



Banco de Occidente, S.A.

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

Tegucigalpa, M.D.C., 21 de mayo 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
Abril 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 **Abril 2020**; 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. –

DEPARTAMENTO FIDEICOMISO

FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE ABRIL 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	Nº. CUENTA	BANCO	SALDO EN BANCOS	SALDO EN CONTABILIDAD
CHEQUES LPS	11-401-016721-4	BANCO DE OCCIDENTE	L. 317,615,920.50	L. 317,615,920.50
CHEQUES LPS	11-401-017104-1	BANCO DE OCCIDENTE	L. 42,743,732.93	L. 42,743,732.93
CHEQUES LPS	11-401-017087-8	BANCO DE OCCIDENTE	L. 54,051,616.93	L. 54,051,616.93
TOTAL			L. 414,411,270.36	L. 414,411,270.36

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 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	17/4/2020	L. 25,000,000.00
2	BANPAIS	31-300-004279-0	31/1/2020	8.50%	180	30/7/2020	L. 40,000,000.00
3	BANPAIS	31-300-004060-7	21/1/2020	8.50%	180	20/7/2020	L. 25,000,000.00
4	BANPAIS	31-300-004377-0	24/12/2019	8.55%	180	23/6/2020	L. 25,000,000.00
5	BANPAIS	31-300-004758-0	28/12/2019	8.55%	180	29/6/2020	L. 15,000,000.00
6	BANPAIS	31-300-004757-1	28/12/2019	8.55%	180	29/6/2020	L. 15,000,000.00
7	BANPAIS	31-300-004829-2	26/2/2020	8.25%	120	25/6/2020	L. 15,000,000.00
SUB TOTAL BANPAIS							L. 160,000,000.00
8	FICOHSA	200009998836	17/2/2020	8.00%	90	17/5/2020	L. 25,000,000.00
9	FICOHSA	200009998817	17/2/2020	8.00%	90	17/5/2020	L. 25,000,000.00
10	FICOHSA	200009622895	28/11/2019	8.55%	180	28/5/2020	L. 10,000,000.00
11	FICOHSA	200009603963	25/11/2019	8.75%	180	25/5/2020	L. 25,000,000.00
12	FICOHSA	200009604005	25/11/2019	8.75%	180	25/5/2020	L. 25,000,000.00
13	FICOHSA	200010046474	25/2/2020	7.50%	90	25/5/2020	L. 25,000,000.00
14	FICOHSA	2000010046482	25/2/2020	7.50%	90	25/5/2020	L. 25,000,000.00
SUB TOTAL FICOHSA							L. 160,000,000.00

DEPARTAMENTO FIDEICOMISO

FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE ABRIL DEL 2020 (EXPRESADO EN LEMPIRAS)

FIDEICOMISO SECRETARIA DE ESTADO EN LOS DESPACHOS DE SALUD							
DETALLE INVERSIONES EN CERTIFICADOS DE DEPOSITO							
AL 30 DE ABRIL DE 2020							
No.	INSTITUCION FINANCIERA	No. DE CERTIFICADO	FECHA APERTURA	TASA DE INTERÉS (ANUAL)	PLAZO (DÍAS)	FECHA VENCIMIENTO	VALOR INVERSIÓN
15	PROMERICA	80572	9/3/2020	8.65%	180	9/9/2020	L. 25,000,000.00
16	PROMERICA	82123	5/2/2020	8.85%	180	5/8/2020	L. 25,000,000.00
17	PROMERICA	81114	8/11/2019	8.75%	120	8/5/2020	L. 25,000,000.00
SUB TOTAL PROMERICA							L. 75,000,000.00
18	LAFISE	400511001963 / 24255	27/1/2020	8.50%	180	27/7/2020	L. 25,000,000.00
19	LAFISE	400511002133 / 24036	25/2/2020	8.50%	180	25/8/2020	L. 25,000,000.00
SUB TOTAL LAFISE							L. 50,000,000.00
20	BANRURAL	0102010071031	30/1/2020	9.00%	180	30/7/2020	L. 25,000,000.00
21	BANRURAL	01502010070035	29/5/2019	9.10%	180	29/5/2020	L. 25,000,000.00
22	BANRURAL	01502010070049	29/5/2019	9.10%	180	29/5/2020	L. 25,000,000.00
SUB TOTAL BANRURAL							L. 75,000,000.00
23	CREDI Q	4-170-3840	28/1/2020	8.90%	180	28/7/2020	L. 10,000,000.00
24	CREDI Q	4-170-3839	28/1/2020	8.90%	180	28/7/2020	L. 10,000,000.00
SUB TOTAL CREDI Q							L. 20,000,000.00
25	BANTRAB	31-101-013176-2	26/11/2019	9.00%	180	26/5/2020	L. 15,000,000.00
SUB TOTAL BANTRAB							L. 15,000,000.00
26	BANCOCCI	110954	15/3/2020	7.50%	90	14/6/2020	L. 50,000,000.00
27	BANCOCCI	110955	15/3/2020	7.50%	90	14/6/2020	L. 50,000,000.00
28	BANCOCCI	110956	15/3/2020	7.50%	90	14/6/2020	L. 50,000,000.00
SUB TOTAL BANCOCCI							L. 150,000,000.00
29	DAVIVIENDA	1012137463	28/2/2020	7.25%	120	28/6/2020	L. 25,000,000.00
30	DAVIVIENDA	1012137471	28/2/2020	7.25%	120	28/6/2020	L. 25,000,000.00
31	DAVIVIENDA	1012129177	18/11/2019	8.25%	180	18/5/2020	L. 25,000,000.00
32	DAVIVIENDA	1012129169	18/11/2019	8.25%	180	18/5/2020	L. 25,000,000.00
33	DAVIVIENDA	1012138605	11/3/2020	7.25%	180	11/9/2020	L. 20,000,000.00
34	DAVIVIENDA	1012138613	11/3/2020	7.25%	180	11/9/2020	L. 20,000,000.00
SUB TOTAL DAVIVIENDA							L. 140,000,000.00
35	BAC	400940001	28/2/2020	7.00%	120	28/6/2020	L. 25,000,000.00
36	BAC	400904301	6/1/2020	8.00%	120	6/5/2020	L. 25,000,000.00
37	BAC	400904321	6/1/2020	8.00%	120	6/5/2020	L. 25,000,000.00
38	BAC	400939411	25/2/2020	7.00%	120	25/6/2020	L. 25,000,000.00
39	BAC	400939421	25/2/2020	7.00%	120	25/6/2020	L. 25,000,000.00
40	BAC	400939431	25/2/2020	7.00%	120	25/6/2020	L. 25,000,000.00
SUB TOTAL BAC							L. 150,000,000.00
TOTAL INVERSIONES							L. 995,000,000.00

DEPARTAMENTO FIDEICOMISO

FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE ABRIL DEL 2020 (EXPRESADO EN LEMPIRAS)

- 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 abril 2020 y que se recibirán en el mes de mayo 2020.

Descripción	Valor
Saldo Mes anterior	L 4,652,083.33
Menos disminución por intereses recibidos	(L 4,312,013.89)
Más provisión intereses del mes actual	L 2,203,680.56
Saldo	L 2,543,750.00

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 Depósito 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 efectuó el fideicomitente y el ajuste cambiario que se presente ya sea pérdida o ganancia para en patrimonio fideicomitado.
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.

DEPARTAMENTO FIDEICOMISO

FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE ABRIL DEL 2020 (EXPRESADO EN LEMPIRAS)

No.	INSTITUCION FINANCIERA	VALOR INVERSIÓN	Total Intereses Ingresados Abril 2020
1	BANPAIS	L. 25,000,000.00	L. 171,875.00
2	BANPAIS	L. 40,000,000.00	L. 283,333.33
3	BANPAIS	L. 25,000,000.00	L. 177,083.33
4	BANPAIS	L. 25,000,000.00	L. 178,125.00
5	BANPAIS	L. 15,000,000.00	L. 106,875.00
6	BANPAIS	L. 15,000,000.00	L. 106,875.00
7	BANPAIS	L. 15,000,000.00	L. 103,125.00
SUB TOTAL BANPAIS		L. 160,000,000.00	L. -
8	FICOHSA	L. 25,000,000.00	L. 166,666.67
9	FICOHSA	L. 25,000,000.00	L. 166,666.67
10	FICOHSA	L. 10,000,000.00	L. 83,125.00
11	FICOHSA	L. 25,000,000.00	L. 182,291.67
12	FICOHSA	L. 25,000,000.00	L. 182,291.67
13	FICOHSA	L. 25,000,000.00	L. 156,250.00
14	FICOHSA	L. 25,000,000.00	L. 156,250.00
SUB TOTAL FICOHSA		L. 160,000,000.00	L. -
15	PROMERICA	L. 25,000,000.00	L. 180,208.33
16	PROMERICA	L. 25,000,000.00	L. 184,375.00
17	PROMERICA	L. 25,000,000.00	L. 182,291.67
SUB TOTAL PROMERICA		L. 75,000,000.00	L. -
18	LAFISE	L. 25,000,000.00	L. -
19	LAFISE	L. 25,000,000.00	L. -
SUB TOTAL LAFISE		L. 50,000,000.00	L. -
20	BANRURAL	L. 25,000,000.00	L. 187,500.00
21	BANRURAL	L. 25,000,000.00	L. 189,583.33
22	BANRURAL	L. 25,000,000.00	L. 189,583.33
SUB TOTAL BANRURAL		L. 75,000,000.00	L. -
23	CREDI Q	L. 10,000,000.00	L. 74,166.67
24	CREDI Q	L. 10,000,000.00	L. 74,166.67
SUB TOTAL CREDI Q		L. 20,000,000.00	L. -
25	BANTRAB	L. 15,000,000.00	L. -
SUB TOTAL BANTRAB		L. 15,000,000.00	L. -
26	BANCOCCI	L. 50,000,000.00	L. 312,499.99
27	BANCOCCI	L. 50,000,000.00	L. 312,499.99
28	BANCOCCI	L. 50,000,000.00	L. 312,499.99
SUB TOTAL BANCOCCI		L. 150,000,000.00	L. -

DEPARTAMENTO FIDEICOMISO

FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE ABRIL DEL 2020 (EXPRESADO EN LEMPIRAS)

No.	INSTITUCION FINANCIERA	VALOR INVERSIÓN	Total Intereses Ingresados Abril 2020
29	DAVIVIENDA	L. 25,000,000.00	L. 151,041.67
			L. -
30	DAVIVIENDA	L. 25,000,000.00	L. 151,041.67
			L. -
31	DAVIVIENDA	L. 25,000,000.00	L. 171,875.00
			L. -
32	DAVIVIENDA	L. 25,000,000.00	L. 171,875.00
			L. -
33	DAVIVIENDA	L. 20,000,000.00	L. 125,000.00
			L. -
34	DAVIVIENDA	L. 20,000,000.00	L. 125,000.00
			L. -
SUB TOTAL DAVIVIENDA		L. 140,000,000.00	L. -
35	BAC CREDOMATIC	L. 25,000,000.00	L. 145,833.33
			L. -
36	BAC CREDOMATIC	L. 25,000,000.00	L. 166,666.66
			L. -
37	BAC CREDOMATIC	L. 25,000,000.00	L. 166,666.66
			L. -
38	BAC CREDOMATIC	L. 25,000,000.00	L. 29,166.67
			L. -
39	BAC CREDOMATIC	L. 25,000,000.00	L. 29,166.67
			L. -
40	BAC CREDOMATIC	L. 25,000,000.00	L. 29,166.67
			L. -
SUB TOTAL BAC CREDOMATIC		L. 150,000,000.00	L. 5,987,222.18
TOTAL INVERSIONES		L. 995,000,000.00	5,987,222.20

8. OTROS INGRESOS FINANCIEROS.

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

DEPARTAMENTO FIDEICOMISO

FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE ABRIL DEL 2020 (EXPRESADO EN LEMPIRAS)

9. OTROS GASTO 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).

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	VALOR INVERSIÓN	Total Comisión Fiduciaria Registrada en Abril 2020
1	BANPAIS	L. 25,000,000.00	L. 41,666.67
			L. -
2	BANPAIS	L. 40,000,000.00	L. 66,666.67
			L. -
3	BANPAIS	L. 25,000,000.00	L. 41,666.67
			L. -
4	BANPAIS	L. 25,000,000.00	L. 41,666.67
			L. -
5	BANPAIS	L. 15,000,000.00	L. 25,000.00
			L. -
6	BANPAIS	L. 15,000,000.00	L. 25,000.00
			L. -
7	BANPAIS	L. 15,000,000.00	L. 25,000.00
			L. -
SUB TOTAL BANPAIS		L. 160,000,000.00	L. -
8	FICOHSA	L. 25,000,000.00	L. 37,500.00
			L. -
9	FICOHSA	L. 25,000,000.00	L. 37,500.00
			L. -
10	FICOHSA	L. 10,000,000.00	L. 17,500.00
			L. 12,500.00
11	FICOHSA	L. 25,000,000.00	L. 37,500.00
			L. 2,500.00
12	FICOHSA	L. 25,000,000.00	L. 37,500.00
			L. 2,500.00
13	FICOHSA	L. 25,000,000.00	L. 37,500.00
			L. 2,500.00
14	FICOHSA	L. 25,000,000.00	L. 37,500.00
			L. 2,500.00
SUB TOTAL FICOHSA		L. 160,000,000.00	L. -

DEPARTAMENTO FIDEICOMISO

FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE ABRIL DEL 2020 (EXPRESADO EN LEMPIRAS)

No.	INSTITUCION FINANCIERA	VALOR INVERSIÓN	Total Comisión Fiduciaria Registrada en Abril 2020
15	PROMERICA	L. 25,000,000.00	L. 37,500.00
16	PROMERICA	L. 25,000,000.00	L. -
17	PROMERICA	L. 25,000,000.00	L. 37,500.00
			L. -
	SUB TOTAL PROMERICA	L. 75,000,000.00	L. -
18	LAFISE	L. 25,000,000.00	L. -
19	LAFISE	L. 25,000,000.00	L. -
	SUB TOTAL LAFISE	L. 50,000,000.00	L. -
20	BANRURAL	L. 25,000,000.00	L. 41,666.67
21	BANRURAL	L. 25,000,000.00	L. 41,666.67
22	BANRURAL	L. 25,000,000.00	L. 41,666.67
			L. -
	SUB TOTAL BANRURAL	L. 75,000,000.00	L. -
23	CREDI Q	L. 10,000,000.00	L. 16,666.67
24	CREDI Q	L. 10,000,000.00	L. 16,666.67
			L. -
	SUB TOTAL CREDI Q	L. 20,000,000.00	L. -
25	BANTRAB	L. 15,000,000.00	L. -
			L. -
	SUB TOTAL BANTRAB	L. 15,000,000.00	L. -
26	BANCOCCI	L. 50,000,000.00	L. 75,000.00
27	BANCOCCI	L. 50,000,000.00	L. 75,000.00
28	BANCOCCI	L. 50,000,000.00	L. 75,000.00
			L. -
	SUB TOTAL BANCOCCI	L. 150,000,000.00	L. -
29	DAVIVIENDA	L. 25,000,000.00	L. 41,666.67
30	DAVIVIENDA	L. 25,000,000.00	L. 41,666.67
31	DAVIVIENDA	L. 25,000,000.00	L. 41,666.67
32	DAVIVIENDA	L. 25,000,000.00	L. 41,666.67
33	DAVIVIENDA	L. 20,000,000.00	L. 33,333.33
34	DAVIVIENDA	L. 20,000,000.00	L. 33,333.33
			L. -
	SUB TOTAL DAVIVIENDA	L. 140,000,000.00	L. -
35	BAC CREDOMATIC	L. 25,000,000.00	L. 41,666.67
36	BAC CREDOMATIC	L. 25,000,000.00	L. 41,666.67
37	BAC CREDOMATIC	L. 25,000,000.00	L. 41,666.67
38	BAC CREDOMATIC	L. 25,000,000.00	L. 8,333.33
39	BAC CREDOMATIC	L. 25,000,000.00	L. 8,333.33
40	BAC CREDOMATIC	L. 25,000,000.00	L. 8,333.33
			L. -
	SUB TOTAL BAC CREDOMATIC	L. 150,000,000.00	L. 1,452,500.00
	TOTAL INVERSIONES	L. 995,000,000.00	1,452,500.00

DEPARTAMENTO FIDEICOMISO

FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE ABRIL DEL 2020 (EXPRESADO EN LEMPIRAS)

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

No.	DESCRIPCIÓN	FECHA FACTOR DE CAMBIO	VALOR CALCULO COMISIÓN (LEMPIRAS)	TOTAL COMISIÓN
DEBITO A CUENTA DE CHEQUES				
1	Por transferencias recibidas (Incrementos al Patrimonio)			
	Por transferencias recibidas (Fondos SESAL)	***	L. 237,600,000.00	L. 5,346,000.00
	Por transferencias recibidas (Fondos CI HEU)	***	L. 30,000,000.00	L. 675,000.00
	SUB TOTAL			L. 6,021,000.00
2	Por Evaluaciones de Compras			
	*Evaluaciones para SESAL			
	Por Evaluación Compra por Cotización de Equipo de Protección Familiar para SESAL Informe RCC Parcial I (CC FBO 012 2020)	3/4/2020	L. 414,144,091.20	L. 9,318,242.05
	Por Evaluación Compra Abierta, Pública y Búsqueda de Alternativas de Medicamentos para SESAL Informe RCC (APB FBO 2020-029)	***	L. 27,600,000.00	L. 621,000.00
	Por Evaluación Compra Abierta, Pública y Búsqueda de Alternativas de Métodos de Planificación Familiar para SESAL Informe RCC - Etapa I (APB FBO 2020-009)	***	L. 4,800,000.00	L. 108,000.00
	Por Evaluación Compra de Medicamentos para SESAL Informe RCC - S11 (ALP FBO 2019-009)	27/4/2020	L. 335,700,027.27	L. 7,553,250.61
	Por Evaluación Compra Abierta, Pública y Búsqueda de Alternativas de Métodos de Planificación Familiar para SESAL Informe RCC - Etapa II (APB FBO 2020-009)	***	L. 5,740,000.00	L. 129,150.00
	SUB TOTAL		L. -	L. 17,729,642.67
TOTALES				L. 23,750,642.67

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

11. **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)

DEPARTAMENTO FIDEICOMISO

FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE ABRIL DEL 2020 (EXPRESADO EN LEMPIRAS)

No.	INSTITUCION FINANCIERA	VALOR INVERSIÓN	RETENCIÓN DE IMPUESTO (10%)	COBRO DE COMISIÓN POR EMISIÓN DE CHEQUE
1	BANPAIS	L. 25,000,000.00	L. -	L. 150.00
2	BANPAIS	L. 40,000,000.00	L. -	L. 150.00
3	BANPAIS	L. 25,000,000.00	L. -	L. 150.00
4	BANPAIS	L. 25,000,000.00	L. -	L. 150.00
5	BANPAIS	L. 15,000,000.00	L. -	L. 150.00
6	BANPAIS	L. 15,000,000.00	L. -	L. 150.00
7	BANPAIS	L. 15,000,000.00	L. -	L. 150.00
SUB TOTAL BANPAIS		L. 160,000,000.00		
8	FICOHSA	L. 25,000,000.00	L. 16,666.67	L. -
9	FICOHSA	L. 25,000,000.00	L. 16,666.67	L. -
10	FICOHSA	L. 10,000,000.00	L. 7,600.00	L. -
11	FICOHSA	L. 25,000,000.00	L. 18,229.17	L. -
12	FICOHSA	L. 25,000,000.00	L. 18,229.17	L. -
13	FICOHSA	L. 25,000,000.00	L. 15,625.00	L. -
14	FICOHSA	L. 25,000,000.00	L. 15,625.00	L. -
SUB TOTAL FICOHSA		L. 160,000,000.00		
15	PROMERICA	L. 25,000,000.00	L. 18,020.83	L. -
16	PROMERICA	L. 25,000,000.00	L. 18,437.50	L. -
17	PROMERICA	L. 25,000,000.00	L. 18,229.17	L. -
26	BANCOCCI	L. 50,000,000.00	L. 31,250.00	L. -
27	BANCOCCI	L. 50,000,000.00	L. 31,250.00	L. -
28	BANCOCCI	L. 50,000,000.00	L. 31,250.00	L. -
SUB TOTAL BAC CREDOMAT		L. 150,000,000.00	L. 369,284.72	L. 1,050.00
TOTAL INVERSIONES		L. 995,000,000.00	L. 369,284.72	L. 1,050.00

DEPARTAMENTO FIDEICOMISO

FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD 2018 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE ABRIL DEL 2020 (EXPRESADO EN LEMPIRAS)

12. GASTOS POR SERVICIOS A TERCEROS

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

13. 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

DEPARTAMENTO FIDUCIARIO
FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD
Estado de Resultado
Del 01 al 30 de Abril del 2020

CUENTA	DETALLE	NOTA	MENSUAL	ACUMULADO
512.010301	INGRESOS			
599.010101	Inversiones Financieras Certificados de Depósito Lempiras	7	5,987,222.18	26,551,458.66
599.010101	OTROS INGRESOS Multas cobradas por retraso del proveedor Lempiras	8	2,648,124.25	6,638,727.48
599.010201	OTROS INGRESOS Ejecución de Garantías Lempiras	8	107,795.70	335,608.23
	TOTAL INGRESOS		8,743,142.13	33,525,794.37
619.010201	Menos: EGRESOS			
621.040308.01	Pérdidas por Fluctuación en Tipo de Cambio Por Variacion en Pago de Contratos Compra-Venta a Proveedore Lempiras	9	763,395.26	3,024,398.99
621.040311.01	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Rendimientos de inversiones en Certificados de Depósito Lempiras	10	1,452,500.00	6,252,611.10
621.040311.01	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Desembolsos Lempiras	10	17,729,642.67	31,878,158.56
621.040314.01	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Administración Patrimonial Lempiras	10	6,021,000.00	14,111,213.26
621.050301	Gastos por Trasferencias Pagadas y Recibidas Lempiras	10	250.00	380.00
622.9901	Sobre Inversiones de Fondos en Otras Instituciones Lempiras	11	1,050.00	4,200.00
643.990301	Impuesto Ganancia de Capital Lempiras	11	369,284.72	1,011,006.94
645.0201	Gastos Por Servicios Publicidad, Promoción y Mercadeo Lempiras	12	9,343.76	52,511.90
648.0901	Gastos de Recepción Almacenamiento y Distribución del ANMI Lempiras	13	9,319,812.96	30,638,513.89
	TOTAL EGRESOS		35,666,279.37	86,972,994.64
	UTILIDAD DEL PERIODO		(26,923,137.24)	(53,447,200.27)


Mayra Giron
 Contador de Fideicomiso
 No. 54341-9


Juanita Brizo
 Jefe de Depto. Fideicomiso
 Zona Centro Sur

DEPARTAMENTO FIDUCIARIO
FIDEICOMISO SECRETARÍA DE SALUD
Estado de Situación Financiera
Del 01 al 30 de Abril del 2020

Cuenta	Detalle	Nota	Sub Total	Total
1	ACTIVOS			
11	DISPONIBILIDADES	1		414,411,270.36
113.010201.01	Cuenta Transacciones Cheques Lempiras		284,260,219.23	
113.010202.01	Cuenta Rendimientos Cheques Lempiras		130,151,051.13	
12	INVERSIONES FINANCIERAS	2		997,543,750.00
121.020801.01	Inver. Certificados de Depósito C. Amort Lempiras		995,000,000.00	
128.010203.01	Rend. por Cobrar Certificados de Depósito C. Amort Lempiras		2,543,750.00	
19	OTROS ACTIVOS	3		1,159,308.49
198.0101	Diferencias por Investigar Lempiras		8,000.00	
199.010399.01	Otros Depósitos en Garantía Lempiras		1,151,308.49	
	TOTAL ACTIVOS			1,413,114,328.85
2	PASIVO			
22	OBLIGACIONES FINANCIERAS	4		629,555.55
228.020308.01	Comisiones Por Pagar Por Rendimientos de Inversiones en Certificados de Depósito Lempiras		629,555.55	
23	CUENTAS POR PAGAR	5		1,033,132,611.66
233.029901.01	Contratos por Pagar a Proveedores Lempiras		682,299,065.05	
233.029903.01	Cuentas por Pagar a Proveedores Lempiras		350,833,546.61	
	TOTAL PASIVOS			1,033,762,167.21
3	PATRIMONIO			
31	CAPITAL PRIMARIO	6		232,322,016.62
311.0101	Capital primario Fideicomiso de Administración Lempiras		232,322,016.62	
32	CAPITAL COMPLEMENTARIO			200,477,345.29
323.9901	Otras Reservas Lempiras		280,207,419.22	
324.0201	Pérdidas de Años Anteriores Lempiras		-79,730,073.93	
	TOTAL PATRIMONIO			432,799,361.91
	UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO			-53,447,200.27
	TOTAL PATRIMONIO + UTILIDAD/PERDIDA			379,352,161.64
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO + UTILIDAD/PERDIDA			1,413,114,328.85


Mayra Giron
Contador de Fideicomiso
No. 54341-9


Juanita Brizo
Jefe de Depto. Fideicomiso
Zona Centro Sur

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

DEPARTAMENTO FIDUCIARIO
FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD
Estado de Flujo de Efectivo
Del 01 al 30 de Abril del 2020

No. de Cuenta	Detalle	Movimiento
	ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
	Ingresos	
512.010301	Inversiones Financieras Certificados de Depósito Lempiras	L 5,987,222.18
	OTROS INGRESOS Multas cobradas por retraso del proveedor	
599.010101	Lempiras	L 2,648,124.25
599.010201	OTROS INGRESOS Ejecución de Garantías Lempiras	L 107,795.70
	Sub-Total	L 8,743,142.13
	Gastos	
	Pérdidas por Fluctuación en Tipo de Cambio Por Variacion en Pago de	
619.010201	Contratos Compra-Venta a Proveedore Lempiras	-L 763,395.26
	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Rendimientos de	
621.040308.01	inversiones en Certificados de Depósito Lempiras	-L 1,452,500.00
621.040311.01	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Desembolsos Lempiras	-L 17,729,642.67
	Comisiones Pagadas al Banco Fiduciario Por Administración	
621.040314.01	Patrimonial Lempiras	-L 6,021,000.00
621.050301	Gastos por Trasferencias Pagadas y Recibidas Lempiras	-L 250.00
622.9901	Sobre Inversiones de Fondos en Otras Instituciones Lempiras	-L 1,050.00
643.990301	Impuesto Ganancia de Capital Lempiras	-L 369,284.72
645.0201	Gastos Por Servicios Publicidad, Promoción y Mercadeo Lempiras	-L 9,343.76
	Gastos de Recepción Almacenamiento y Distribución del ANMI	
648.0901	Lempiras	-L 9,319,812.96
	Sub-Total	-L 35,666,279.37
	Movimiento de Capital	-L 18,237,127.97
	Efectivo neto provisto por las actividades de Operación	-L 45,160,265.21
	ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
128.010203.01	Rend. por Cobrar Certificados de Depósito C. Amort Lempiras	L 2,108,333.33
198.0101	Diferencias por Investigar Lempiras	-L 8,000.00
	Efectivo neto usado en las actividades de inversión	L 2,100,333.33
	ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
	Comisiones Por Pagar Por Rendimientos de Inversiones en Certificados	
228.020308.01	de Depósito Lempiras	-L 475,000.00
233.029901.01	Contratos por Pagar a Proveedores Lempiras	L 89,509,882.57

233.029903.01	Cuentas por Pagar a Proveedores Lempiras	L	90,099,263.93
	Efectivo neto usado en las actividades de financiacion	L	179,134,146.50
	Aumento (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes	L	136,074,214.62
	Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Inicio del Mes	L	278,337,055.74
	Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Final del Mes	L	414,411,270.36




Mayra Giron
Contador de Fideicomiso
No. 54341-9



Juanita Brizo
Jefe de Depto. Fideicomiso
Zona Centro Sur



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

DEPARTAMENTO FIDUCIARIO
FIDEICOMISO SECRETARIA DE SALUD
Estado de Cambio de Patrimonio
Del 01 al 30 de Abril del 2020

Detalle	Nota	Patrimonio	Utilidad o Perdida del Ejercicio	Total
Saldo al 31 de Marzo del 2020		530,766,563.81		530,766,563.81
Movimiento de Capital Primario		-18,237,127.97		(18,237,127.97)
Movimiento de Capital Complementario		-		-
Capitalizacion		-		-
Utilidad/Perdida del ejercicio anterior			-79,730,073.93	(79,730,073.93)
Utilidad/Perdida del ejercicio actual			-53,447,200.27	(53,447,200.27)
Saldos al 30 de Abril del 2020		L512,529,435.84	-L133,177,274.20	L. 379,352,161.64


Mayra Giron
 Contador de Fideicomiso
 No. 54341-9


Juanita Brizo
 Jefe de Depto. Fideicomiso
 Zona Centro Sur