

**PATRONATO PRO
MEJORAMIENTO VILLA
FORESTA
2018**

**PATRONATO PRO
MEJORAMIENTO VILLA
FORESTA**

**INFORME DE AUDITORIA
EXTERNA**



SALGADO Y ASOCIADOS S DE R.L.
CONTADORES, AUDITORES Y CONSULTORES

Dictamen de los Contadores Independientes

A LA JUNTA DIRECTIVA PATRONATO VILLA FORESTA

Hemos revisado los estados financieros que se acompañan del **PATRONATO VILLA FORESTA** al 20 de Noviembre del 2018, los cuales comprenden los balances de situación financiera y los estados de ingresos y egresos, al 20 de Noviembre del 2018.

Responsabilidades de la Administración por los Estados Financieros

La administración es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Honduras. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de estos estados financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, debido ya sea a fraude o error, seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas; y efectuar estimaciones contables que serán razonable en las circunstancias

Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros presentan razonablemente en todos sus aspectos importantes, la situación financiera del **PATRONATO VILLA FORESTA** al 20 de Noviembre del 2018 y su ejecución financiera por el periodo terminado en esa fecha de acuerdo con Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Honduras.

Tegucigalpa, Honduras C. A.


OSCAR ROBERTO SALGADO
Director General de Auditoría



PATRONATO VILLA FORESTA

COL. VILLA PAULA BARRIO EL HATILLO SANTA ANA F. M.

Con Personeria Juridica No. 13612013 del 22 de enero del 2014

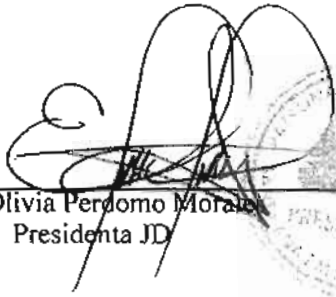
BALANCE GENERAL

DEL 1 DE SEPTIEMBRE AL 20 DE NOVIEMBRE DEL 2018


(Lempiras)

ACTIVO	NOTA		
CORRIENTE			
CAJA Y BANCOS	3	9.237,19	
SUMA ACTIVO CORRIENTE			9.237,19
TOTAL ACTIVO			9.237,19
PASIVO			
CORRIENTE			
CUENTAS POR PAGAR		0,00	
SUMA PASIVO CORRIENTE			
CAPITAL CONTABLE	4		
CAPITAL SOCIAL		0,00	
EXCEDENTES ACUMULADOS		0,00	
EXCEDENTE DEL PERIODO		9.237,19	
SUMA CAPITAL CONTABLE			9.237,19
TOTAL PASIVO MAS CAPITAL			9.237,19

Tegucigalpa M.D.C. 20 de Noviembre del 2018


Etma Olivia Perdomo Morales
Presidenta JD





Edgardo Zuniga Rodriguez
Contador General
Col. 49657-0


PATRONATO VILLA FORESTA
COL. VILLA PAULA BARRIO EL HATILLO SANTA ANA F. M.
 Con Personeria Juridica No. 13612013 del 22 de enero del 2014
ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS
DEL 1 DE SEPTIEMBRE AL 20 DE NOVIEMBRE DEL 2018

(Lempiras)

		NOTA	
	INGRESOS	1	409.428,17
menos	INVENTARIO FINAL		0,00
	UTILIDAD BRUTA EN INGRESOS		409.428,17
menos	COSTO DE OPERACION		400.190,98
	GASTOS GENERALES	2	400.190,98
	UTILIDAD DE OPERACIÓN		9.237,19
menos	GASTOS FINANCIEROS		
	EXCEDENTE DEL PERIODO		9.237,19
mas	OTROS INGRESOS		0,00
	EXCEDENTE ANTES DEL I S/R		9.237,19
menos	IMP. SOBRE LA RENTA A PAGAR		
	EXCEDENTE DEL PERIODO		9.237,19

Tegucigalpa M.D.C. 20 de Noviembre del 2018


 Elma Olivia Perdomo Morales
 Presidenta JD


 Edgardo Zuniga Rodriguez
 Contador General
 Col. 49657-0



PATRONATO VILLA FORESTA

PATRONATO VILLA FORESTA

Con Personeria Juridica No. 13612013 del 22 de enero del 2014

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS


DEL PRIMER DESEMBOLSO DE LPS. 400,000,00


DEL 1 DE SEPTIEMBRE AL 20 DE NOVIEMBRE DEL 2018

(Lempiras)

NOTA	DESCRIPCION	VALOR	
1	INGRESOS TOTALES		409.428,17
	APORTACIONES Y OTROS	2.954,13	
	TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO	400.000,00	
	INGRESOS POR INTERESES	1.474,04	
	APORTACIONES Y OTROS	5.000,00	
2	GASTOS GENERALES		400.190,98
	SUELDOS PERSONAL DE CONSTRUCCION	191.892,43	
	EQUIPO DE COMPUTO	22.430,04	
	ATENCIONES	998,00	
	PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	3.789,14	
	RECARGAS ELECTRONICAS	800,00	
	HONORARIOS PROFESIONALES	6.500,00	
	LEVANTAMIENTO TOPOGRAFICO	25.000,00	
	TIMBRES Y ESPECIES FISCALES	400,00	
	MATERIALES DE CONSTRUCCION	113.971,40	
	MATERIALES ELECTRICOS	2.978,37	
	MANT. Y LIMPIEZA	18.860,00	
	TRANSPORTE VARIOS	3.000,00	
	COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	8.304,60	
	TASA DE SEGURIDAD	822,00	
	GASTOS Y COMISIONES BANCARIOS	445,00	
3	CAJA Y BANCOS		9.237,19
	BANCO DE OCCIDENTE	9.237,19	
4	CAPITAL CONTABLE		9.237,19
	CAPITAL SOCIAL	0,00	
	EXCEDENTES ACUMULADOS	0,00	
	EXCEDENTE DEL PERIODO	9.237,19	

Tegucigalpa M.D.C. 20 de Noviembre del 2018


Elma Olivia Perdomo Morales
Presidenta JD


Edgardo Zuniga Rodriguez
Contador General
Col. 49657-0





SALGADO Y ASOCIADOS S^I DE R.L.
CONTADORES, AUDITORES Y CONSULTORES

Dictamen de los Contadores Independientes

A LA JUNTA DIRECTIVA PATRONATO VILLA FORESTA

Hemos revisado los estados financieros que se acompañan del **PATRONATO VILLA FORESTA** al 28 de Febrero del 2019, los cuales comprenden los balances de situación financiera y los estados de ingresos y egresos, al 28 de Febrero del 2019.

Responsabilidades de la Administración por los Estados Financieros

La administración es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Honduras. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de estos estados financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, debido ya sea a fraude o error, seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas; y efectuar estimaciones contables que serán razonable en las circunstancias

Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros presentan razonablemente en todos sus aspectos importantes, la situación financiera del **PATRONATO VILLA FORESTA** al 28 de Febrero del 2019 y su ejecución financiera por el periodo terminado en esa fecha de acuerdo con Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Honduras.

Tegucigalpa, Honduras C. A.


OSCAR ROBERTO SALGADO
Director General de Auditoría



PATRONATO VILLA FORESTA

COL. VILLA PAULA BARRIO EL HATILLO SANTA ANA F. M.

Con Personeria Juridica No. 13612013 del 22 de enero del 2014

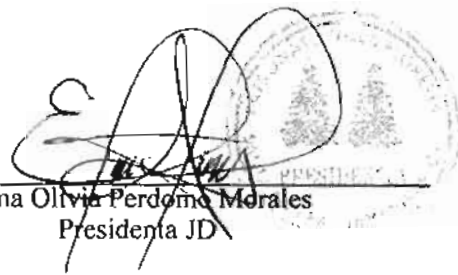
BALANCE GENERAL

DEL 21 DE NOVIEMBRE AL 28 DE FEBRERO DEL 2019

(Lempiras)

ACTIVO		NOTA		
CORRIENTE				
CAJA Y BANCOS		3	10.683,03	
CUENTAS POR COBRAR			0,00	
SUMA ACTIVO CORRIENTE				10.683,03
TOTAL ACTIVO				10.683,03
PASIVO				
CORRIENTE				
CUENTAS POR PAGAR			0,00	
PROVEEDORES			0,00	
MIEMBROS			0,00	
SUMA PASIVO CORRIENTE				
CAPITAL CONTABLE		4		
CAPITAL SOCIAL			0,00	
EXCEDENTES ACUMULADOS			9.237,19	
EXCEDENTE DEL PERIODO			1.445,84	
SUMA CAPITAL CONTABLE				10.683,03
TOTAL PASIVO MAS CAPITAL				10.683,03

Tegucigalpa M.D.C. 24 de Marzo del 2019


Elma Olivia Perdomo Morales
Presidenta JD




Edgardo Zumiga Rodriguez
Contador General
Col. 49657-0

PATRONATO VILLA FORESTA
COL. VILLA PAULA BARRIO EL HATILLO SANTA ANA F. M.
 Con Personeria Juridica No. 13612013 del 22 de enero del 2014
ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS
 DEL 21 DE NOVIEMBRE AL 28 DE FEBRERO DEL 2019

(Lempiras)

	NOTA		
INGRESOS	1		401.280,15
menos INVENTARIO FINAL		0,00	
UTILIDAD BRUTA EN INGRESOS			401.280,15
menos COSTO DE OPERACION			399.834,31
GASTOS GENERALES	2	399.834,31	
UTILIDAD DE OPERACIÓN			1.445,84
menos GASTOS FINANCIEROS			
EXCEDENTE DEL PERIODO			1.445,84
mas OTROS INGRESOS			0,00
EXCEDENTE ANTES DEL I S/R			1.445,84
menos IMP. SOBRE LA RENTA A PAGAR			
EXCEDENTE DEL PERIODO			1.445,84

Tegucigalpa M.D.C. 24 de Marzo del 2019


 Elma Olivia Perdomo Morales:
 Presidenta JD


 Edgardo Zuniga Rodriguez
 Contador General
 Col. 49657-0

PATRONATO VILLA FORESTA

PATRONATO VILLA FORESTA

Con Personeria Juridica No. 13612013 del 22 de enero del 2014

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS


DEL SEGUNDO DESEMBOLSO DE LPS. 400,000,00

DEL 21 DE NOVIEMBRE AL 28 DE FEBRERO DEL 2019

(Lempiras)

NOTA	DESCRIPCION	VALOR	
1	INGRESOS TOTALES		401.280,15
	TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO	400.000,00	
	INGRESOS POR INTERESES	1.280,15	
2	GASTOS GENERALES		399.834,31
	SUELDOS PERSONAL DE CONSTRUCCION	246.572,72	
	ATENCIONES	3.529,00	
	PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	3.762,16	
	RECARGAS ELECTRONICAS	1.500,00	
	HONORARIOS PROFESIONALES	11.500,00	
	TIMBRES Y ESPECIES FISCALES	1.600,00	
	MATERIALES DE CONSTRUCCION	93.410,55	
	ALQUILER DE EQUIPO DE CONSTRUCCION	13.868,68	
	MANT. Y LIMPIEZA	1.000,00	
	TRANSPORTE VARIOS	10.040,00	
	COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	11.684,20	
	TASA DE SEGURIDAD	822,00	
	GASTOS Y COMISIONES BANCARIOS	545,00	
3	CAJA Y BANCOS		10.683,03
	BANCO DE OCCIDENTE	10.683,03	
4	CAPITAL CONTABLE		10.683,03
	CAPITAL SOCIAL	0,00	
	EXCEDENTES ACUMULADOS	9.237,19	
	EXCEDENTE DEL PERIODO	1.445,84	

Tegucigalpa M.D.C. 24 de Marzo del 2019


Elma Olivia Perdomo Morales
Presidenta JD



Edgardo Zuniga Rodriguez
Contador General
Col. 49657-0

**PATRONATO PRO
MEJORAMIENTO VILLA
FORESTA**

ESTADOS FINANCIEROS

PATRONATO VILLA FORESTA

COL. VILLA PAULA BARRIO EL HATILLO SANTA ANA F. M.

Con Personeria Juridica No. 13612013 del 22 de enero del 2014

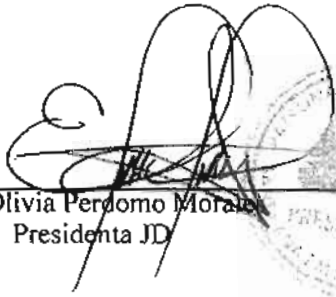
BALANCE GENERAL

DEL 1 DE SEPTIEMBRE AL 20 DE NOVIEMBRE DEL 2018

(Lempiras)

ACTIVO	NOTA		
CORRIENTE			
CAJA Y BANCOS	3	9.237,19	
SUMA ACTIVO CORRIENTE			9.237,19
TOTAL ACTIVO			9.237,19
PASIVO			
CORRIENTE			
CUENTAS POR PAGAR		0,00	
SUMA PASIVO CORRIENTE			
CAPITAL CONTABLE	4		
CAPITAL SOCIAL		0,00	
EXCEDENTES ACUMULADOS		0,00	
EXCEDENTE DEL PERIODO		9.237,19	
SUMA CAPITAL CONTABLE			9.237,19
TOTAL PASIVO MAS CAPITAL			9.237,19

Tegucigalpa M.D.C. 20 de Noviembre del 2018


Etma Olivia Perdomo Morales
Presidenta JD




Edgardo Zuniga Rodriguez
Contador General
Col. 49657-0


PATRONATO VILLA FORESTA
COL. VILLA PAULA BARRIO EL HATILLO SANTA ANA F. M.
 Con Personeria Juridica No. 13612013 del 22 de enero del 2014
ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS
DEL 1 DE SEPTIEMBRE AL 20 DE NOVIEMBRE DEL 2018

(Lempiras)

		NOTA	
	INGRESOS	1	409.428,17
menos	INVENTARIO FINAL		0,00
	UTILIDAD BRUTA EN INGRESOS		409.428,17
menos	COSTO DE OPERACION		400.190,98
	GASTOS GENERALES	2	400.190,98
	UTILIDAD DE OPERACIÓN		9.237,19
menos	GASTOS FINANCIEROS		
	EXCEDENTE DEL PERIODO		9.237,19
mas	OTROS INGRESOS		0,00
	EXCEDENTE ANTES DEL I S/R		9.237,19
menos	IMP. SOBRE LA RENTA A PAGAR		
	EXCEDENTE DEL PERIODO		9.237,19

Tegucigalpa M.D.C. 20 de Noviembre del 2018


 Elma Olivia Perdomo Morales
 Presidenta JD


 Edgardo Zuniga Rodriguez
 Contador General
 Col. 49657-0



PATRONATO VILLA FORESTA

PATRONATO VILLA FORESTA

Con Personeria Juridica No. 13612013 del 22 de enero del 2014

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS


DEL PRIMER DESEMBOLSO DE LPS. 400,000,00


DEL 1 DE SEPTIEMBRE AL 20 DE NOVIEMBRE DEL 2018

(Lempiras)

NOTA	DESCRIPCION	VALOR	
1	INGRESOS TOTALES		409.428,17
	APORTACIONES Y OTROS	2.954,13	
	TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO	400.000,00	
	INGRESOS POR INTERESES	1.474,04	
	APORTACIONES Y OTROS	5.000,00	
2	GASTOS GENERALES		400.190,98
	SUELDOS PERSONAL DE CONSTRUCCION	191.892,43	
	EQUIPO DE COMPUTO	22.430,04	
	ATENCIONES	998,00	
	PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	3.789,14	
	RECARGAS ELECTRONICAS	800,00	
	HONORARIOS PROFESIONALES	6.500,00	
	LEVANTAMIENTO TOPOGRAFICO	25.000,00	
	TIMBRES Y ESPECIES FISCALES	400,00	
	MATERIALES DE CONSTRUCCION	113.971,40	
	MATERIALES ELECTRICOS	2.978,37	
	MANT. Y LIMPIEZA	18.860,00	
	TRANSPORTE VARIOS	3.000,00	
	COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	8.304,60	
	TASA DE SEGURIDAD	822,00	
	GASTOS Y COMISIONES BANCARIOS	445,00	
3	CAJA Y BANCOS		9.237,19
	BANCO DE OCCIDENTE	9.237,19	
4	CAPITAL CONTABLE		9.237,19
	CAPITAL SOCIAL	0,00	
	EXCEDENTES ACUMULADOS	0,00	
	EXCEDENTE DEL PERIODO	9.237,19	

Tegucigalpa M.D.C. 20 de Noviembre del 2018


Elma Olivia Perdomo Morales
Presidenta JD


Edgardo Zuniga Rodriguez
Contador General
Col. 49657-0



PATRONATO VILLA FORESTA
COL. VILLA PAULA BARRIO EL HATILLO SANTA ANA F. M.
 Con Personeria Juridica No. 13612013 del 22 de enero del 2014
ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS
 DEL 21 DE NOVIEMBRE AL 28 DE FEBRERO DEL 2019

(Lempiras)

	NOTA		
INGRESOS	1		401.280,15
menos INVENTARIO FINAL		0,00	401.280,15 ✓
UTILIDAD BRUTA EN INGRESOS			
menos COSTO DE OPERACION			399.834,31
GASTOS GENERALES	2	399.834,31	
UTILIDAD DE OPERACIÓN			1.445,84
menos GASTOS FINANCIEROS			
EXCEDENTE DEL PERIODO			1.445,84
mas OTROS INGRESOS			0,00
EXCEDENTE ANTES DEL I S/R			1.445,84
menos IMP. SOBRE LA RENTA A PAGAR			
EXCEDENTE DEL PERIODO			1.445,84 ✓

Tegucigalpa M.D.C. 24 de Marzo del 2019



 Elma Olivia Perdomo Morales
 Presidenta JD
 



 Edgardo Zuniga Rodriguez
 Contador General
 Col. 49657-0
 

PATRONATO VILLA FORESTA

COL. VILLA PAULA BARRIO EL HATILLO SANTA ANA F. M.

Con Personeria Juridica No. 13612013 del 22 de enero del 2014

BALANCE GENERAL

DEL 21 DE NOVIEMBRE AL 28 DE FEBRERO DEL 2019

(Lempiras)

ACTIVO		NOTA		
CORRIENTE				
CAJA Y BANCOS		3	10.683,03	
CUENTAS POR COBRAR			0,00	
SUMA ACTIVO CORRIENTE				10.683,03
TOTAL ACTIVO				10.683,03
PASIVO				
CORRIENTE				
CUENTAS POR PAGAR			0,00	
PROVEEDORES			0,00	
MIEMBROS			0,00	
SUMA PASIVO CORRIENTE				
CAPITAL CONTABLE		4		
CAPITAL SOCIAL			0,00	
EXCEDENTES ACUMULADOS			9.237,19	
EXCEDENTE DEL PERIODO			1.445,84	
SUMA CAPITAL CONTABLE				10.683,03
TOTAL PASIVO MAS CAPITAL				10.683,03

Tegucigalpa M.D.C. 24 de Marzo del 2019



Elma Olivia Perdomo Morales
Presidenta JD



Edgardo Zuniga Rodriguez
Contador General
Col. 49657-0



PATRONATO VILLA FORESTA

PATRONATO VILLA FORESTA

Con Personeria Juridica No. 13612013 del 22 de enero del 2014


NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS


DEL 21 DE NOVIEMBRE AL 28 DE FEBRERO DEL 2019

(Lempiras)

NOTA	DESCRIPCION	VALOR	
1	INGRESOS TOTALES		401.280,15
	TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO	400.000,00	
	INGRESOS POR INTERESES	1.280,15	
2	GASTOS GENERALES		399.834,31
	SUELDOS PERSONAL DE CONSTRUCCION	246.572,72	
	ATENCIONES	3.529,00	
	PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	3.762,16	
	RECARGAS ELECTRONICAS	1.500,00	
	HONORARIOS PROFESIONALES	11.500,00	
	TIMBRES Y ESPECIES FISCALES	1.600,00	
	MATERIALES DE CONSTRUCCION	93.410,55	
	ALQUILER DE EQUIPO DE CONSTRUCCION	13.868,68	
	MANT. Y LIMPIEZA	1.000,00	
	TRANSPORTE VARIOS	10.040,00	
	COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	11.684,20	
	TASA DE SEGURIDAD	822,00	
	GASTOS Y COMISIONES BANCARIOS	545,00	
3	CAJA Y BANCOS		10.683,03
	BANCO DE OCCIDENTE	10.683,03	
4	CAPITAL CONTABLE		10.683,03
	CAPITAL SOCIAL	0,00	
	EXCEDENTES ACUMULADOS	9.237,19	
	EXCEDENTE DEL PERIODO	1.445,84	

Tegucigalpa M.D.C. 24 de Marzo del 2019


Elma Olivia Perdomo Morales
Presidenta JD


Edgardo Zuniga Rodriguez
Contador General
Col. 49657-0

