

**FONDO DE PROTECCIÓN DE LISIADOS Y DISCAPACITADOS
A CONSECUENCIA DEL CONFLICTO ARMADO**



**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**



EN DÓLARES US\$ AMERICANOS

INSTITUCIONAL

RECURSOS			
FONDOS			\$ 2583,857.49
DISPONIBILIDADES		\$ 1339,572.81	
ANTICIPO POR SERVICIOS		\$ 627,813.60	
DEUDORES MONETARIOS		\$ 616,471.08	
INVERSIONES FINANCIERAS			\$ 6775,621.84
INVERSIONES TEMPORALES - DEPÓSITOS A PLAZO		\$ 145,715.06	
INVERSIONES FINANCIERAS - PRÉSTAMOS A BENEFICIARIOS		\$ 6205,733.99	
INVERSIONES TEMPORALES - PRÉSTAMOS C. PLAZO	\$ 508.66		
INVERSIONES PERMANENTES - PRÉSTAMOS L. PLAZO	\$ 6255,485.14		
INVERSIONES EN PRÉSTAMOS NO RECUPERABLES	\$ 12,424.37		
PROVISIÓN DE INVERSIONES EN PRÉSTAMOS	\$ (62,684.18)		
DEUDORES FINANCIEROS (DEUDORES M.POR PERCIBIR)		\$ 401,867.81	
INVERSIONES INTANGIBLES		\$ 22,304.98	
INVERSIONES EN EXISTENCIAS			\$ 1159,155.83
EXISTENCIAS INSTITUCIONALES		\$ 1159,155.83	
INVERSIONES EN BIENES DE USO			\$ 2331,437.05
BIENES DEPRECIABLES		\$ 2167,851.84	
EDIFICIO E INSTALACIONES	\$ 1474,629.71		
MAQUINARIA,MOBILIARIO Y EQUIPOS	\$ 2006,491.95		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	\$ (1313,269.82)		
BIENES NO DEPRECIABLES			
TERRENOS		\$ 163,585.21	
TOTAL DE RECURSOS			\$ 12850,072.21
OBLIGACIONES			
DEUDA CORRIENTE			\$ 1370,384.35
DEPÓSITOS DE TERCEROS		\$ 177,834.42	
ACREEDORES MONETARIOS		\$ 1192,549.93	
FINANCIAMIENTO DE TERCEROS			\$ 784,271.17
ACREEDORES FINANCIEROS			
PROVISIONES POR ACREEDORES MONETARIOS (PNUD)		\$ 627,813.60	
ACREEDORES MONETARIOS POR PAGAR		\$ 156,457.57	
TOTAL OBLIGACIONES			\$ 2154,655.52
PATRIMONIO ESTATAL			\$ 10064,643.16
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$ 8268,155.29	
DONACIONES		\$ 1270,371.80	
RESERVA TÉCNICA		\$ 526,216.64	
DETRIMENTO PATRIMONIAL		\$ (100.57)	
RESULTADO DEL EJERCICIO (SUPERAVIT)			\$ 630,773.53
TOTAL OBLIGACIONES Y PATRIMONIO			\$ 12850,072.21

Lic. Isidro Bernal

LIC. ISIDRO ALBERTO FERNANDEZ BERNAL
JEFE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD



Licda. Irma Noemí Estevez

LICDA. IRMA NOEMÍ ESTEVEZ
JEFE UNIDAD FINANCIERA INSTITUCIONAL



**FONDO DE PROTECCIÓN DE LISIADOS Y DISCAPACITADOS
A CONSECUENCIA DEL CONFLICTO ARMADO**



**ESTADO DE RENDIMIENTO ECONÓMICO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**



EN DÓLARES US\$ AMERICANOS

INSTITUCIONAL

GASTOS DE GESTIÓN	
GASTOS EN PERSONAL	\$ 4089,682.04
GASTOS EN BIENES DE CONSUMO Y SERVICIOS	\$ 1781,049.30
GASTOS EN BIENES CAPITALIZABLES	\$ 31,342.11
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	\$ 69,741.68
GASTOS EN TRANSFERENCIAS OTORGADAS	\$ 40076,992.73
COSTOS DE VENTAS Y CARGOS CALCULADOS	\$ 541,194.13
GASTOS EN ACTUALIZACIONES Y AJUSTES	\$ 441,197.21
TOTAL GASTOS DE GESTIÓN	\$ 47031,199.20
RESULTADO DEL EJERCICIO (SUPERAVIT)	\$ 630,773.53
TOTAL GASTOS DE GESTIÓN	\$ 47661,972.73
INGRESOS DE GESTIÓN :	
INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	\$ 437,949.88
INGRESOS POR TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$ 46844,940.78
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 173.17
INGRESOS POR ACTUALIZACIONES Y AJUSTES	\$ 378,908.90
TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN	\$ 47661,972.73


LIC. ISIDRO ALBERTO FERNANDEZ BERNAL
JEFE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD




LICDA. IRMA NOEMÍ ESTEVEZ
JEFE UNIDAD FINANCIERA INSTITUCIONAL



**FONDO DE PROTECCIÓN DE LISIADOS Y DISCAPACITADOS
A CONSECUENCIA DEL CONFLICTO ARMADO**



ESTADO DE FLUJO DE FONDOS



DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016-2015
EN DÓLARES AMERICANOS

ESTRUCTURA	CORRIENTE	ANTERIOR
DISPONIBILIDADES INICIALES AL 01-ENERO DE 2016-2015	\$ 1569,680.04	\$ 685,360.23
SALDO INICIAL	\$ 1569,680.04	\$ 685,360.23
RESULTADO OPERACIONAL NETO	\$ 371,025.64	\$ 888,537.30
FUENTES OPERACIONALES (NOTA 1) (Menos)	\$ 50555,143.05	\$ 49868,515.92
USOS OPERACIONALES (NOTA 2)	\$ (50184,117.41)	\$ (48979,978.62)
RESULTADO NO OPERACIONAL NETO (NOTA 3)	\$ (601,132.87)	\$ (4,397.49)
FUENTES NO OPERACIONALES	\$ 2095,169.85	\$ 2113,694.53
USOS NO OPERACIONALES	\$ (2696,302.72)	\$ (2118,092.02)
DISPONIBILIDADES FINALES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016-2015	\$ 1339,572.81	\$ 1569,500.04

JEFE UNIDAD FINANCIERA INSTITUCIONAL



JEFE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD INSTITUCIONAL



**FONDO DE PROTECCIÓN DE LISIADOS Y DISCAPACITADOS
A CONSECUENCIA DEL CONFLICTO ARMADO**
FONDO ROTATIVO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016



EN DÓLARES US\$ AMERICANOS

RECURSOS			
FONDOS			\$ 51,190.32
DISPONIBILIDADES			
BCO.SCOTIABANK CTA.CTE, No. 1740018600		\$ 10,074.58	
BCO.HIPOTECARIO CTA.AHORRO No. 01210324654		\$ 41,115.74	
DEUDORES MONETARIOS			\$ 110,970.87
D.M. x. INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS		\$ 39,404.47	
D.M. x. RECUPERACIÓN DE INVERSIONES FINANCIERAS		\$ 71,566.40	
DEUDORES FINANCIEROS (INTERESES POR PERCIBIR)			\$ 3,630.42
INVERSIONES FINANCIERAS -NETO			\$ 6205,733.99
INVERSIONES PERMANENTES		\$ 503.57	
INVERSIONES EN PRESTAMOS DE CORTO PLAZO	\$ 508.66		
(-) ESTIMACIÓN P/ CUENTAS INCOBRABLES	\$ (5.09)		
INVERSIONES EN PRESTAMOS DE LARGO PLAZO		\$ 6192,930.29	
PRÉSTAMOS PARA VIVIENDA	\$ 5478,118.76		
PRÉSTAMOS PARA FOMENTO INDUSTRIAL	\$ 42,643.52		
PRÉSTAMOS PARA FOMENTO AGROPECUARIO	\$ 308,887.44		
PRÉSTAMOS PARA EL SECTOR COMERCIO	\$ 343,003.07		
PRÉSTAMOS PARA EL SECTOR SERVICIO	\$ 82,832.35		
SUB TOTAL	\$ 6255,485.14		
(-) ESTIMACIÓN P/ CUENTAS INCOBRABLES	\$ (62,554.85)		
DEUDORES E INVERSIONES NO RECUPERABLES		\$ 12,424.37	
ESTIMACIONES INVERSIONES EN PRÉST.NO RECUPERABLES		\$ (124.24)	
TOTAL DE RECURSOS			\$ 6371,525.60
OBLIGACIONES			
DEPÓSITOS AJENOS			\$ 69.55
SALDO A FAVOR DE BENEFICIARIOS		\$ 69.55	
TOTAL OBLIGACIONES			\$ 69.55
PATRIMONIO			\$ 6371,456.05
APORTE INICIAL FONDO ROTATIVO	\$ 4471,129.07		
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 1537,159.21	\$ 6008,288.28	
RESULTADO DE EJERCICIO CORRIENTE		\$ 363,167.77	
TOTAL OBLIGACIONES Y PATRIMONIO			\$ 6371,525.60

Isidro Bernal

LIC. ISIDRO ALBERTO FERNANDEZ BERNAL
JEFE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD



Irma Noemí Estevez

LICDA. IRMA NOEMÍ ESTEVEZ
JEFE UNIDAD FINANCIERA INSTITUCIONAL



**FONDO DE PROTECCIÓN DE LISIADOS Y DISCAPACITADOS
A CONSECUENCIA DEL CONFLICTO ARMADO**



**FONDO ROTATIVO
ESTADO DE RENDIMIENTO ECONÓMICO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

EN DÓLARES US\$ AMERICANOS

INGRESOS DE GESTIÓN		
INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS		\$ 429,254.06
INTERESES POR PRÉSTAMOS OTORGADOS	\$ 428,230.29	
INTERESES POR MORA EN AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS	\$ 130.78	
RENTABILIDAD DE CUENTAS BANCARIAS	\$ 632.87	
INGRESOS POR ACTUALIZACIONES Y AJUSTES	\$ 260.12	
TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN		\$ 429,254.06
GASTOS DE GESTIÓN		
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS (COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS)	\$ 3.36	
GASTOS POR INVERSIONES NO RECUPERABLES (ESTIMACIÓN P/ CUENTAS INCOBRABLES)	\$ 65,780.65	
GASTOS POR ACTUALIZACIONES Y AJUSTES	\$ 302.28	
TOTAL GASTOS DE GESTIÓN		\$ 66,086.29
RESULTADO DEL EJERCICIO (SUPERÁVIT)		\$ 363,167.77
TOTAL GASTOS DE GESTIÓN Y RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ 429,254.06

LIC. ISIDRO ALBERTO FERNANDEZ BERNAL
JEFE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD



LICDA. IRMA NOEMÍ ESTEVEZ
JEFE UNIDAD FINANCIERA INSTITUCIONAL



**FONDO DE PROTECCIÓN DE LISIADOS Y DISCAPACITADOS A
CONSECUENCIA DEL CONFLICTO ARMADO
FONDO ROTATIVO
ESTADO DE FLUJO DE FONDOS
DEL 01 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 - 2015
EN DOLARES AMERICANOS**

GOBIERNO DE
EL SALVADOR
UNIDAD POR LA PAZ



ESTRUCTURA	CORRIENTE	ANTERIOR
DISPONIBILIDADES INICIALES AL 01 DE ENERO 2016 - 2015	\$ 48,270.19	\$ 41,240.34
SALDO INICIAL	\$ 48,270.19	\$ 41,240.34
RESULTADO OPERACIONAL NETO	\$ 3,125.30	\$ 6,803.33
Fuentes Operacionales	\$ 1652,988.61	\$ 1556,830.50
(menos)		
Usos Operacionales	\$ (1649,863.31)	\$ (1550,027.17)
FINANCIAMIENTO DE TERCEROS NETO	\$ -	\$ -
Empréstitos Contratados	\$ -	\$ -
(menos)		
Servicio de la deuda	\$ -	\$ -
RESULTADO NO OPERACIONAL NETO	\$ (205.17)	\$ 226.52
Fuentes No Operacionales	\$ 16,597.04	\$ 202,089.69
(menos)		
Usos No Operacionales	\$ (16,802.21)	\$ (201,863.17)
DISPONIBILIDADES FINALES AL 31 DE DICIEMBRE 2016 - 2015	\$ 51,190.32	\$ 48,270.19

FIRMA Y SELLO DEL JEFE UNIDAD FINANCIERA



FIRMA Y SELLO DEL CONTADOR



FONDO DE PROTECCIÓN DE LISIADOS Y DISCAPACITADOS A CONSECUENCIA DEL CONFLICTO ARMADO
FONDO ROTATIVO
ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA



DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2016
EXPRESADOS EN DÓLARES AMERICANOS

COD.	INGRESOS (Nota 1)	PTO.EJERC.2016	EJECUCIÓN	%	COD.	EGRESOS (Nota 4)	PTO.EJERC.2016	EJECUCIÓN	%
	CORRIENTES	\$ 1649,915.00	\$ 1663,255.30	101%		CORRIENTES	\$ 1649,915.00	\$ 1649,863.31	100%
15	INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS (Nota 2)				55	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS			
152	Intereses por Préstamos				556	Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios			
15210	A Personas Naturales (Anexo 04)	\$ 421,710.00	\$ 428,230.29	102%	55603	Comisiones y Gastos Bancarios	\$ 5.04	\$ 3.36	
153	Multas e Intereses por Mora								
15305	Intereses por Mora en Amortización por Préstamos	\$ -	\$ 130.78						
157	Otros Ingresos no Clasificados								
15703	Rentabilidad Ctas.Bancarias	\$ 300.00	\$ 600.22		63	INVERSIONES FINANCIERAS			
23	Recuperación de Inversiones Financieras				632	Inver.Financ.Permanentes Préstamos			
232	Recuperación de Préstamos (Nota 3)				63210	A Personas Naturales	\$ 1649,909.96	\$ 1649,859.95	100%
23210	Recup. Prést. a Personas Naturales	\$ 1227,905.00	\$ 1234,294.01	101%					
	Saldo Presupuestario de Ingresos	\$ -	\$ (13,340.30)	-1%		Saldo Presupuestario de Egresos	\$ -	\$ 51.69	0%
TOTAL DE INGRESOS		\$ 1649,915.00	\$ 1649,915.00	100%	TOTAL DE EGRESOS		\$ 1649,915.00	\$ 1649,915.00	100%

U.P.03 Gestion de Créditos.

L.T.01 Préstamos a Beneficiarios.

A.J.D. No.737.12.2015. Aprobación del Presupuesto ejercicio 2016 (de fecha 16 de diciembre de 2015).

A.J.D. No.655.11.2016. Aprobación de aumento al Presupuesto de Ingresos, objeto específico 23210 por \$66,385.00, y aumento al Presupuesto de Egresos, objeto específico 63210 por \$66,385.

JEFE UNIDAD FINANCIERA
INSTITUCIONAL



JEFE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
INSTITUCIONAL



FONDO DE PROTECCIÓN DE LISIADOS Y DISCAPACITADOS A CONSECUENCIA DEL CONFLICTO ARMADO

ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

EXPRESADOS EN DÓLARES AMERICANOS



INGRESOS	PRESUP.	EJECUCIÓN	%	EGRESOS	PRESUP.	EJECUCIÓN	%
CORRIENTES (NOTA 1)	\$ 48510,765.00	\$ 48523,741.75	100.00%	CORRIENTES Y DE CAPITAL (NOTA 2)	\$ 48513,265.00	\$ 48477,236.89	99.93%
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$ -	\$ 173.17	100.00%	REMUNERACIONES	\$ 4105,995.00	\$ 4089,682.04	99.60%
VENTAS DE BIENES DIVERSOS	\$ -	\$ 173.17		ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 2439,299.72	\$ 2420,913.42	99.25%
INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	\$ 438,050.00	\$ 444,464.57	101.46%	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	\$ 119,625.54	\$ 119,431.92	99.84%
RENTABILIDAD DEPÓSITOS A PLAZO	\$ 10,940.00	\$ 9,719.59		TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$ 40076,993.63	\$ 40076,992.73	100.00%
OTRAS RENTABILIDADES FINANCIERAS	\$ -	\$ -		INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	\$ 110,501.15	\$ 110,003.31	99.55%
INTÉRESSES POR PRÉSTAMOS	\$ 421,710.00	\$ 428,230.29		INVERSIONES FINANCIERAS	\$ 1660,849.96	\$ 1660,213.47	99.96%
INTÉRESSES POR MORA EN AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS	\$ -	\$ 130.78					
COMPENSACIONES POR PERDIDA O DAÑOS DE BIENES MUEBLES	\$ -	\$ -					
RENTABILIDAD DE CUENTAS BANCARIAS	\$ 300.00	\$ 6,383.91					
INGRESOS DIVERSOS	\$ 5,100.00	\$ -					
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$ 46844,810.00	\$ 46844,810.00	100.00%				
DEL SECTOR PÚBLICO:							
MINISTERIO DE HACIENDA	\$ 45819,965.00	\$ 45819,965.00					
MINISTERIO DE TRABAJO	\$ 1024,845.00	\$ 1024,845.00					
RECUPERACIÓN DE INVERSIONES FINANCIERAS	\$ 1227,905.00	\$ 1234,294.01	100.52%				
RECUPERACION DE PRÉSTAMOS A PERSONAS NATURALES	\$ 1227,905.00	\$ 1234,294.01					
SALDO PRESUPUESTO DE INGRESOS	\$ 2,500.00	\$ -	0.00%	SALDO PRESUPUESTARIO DE EGRESOS (NOTA 2)	\$ -	\$ 36,028.11	0.07%
SALDOS INICIALES DE CAJA Y BANCOS	\$ 2,500.00						
TOTAL DE INGRESOS	\$ 48513,265.00	\$ 48523,741.75	100.00%	TOTAL DE EGRESOS	\$ 48513,265.00	\$ 48513,265.00	100.00%

JEFE UNIDAD FINANCIERA INSTITUCIONAL



JEFE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD INSTITUCIONAL

