	FECHA VENCIMIENTO	VALOR INVERSIÓN
1	BANPAIS	31-300-003962-5	18/10/2019	8.25%	180	17/04/2020	L. 25000,000.00
2	BANPAIS	31-300-004279-0	31/01/2020	8.50%	180	30/07/2020	L. 40000,000.00
3	BANPAIS	31-300-004060-7	21/01/2020	8.50%	180	20/07/2020	L. 25000,000.00
4	BANPAIS	31-300-004377-0	24/12/2019	8.55%	180	23/06/2020	L. 25000,000.00
5	BANPAIS	31-300-004758-0	28/12/2019	8.55%	180	29/06/2020	L. 15000,000.00
6	BANPAIS	31-300-004757-1	28/12/2019	8.55%	180	29/06/2020	L. 15000,000.00
7	BANPAIS	31-300-004829-2	26/02/2020	8.25%	120	25/06/2020	L. 15000,000.00
SUB TOTAL BANPAIS							L. 160000,000.00
8	FICOHSA	200009998836	17/02/2020	8.00%	90	17/05/2020	L. 25000,000.00
9	FICOHSA	200009998817	17/02/2020	8.00%	90	17/05/2020	L. 25000,000.00
10	FICOHSA	200009622895	28/11/2019	8.55%	180	28/05/2020	L. 10000,000.00
11	FICOHSA	200009603963	25/11/2019	8.75%	180	25/05/2020	L. 25000,000.00
12	FICOHSA	200009604005	25/11/2019	8.75%	180	25/05/2020	L. 25000,000.00
13	FICOHSA	200010046474	25/02/2020	7.50%	90	25/05/2020	L. 25000,000.00
14	FICOHSA	2000010046482	25/02/2020	7.50%	90	25/05/2020	L. 25000,000.00
SUB TOTAL FICOHSA							L. 160000,000.00
15	PROMERICA	80572	09/09/2019	8.50%	180	09/03/2020	L. 25000,000.00
16	PROMERICA	82123	05/02/2020	8.85%	180	05/08/2020	L. 25000,000.00
17	PROMERICA	81114	08/11/2019	8.75%	120	08/05/2020	L. 25000,000.00
SUB TOTAL PROMERICA							L. 75000,000.00
18	LAFISE	400511001963 / 24255	27/01/2020	8.50%	180	27/07/2020	L. 25000,000.00
19	LAFISE	400511002133 / 24036	25/02/2020	8.50%	180	25/08/2020	L. 25000,000.00
SUB TOTAL LAFISE							L. 50000,000.00
20	BANRURAL	0102010071031	30/01/2020	9.00%	180	30/07/2020	L. 25000,000.00
21	BANRURAL	01502010070035	29/05/2019	9.10%	180	29/05/2020	L. 25000,000.00
22	BANRURAL	01502010070049	29/05/2019	9.10%	180	29/05/2020	L. 25000,000.00
SUB TOTAL BANRURAL							L. 75000,000.00
23	CREDI Q	4-170-3840	28/01/2020	8.90%	180	28/07/2020	L. 10000,000.00
24	CREDI Q	4-170-3839	28/01/2020	8.90%	180	28/07/2020	L. 10000,000.00
SUB TOTAL CREDI Q							L. 20000,000.00
25	BANTRAB	31-101-013176-2	26/11/2019	9.00%	180	26/05/2020	L. 15000,000.00
SUB TOTAL BANTRAB							L. 15000,000.00
26	BANCOCCI	110954	15/12/2019	8.00%	90	14/03/2020	L. 50000,000.00
27	BANCOCCI	110955	15/12/2019	8.00%	90	14/03/2020	L. 50000,000.00
28	BANCOCCI	110956	15/12/2019	8.00%	90	14/03/2020	L. 50000,000.00
SUB TOTAL BANCOCCI							L. 150000,000.00

FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DEL 2020
(EXPRESADO EN LEMPIRAS)

FIDEICOMISO SECRETARIA DE ESTADO EN LOS DESPACHOS DE SALUD
DETALLE INVERSIONES EN CERTIFICADOS DE DEPOSITO
AL 31 DE MARZO DE 2020

No.	INSTITUCION FINANCIERA	No. DE CERTIFICADO	FECHA APERTURA	TASA DE INTERÉS (ANUAL)	PLAZO (DÍAS)	FECHA VENCIMIENTO	VALOR INVERSIÓN
29	DAVIVIENDA	1012127239	28/10/2019	7.25%	120	28/02/2019	L. 25000,000.00
30	DAVIVIENDA	1012127247	28/10/2019	7.25%	120	28/02/2019	L. 25000,000.00
31	DAVIVIENDA	1012129177	18/11/2019	8.25%	180	18/05/2020	L. 25000,000.00
32	DAVIVIENDA	1012129169	18/11/2019	8.25%	180	18/05/2020	L. 25000,000.00
33	DAVIVIENDA	1012122865	11/09/2019	8.00%	180	11/03/2020	L. 20000,000.00
34	DAVIVIENDA	1012122873	11/09/2019	8.00%	180	11/03/2020	L. 20000,000.00
SUB TOTAL DAVIVIENDA							L. 140000,000.00
35	BAC	400940001	28/02/2020	7.00%	120	28/06/2020	L. 25000,000.00
36	BAC	400904301	06/01/2020	8.00%	120	06/05/2020	L. 25000,000.00
37	BAC	400904321	06/01/2020	8.00%	120	06/05/2020	L. 25000,000.00
38	BAC	400939411	25/02/2020	7.00%	120	25/06/2020	L. 25000,000.00
39	BAC	400939421	25/02/2020	7.00%	120	25/06/2020	L. 25000,000.00
40	BAC	400939431	25/02/2020	7.00%	120	25/06/2020	L. 25000,000.00
SUB TOTAL BAC							L. 150000,000.00
TOTAL INVERSIONES							L. 995000,000.00

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 febrero 2020 y que se recibirán en el mes de abril 2020.

Descripción	Valor
Saldo Mes anterior	L 2,296,041.66
Menos disminución por intereses recibidos	(L 1,552,638.89)
Más provisión intereses del mes actual	L 3,908,680.56
Saldo	**L 4,652,083.33**

FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DEL 2020
(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 Deposito de las Bodegas alquiladas para el ANMI de la SESAL.

4. **OBLIGACIONES FINANCIERAS:** En esta cuenta se registran las comisiones por pagar por rendimiento de Inversiones en Certificados de Depósito.

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. **CAPITAL PRIMARIO:** En esta cuenta se registra el aporte patrimonial inicial más todos los aportes que efectué el fideicomitente y el ajuste cambiario que se presente ya sea perdida o ganancia para en patrimonio fideicometido.

7. **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.

8. **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.

Banco de Occidente, S.A.

DEPARTAMENTO FIDEICOMISO

FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DEL 2020
(EXPRESADO EN LEMPIRAS)

No.	INSTITUCION FINANCIERA	No. DE CERTIFICADO	VALOR INVERSIÓN	Total Intereses Ingresados Marzo 2020
1	BANPAIS	31-300-003962-5	L. 25000,000.00	L. 171,875.00
				L. -
2	BANPAIS	31-300-004279-0	L. 40000,000.00	L. 283,333.33
				L. -
3	BANPAIS	31-300-004060-7	L. 25000,000.00	L. 165,277.78
				L. -
4	BANPAIS	31-300-004377-0	L. 25000,000.00	L. 178,125.00
				L. -
5	BANPAIS	31-300-004757-1	L. 15000,000.00	L. 106,875.00
				L. -
6	BANPAIS	31-300-004758-0	L. 15000,000.00	L. 106,875.00
				L. -
7	BANPAIS	31-300-004829-2	L. 15000,000.00	L. 103,125.00
				L. -
SUB TOTAL BANPAIS			L. 160000,000.00	L. -
8	FICOHSA	200009998836	L. 25000,000.00	L. 166,666.67
				L. -
9	FICOHSA	200009998817	L. 25000,000.00	L. 166,666.67
				L. -
10	FICOHSA	200009622895	L. 10000,000.00	L. 71,250.00
				L. -
11	FICOHSA	200009603963	L. 25000,000.00	L. 182,291.67
				L. -
12	FICOHSA	200009604005	L. 25000,000.00	L. 182,291.67
				L. -
13	FICOHSA	200010046474	L. 25000,000.00	L. 156,250.00
				L. -
14	FICOHSA	2000010046482	L. 25000,000.00	L. 156,250.00
SUB TOTAL FICOHSA			L. 160000,000.00	L. -
15	PROMERICA	80572	L. 25000,000.00	L. 177,083.33
				L. -
16	PROMERICA	82123	L. 25000,000.00	L. 184,375.00
				L. -
17	PROMERICA	81114	L. 25000,000.00	L. 182,291.67
				L. -
SUB TOTAL PROMERICA			L. 75000,000.00	L. -
18	LAFISE	400511001963 / 24255	L. 25000,000.00	L. 177,083.33
				L. -
19	LAFISE	400511002133 / 24036	L. 25000,000.00	L. 212,500.00
SUB TOTAL LAFISE			L. 50000,000.00	L. -
20	BANRURAL	0102010071031	L. 25000,000.00	L. 181,250.00
				L. 193,750.00
21	BANRURAL	01502010070035	L. 25000,000.00	L. 195,902.78
				L. 189,583.33
22	BANRURAL	01502010070049	L. 25000,000.00	L. 195,902.78
				L. 189,583.33
SUB TOTAL BANRURAL			L. 75000,000.00	L. -
23	CREDI Q	4-170-3840	L. 10000,000.00	L. 74,166.67
				L. -
24	CREDI Q	4-170-3839	L. 10000,000.00	L. 74,166.67
				L. -
SUB TOTAL CREDI Q			L. 20000,000.00	L. -
25	BANTRAB	31-101-013176-2	L. 15000,000.00	L. 112,500.00
				L. -
SUB TOTAL BANTRAB			L. 15000,000.00	L. -

FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DEL 2020
(EXPRESADO EN LEMPIRAS)

No.	INSTITUCION FINANCIERA	No. DE CERTIFICADO	VALOR INVERSIÓN	Total Intereses Ingresados Marzo 2020
26	BANCOCCI	31-401-005985-6	L. 50000,000.00	L. 311,111.11
				L. -
27	BANCOCCI	31-401-005986-4	L. 50000,000.00	L. 311,111.11
				L. -
28	BANCOCCI	31-401-005987-2	L. 50000,000.00	L. 311,111.11
				L. -
SUB TOTAL BANCOCCI			**L. 150000,000.00**	**L. -**
29	DAVIVIENDA	1012137463	L. 25000,000.00	L. 150,000.00
				L. 166,145.83
30	DAVIVIENDA	1012137471	L. 25000,000.00	L. 150,000.00
				L. 166,145.83
31	DAVIVIENDA	1012129177	L. 25000,000.00	L. 171,875.00
				L. -
32	DAVIVIENDA	1012129169	L. 25000,000.00	L. 171,875.00
				L. -
33	DAVIVIENDA	1012122865	L. 20000,000.00	L. 120,833.33
				L. -
34	DAVIVIENDA	1012122873	L. 20000,000.00	L. 120,833.33
				L. -
SUB TOTAL DAVIVIENDA			**L. 140000,000.00**	**L. -**
35	BAC CREDOMATIC	400940001	L. 25000,000.00	L. 145,833.33
				L. -
36	BAC CREDOMATIC	400928241	L. 25000,000.00	L. 166,666.66
				L. -
37	BAC CREDOMATIC	400928251	L. 25000,000.00	L. 166,666.66
				L. -
38	BAC CREDOMATIC	400939411	L. 25000,000.00	L. 145,833.33
				L. -
39	BAC CREDOMATIC	400939421	L. 25000,000.00	L. 145,833.33
				L. -
40	BAC CREDOMATIC	400939431	L. 25000,000.00	L. 145,833.33
				L. -
SUB TOTAL BAC CREDOMATIC			**L. 150000,000.00**	**L. 7604,999.97**

9. 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.

10. OTROS GASTOS FINANCIEROS

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

FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DEL 2020
(EXPRESADO EN LEMPIRAS)

11. 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	VALOR INVERSIÓN	Total Comisión Fiduciaria Registrada en Marzo 2020
1	BANPAIS	31-300-003962-5	L. 25000,000.00	L. 41,666.67
				L. -
2	BANPAIS	31-300-004279-0	L. 40000,000.00	L. 66,666.67
				L. -
3	BANPAIS	31-300-004060-7	L. 25000,000.00	L. 38,888.89
				L. -
4	BANPAIS	31-300-004377-0	L. 25000,000.00	L. 41,666.67
				L. -
5	BANPAIS	31-300-004757-1	L. 15000,000.00	L. 25,000.00
				L. -
6	BANPAIS	31-300-004758-0	L. 15000,000.00	L. 25,000.00
				L. -
7	BANPAIS	31-300-004829-2	L. 15000,000.00	L. 25,000.00
				L. -
SUB TOTAL BANPAIS			**L. 160000,000.00**	L. -
8	FICOHSA	200009998836	L. 25000,000.00	L. 37,500.00
				L. -
9	FICOHSA	200009998817	L. 25000,000.00	L. 37,500.00
				L. -
10	FICOHSA	200009622895	L. 10000,000.00	L. 15,000.00
				L. -
11	FICOHSA	200009603963	L. 25000,000.00	L. 37,500.00
				L. -
12	FICOHSA	200009604005	L. 25000,000.00	L. 37,500.00
				L. -
13	FICOHSA	200010046474	L. 25000,000.00	L. 37,500.00
				L. -
14	FICOHSA	2000010046482	L. 25000,000.00	L. 37,500.00
SUB TOTAL FICOHSA			**L. 160000,000.00**	L. -
15	PROMERICA	80572	L. 25000,000.00	L. 37,500.00
				L. -
16	PROMERICA	82123	L. 25000,000.00	L. 37,500.00
				L. -
17	PROMERICA	81114	L. 25000,000.00	L. 37,500.00
				L. -
SUB TOTAL PROMERICA			**L. 75000,000.00**	L. -
18	LAFISE	400511001963 / 24255	L. 25000,000.00	L. 37,500.00
				L. -
19	LAFISE	400511002133 / 24036	L. 25000,000.00	L. 45,000.00
SUB TOTAL LAFISE			**L. 50000,000.00**	L. -

FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DEL 2020
(EXPRESADO EN LEMPIRAS)

No.	INSTITUCION FINANCIERA	No. DE CERTIFICADO	VALOR INVERSIÓN	Total Comisión Fiduciaria Registrada en Marzo 2020
20	BANRURAL	0102010071031	L. 25000,000.00	L. 40,277.78
				L. 43,055.56
21	BANRURAL	01502010070035	L. 25000,000.00	L. 43,055.56
				L. 41,666.67
22	BANRURAL	01502010070049	L. 25000,000.00	L. 43,055.56
				L. 41,666.67
SUB TOTAL BANRURAL			**L. 75000,000.00**	L. -
23	CREDI Q	4-170-3840	L. 10000,000.00	L. 16,666.67
				L. -
24	CREDI Q	4-170-3839	L. 10000,000.00	L. 16,666.67
				L. -
SUB TOTAL CREDI Q			**L. 20000,000.00**	L. -
25	BANTRAB	31-101-013176-2	L. 15000,000.00	L. 22,500.00
				L. -
SUB TOTAL BANTRAB			**L. 15000,000.00**	L. -
26	BANCOCCI	31-401-005985-6	L. 50000,000.00	L. 75,000.00
				L. -
27	BANCOCCI	31-401-005986-4	L. 50000,000.00	L. 75,000.00
				L. -
28	BANCOCCI	31-401-005987-2	L. 50000,000.00	L. 75,000.00
				L. -
SUB TOTAL BANCOCCI			**L. 150000,000.00**	L. -
29	DAVIVIENDA	1012137463	L. 25000,000.00	L. 37,500.00
				L. 41,666.67
30	DAVIVIENDA	1012137471	L. 25000,000.00	L. 37,500.00
				L. 41,666.67
31	DAVIVIENDA	1012129177	L. 25000,000.00	L. 41,666.67
				L. -
32	DAVIVIENDA	1012129169	L. 25000,000.00	L. 41,666.67
				L. -
33	DAVIVIENDA	1012122865	L. 20000,000.00	L. 33,333.33
				L. -
34	DAVIVIENDA	1012122873	L. 20000,000.00	L. 33,333.33
				L. -
SUB TOTAL DAVIVIENDA			**L. 140000,000.00**	L. -
35	BAC CREDOMATIC	400940001	L. 25000,000.00	L. 41,666.67
				L. -
36	BAC CREDOMATIC	400928241	L. 25000,000.00	L. 41,666.67
				L. -
37	BAC CREDOMATIC	400928251	L. 25000,000.00	L. 41,666.67
				L. -
38	BAC CREDOMATIC	400939411	L. 25000,000.00	L. 41,666.67
				L. -
39	BAC CREDOMATIC	400939421	L. 25000,000.00	L. 41,666.67
				L. -
40	BAC CREDOMATIC	400939431	L. 25000,000.00	L. 41,666.67
				L. -
SUB TOTAL BAC CREDOMATIC			**L. 150000,000.00**	L. 1790,833.33

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

No.	DESCRIPCIÓN	VALOR CALCULO COMISIÓN (DOLARES)	VALOR CALCULO COMISIÓN (LEMPIRAS)	TOTAL COMISIÓN
DEBITO A CUENTA DE CHEQUES				
1	**Por transferencias recibidas (Incrementos al Patrimonio)**			
	Por transferencias recibidas (Fondos SESAL)	USD -	L. 120000,000.00	L. 2700,000.00
2	**Por Evaluaciones de Compras**			
	***Evaluaciones para SESAL**			
	Por Evaluación Compra Búsqueda de Alternativas de Medicamentos para SESAL Informe RCC (BA FBO 2020-018)	USD -	L. 18310,900.07	L. 411,995.25
	Por Evaluación Compra de Medicamentos para SESAL Informe RCC - S9 (ALP FBO 2019-009)	USD 41,600.00	L. 1034,816.64	L. 23,283.37
	Por Evaluación Compra Búsqueda de Alternativas de Reactivos, Insumos y Material de Laboratorio para SESAL Informe Final RCC (BA FBO 2020-014)	USD -	L. 501,288.49	L. 11,278.99
	Por Evaluación Compra por Cotización de Dispositivos Médicos para SESAL Informe RCC (CC FBO 006 2020)	USD -	L. 31118,647.00	L. 700,169.56
	Por Evaluación Compra de Equipos Médicos para SESAL Informe RCC (IPO FBO 2020-026)	USD -	L. 30161,659.96	L. 678,637.35
	TOTAL		L. -	**L. 4525,364.52**

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

FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DEL 2020
(EXPRESADO EN LEMPIRAS)

12. GASTO POR IMPUESTO GANANCIA A CAPITAL: En esta cuenta se registra el valor del 10% de retención por concepto de impuesto de ganancia a capital por intereses de inversiones realizadas en otras instituciones financieras, también por concepto de comisión por emisión de cheque L 150.00 (c/u)

INSTITUCION FINANCIERA	No. DE CERTIFICADO	VALOR INVERSIÓN	RETENCIÓN DE IMPUESTO (10%)	COBRO DE COMISIÓN POR EMISIÓN DE CHEQUE
BANPAIS	**31-300-003962-5**	L. 25000,000.00	**L -**	**L 150.00**
BANPAIS	**31-300-004279-0**	L. 40000,000.00	**L -**	**L 150.00**
BANPAIS	**31-300-004060-7**	L. 25000,000.00	**L -**	**L 150.00**
BANPAIS	**31-300-004377-0**	L. 25000,000.00	**L -**	**L 150.00**
BANPAIS	**31-300-004757-1**	L. 15000,000.00	**L -**	**L 150.00**
BANPAIS	**31-300-004758-0**	L. 15000,000.00	**L -**	**L 150.00**
BANPAIS	**31-300-004829-2**	L. 15000,000.00	**L -**	**L 150.00**
FICOHSA	**200009622895**	L. 10000,000.00	**L 7,125.00**	**L -**
			L 7,125.00	**L -**
FICOHSA	**200009603963**	L. 25000,000.00	**L 19,444.44**	**L -**
FICOHSA	**200009604005**	L. 25000,000.00	**L 19,444.44**	**L -**
PROMERICA	**80572**	L. 25000,000.00	**L 17,708.33**	**L -**
PROMERICA	**80229**	L. 25000,000.00	**L 18,229.17**	**L -**
PROMERICA	**81114**	L. 25000,000.00	**L 18,229.17**	**L -**
LAFISE	**400511001963 / 24255**	L. 25000,000.00	**L 18,888.89**	**L -**
BANTRAB	**31-101-013176-2**	L. 15000,000.00	**L 11,250.00**	**L -**
BANCOCCI	**31-401-005985-6**	L. 50000,000.00	**L 33,333.33**	**L -**
BANCOCCI	**31-401-005986-4**	L. 50000,000.00	**L 33,333.33**	**L -**
BANCOCCI	**31-401-005987-2**	L. 50000,000.00	**L 33,333.33**	**L -**
SUB TOTAL BAC CREDOMATIC		**L. 75000,000.00**	**L 237,444.44**	**L 1,050.00**

FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DEL 2020
(EXPRESADO EN LEMPIRAS)

No.	INSTITUCION FINANCIERA	No. DE CERTIFICADO	VALOR INVERSIÓN	RETENCIÓN DE IMPUESTO (10%)
10	**FICOHSA**	**200009622895**	L. 10000,000.00	**L 7,125.00**
15	**PROMERICA**	**80572**	L. 25000,000.00	**L 17,708.33**
16	**PROMERICA**	**82123**	L. 25000,000.00	**L 18,437.50**
17	**PROMERICA**	**81114**	L. 25000,000.00	**L 18,229.17**
19	LAFISE	**400511002133 / 24036**	L. 25000,000.00	**L 17,708.33**
25	BANTRAB	**31-101-013176-2**	L. 15000,000.00	**L 11,250.00**
SUB TOTAL BANTRAB			**L. 15000,000.00**	
26	BANCOCCI	**31-401-005985-6**	L. 50000,000.00	**L 15,555.56**
				L 16,666.67
27	BANCOCCI	**31-401-005986-4**	L. 50000,000.00	**L 15,555.56**
				L 16,666.67
28	BANCOCCI	**31-401-005987-2**	L. 50000,000.00	**L 15,555.56**
				L 16,666.67
SUB TOTAL BAC CREDOMATIC			**L. 150000,000.00**	**L 187,125.00**

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.

Banco de Occidente, S.A.

Apoyando 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 Marzo del 2020

Cuenta	Detalle	Nota	Sub Total	Total
1	ACTIVOS			
11	DISPONIBILIDADES	1		278337,055.74
113.010201.01	Cuenta Transacciones Cheques Lempiras		155911,225.40	
113.010202.01	Cuenta Rendimientos Cheques Lempiras		122425,830.34	
12	INVERSIONES FINANCIERAS	2		999652,083.33
121.020801.01	Inver. Certificados de Depósito C. Amort Lempiras		995000,000.00	
128.010203.01	Rend. por Cobrar Certificados de Depósito C. Amort Lempiras		4652,083.33	
19	OTROS ACTIVOS	3		1151,308.49
199.010399.01	Otros Depósitos en Garantía Lempiras		1151,308.49	
	TOTAL ACTIVOS			1279140,447.56
2	PASIVO			
22	OBLIGACIONES FINANCIERAS	4		1104,555.55
228.020308.01	Comisiones Por Pagar Por Rendimientos de Inversiones en Certificados de Depósito Lempiras		1104,555.55	
23	CUENTAS POR PAGAR	5		853523,465.16
233.029901.01	Contratos por Pagar a Proveedores Lempiras		592789,182.48	
233.029903.01	Cuentas por Pagar a Proveedores Lempiras		260734,282.68	
	TOTAL PASIVOS			854628,020.71
3	PATRIMONIO			
31	CAPITAL PRIMARIO	6		250559,144.59
311.0101	Capital primario Fideicomiso de Administración Lempiras		250559,144.59	
32	CAPITAL COMPLEMENTARIO	7		200477,345.29
323.9901	Otras Reservas Lempiras		280207,419.22	
324.0201	Pérdidas de Años Anteriores Lempiras		-79730,073.93	
	TOTAL PATRIMONIO			451036,489.88
	UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO			-26524,063.03
	TOTAL PATRIMONIO + UTILIDAD/PERDIDA			424512,426.85
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO + UTILIDAD/PERDIDA			1279140,447.56

COLEGIO DE PERITOS MERCANTILES CONTADORES PUBLICOS DEL HONDURAS 54341-9 MAYRA LETICIA GIRON M.

Mayra Girón
Contador de Fideicomiso
No. 54341-9

Juanita Brizo
Jefe de Depto. Fideicomiso
Zona Centro Sur