

PROGRAMA NACIONAL DE DESARROLLO RURAL Y URBANO SOSTENIBLE (PRONADERS)
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2016
(EXPRESADO EN LEMPIRAS)

| Cuenta | Saldos Iniciales | Movimientos | | Saldos Finales |
|--|----------------------|-------------------|---------------------|----------------------|
| | | Debe | Haber | |
| ACTIVO | 120016,725.87 | 630,692.18 | 10356,821.73 | 110290,596.32 |
| ACTIVO CIRCULANTE | 92865,009.79 | 630,692.18 | 10356,821.73 | 83138,880.24 |
| CAJA | 10,000.00 | - | - | 10,000.00 |
| CAJA CHICA | 10,000.00 | - | - | 10,000.00 |
| BANCOS | 92097,494.13 | 500,160.96 | 10040,969.07 | 82556,686.02 |
| BANCO ATLANTIDA | 95,987.98 | - | - | 95,987.98 |
| BANCO PROMERICA | 58,129.66 | - | - | 58,129.66 |
| BANCO DE OCCIDENTE | 110,760.36 | - | - | 110,760.36 |
| BANCO CENTRAL DE HONDURAS | 91831,216.13 | 500,160.96 | 10040,969.07 | 82290,408.02 |
| BANCO NACIONAL DE DESARROLLO AGRICOLA | 1,400.00 | - | - | 1,400.00 |
| Cuentas por Cobrar | 757,515.66 | 130,531.22 | 315,852.66 | 572,194.22 |
| ANTICIPO DE VIATICOS | 181,095.06 | 130,531.22 | 193,654.43 | 117,971.85 |
| VALORES PENDIENTES DE PAGO SEFIN | - | - | - | - |
| Cuentas Por Cobrar PRO ENERGIA | 576,420.60 | - | 122,198.23 | 454,222.37 |
| ACTIVO FIJO | 21944,276.03 | - | - | 21944,276.03 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA | 4501,801.61 | - | - | 4501,801.61 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA | 194,624.04 | - | - | 194,624.04 |
| EQUIPO DE COMPUTACION | 2885,279.52 | - | - | 2885,279.52 |
| MUEBLES DE OFICINA Y ENSEÑANZA | 1174,884.52 | - | - | 1174,884.52 |
| EQUIPO TELEFONICO | 62,923.45 | - | - | 62,923.45 |
| ARTEFACTOS DE COCINA Y ELECTROMESTICOS | 25,798.08 | - | - | 25,798.08 |
| MUEBLES DEL HOGAR Y ALOJAMIENTO | 105,372.00 | - | - | 105,372.00 |
| ARMAS DE FUEGO | 52,920.00 | - | - | 52,920.00 |
| VEHICULOS | 17102,351.73 | - | - | 17102,351.73 |
| EQUIPO VARIO | 340,122.69 | - | - | 340,122.69 |
| OTROS ACTIVOS | 5000,000.00 | - | - | 5000,000.00 |
| FIDEICOMISO PNCR | 5000,000.00 | - | - | 5000,000.00 |
| ACTIVO DIFERIDO | 207,440.05 | - | - | 207,440.05 |
| VALORES PENDIENTES DE LIQUIDAR | 207,440.05 | - | - | 207,440.05 |

| | | | | |
|---|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| PASIVO | 6400,785.55 | 1152,202.15 | 1364,340.88 | 6612,924.28 |
| PASIVO CIRCULANTE | 573,096.41 | 1152,202.15 | 1364,340.88 | 785,235.14 |
| CUENTAS POR PAGAR | 461,813.34 | 193,654.43 | 230,793.16 | 498,952.07 |
| SALDO DE CUENTAS POR PAGAR | 102,945.75 | - | - | 102,945.75 |
| FONDOS MENORES PENDIENTES DE LIQUIDAR | 10,000.00 | - | - | 10,000.00 |
| OBLIGACIONES CON ORGANISMOS INTERNACIONALES | 53,924.78 | - | - | 53,924.78 |
| GARANTIAS EJECUTADAS | 20,691.47 | - | - | 20,691.47 |
| VIATICOS PENDIENTES DE LIQUIDAR | 177,501.34 | 193,654.43 | 130,531.22 | 114,378.13 |
| DEPOSITOS PENDIENTES DE IDENTIFICAR | 96,750.00 | - | - | 96,750.00 |
| DEPOSITO ERRONEO EN NUESTRA CUENTA | | | 100,261.94 | 100,261.94 |
| RETENCIONES | 111,287.42 | 689,143.12 | 864,143.12 | 286,287.42 |
| OTRAS RETENCIONES | 111,287.42 | 689,143.12 | 864,143.12 | 286,287.42 |
| IMPUESTOS | -4.35 | 269,404.60 | 269,404.60 | -4.35 |
| IMPUESTOS | -4.35 | 269,404.60 | 269,404.60 | -4.35 |
| OTROS PASIVOS | 5827,689.14 | - | - | 5827,689.14 |
| VALORES PENDIENTES DE LIQUIDAR FNCR | 5827,689.14 | - | - | 5827,689.14 |
| CAPITAL | 113615,940.32 | 19068,490.85 | 9130,222.57 | 103677,672.04 |
| RESULTADOS ACUMULADOS | 34596,426.03 | - | - | 34596,426.03 |
| RESULTADO AÑO 2016 | 79019,514.29 | 19068,490.85 | 9130,222.57 | 69081,246.01 |
| TOTAL PASIVO MAS CAPITAL | 120016,725.87 | 20220,693.00 | 10494,563.45 | 110290,596.32 |
| TOTALES GENERALES | | 20851,385.18 | 20851,385.18 | |

OSCAR OVIDIO CASTILLO RIVERA
COLEGIACION 20665-6



NOTAS EXPLICATIVAS

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

Caja: Caja Chica asignada a la Direccion Ejecutiva de PRONADERS L. 5,000.00 y al Departamento de Compras L. 5,000.00

Bancos:

En esta cuenta tenemos reflejado el saldo en las cuentas de Banco Central de Honduras, Banco de Occidente y Banco Atlantida

| BANCO: | CUENTA NUMERO | saldo 30/11/2016 |
|---------------------------|----------------------|-------------------------|
| Banco de Occidente | 11-401-015854-1 | L. 110,760.36 |
| Banco Central de Honduras | 1110101000440-3 | L. 9403,879.67 |
| Banco Atlántida | | L. 95,987.98 |
| Banco Central de Honduras | 1110201000305-1 | L. 10,154.08 |
| Banco Central de Honduras | 1110101000423-3 | L. 229,213.46 |
| Banco Promerica | | L. 58,129.66 |
| Banco Central de Honduras | 1110101000957-1 | L. 72647,160.81 |
| BANADESA | 02-001-000606-7 | L. 1,400.00 |
| | | 82556,686.02 |

Cuentas Por Cobrar

Anticipo de Viaticos

| | | |
|----------------------------------|----|-----------|
| Carlos Gustavo Rodriguez Espinal | L. | 0.02 |
| Ruben Dario Espinoza Olivera | L. | (0.02) |
| Pedro Enrique Estrada Varela | L. | 1,796.87 |
| Luis Roberto Cruz Almendarez | L. | 1,796.87 |
| Juan Ramon Rivera Duron | L. | 125.00 |
| Marlon Ivan Silva Pineda | L. | (0.02) |
| Juan Jose Cadenas | L. | 5,906.25 |
| Cesar Orlando Lagos Zuniga | L. | 4,781.25 |
| Hector Rolando Salgado Andrade | L. | 4,781.25 |
| Junior Trinidad Maradiaga | L. | 5,687.50 |
| Jose Roberto Pineda Avilez | L. | 11,343.74 |
| Edwin Obed Sanchez Ulloa | L. | 6,109.37 |
| Hazael Yahyra Urquizu Velasquez | L. | 6,109.37 |
| Jose Armando Rosales Fuentes | L. | 7,906.24 |

| | | |
|-----------------------------------|----|-------------------|
| Gabriel Adolfo Andino Martinez | L. | 281.25 |
| Jose Rene Alberto Castro | L. | 1,125.00 |
| Belgica Graciela Barrientos Nuñez | L. | 6,109.38 |
| Alex Guillermo Zelaya Carcamo | L. | 6,109.38 |
| Nancy Yolibeth Aguirre Duran | L. | 4,781.25 |
| Jorge Armando Vasquez Perez | L. | 6,109.38 |
| Cinthia Yadira Paguada Herrera | L. | 659.41 |
| Bensson Mauricio Castellanos | L. | 5,906.25 |
| Alex Omar Martinez Suazo | L. | 5,890.60 |
| Nathaly Carolina Ovalle Mejia | L. | 3,375.00 |
| Kevin Josue Muñoz Pineda | L. | 7,718.76 |
| Douglas Andres Mejia Oliva | L. | 2,187.50 |
| German David Fuentes Hernandez | L. | 9,187.50 |
| Boniek Daniel Chavarria Romero | L. | 2,187.50 |
| | | 117,971.85 |

Mobiliario y Equipo de Oficina:

En esta cuenta tenemos reflejado:

- a) el mobiliario de las oficinas de Pronaders y sus proyectos L.194,624.04
- b) Servidores, CPU y computadoras asignadas a Pronaders y sus Proyectos L.2,885,279.52
- c) Muebles de Oficina y Enseñanza L.1,174,884.52
- d) Equipo telefónico donde incluye la planta telefónica y teléfonos de Pronaders y sus Proyectos L.62,923.45
- e) Artefactos de cocina y Electrodomésticos L.25,798.08
- f) Muebles de hogar y Alojamiento L.105,372.00
- g) Armas de Fuego L.52,920.00
- h) Equipo vario L.340,122.69

Vehículos

Vehículos asignados a Pronaders y sus Proyectos L.17,102,351.73 al valor de adquisición.

Otros Activos

Valor por Fideicomiso entre el Fondo Nacional de Cajas Rurales e IHCAFE L.5,000,000.00

Activo Diferido:

Valores Pendientes de Liquidar L.207,440.05: En esta cuenta encontramos prestamos puentes de la cuenta de cheques de Pronaders los cuales tienen que ser reintegrados a la misma.

PASIVO
PASIVO CIRCULANTE

Saldo de cuentas por pagar:

En esta cuenta reflejamos los fondos disponibles para los derechos adquiridos que se van pagando según instrucciones de RRHH L.102,945.75

Fondos Menores Pendientes de Liquidar:

Contra cuenta de la cajas chicas pendiente de liquidar asignada en el 2016 por L.10,000.00

Obligaciones con Organismos Internacionales

Valor Fideicomiso Post Cosecha en Banco de Occidente L. 53,924.78

Garantias Ejecutadas

Garantia Ejecutada L. 20,691.47

Viaticos Pendientes de Liquidar

Contra cuenta de Anticipo de Viaticos por L. 114,378.13

Depositos Pendientes de Identificar

L. 56,250.00 BCH (Indemnizacion Moto) L. 40,500.00(Reparacion Vehiculo Copan)

Depositos Erroneos en Nuestra Cuenta

L. 100,261.94 depositos duplicados realizados en la cuenta de BCH 1110101000440-3

Otras Retenciones

Valor retenido a Marlon Josué Ordoñez de sus derechos laborales L. 66,651.44
Retencion a Cafetaleros Lps. 219,635.98

Impuestos

Impuesto sobre la Renta Retenido a Constructoras L. -4.35

Otros Pasivos

Valos Pendiente de Gerencia de Cajas Rurales L.5,827,689.14

RESULTADOS ACUMULADOS:

Se reflejan los resultados acumulados del año 2002 al 2015 por Lps. 34,596,426.03

RESULTADO AÑO 2016

La diferencia entre Ingresos y Egresos se debe a L. 1,413,998.78 por pagos realizados del Proyecto Generacion de Empleo con remanente del año 2014, mas L. 571,568.18 pagos realizados con remanente de Barrios, Colonias y Comunidades y Vias de Desarrollo del año 2012, mas L. 2,414,162.64 pago realizado con remanente de Actividades y Proyectos de Programas Sociales del año 2013, mas pago de matricula de vehiculos Pronegocios L. 162,429.87, mas Gastos pagados por Empleo y Oportunidades L. 12,351,439.19, mas L. 1,520,561.38 Prestaciones Laborales pagados con fondos año 2014 mas L. 29,359.37 pagados con fondos Fonaders-Proderco mas L 240,583.33 Sueldo Pronaders Mas L. 325,451.36 pago a la ENEE, mas L. 15,742.50 pago al SANAA mas L. 139,389.93 pago a Hondutel Mas L. 199,545.77 compra de Tintas y Toners mas L. 22,425.13 pago a Injupemp mas L. 92,912.50 CATIE menos deposito L. 732,051.97 correspondiente a deposito TIGO ENEE, menos deposito PRONADERS 2015 L. 484,205.90 menos deposito Generacion de Empleo 2015 L. 2,261,785.24, menos intereses recibidos L. 650.15, menos deposito Empleo y Oportunidades L. 85,000,000.00, menos L. 101,762.94 CATIE, menos valor por pagar de depositos LicitacionPro Energia L. 359.74