



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 1 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
1/3/2021	522	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3133	GPDA	6111.1.0.0.0 Sueldos y Salarios 2112.1.0.0416196900044.0 Sueldos y Salarios por Pagar	500.00	500.00
						Total Registros	500.00 500.00
Descripción: SUBSIDIO ECONÓMICO AL ALCALDE AUXILIAR DE LA COMUNIDAD DE LA CASITA, POR HABER REALIZADO VARIAS ACTIVIDADES EN SU COMUNIDAD EN TIEMPO DE PANDEMIA, ESTE APOYO FUE ACORDADO POR LOS MIEMBROS DE LA CORPORACIÓN EN REUNIÓN.							
1/3/2021	523	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3133	PAGP	2112.1.0.0416196900044.0 Sueldos y Salarios por Pagar 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	500.00	500.00
						Total Registros	500.00 500.00
Descripción: SUBSIDIO ECONÓMICO AL ALCALDE AUXILIAR DE LA COMUNIDAD DE LA CASITA, POR HABER REALIZADO VARIAS ACTIVIDADES EN SU COMUNIDAD EN TIEMPO DE PANDEMIA, ESTE APOYO FUE ACORDADO POR LOS MIEMBROS DE LA CORPORACIÓN EN REUNIÓN.							
1/3/2021	524	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3134	GPDA	6131.5.0.0.0 Productos Químicos 2111.1.0.0402197800053.0 Cuentas por Pagar Comerciales	2,000.00	2,000.00
						Total Registros	2,000.00 2,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE QUE SERA UTILIZADO PARA EL ACARREO DE BLOQUES Y ARENA HACIA LAS COMUNIDADES DE LA CUMBRE SAN JUAN Y LA CASITA, COMO APOYO PARA EL MEJORAMIENTO DE VIVIENDA DE FAMILIAS DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS.							
1/3/2021	525	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3134	PAGP	2111.1.0.0402197800053.0 Cuentas por Pagar Comerciales 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	2,000.00	2,000.00
						Total Registros	2,000.00 2,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE QUE SERA UTILIZADO PARA EL ACARREO DE BLOQUES Y ARENA HACIA LAS COMUNIDADES DE LA CUMBRE SAN JUAN Y LA CASITA, COMO APOYO PARA EL MEJORAMIENTO DE VIVIENDA DE FAMILIAS DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS.							
1/3/2021	526	REGULARIZACION GASTOS	988	GPDA	6111.1.0.0.0 Sueldos y Salarios 2112.1.0.04019002034889.0 Sueldos y Salarios por Pagar	75,500.00	75,500.00
						Total Registros	75,500.00 75,500.00
Descripción: PAGO DE PLANILLA DE SUELDO A EMPLEADOS MUNICIPALES, CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO DEL 2021. PAGADO CON FONDOS DEL 20% DE TRANSFERENCIA DEL GOBIERNO CENTRAL.							
1/3/2021	527	REGULARIZACION GASTOS	988	PAGP	2112.1.0.04019002034889.0 Sueldos y Salarios por Pagar 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	75,500.00	75,500.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 2 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
						Total Registros	75,500.00	75,500.00
Descripción: PAGO DE PLANILLA DE SUELDO A EMPLEADOS MUNICIPALES, CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO DEL 2021. PAGADO CON FONDOS DEL 20% DE TRANSFERENCIA DEL GOBIERNO CENTRAL.								
1/3/2021	528	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3135	GPDA				
						6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	2,000.00	
						2111.1.0.04211977000338.0 Cuentas por Pagar Comerciales		2,000.00
						Total Registros	2,000.00	2,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE UTILIZADO EN VOLQUETA MUNICIPAL EN REALIZACIÓN DE TREN DE ASEO DE CASCO URBANO HACIA EL CASERÍO EL TULAR, LOS DÍAS MARTES 2 Y VIERNES 5 DE MARZO DEL 2021.								
1/3/2021	529	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3135	PAGP				
						2111.1.0.04211977000338.0 Cuentas por Pagar Comerciales	2,000.00	
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		2,000.00
						Total Registros	2,000.00	2,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE UTILIZADO EN VOLQUETA MUNICIPAL EN REALIZACIÓN DE TREN DE ASEO DE CASCO URBANO HACIA EL CASERÍO EL TULAR, LOS DÍAS MARTES 2 Y VIERNES 5 DE MARZO DEL 2021.								
1/3/2021	530	OPERACION BANCARIA	235	TECB				
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	300,000.00	
						1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras		300,000.00
						Total Registros	300,000.00	300,000.00
Descripción: Traslado a la CUT por ingresos propios								
1/3/2021	531	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3136	GPDA				
						6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	680.00	
						2115.5.0.0402197300265.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		680.00
						Total Registros	680.00	680.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A FAMILIARES DE LA SEÑORA ERLINDA MARMOL DE LA COMUNIDAD DE PLATANARES, PARA COMPRA DE 2 SIX PACK DE REFRESCO UTILIZADOS EN EL VELORIO DE LA SEÑORA ERLINDA, APOYO A PERSONAS DE ESCASOS RECURSOS.								
1/3/2021	532	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3136	PAGP				
						2115.5.0.0402197300265.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	680.00	
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		680.00
						Total Registros	680.00	680.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A FAMILIARES DE LA SEÑORA ERLINDA MARMOL DE LA COMUNIDAD DE PLATANARES, PARA COMPRA DE 2 SIX PACK DE REFRESCO UTILIZADOS EN EL VELORIO DE LA SEÑORA ERLINDA, APOYO A PERSONAS DE ESCASOS RECURSOS.								
1/3/2021	533	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3137	GPDA				
						6127.1.0.0.0 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	6,000.00	
						6127.1.0.0.0 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	3,000.00	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 3 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					2111.1.0.04022000000150.0 Cuentas por Pagar Comerciales		9,000.00
					Total Registros	9,000.00	9,000.00
Descripción: VIÁTICOS PARA CUBRIR GASTOS DE ALIMENTACIÓN Y HOSPEDAJE EN LA CIUDAD DE TEGUCIGALPA, A AUDITOR INTERNO, JEFE DE UNIDAD TÉCNICA Y ADMINISTRADOR DE LA MANCOMUNIDAD MARCORSARIC, VIAJE HACIA LAS OFICINAS DEL TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS A REALIZAR TRAMITE Y A RETIRAR INFORME DE FUERZA HONDURAS A LA SECRETARIA DE GOBERNACIÓN, PARA PODER SUBSANAR DICHO INFORME.							
1/3/2021	534	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3137	PAGP			
					2111.1.0.04022000000150.0 Cuentas por Pagar Comerciales	9,000.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		9,000.00
					Total Registros	9,000.00	9,000.00
Descripción: VIÁTICOS PARA CUBRIR GASTOS DE ALIMENTACIÓN Y HOSPEDAJE EN LA CIUDAD DE TEGUCIGALPA, A AUDITOR INTERNO, JEFE DE UNIDAD TÉCNICA Y ADMINISTRADOR DE LA MANCOMUNIDAD MARCORSARIC, VIAJE HACIA LAS OFICINAS DEL TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS A REALIZAR TRAMITE Y A RETIRAR INFORME DE FUERZA HONDURAS A LA SECRETARIA DE GOBERNACIÓN, PARA PODER SUBSANAR DICHO INFORME.							
1/3/2021	535	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3138	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	500.00	
					2115.5.0.04211998004750.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		500.00
					Total Registros	500.00	500.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SEÑORA EMERITA RAMIREZ DE LA COMUNIDAD DE LA CASITA, PARA QUE PUEDA COMPRAR MEDICAMENTO QUE LE RECETO EL DOCTOR. APOYO A LA MUJER.							
1/3/2021	536	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3138	PAGP			
					2115.5.0.04211998004750.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	500.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		500.00
					Total Registros	500.00	500.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SEÑORA EMERITA RAMIREZ DE LA COMUNIDAD DE LA CASITA, PARA QUE PUEDA COMPRAR MEDICAMENTO QUE LE RECETO EL DOCTOR. APOYO A LA MUJER.							
2/3/2021	537	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3139	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	600.00	
					2115.5.0.04021986003230.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		600.00
					Total Registros	600.00	600.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SR. SUYAPA ISABEL AGUIRRE DE LA COMUNIDAD DEL PLAN DEL PERICO, PARA COMPRA DE MEDICAMENTO QUE LE RECETO EL DOCTOR DEBIDO A SU PROBLEMA DE SALUD Y SIENDO UNA PERSONA DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS NO CUENTA CON LOS FONDOS PARA CUBRIR ESTE GASTO, APOYO A LA MUJER.							
2/3/2021	538	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3139	PAGP			
					2115.5.0.04021986003230.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	600.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		600.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 4 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
						Total Registros	600.00	600.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SR. SUYAPA ISABEL AGUIRRE DE LA COMUNIDAD DEL PLAN DEL PERICO, PARA COMPRA DE MEDICAMENTO QUE LE RECETO EL DOCTOR DEBIDO A SU PROBLEMA DE SALUD Y SIENDO UNA PERSONA DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS NO CUENTA CON LOS FONDOS PARA CUBRIR ESTE GASTO,APOYO A LA MUJER.								
2/3/2021	539	REGULARIZACION GASTOS	989	GPDA				
						6111.1.0.0.0 Sueldos y Salarios	77,800.00	
						2112.1.0.04019002034889.0 Sueldos y Salarios por Pagar		77,800.00
						Total Registros	77,800.00	77,800.00
Descripción: PAGO DE PLANILLA DE SUELDO A EMPLEADOS MUNICIPALES, CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO DEL 2021. PAGADO CON FONDOS PROPIOS.								
2/3/2021	540	REGULARIZACION GASTOS	989	PAGP				
						2112.1.0.04019002034889.0 Sueldos y Salarios por Pagar	77,800.00	
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		77,800.00
						Total Registros	77,800.00	77,800.00
Descripción: PAGO DE PLANILLA DE SUELDO A EMPLEADOS MUNICIPALES, CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO DEL 2021. PAGADO CON FONDOS PROPIOS.								
2/3/2021	541	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2989	RCPD				
						2115.4.0.0402197900111.0 Transferencias por Pagar al Sector Público	6,000.00	
						6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central		6,000.00
						Total Registros	6,000.00	6,000.00
Descripción: Documento de devolución número 1 para el documento de pago 1096 del expediente 2989 de GASTO RECURRENTE VARIABLE.								
2/3/2021	542	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2989	APPB				
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	6,000.00	
						2115.4.0.0402197900111.0 Transferencias por Pagar al Sector Público		6,000.00
						Total Registros	6,000.00	6,000.00
Descripción: Documento de devolución número 1 para el documento de pago 1096 del expediente 2989 de GASTO RECURRENTE VARIABLE.								
2/3/2021	543	REGULARIZACION GASTOS	990	GPDA				
						6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central	6,000.00	
						2115.4.0.0402199600237.0 Transferencias por Pagar al Sector Público		6,000.00
						Total Registros	6,000.00	6,000.00
Descripción: PAGO DE CANCELACIÓN DE SUELDO A PERSONA QUE LABORA COMO VIGILANTE EN EL CENTRO DE TRIAJE, UBICADO EN EL GOLFIO. CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE 2020.								
2/3/2021	544	REGULARIZACION GASTOS	990	PAGP				



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 5 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					2115.4.0.0402199600237.0 Transferencias por Pagar al Sector Público	6,000.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		6,000.00
					Total Registros	6,000.00	6,000.00
Descripción: PAGO DE CANCELACIÓN DE SUELDO A PERSONA QUE LABORA COMO VIGILANTE EN EL CENTRO DE TRIAJE, UBICADO EN EL GOLFIO. CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE 2020.							
2/3/2021	545	OPERACION BANCARIA	236	TECB			
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	55,000.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		55,000.00
					Total Registros	55,000.00	55,000.00
Descripción: AJUSTE DE LIBRETAS POR PRÉSTAMO A LIBRETA DE INVERSIÓN							
2/3/2021	546	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3140	GPDA			
					6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	45,000.00	
					2111.1.0.14101954001236.0 Cuentas por Pagar Comerciales		45,000.00
					Total Registros	45,000.00	45,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO POR TRABAJAR 25 HORAS CON PATROL A L. 1,800.00 CADA UNA, PARA DARLE MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN A LA CARRETERA QUE CONDUCE DE LA COMUNIDAD DE RÍO NEGRO A LA COMUNIDAD DE LAS FLORES, EN ESTE MUNICIPIO DE CABAÑAS DEPARTAMENTO DE COPAN.							
2/3/2021	547	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3140	PAGP			
					2111.1.0.14101954001236.0 Cuentas por Pagar Comerciales	45,000.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		39,375.00
					2113.4.0.202.0 Deducciones por Pagar		5,625.00
					Total Registros	45,000.00	45,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO POR TRABAJAR 25 HORAS CON PATROL A L. 1,800.00 CADA UNA, PARA DARLE MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN A LA CARRETERA QUE CONDUCE DE LA COMUNIDAD DE RÍO NEGRO A LA COMUNIDAD DE LAS FLORES, EN ESTE MUNICIPIO DE CABAÑAS DEPARTAMENTO DE COPAN.							
3/3/2021	548	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3141	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	300.00	
					2115.5.0.1410198700159.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		300.00
					Total Registros	300.00	300.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SR. SANDRA NOHEMY AGUIRRE DE LA COMUNIDAD DE L CUCHILLA PARA QUE PUEDA LLEVAR A SU HIJA A CITA CON EL PEDIATRA YA QUE SE ENCUENTRA MAL DE SALUD Y ES UNA PERSONA DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS.							
3/3/2021	549	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3141	PAGP			
					2115.5.0.1410198700159.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	300.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		300.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 6 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
						Total Registros	300.00	300.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SR. SANDRA NOHEMY AGUIRRE DE LA COMUNIDAD DE L CUCHILLA PARA QUE PUEDA LLEVAR A SU HIJA A CITA CON EL PEDIATRA YA QUE SE ENCUENTRA MAL DE SALUD Y ES UNA PERSONA DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS.								
4/3/2021	550	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3142	GPDA				
						6124.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	1,070.00	
						6131.5.0.0.0 Productos Químicos	1,000.00	
						2111.1.0.04022000000150.0 Cuentas por Pagar Comerciales		2,070.00
						Total Registros	2,070.00	2,070.00
Descripción: REEMBOLSO DE FACTURAS, POR COMPRA DE L. 1000.00 DE COMBUSTIBLE PARA GIRA HACIA TEGUCIGALPA Y 2 GALONES DE ACEITE PARA CARROS MUNICIPALES.								
4/3/2021	551	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3143	GPDA				
						1281.1.0.69.0 Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	1,460.00	
						2111.1.0.04021976002989.0 Cuentas por Pagar Comerciales		1,460.00
						Total Registros	1,460.00	1,460.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE 3 TUBOS DE PRESIÓN DE 3 PULGADAS, 2 ADAPTADORES DE 3 A 2 PULGADAS Y 2 TUBOS DE 2 PULGADAS DE PRESIÓN, MATERIALES A UTILIZAR EN EL MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE SISTEMA DE AGUA POTABLE NE CASCO URBANO.								
4/3/2021	552	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3142	PAGP				
						2111.1.0.04022000000150.0 Cuentas por Pagar Comerciales	2,070.00	
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		2,070.00
						Total Registros	2,070.00	2,070.00
Descripción: REEMBOLSO DE FACTURAS, POR COMPRA DE L. 1000.00 DE COMBUSTIBLE PARA GIRA HACIA TEGUCIGALPA Y 2 GALONES DE ACEITE PARA CARROS MUNICIPALES.								
4/3/2021	553	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3143	PAGP				
						2111.1.0.04021976002989.0 Cuentas por Pagar Comerciales	1,460.00	
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		1,460.00
						Total Registros	1,460.00	1,460.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE 3 TUBOS DE PRESIÓN DE 3 PULGADAS, 2 ADAPTADORES DE 3 A 2 PULGADAS Y 2 TUBOS DE 2 PULGADAS DE PRESIÓN, MATERIALES A UTILIZAR EN EL MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE SISTEMA DE AGUA POTABLE NE CASCO URBANO.								
4/3/2021	554	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3144	GPDA				
						6126.1.0.0.0 Servicios Comerciales y Financieros	2,183.00	
						2111.1.0.04211997003731.0 Cuentas por Pagar Comerciales		2,183.00
						Total Registros	2,183.00	2,183.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR SERVICIO DE INTERNET EN OFICINAS DE ÁREA FINANCIERA Y OFICINA DE UNIDAD TÉCNICA, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021.								
4/3/2021	555	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3144	PAGP				
						2111.1.0.04211997003731.0 Cuentas por Pagar Comerciales	2,183.00	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 7 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		1,898.26
					2113.4.0.203.0 Deduciones por Pagar		284.74
					Total Registros	2,183.00	2,183.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR SERVICIO DE INTERNET EN OFICINAS DE ÁREA FINANCIERA Y OFICINA DE UNIDAD TÉCNICA, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021.							
4/3/2021	556	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3145	GPDA			
					6111.1.0.0.0 Sueldos y Salarios	2,080.00	
					2112.1.0.04021985005399.0 Sueldos y Salarios por Pagar		2,080.00
					Total Registros	2,080.00	2,080.00
Descripción: PAGO DE PLANILLA A ALCALDE AUXILIARES, POR ASISTENCIA A REUNIÓN CON LA CORPORACIÓN MUNICIPAL, EN FECHA 1 DE MARZO DEL 2021.							
4/3/2021	557	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3145	PAGP			
					2112.1.0.04021985005399.0 Sueldos y Salarios por Pagar	2,080.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		2,080.00
					Total Registros	2,080.00	2,080.00
Descripción: PAGO DE PLANILLA A ALCALDE AUXILIARES, POR ASISTENCIA A REUNIÓN CON LA CORPORACIÓN MUNICIPAL, EN FECHA 1 DE MARZO DEL 2021.							
5/3/2021	558	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3146	GPDA			
					6121.1.0.0.0 Servicios Básicos	647.59	
					2111.1.0.08019002273199.0 Cuentas por Pagar Comerciales		647.59
					Total Registros	647.59	647.59
Descripción: DEPOSITO POR CANCELACIÓN DE SERVICIO DE TELEFONÍA CELULAR, ASIGNADA A ALCALDE MUNICIPAL. CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO 2021.							
5/3/2021	559	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3146	PAGP			
					2111.1.0.08019002273199.0 Cuentas por Pagar Comerciales	647.59	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		647.59
					Total Registros	647.59	647.59
Descripción: DEPOSITO POR CANCELACIÓN DE SERVICIO DE TELEFONÍA CELULAR, ASIGNADA A ALCALDE MUNICIPAL. CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO 2021.							
5/3/2021	560	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3147	GPDA			
					6121.1.0.0.0 Servicios Básicos	10,652.63	
					2111.1.0.08019003249825.0 Cuentas por Pagar Comerciales		10,652.63
					Total Registros	10,652.63	10,652.63
Descripción: CANCELACIÓN DE SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA, UTILIZADA EN LA MUNICIPALIDAD. CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO 2021.							
5/3/2021	561	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3147	PAGP			



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 8 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					2111.1.0.08019003249825.0 Cuentas por Pagar Comerciales	10,652.63	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		10,652.63
Total Registros						10,652.63	10,652.63

Descripción: CANCELACIÓN DE SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA, UTILIZADA EN LA MUNICIPALIDAD. CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO 2021.

5/3/2021 562 GASTO RECURRENTE VARIABLE 3148 GPDA

1282.1.0.333.0 Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Público	1,200.00	
6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	1,000.00	
6131.5.0.0.0 Productos Químicos	2,000.00	
6131.5.0.0.0 Productos Químicos	11,500.00	
6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central	1,000.00	
2111.1.0.04211977000338.0 Cuentas por Pagar Comerciales		1,000.00
2111.1.0.04211977000338.0 Cuentas por Pagar Comerciales		13,500.00
2111.2.0.04211977000338.0 Cuentas por Pagar Contratistas		1,200.00
2115.4.0.04211977000338.0 Transferencias por Pagar al Sector Público		1,000.00
Total Registros		16,700.00

Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE, UTILIZADO PARA DIFERENTES ACTIVIDADES EN LAS OFICINAS DE ESTA MUNICIPALIDAD DE CABAÑAS COPAN.

5/3/2021 563 GASTO RECURRENTE VARIABLE 3148 PAGP

2111.1.0.04211977000338.0 Cuentas por Pagar Comerciales	13,500.00	
2111.1.0.04211977000338.0 Cuentas por Pagar Comerciales	1,000.00	
2111.2.0.04211977000338.0 Cuentas por Pagar Contratistas	1,200.00	
2115.4.0.04211977000338.0 Transferencias por Pagar al Sector Público	1,000.00	
1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		16,700.00
Total Registros		16,700.00

Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE, UTILIZADO PARA DIFERENTES ACTIVIDADES EN LAS OFICINAS DE ESTA MUNICIPALIDAD DE CABAÑAS COPAN.

5/3/2021 564 GASTO RECURRENTE VARIABLE 3149 GPDA

1282.1.0.92.0 Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Público	3,000.00	
2111.2.0.04021972001869.0 Cuentas por Pagar Contratistas		3,000.00
Total Registros		3,000.00

Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO POR TRABAJAR EN LA ELABORACIÓN DE DOS BARANDALES DE SEGURIDAD PARA CAJA PUENTE QUE SE CONSTRUYO EN LA COMUNIDAD DE EL LLANO.

5/3/2021 565 GASTO RECURRENTE VARIABLE 3149 PAGP

2111.2.0.04021972001869.0 Cuentas por Pagar Contratistas	3,000.00	
1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		2,625.00
2113.4.0.202.0 Deducciones por Pagar		375.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 9 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
						Total Registros	3,000.00	3,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO POR TRABAJAR EN LA ELABORACIÓN DE DOS BARANDALES DE SEGURIDAD PARA CAJA PUENTE QUE SE CONSTRUYO EN LA COMUNIDAD DE EL LLANO.								
8/3/2021	566	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3150	GPDA	6111.1.0.0.0 Sueldos y Salarios	500.00		
					2112.1.0.0421196200007.0 Sueldos y Salarios por Pagar		500.00	
						Total Registros	500.00	500.00
Descripción: SUBSIDIO ECONOMICO A AUXILIAR DE LA COMUNIDAD DE EL PINALITO, POR REALIZAR TRABAJOS EN SU COMUNIDAD EN TIEMPO DE PANDEMIA. SUBSIDIO APROBADO POR LA CORPORACIÓN MUNICIPAL.								
8/3/2021	567	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3150	PAGP	2112.1.0.0421196200007.0 Sueldos y Salarios por Pagar	500.00		
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		500.00	
						Total Registros	500.00	500.00
Descripción: SUBSIDIO ECONOMICO A AUXILIAR DE LA COMUNIDAD DE EL PINALITO, POR REALIZAR TRABAJOS EN SU COMUNIDAD EN TIEMPO DE PANDEMIA. SUBSIDIO APROBADO POR LA CORPORACIÓN MUNICIPAL.								
8/3/2021	568	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3151	GPDA	6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	2,000.00		
					2115.5.0.0402197600184.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		2,000.00	
						Total Registros	2,000.00	2,000.00
Descripción: APOYO ECONOMICO AL SEÑOR FLORENTINO REGALADO DE LA COMUNIDAD DE LOMAS DE LA ESPERANZA, PARA QUE PUEDA TRASLADAR A SU HERMANA MARIA ROMELINDA REGALADO, QUE TIENE PROBLEMAS MENTALES Y LA LLEVAN A INTERNAR AL HOSPITAL MARIO MENDOZA EN LA CIUDAD DE TEGUCIGALPA.								
8/3/2021	569	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3151	PAGP	2115.5.0.0402197600184.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	2,000.00		
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		2,000.00	
						Total Registros	2,000.00	2,000.00
Descripción: APOYO ECONOMICO AL SEÑOR FLORENTINO REGALADO DE LA COMUNIDAD DE LOMAS DE LA ESPERANZA, PARA QUE PUEDA TRASLADAR A SU HERMANA MARIA ROMELINDA REGALADO, QUE TIENE PROBLEMAS MENTALES Y LA LLEVAN A INTERNAR AL HOSPITAL MARIO MENDOZA EN LA CIUDAD DE TEGUCIGALPA.								
8/3/2021	570	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3152	GPDA	6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central	500.00		
					2115.4.0.0402197200022.0 Transferencias por Pagar al Sector Público		500.00	
						Total Registros	500.00	500.00
Descripción: APOYO ECONOMICO AL SEÑOR SANTOS VELASQUEZ GONZALES DE LA COMUNIDAD BARBASCO, PARA COMPRA DE MEDICAMENTO QUE LE RECETO EL DOCTOR DEBIDO A SU PROBLEMA DE SALUD Y NO CUENTA CON LOS FONDOS PARA CUBRIR ESTOS GASTO YA QUE ES UNA PERSONA DE ESCASOS RECURSOS ECONOMICOS.								



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 10 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
8/3/2021	571	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3152	PAGP	2115.4.0.0402197200022.0 Transferencias por Pagar al Sector Público 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	500.00	500.00
Total Registros						500.00	500.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO AL SEÑOR SANTOS VELASQUEZ GONZALES DE LA COMUNIDAD BARBASCO, PARA COMPRA DE MEDICAMENTO QUE LE RECETO EL DOCTOR DEBIDO A SU PROBLEMA DE SALUD Y NO CUENTA CON LOS FONDOS PARA CUBRIR ESTOS GASTO YA QUE ES UNA PERSONA DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS.							
8/3/2021	572	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3153	GPDA	6127.1.0.0.0 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje 2111.1.0.0402200200054.0 Cuentas por Pagar Comerciales	3,000.00	3,000.00
Total Registros						3,000.00	3,000.00
Descripción: VIÁTICOS PARA TÉCNICA DE LA OFICINA DE LA COMISIÓN DE TRANSPARENCIA Y ASISTENTE DE CATASTRO, PARA CUBRIR GASTOS DE ALIMENTACIÓN Y TRANSPORTE EN VIAJE HACIA LA CIUDAD DE GRACIAS LEMPIRA A PARTICIPAR EN DESARROLLO DE ULTIMO MODULO Y CLAUSURA DE DIPLOMADO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y AUDITORIA SOCIAL. A REALIZARSE LOS DÍAS MARTES 9 Y MIÉRCOLES 10 DE MARZO DEL 2021.							
8/3/2021	573	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3153	PAGP	2111.1.0.0402200200054.0 Cuentas por Pagar Comerciales 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	3,000.00	3,000.00
Total Registros						3,000.00	3,000.00
Descripción: VIÁTICOS PARA TÉCNICA DE LA OFICINA DE LA COMISIÓN DE TRANSPARENCIA Y ASISTENTE DE CATASTRO, PARA CUBRIR GASTOS DE ALIMENTACIÓN Y TRANSPORTE EN VIAJE HACIA LA CIUDAD DE GRACIAS LEMPIRA A PARTICIPAR EN DESARROLLO DE ULTIMO MODULO Y CLAUSURA DE DIPLOMADO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y AUDITORIA SOCIAL. A REALIZARSE LOS DÍAS MARTES 9 Y MIÉRCOLES 10 DE MARZO DEL 2021.							
9/3/2021	574	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3154	GPDA	6111.1.0.0.0 Sueldos y Salarios 2112.1.0.04021973000856.0 Sueldos y Salarios por Pagar	500.00	500.00
Total Registros						500.00	500.00
Descripción: SUBSIDIO ECONÓMICO AL AUXILIAR DE LA COMUNIDAD EL GUARUMAL II POR REALIZAR TRABAJOS EN SU COMUNIDAD EN TIEMPOS DE PANDEMIA, SUBSIDIO APROBADO POR LA CORPORACIÓN MUNICIPAL.							
9/3/2021	575	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3154	PAGP	2112.1.0.04021973000856.0 Sueldos y Salarios por Pagar 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	500.00	500.00
Total Registros						500.00	500.00
Descripción: SUBSIDIO ECONÓMICO AL AUXILIAR DE LA COMUNIDAD EL GUARUMAL II POR REALIZAR TRABAJOS EN SU COMUNIDAD EN TIEMPOS DE PANDEMIA, SUBSIDIO APROBADO POR LA CORPORACIÓN MUNICIPAL.							
9/3/2021	576	INGRESO DE CAJA	822	IPDA	1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria 1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	943.78	5,975.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 11 de 66

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021

Moneda: Lempiras (L)

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	1,892.77	
					1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio	3,171.88	
					1131.1.3.0.0 Cuentas a Cobrar por Servicios	1,800.00	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	3,288.53	
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	50.00	
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	220.00	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	17.34	
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	97.71	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	6,963.89	
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		6,963.89
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		5,915.66
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		3,288.53
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		50.00
					5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		220.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		0.81
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		11.97
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		5,975.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		97.71
					5234.2.0.0.0 Recargos Municipales		0.36
					5234.3.0.0.0 Intereses Moratorios Municipales		4.20
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		1,892.77
					Total Registros	24,420.90	24,420.90

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 16 DE FEBRERO DE 2021.

9/3/2021 577 INGRESO DE CAJA 822 PAIP

1111.2.0.0.0 Caja General	24,420.90	
1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		943.78
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		5,975.00
1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		1,892.77
1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio		3,171.88
1131.1.3.0.0 Cuentas a Cobrar por Servicios		1,800.00
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		3,288.53
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		50.00
1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		220.00
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		17.34
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		97.71
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		6,963.89
Total Registros	24,420.90	24,420.90

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 16 DE FEBRERO DE 2021.



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 12 de 66

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021

Moneda: Lempiras (L)

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
9/3/2021	578	INGRESO DE CAJA	824	IPDA			
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	248.27	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	900.00	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	955.39	
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	125.00	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	0.50	
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	22.50	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	1,098.89	
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		1,098.89
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		248.27
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		955.39
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		125.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		0.04
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		0.46
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		900.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		22.50
					Total Registros	3,350.55	3,350.55

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 17 DE FEBRERO DE 2021.

9/3/2021 579 INGRESO DE CAJA 824 PAIP

					1111.2.0.0.0 Caja General	3,350.55	
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		248.27
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		900.00
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		955.39
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		125.00
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		0.50
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		22.50
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		1,098.89
					Total Registros	3,350.55	3,350.55

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 17 DE FEBRERO DE 2021.

9/3/2021 580 INGRESO DE CAJA 825 IPDA

					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	819.72	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	1,020.00	
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	5,000.00	
					1131.1.13.0.0 Cuentas a Cobrar por Alquileres	600.00	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	3,164.15	
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	175.00	
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	1,160.00	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	1.92	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 13 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	71.29	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	10,368.00	
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		10,368.00
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		819.72
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		3,164.15
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		175.00
					5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		1,160.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		0.12
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		1.80
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		1,020.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		71.29
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		5,000.00
					5421.2.0.0.0 Otros Alquileres		600.00
Total Registros						22,380.08	22,380.08

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 18 DE FEBRERO DE 2021.

9/3/2021 581 INGRESO DE CAJA 825 PAIP

					1111.2.0.0.0 Caja General	22,380.08	
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		819.72
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		1,020.00
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		5,000.00
					1131.1.13.0.0 Cuentas a Cobrar por Alquileres		600.00
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		3,164.15
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		175.00
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		1,160.00
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		1.92
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		71.29
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		10,368.00
Total Registros						22,380.08	22,380.08

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 18 DE FEBRERO DE 2021.

9/3/2021 582 INGRESO DE CAJA 826 IPDA

					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	1,931.75	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	1,490.00	
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	5,280.00	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	3,064.03	
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	25.00	
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	400.00	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	4.64	
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	172.71	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 14 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	3,741.35	
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		3,741.35
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		1,931.75
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		3,064.03
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		25.00
					5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		400.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		0.32
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		4.32
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		1,490.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		172.71
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		5,280.00
					Total Registros	16,109.48	16,109.48

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 19 DE FEBRERO DE 2021.

9/3/2021 583 INGRESO DE CAJA 826 PAIP

					1111.2.0.0.0 Caja General	16,109.48	
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		1,931.75
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		1,490.00
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		5,280.00
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		3,064.03
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		25.00
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		400.00
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		4.64
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		172.71
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		3,741.35
					Total Registros	16,109.48	16,109.48

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 19 DE FEBRERO DE 2021.

9/3/2021 584 INGRESO DE CAJA 827 IPDA

					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	298.59	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	365.00	
					1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio	635.60	
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	1,025.70	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	760.52	
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	175.00	
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	100.00	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	11.04	
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	38.25	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	1,951.97	
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		1,951.97



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 15 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		934.19
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		1,786.22
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		175.00
					5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		100.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		0.73
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		10.31
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		365.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		38.25
					Total Registros	5,361.67	5,361.67

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 22 DE FEBRERO DE 2021.

9/3/2021 585 INGRESO DE CAJA 827 PAIP

1111.2.0.0.0 Caja General	5,361.67	
1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		298.59
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		365.00
1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio		635.60
1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		1,025.70
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		760.52
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		175.00
1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		100.00
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		11.04
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		38.25
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		1,951.97
Total Registros	5,361.67	5,361.67

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 22 DE FEBRERO DE 2021.

9/3/2021 586 INGRESO DE CAJA 828 IPDA

1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	411.80	
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	1,620.00	
1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	590.00	
1131.1.13.0.0 Cuentas a Cobrar por Alquileres	1,800.00	
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	1,388.56	
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	75.00	
1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	1,870.00	
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	1.02	
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	37.53	
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	3,788.91	
3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		3,788.91
5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		411.80
5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		1,388.56



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 16 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		75.00
					5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		1,870.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		0.08
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		0.94
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		1,620.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		37.53
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		590.00
					5421.2.0.0.0 Otros Alquileres		1,800.00
					Total Registros	11,582.82	11,582.82

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 24 DE FEBRERO DE 2021.

9/3/2021 587 INGRESO DE CAJA 828 PAIP

1111.2.0.0.0 Caja General	11,582.82	
1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		411.80
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		1,620.00
1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		590.00
1131.1.13.0.0 Cuentas a Cobrar por Alquileres		1,800.00
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		1,388.56
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		75.00
1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		1,870.00
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		1.02
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		37.53
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		3,788.91
Total Registros	11,582.82	11,582.82

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 24 DE FEBRERO DE 2021.

9/3/2021 588 INGRESO DE CAJA 829 IPDA

1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	877.53	
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	200.00	
1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	2,486.00	
1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	792.45	
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	3,429.22	
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	75.00	
1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	100.00	
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	8.33	
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	78.56	
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	3,026.61	
3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		3,026.61
5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		877.53
5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		4,221.67



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 17 de 66

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021

Moneda: Lempiras (L)

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		75.00
					5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		100.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		0.13
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		2.05
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		200.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		78.56
					5234.2.0.0.0 Recargos Municipales		0.72
					5234.3.0.0.0 Intereses Moratorios Municipales		5.43
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		2,486.00
Total Registros						11,073.70	11,073.70

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 25 DE FEBRERO DE 2021.

9/3/2021 589 INGRESO DE CAJA 829 PAIP

1111.2.0.0.0 Caja General	11,073.70	
1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		877.53
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		200.00
1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		2,486.00
1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		792.45
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		3,429.22
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		75.00
1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		100.00
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		8.33
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		78.56
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		3,026.61
Total Registros		11,073.70

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 25 DE FEBRERO DE 2021.

9/3/2021 590 INGRESO DE CAJA 830 IPDA

1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	139.20
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	6,250.00
1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	450.00
1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio	1,284.43
1131.1.3.0.0 Cuentas a Cobrar por Servicios	272.86
1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	588.88
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	1,324.96
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	440.00
1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	1,680.00
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	149.70
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	207.77
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	622.19



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 18 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		622.19
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		1,696.49
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		1,913.84
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		440.00
					5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		1,680.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		9.76
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		139.94
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		6,250.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		207.77
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		450.00
Total Registros						13,409.99	13,409.99

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 26 DE FEBRERO DE 2021.

9/3/2021 591 INGRESO DE CAJA 830 PAIP

					1111.2.0.0.0 Caja General	13,409.99	
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		139.20
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		6,250.00
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		450.00
					1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio		1,284.43
					1131.1.3.0.0 Cuentas a Cobrar por Servicios		272.86
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		588.88
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		1,324.96
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		440.00
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		1,680.00
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		149.70
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		207.77
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		622.19
Total Registros						13,409.99	13,409.99

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 26 DE FEBRERO DE 2021.

9/3/2021 592 INGRESO DE CAJA 831 IPDA

					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	645.84	
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		645.84
Total Registros						645.84	645.84

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 26 DE FEBRERO DE 2021.

9/3/2021 593 INGRESO DE CAJA 831 PAIP

					1111.2.0.0.0 Caja General	645.84	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		645.84



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 19 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
----------------	----------------	--------------------	----------------	-------------------	-----------------	--------	---------

Total Registros	645.84	645.84
------------------------	---------------	---------------

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 26 DE FEBRERO DE 2021.

9/3/2021 594 INGRESO DE CAJA 832 IPDA

1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	3,427.75	
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	1,970.00	
1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	2,582.00	
1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	3,230.59	
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	6,699.46	
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	305.00	
1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	4,140.00	
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	40.88	
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	309.32	
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	7,594.34	
3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		7,594.34
5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		3,427.75
5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		9,930.05
5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		305.00
5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		4,140.00
5122.2.0.0.0 Recargos municipales		2.07
5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		28.61
5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		1,970.00
5234.1.0.0.0 Multas Municipales		309.32
5234.2.0.0.0 Recargos Municipales		0.72
5234.3.0.0.0 Intereses Moratorios Municipales		9.48
5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		2,582.00
Total Registros	30,299.34	30,299.34

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 01 DE MARZO DE 2021.

9/3/2021 595 INGRESO DE CAJA 832 PAIP

1111.2.0.0.0 Caja General	30,299.34	
1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	3,427.75	
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	1,970.00	
1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	2,582.00	
1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	3,230.59	
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	6,699.46	
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	305.00	
1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	4,140.00	
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	40.88	
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	309.32	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 20 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		7,594.34
Total Registros						30,299.34	30,299.34

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 01 DE MARZO DE 2021.

9/3/2021 596 INGRESO DE CAJA 833 IPDA

1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	144.50	
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	335.00	
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	1,411.71	
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	100.00	
1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	350.00	
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	1.24	
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	13.12	
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	358.37	
3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		358.37
5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		144.50
5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		1,411.71
5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		100.00
5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		350.00
5122.2.0.0.0 Recargos municipales		0.08
5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		1.16
5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		335.00
5234.1.0.0.0 Multas Municipales		13.12
Total Registros		2,713.94
Total Registros		2,713.94

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 02 DE MARZO DE 2021.

9/3/2021 597 INGRESO DE CAJA 833 PAIP

1111.2.0.0.0 Caja General	2,713.94	
1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		144.50
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		335.00
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		1,411.71
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		100.00
1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		350.00
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		1.24
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		13.12
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		358.37
Total Registros		2,713.94
Total Registros		2,713.94

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 02 DE MARZO DE 2021.

9/3/2021 598 INGRESO DE CAJA 834 IPDA

1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	2,269.68	
---	----------	--



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 21 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	1,200.00	
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	3,577.00	
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	2,741.62	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	271.09	
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	50.00	
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	50.00	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	55.09	
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	353.25	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	4,253.39	
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		4,253.39
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		2,269.68
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		3,012.71
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		50.00
					5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		50.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		2.52
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		34.34
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		1,200.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		353.25
					5234.2.0.0.0 Recargos Municipales		1.20
					5234.3.0.0.0 Intereses Moratorios Municipales		17.03
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		3,577.00
					Total Registros	14,821.12	14,821.12

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 03 DE MARZO DE 2021.

9/3/2021 599 INGRESO DE CAJA 834 PAIP

					1111.2.0.0.0 Caja General	14,821.12	
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		2,269.68
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		1,200.00
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		3,577.00
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		2,741.62
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		271.09
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		50.00
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		50.00
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		55.09
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		353.25
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		4,253.39
					Total Registros	14,821.12	14,821.12

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 03 DE MARZO DE 2021.

9/3/2021 600 INGRESO DE CAJA 836 IPDA



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 22 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	2,390.00	
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	1,695.00	
					1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio	183.06	
					1131.1.3.0.0 Cuentas a Cobrar por Servicios	411.85	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	68.41	
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	36.45	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	926.00	
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		926.00
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		594.91
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		4.33
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		59.97
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		2,390.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		36.45
					5234.2.0.0.0 Recargos Municipales		0.36
					5234.3.0.0.0 Intereses Moratorios Municipales		3.75
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		1,695.00
					Total Registros	5,710.77	5,710.77

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 23 DE FEBRERO DE 2021.

9/3/2021 601 INGRESO DE CAJA 836 PAIP

					1111.2.0.0.0 Caja General	5,710.77	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		2,390.00
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		1,695.00
					1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio		183.06
					1131.1.3.0.0 Cuentas a Cobrar por Servicios		411.85
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		68.41
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		36.45
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		926.00
					Total Registros	5,710.77	5,710.77

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 23 DE FEBRERO DE 2021.

9/3/2021 602 INGRESO DE CAJA 835 IPDA

					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	5,000.00	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	5,285.00	
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		5,285.00
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		5,000.00
					Total Registros	10,285.00	10,285.00

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 03 DE MARZO DE 2021.

9/3/2021 603 INGRESO DE CAJA 835 PAIP



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 23 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					1111.2.0.0.0 Caja General	10,285.00	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		5,000.00
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		5,285.00
					Total Registros	10,285.00	10,285.00
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 03 DE MARZO DE 2021.							
9/3/2021	604	INGRESO DE CAJA	822	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras	24,420.90	
					1111.2.0.0.0 Caja General		24,420.90
					Total Registros	24,420.90	24,420.90
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 16 DE FEBRERO DE 2021.							
9/3/2021	605	INGRESO DE CAJA	824	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras	3,350.55	
					1111.2.0.0.0 Caja General		3,350.55
					Total Registros	3,350.55	3,350.55
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 17 DE FEBRERO DE 2021.							
9/3/2021	606	INGRESO DE CAJA	825	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras	22,380.08	
					1111.2.0.0.0 Caja General		22,380.08
					Total Registros	22,380.08	22,380.08
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 18 DE FEBRERO DE 2021.							
9/3/2021	607	INGRESO DE CAJA	826	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras	16,109.48	
					1111.2.0.0.0 Caja General		16,109.48
					Total Registros	16,109.48	16,109.48
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 19 DE FEBRERO DE 2021.							
9/3/2021	608	INGRESO DE CAJA	827	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras	5,361.67	
					1111.2.0.0.0 Caja General		5,361.67
					Total Registros	5,361.67	5,361.67
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 22 DE FEBRERO DE 2021.							
9/3/2021	609	INGRESO DE CAJA	828	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras	11,582.82	
					1111.2.0.0.0 Caja General		11,582.82



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 24 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
						Total Registros	11,582.82	11,582.82
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 24 DE FEBRERO DE 2021.								
9/3/2021	610	INGRESO DE CAJA	829	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	11,073.70	11,073.70	
						Total Registros	11,073.70	11,073.70
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 25 DE FEBRERO DE 2021.								
9/3/2021	611	INGRESO DE CAJA	830	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	13,409.99	13,409.99	
						Total Registros	13,409.99	13,409.99
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 26 DE FEBRERO DE 2021.								
9/3/2021	612	INGRESO DE CAJA	831	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	645.84	645.84	
						Total Registros	645.84	645.84
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 26 DE FEBRERO DE 2021.								
9/3/2021	613	INGRESO DE CAJA	832	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	30,299.34	30,299.34	
						Total Registros	30,299.34	30,299.34
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 01 DE MARZO DE 2021.								
9/3/2021	614	INGRESO DE CAJA	833	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	2,713.94	2,713.94	
						Total Registros	2,713.94	2,713.94
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 02 DE MARZO DE 2021.								
9/3/2021	615	INGRESO DE CAJA	834	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	14,821.12	14,821.12	
						Total Registros	14,821.12	14,821.12
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 03 DE MARZO DE 2021.								
9/3/2021	616	INGRESO DE CAJA	835	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras	10,285.00		



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 25 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					1111.2.0.0.0 Caja General		10,285.00
Total Registros						10,285.00	10,285.00
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 03 DE MARZO DE 2021.							
9/3/2021	617	INGRESO DE CAJA	836	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras	5,710.77	
					1111.2.0.0.0 Caja General		5,710.77
Total Registros						5,710.77	5,710.77
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 23 DE FEBRERO DE 2021.							
9/3/2021	618	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3155	GPDA	6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central	500.00	
					2115.4.0.0402198900321.0 Transferencias por Pagar al Sector Público		500.00
Total Registros						500.00	500.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO AL SEÑOR ANTONIO PACHECO DE LA COMUNIDAD DE JUNTAS 1, PARA COMPRA DE MEDICAMENTO QUE LE RECETO EL DOCTOR, YA QUE SE ENCUENTRA ENFERMO Y NO CUENTA CON LOS FONDOS PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.							
9/3/2021	619	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3155	PAGP	2115.4.0.0402198900321.0 Transferencias por Pagar al Sector Público	500.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		500.00
Total Registros						500.00	500.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO AL SEÑOR ANTONIO PACHECO DE LA COMUNIDAD DE JUNTAS 1, PARA COMPRA DE MEDICAMENTO QUE LE RECETO EL DOCTOR, YA QUE SE ENCUENTRA ENFERMO Y NO CUENTA CON LOS FONDOS PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.							
9/3/2021	620	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3156	GPDA	6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	2,000.00	
					2111.1.0.04211977000338.0 Cuentas por Pagar Comerciales		2,000.00
Total Registros						2,000.00	2,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE PARA VOLQUETA MUNICIPAL PARA REALIZAR TREN DE ASEO DE CASCO URBANO AL TULAR, EN LA SEMANA DEL 9 AL 12 DE MARZO DE 2021.							
9/3/2021	621	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3156	PAGP	2111.1.0.04211977000338.0 Cuentas por Pagar Comerciales	2,000.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		2,000.00
Total Registros						2,000.00	2,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE PARA VOLQUETA MUNICIPAL PARA REALIZAR TREN DE ASEO DE CASCO URBANO AL TULAR, EN LA SEMANA DEL 9 AL 12 DE MARZO DE 2021.							
9/3/2021	622	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3157	GPDA	6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central	500.00	
					2115.4.0.0402199300310.0 Transferencias por Pagar al Sector Público		500.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 26 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
Total Registros						500.00	500.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO PARA EL JOVEN JOEL EDGARDO PEREZ DE LA COMUNIDAD DE PINALITO, PARA QUE PUEDA REALIZARSE EXÁMENES QUE LE RECETO EL DOCTOR, YA QUE NO CUENTA CON LOS FONDOS PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.							
9/3/2021	623	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3157	PAGP	2115.4.0.0402199300310.0 Transferencias por Pagar al Sector Público 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	500.00	500.00
Total Registros						500.00	500.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO PARA EL JOVEN JOEL EDGARDO PEREZ DE LA COMUNIDAD DE PINALITO, PARA QUE PUEDA REALIZARSE EXÁMENES QUE LE RECETO EL DOCTOR, YA QUE NO CUENTA CON LOS FONDOS PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.							
10/3/2021	624	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3158	GPDA	6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes 2111.1.0.0402198100471.0 Cuentas por Pagar Comerciales	1,220.00	1,220.00
Total Registros						1,220.00	1,220.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE UN FILTRO, Y UN GALÓN DE URSA PARA REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE VOLQUETA MUNICIPAL.							
10/3/2021	625	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3158	PAG P	2111.1.0.0402198100471.0 Cuentas por Pagar Comerciales 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	1,220.00	1,220.00
Total Registros						1,220.00	1,220.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE UN FILTRO, Y UN GALÓN DE URSA PARA REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE VOLQUETA MUNICIPAL.							
10/3/2021	626	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3159	GPDA	6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social 2115.5.0.0404196300080.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	400.00	400.00
Total Registros						400.00	400.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SEÑORA ENMA VASQUEZ DE LA COMUNIDAD DE BARBASCO, PARA LA COMPRA DE MEDICAMENTO QUE LE RECETO EL DOCTOR A SU MADRE HERLINDA VASQUEZ DE 77 AÑOS DE EDAD, YA QUE SE ENCUENTRA ENFERMA Y NO CUENTAN CON LOS FONDOS PARA CUBRIR ESTOS GASTOS. APOYO A LA MUJER.							
10/3/2021	627	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3159	PAG P	2115.5.0.0404196300080.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	400.00	400.00
Total Registros						400.00	400.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SEÑORA ENMA VASQUEZ DE LA COMUNIDAD DE BARBASCO, PARA LA COMPRA DE MEDICAMENTO QUE LE RECETO EL DOCTOR A SU MADRE HERLINDA VASQUEZ DE 77 AÑOS DE EDAD, YA QUE SE ENCUENTRA ENFERMA Y NO CUENTAN CON LOS FONDOS PARA CUBRIR ESTOS GASTOS. APOYO A LA MUJER.							
10/3/2021	628	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3160	GPDA			



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 27 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					6111.1.0.0.0 Sueldos y Salarios	500.00	
					2112.1.0.04021993002188.0 Sueldos y Salarios por Pagar		500.00
					Total Registros	500.00	500.00
Descripción: SUBSIDIO ECONÓMICO AL AUXILIAR DE LA COMUNIDAD DE LA UNIÓN II POR REALIZAR TRABAJOS EN SU COMUNIDAD EN TIEMPOS DE PANDEMIA, SUBSIDIO APROBADO POR LA CORPORACIÓN MUNICIPAL.							
10/3/2021	629	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3160	PAG P			
					2112.1.0.04021993002188.0 Sueldos y Salarios por Pagar	500.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		500.00
					Total Registros	500.00	500.00
Descripción: SUBSIDIO ECONÓMICO AL AUXILIAR DE LA COMUNIDAD DE LA UNIÓN II POR REALIZAR TRABAJOS EN SU COMUNIDAD EN TIEMPOS DE PANDEMIA, SUBSIDIO APROBADO POR LA CORPORACIÓN MUNICIPAL.							
10/3/2021	630	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3161	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	1,000.00	
					2115.5.0.04021998001790.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		1,000.00
					Total Registros	1,000.00	1,000.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SEÑORA MIRNA PINTO DE LA COMUNIDAD DE ALDEA NUEVA, PARA QUE PUEDA CUBRIR GASTOS DE ATENCIÓN MEDICA Y MEDICAMENTO NIÑA QUE SUFRIÓ ACCIDENTE AUTOMOVILÍSTICO Y SE ENCUENTRA GRAVE EN EL HOSPITAL DE OCCIDENTE EN SANTA ROSA COPAN.							
10/3/2021	631	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3162	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	500.00	
					2115.5.0.0402197400007.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		500.00
					Total Registros	500.00	500.00
Descripción: AYUDA ECONÓMICA AL SEÑOR HUMBERTO SAUL GUZMAN DE LA COMUNIDAD DE LA CUMBRE SAN JUAN PARA PODER PAGAR EXÁMENES MÉDICOS DE SU ESPOSA MAIA ETELVINA MOLINA QUE TIENE PROBLEMAS DE SALUD.							
10/3/2021	632	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3161	PAGP			
					2115.5.0.04021998001790.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	1,000.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		1,000.00
					Total Registros	1,000.00	1,000.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SEÑORA MIRNA PINTO DE LA COMUNIDAD DE ALDEA NUEVA, PARA QUE PUEDA CUBRIR GASTOS DE ATENCIÓN MEDICA Y MEDICAMENTO NIÑA QUE SUFRIÓ ACCIDENTE AUTOMOVILÍSTICO Y SE ENCUENTRA GRAVE EN EL HOSPITAL DE OCCIDENTE EN SANTA ROSA COPAN.							
10/3/2021	633	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3162	PAGP			
					2115.5.0.0402197400007.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	500.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		500.00
					Total Registros	500.00	500.00
Descripción: AYUDA ECONÓMICA AL SEÑOR HUMBERTO SAUL GUZMAN DE LA COMUNIDAD DE LA CUMBRE SAN JUAN PARA PODER PAGAR EXÁMENES MÉDICOS DE SU ESPOSA MAIA ETELVINA MOLINA QUE TIENE PROBLEMAS DE SALUD.							



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 28 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
10/3/2021	634	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3163	GPDA	6131.5.0.0.0 Productos Químicos 2111.1.0.04211977000338.0 Cuentas por Pagar Comerciales	1,200.00	1,200.00
Total Registros						1,200.00	1,200.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE SOLICITADO POR UNIDAD TÉCNICA PARA REALIZAR GIRA HACIA LAS COMUNIDADES DE LAS JUNTAS Y LA UNIÓN SAN JUAN A SUPERVISAR TRABAJOS DE MAQUINARIA EN REPARACIÓN DE CARRETERA DE DICHA COMUNIDAD.							
10/3/2021	635	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3163	PAGP	2111.1.0.04211977000338.0 Cuentas por Pagar Comerciales 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	1,200.00	1,200.00
Total Registros						1,200.00	1,200.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE SOLICITADO POR UNIDAD TÉCNICA PARA REALIZAR GIRA HACIA LAS COMUNIDADES DE LAS JUNTAS Y LA UNIÓN SAN JUAN A SUPERVISAR TRABAJOS DE MAQUINARIA EN REPARACIÓN DE CARRETERA DE DICHA COMUNIDAD.							
11/3/2021	636	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3164	GPDA	6131.5.0.0.0 Productos Químicos 2111.1.0.04211977000338.0 Cuentas por Pagar Comerciales	1,200.00	1,200.00
Total Registros						1,200.00	1,200.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE, PARA IR A LA FUNERARIA EN COPAN RUINAS A TRAER ATAÚD Y LLEVARLO A LA COMUNIDAD DE LA ARADA, APOYO A FAMILIARES DEL DIFUNTO MARLON ANGEL FUENTES, PERSONAS DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS.							
11/3/2021	637	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3164	PAG P	2111.1.0.04211977000338.0 Cuentas por Pagar Comerciales 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	1,200.00	1,200.00
Total Registros						1,200.00	1,200.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE, PARA IR A LA FUNERARIA EN COPAN RUINAS A TRAER ATAÚD Y LLEVARLO A LA COMUNIDAD DE LA ARADA, APOYO A FAMILIARES DEL DIFUNTO MARLON ANGEL FUENTES, PERSONAS DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS.							
11/3/2021	638	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3165	GPDA	6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central 2115.4.0.0421198800034.0 Transferencias por Pagar al Sector Público	500.00	500.00
Total Registros						500.00	500.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO AL JOVEN MARCO TULIO OLIVA DE LA COMUNIDAD DE LA UNIÓN SAN JUAN, PARA QUE PUEDA TRASLADARSE AL HOSPITAL, YA QUE SE ENCUENTRA MAL DE SALUD. AYUDA A PERSONAS DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS.							
11/3/2021	639	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3165	PAG P	2115.4.0.0421198800034.0 Transferencias por Pagar al Sector Público 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	500.00	500.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 29 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
						Total Registros	500.00	500.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO AL JOVEN MARCO TULLIO OLIVA DE LA COMUNIDAD DE LA UNIÓN SAN JUAN, PARA QUE PUEDA TRASLADARSE AL HOSPITAL, YA QUE SE ENCUENTRA MAL DE SALUD. AYUDA A PERSONAS DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS.								
11/3/2021	640	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3166	GPDA				
					1282.1.0.14.0 Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Público	9,500.00		
					2111.2.0.0402197800053.0 Cuentas por Pagar Contratistas		9,500.00	
						Total Registros	9,500.00	9,500.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE 50 BOLSAS DE CEMENTO A L. 190.00 CADA BOLSA, UTILIZADA EN EL PROYECTO DE ADOQUINADO EN BARRIO EL TIGRE.								
11/3/2021	641	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3166	PAG P				
					2111.2.0.0402197800053.0 Cuentas por Pagar Contratistas	9,500.00		
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		9,500.00	
						Total Registros	9,500.00	9,500.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE 50 BOLSAS DE CEMENTO A L. 190.00 CADA BOLSA, UTILIZADA EN EL PROYECTO DE ADOQUINADO EN BARRIO EL TIGRE.								
11/3/2021	642	REGULARIZACION GASTOS	991	GPDA				
					6126.1.0.0.0 Servicios Comerciales y Financieros	160.00		
					2111.1.0.04019002034889.0 Cuentas por Pagar Comerciales		160.00	
						Total Registros	160.00	160.00
Descripción: CANCELACIÓN DE NOTA DE DÉBITO POR BANCA ÍNTER TOKEN, COMISIÓN PAGOS PGR, N/D TRANSFERENCIA ACH.								
11/3/2021	643	REGULARIZACION GASTOS	991	PAG P				
					2111.1.0.04019002034889.0 Cuentas por Pagar Comerciales	160.00		
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras		160.00	
						Total Registros	160.00	160.00
Descripción: CANCELACIÓN DE NOTA DE DÉBITO POR BANCA ÍNTER TOKEN, COMISIÓN PAGOS PGR, N/D TRANSFERENCIA ACH.								
12/3/2021	644	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3167	GPDA				
					6111.1.0.0.0 Sueldos y Salarios	5,000.00		
					2112.1.0.04021999003301.0 Sueldos y Salarios por Pagar		5,000.00	
						Total Registros	5,000.00	5,000.00
Descripción: PAGO DE SUELDO A PERSONA QUE LABORO COMO ASISTENTE DE CATASTRO EN EL MES DE ENERO 2021.								
12/3/2021	645	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3167	PAG P				
					2112.1.0.04021999003301.0 Sueldos y Salarios por Pagar	5,000.00		
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		5,000.00	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 30 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
Total Registros						5,000.00	5,000.00
Descripción: PAGO DE SUELDO A PERSONA QUE LABORO COMO ASISTENTE DE CATASTRO EN EL MES DE ENERO 2021.							
16/3/2021	646	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3168	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	300.00	
					2115.5.0.0402198500502.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		300.00
Total Registros						300.00	300.00
Descripción: APOYO ECONIMCO A LA SEÑORA MARTHA DELIA FUENTES DE LA COMUNIDAD DE MOTAGUA PARA QUE SE PUEDA REALIZAR LOS EXÁMENES MÉDICOS YA QUE SE ENCUENTRA MAL DE SALUD, Y ES UNA PERSONA DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS. APOYO A LA MUJER.							
16/3/2021	647	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3168	PAGP			
					2115.5.0.0402198500502.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	300.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		300.00
Total Registros						300.00	300.00
Descripción: APOYO ECONIMCO A LA SEÑORA MARTHA DELIA FUENTES DE LA COMUNIDAD DE MOTAGUA PARA QUE SE PUEDA REALIZAR LOS EXÁMENES MÉDICOS YA QUE SE ENCUENTRA MAL DE SALUD, Y ES UNA PERSONA DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS. APOYO A LA MUJER.							
17/3/2021	648	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3169	GPDA			
					6127.1.0.0.0 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	5,500.00	
					6127.1.0.0.0 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	5,500.00	
					2111.1.0.0402199500302.0 Cuentas por Pagar Comerciales		11,000.00
Total Registros						11,000.00	11,000.00
Descripción: VIÁTICOS PARA GASTOS DE ALIMENTACIÓN, HOSPEDAJE Y TRANSPORTE PARA AUDITOR INTERNO Y JEFE DE UNIDAD TÉCNICA, EN GIRA HACIA LA CIUDAD DE TEGUCIGALPA A ENTREGAR INFORME DE LIQUIDACIÓN FUERZA HONDURAS 1 A LA SECRETARIA DE GOBERNACIÓN Y PRESENTACIÓN DE FIANZA DE ALCALDE Y TESORERO EN LA AMHON LOS DÍAS JUEVES 18 Y VIERNES 19 DE MARZO DEL 2021.							
17/3/2021	649	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3169	PAG P			
					2111.1.0.0402199500302.0 Cuentas por Pagar Comerciales	11,000.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		11,000.00
Total Registros						11,000.00	11,000.00
Descripción: VIÁTICOS PARA GASTOS DE ALIMENTACIÓN, HOSPEDAJE Y TRANSPORTE PARA AUDITOR INTERNO Y JEFE DE UNIDAD TÉCNICA, EN GIRA HACIA LA CIUDAD DE TEGUCIGALPA A ENTREGAR INFORME DE LIQUIDACIÓN FUERZA HONDURAS 1 A LA SECRETARIA DE GOBERNACIÓN Y PRESENTACIÓN DE FIANZA DE ALCALDE Y TESORERO EN LA AMHON LOS DÍAS JUEVES 18 Y VIERNES 19 DE MARZO DEL 2021.							
17/3/2021	650	INGRESO DE CAJA	837	IPDA			
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	540.00	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	2,845.00	
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	812.82	
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	156.14	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	1,693.53	
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	75.00	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 31 de 66

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021

Moneda: Lempiras (L)

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	3,420.00	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	6.01	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	201.91	
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		201.91
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		540.00
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		1,849.67
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		75.00
					5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		3,420.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		0.01
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		0.15
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		2,845.00
					5234.2.0.0.0 Recargos Municipales		0.36
					5234.3.0.0.0 Intereses Moratorios Municipales		5.49
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		812.82
					Total Registros	9,750.41	9,750.41

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 04 DE MARZO DE 2021.

17/3/2021 651 INGRESO DE CAJA 837 PAIP

					1111.2.0.0.0 Caja General	9,750.41	
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		540.00
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		2,845.00
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		812.82
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		156.14
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		1,693.53
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		75.00
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		3,420.00
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		6.01
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		201.91
					Total Registros	9,750.41	9,750.41

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 04 DE MARZO DE 2021.

17/3/2021 652 INGRESO DE CAJA 838 IPDA

					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	976.80	
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		976.80
					Total Registros	976.80	976.80

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 04 DE MARZO DE 2021.

17/3/2021 653 INGRESO DE CAJA 838 PAIP

					1111.2.0.0.0 Caja General	976.80	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		976.80



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 32 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
						Total Registros	976.80	976.80
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 04 DE MARZO DE 2021.								
17/3/2021	654	INGRESO DE CAJA	839	IPDA				
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	120.00		
					1131.1.13.0.0 Cuentas a Cobrar por Alquileres	600.00		
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		120.00	
					5421.2.0.0.0 Otros Alquileres		600.00	
						Total Registros	720.00	720.00
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 05 DE MARZO DE 2021.								
17/3/2021	655	INGRESO DE CAJA	839	PAI P				
					1111.2.0.0.0 Caja General	720.00		
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		120.00	
					1131.1.13.0.0 Cuentas a Cobrar por Alquileres		600.00	
						Total Registros	720.00	720.00
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 05 DE MARZO DE 2021.								
17/3/2021	656	INGRESO DE CAJA	840	IPDA				
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	1,087.43		
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	2,140.00		
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	581.00		
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	498.99		
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	2,614.25		
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	275.00		
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	2,400.00		
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	11.64		
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	97.39		
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	3,049.54		
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		3,049.54	
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		1,087.43	
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		3,113.24	
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		275.00	
					5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		2,400.00	
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		0.76	
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		9.74	
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		2,140.00	
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		97.39	
					5234.3.0.0.0 Intereses Moratorios Municipales		1.14	
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		581.00	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 33 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
----------------	----------------	--------------------	----------------	-------------------	-----------------	--------	---------

Total Registros	12,755.24	12,755.24
------------------------	------------------	------------------

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 08 DE MARZO DE 2021.

17/3/2021	657	INGRESO DE CAJA	840	PAIP	1111.2.0.0.0 Caja General	12,755.24	
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		1,087.43
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		2,140.00
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		581.00
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		498.99
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		2,614.25
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		275.00
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		2,400.00
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		11.64
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		97.39
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		3,049.54
					Total Registros	12,755.24	12,755.24

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 08 DE MARZO DE 2021.

17/3/2021	658	INGRESO DE CAJA	841	IPDA	1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	456.96	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	2,390.00	
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	1,030.00	
					1131.1.13.0.0 Cuentas a Cobrar por Alquileres	1,200.00	
					1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio	135.96	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	1,111.72	
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	350.00	
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	100.00	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	13.43	
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	53.28	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	1,110.69	
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		1,110.69
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		592.92
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		1,111.72
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		350.00
					5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		100.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		1.41
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		12.02
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		2,390.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		53.28
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		1,030.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 34 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					5421.2.0.0.0 Otros Alquileres		1,200.00
					Total Registros	7,952.04	7,952.04
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 09 DE MARZO DE 2021.							
17/3/2021	659	INGRESO DE CAJA	841	PAIP	1111.2.0.0.0 Caja General	7,952.04	
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		456.96
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		2,390.00
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		1,030.00
					1131.1.13.0.0 Cuentas a Cobrar por Alquileres		1,200.00
					1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio		135.96
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		1,111.72
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		350.00
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		100.00
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		13.43
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		53.28
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		1,110.69
					Total Registros	7,952.04	7,952.04
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 09 DE MARZO DE 2021.							
17/3/2021	660	INGRESO DE CAJA	842	IPDA	1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	8,080.00	
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		8,080.00
					Total Registros	8,080.00	8,080.00
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 09 DE MARZO DE 2021.							
17/3/2021	661	INGRESO DE CAJA	842	PAIP	1111.2.0.0.0 Caja General	8,080.00	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		8,080.00
					Total Registros	8,080.00	8,080.00
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 09 DE MARZO DE 2021.							
17/3/2021	662	INGRESO DE CAJA	843	IPDA	1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	296.46	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	1,515.00	
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	261.13	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	1,070.72	
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	275.00	
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	100.00	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	2.81	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 35 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	26.25	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	3,009.64	
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		3,009.64
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		296.46
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		1,331.85
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		275.00
					5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		100.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		0.18
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		2.63
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		1,515.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		26.25
					Total Registros	6,557.01	6,557.01

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 10 DE MARZO DE 2021.

17/3/2021 663 INGRESO DE CAJA 843 PAIP

					1111.2.0.0.0 Caja General	6,557.01	
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		296.46
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		1,515.00
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		261.13
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		1,070.72
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		275.00
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		100.00
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		2.81
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		26.25
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		3,009.64
					Total Registros	6,557.01	6,557.01

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 10 DE MARZO DE 2021.

17/3/2021 664 INGRESO DE CAJA 844 IPDA

					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	1,645.60	
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		1,645.60
					Total Registros	1,645.60	1,645.60

Descripción: INGRESO DE CASA CORRESPONDIENTE AL DIA 10 DE MARZO DE 2021.

17/3/2021 665 INGRESO DE CAJA 844 PAIP

					1111.2.0.0.0 Caja General	1,645.60	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		1,645.60
					Total Registros	1,645.60	1,645.60

Descripción: INGRESO DE CASA CORRESPONDIENTE AL DIA 10 DE MARZO DE 2021.



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 36 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
17/3/2021	666	INGRESO DE CAJA	837	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	9,750.41	9,750.41
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 04 DE MARZO DE 2021.						Total Registros	9,750.41 9,750.41
17/3/2021	667	INGRESO DE CAJA	838	DINP	1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común 1111.2.0.0.0 Caja General	976.80	976.80
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 04 DE MARZO DE 2021.						Total Registros	976.80 976.80
17/3/2021	668	INGRESO DE CAJA	839	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	720.00	720.00
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 05 DE MARZO DE 2021.						Total Registros	720.00 720.00
17/3/2021	669	INGRESO DE CAJA	840	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	12,755.24	12,755.24
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 08 DE MARZO DE 2021.						Total Registros	12,755.24 12,755.24
17/3/2021	670	INGRESO DE CAJA	841	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	7,952.04	7,952.04
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 09 DE MARZO DE 2021.						Total Registros	7,952.04 7,952.04
17/3/2021	671	INGRESO DE CAJA	842	DINP	1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común 1111.2.0.0.0 Caja General	8,080.00	8,080.00
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 09 DE MARZO DE 2021.						Total Registros	8,080.00 8,080.00
17/3/2021	672	INGRESO DE CAJA	843	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	6,557.01	6,557.01



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 37 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
						Total Registros	6,557.01	6,557.01
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 10 DE MARZO DE 2021.								
17/3/2021	673	INGRESO DE CAJA	844	DINP	1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común 1111.2.0.0.0 Caja General	1,645.60	1,645.60	
						Total Registros	1,645.60	1,645.60
Descripción: INGRESO DE CASA CORRESPONDIENTE AL DIA 10 DE MARZO DE 2021.								
17/3/2021	674	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3170	GPDA	6111.1.0.0.0 Sueldos y Salarios 2112.1.0.0402199300231.0 Sueldos y Salarios por Pagar	4,200.00	4,200.00	
						Total Registros	4,200.00	4,200.00
Descripción: PAGO DE UN MES DE TRABAJO A PERSONA QUE ESTA CUBRIENDO A CONSERJE YA QUE ELLA ESTA INCAPACITADA DEBIDO A FRACTURA EN SU MANO IZQUIERDA. CORRESPONDIENTE A MES DEL 16 DE FEBRERO AL 16 DE MARZO DEL 2021.								
17/3/2021	675	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3170	PAG P	2112.1.0.0402199300231.0 Sueldos y Salarios por Pagar 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	4,200.00	4,200.00	
						Total Registros	4,200.00	4,200.00
Descripción: PAGO DE UN MES DE TRABAJO A PERSONA QUE ESTA CUBRIENDO A CONSERJE YA QUE ELLA ESTA INCAPACITADA DEBIDO A FRACTURA EN SU MANO IZQUIERDA. CORRESPONDIENTE A MES DEL 16 DE FEBRERO AL 16 DE MARZO DEL 2021.								
17/3/2021	676	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3171	GPDA	6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes 2111.1.0.04211977000338.0 Cuentas por Pagar Comerciales	2,000.00	2,000.00	
						Total Registros	2,000.00	2,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE PARA VOLQUETA MUNICIPAL EN REALIZACIÓN DE TREN DE ASEO DE CASCO URBANO A EL TULAR CORRESPONDIENTE A LAS SEMANA DEL 15 AL 19 DE MARZO DEL AÑO 2021.								
17/3/2021	677	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3171	PAG P	2111.1.0.04211977000338.0 Cuentas por Pagar Comerciales 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	2,000.00	2,000.00	
						Total Registros	2,000.00	2,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE PARA VOLQUETA MUNICIPAL EN REALIZACIÓN DE TREN DE ASEO DE CASCO URBANO A EL TULAR CORRESPONDIENTE A LAS SEMANA DEL 15 AL 19 DE MARZO DEL AÑO 2021.								
17/3/2021	678	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3172	GPDA	6127.1.0.0.0 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje 2111.1.0.14061953000241.0 Cuentas por Pagar Comerciales	2,000.00	2,000.00	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 38 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
						Total Registros	2,000.00	2,000.00
Descripción: VIÁTICOS PARA CUBRIR GASTOS DE ALIMENTACIÓN PARA ALCALDE Y DIRECTOR MUNICIPAL DE JUSTICIA EN VIAJE HACIA LA CIUDAD DE SANTA ROSA DE COPAN A ENTREGAR CHEQUE A TÉCNICO DE TALLER QUE ESTA DANDO MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN A CARRO ROJO ASIGNADO A ALCALDE MUNICIPAL.								
17/3/2021	679	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3172	PAG P	2111.1.0.14061953000241.0 Cuentas por Pagar Comerciales 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	2,000.00		2,000.00
						Total Registros	2,000.00	2,000.00
Descripción: VIÁTICOS PARA CUBRIR GASTOS DE ALIMENTACIÓN PARA ALCALDE Y DIRECTOR MUNICIPAL DE JUSTICIA EN VIAJE HACIA LA CIUDAD DE SANTA ROSA DE COPAN A ENTREGAR CHEQUE A TÉCNICO DE TALLER QUE ESTA DANDO MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN A CARRO ROJO ASIGNADO A ALCALDE MUNICIPAL.								
22/3/2021	680	REGULARIZACION GASTOS	992	GPDA	6126.1.0.0.0 Servicios Comerciales y Financieros 2111.1.0.04019002034889.0 Cuentas por Pagar Comerciales	460.00		460.00
						Total Registros	460.00	460.00
Descripción: NOTA DE DÉBITO POR PAGO COMISIÓN PLANILLA POR SUELDOS A EMPLEADOS MUNICIPALES.								
22/3/2021	681	REGULARIZACION GASTOS	992	PAG P	2111.1.0.04019002034889.0 Cuentas por Pagar Comerciales 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	460.00		460.00
						Total Registros	460.00	460.00
Descripción: NOTA DE DÉBITO POR PAGO COMISIÓN PLANILLA POR SUELDOS A EMPLEADOS MUNICIPALES.								
22/3/2021	682	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3173	GPDA	6124.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo 6124.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo 2111.1.0.04131996002345.0 Cuentas por Pagar Comerciales	61,740.00 61,740.00		123,480.00
						Total Registros	123,480.00	123,480.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURAS POR COMPRA DE REPUESTOS, ACCESORIOS Y MANO DE OBRA EN MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE CARO ROJO TOYOTA HILUX 2.5 ASIGNADO A ALCALDE MUNICIPAL.								
22/3/2021	683	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3174	GPDA	6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes 2111.1.0.0421197800722.0 Cuentas por Pagar Comerciales	49,600.00		49,600.00
						Total Registros	49,600.00	49,600.00

Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO TRABAJAR EN EL ACARREO DE 31 VIAJES DE BALASTRO A L. 1,600.00 CADA UNO, PARA EL MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE CARRETERA DE LA COMUNIDAD DE RIÓ NEGRO HASTA LA COMUNIDAD DE MOTAGUA, CABAÑAS COPAN.



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 39 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
22/3/2021	684	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3175	GPDA	6127.1.0.0.0 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje 2111.1.0.04021985005399.0 Cuentas por Pagar Comerciales	1,200.00	1,200.00
Total Registros						1,200.00	1,200.00
Descripción: VIÁTICOS PARA CUBRIR GASTOS DE ALIMENTACIÓN A TESORERA Y PRESUPUESTO EN VIAJE A SANTA ROSA DE COPAN, A REALIZAR TRAMITES EN TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS Y COTIZAR IMPRESORA PARA RECIBOS DE TESORERÍA.							
22/3/2021	685	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3173	PAG P	2111.1.0.04131996002345.0 Cuentas por Pagar Comerciales 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	123,480.00	123,480.00
Total Registros						123,480.00	123,480.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURAS POR COMPRA DE REPUESTOS, ACCESORIOS Y MANO DE OBRA EN MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE CARO ROJO TOYOTA HILUX 2.5 ASIGNADO A ALCALDE MUNICIPAL.							
22/3/2021	686	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3176	GPDA	6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social 2115.5.0.0402199000176.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	500.00	500.00
Total Registros						500.00	500.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SEÑORA REYNA FLORES DERAS DE LA COMUNIDAD DE RIO NEGRO, PARA QUE PUEDA COMPRAR MEDICAMENTO QUE LE RECETO EL DOCTOR, YA QUE ES PERSONA DE ESCASOS RECURSOS Y NO CUENTA CON LOS FONDOS PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.							
22/3/2021	687	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3174	PAG P	2111.1.0.0421197800722.0 Cuentas por Pagar Comerciales 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	49,600.00	49,600.00
Total Registros						49,600.00	49,600.00
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO TRABAJAR EN EL ACARREO DE 31 VIAJES DE BALASTRO A L. 1,600.00 CADA UNO, PARA EL MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE CARRETERA DE LA COMUNIDAD DE RÍO NEGRO HASTA LA COMUNIDAD DE MOTAGUA, CABAÑAS COPAN.							
22/3/2021	688	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3175	PAG P	2111.1.0.04021985005399.0 Cuentas por Pagar Comerciales 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	1,200.00	1,200.00
Total Registros						1,200.00	1,200.00
Descripción: VIÁTICOS PARA CUBRIR GASTOS DE ALIMENTACIÓN A TESORERA Y PRESUPUESTO EN VIAJE A SANTA ROSA DE COPAN, A REALIZAR TRAMITES EN TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS Y COTIZAR IMPRESORA PARA RECIBOS DE TESORERÍA.							
22/3/2021	689	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3177	GPDA	6111.1.0.0.0 Sueldos y Salarios 2112.1.0.0402197000103.0 Sueldos y Salarios por Pagar	500.00	500.00
Total Registros						500.00	500.00

Descripción: PAGO DE SUBSIDIO A AUXILIAR DE LA COMUNIDAD DE NARANJITO, POR REALIZAR TRABAJOS DURANTE LA PANDEMIA Y HURACANES ETA, IOTA. AUXILIAR DE DICHA COMUNIDAD.
12/04/2021 11:55:37 a.m.



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 40 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
22/3/2021	690	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3176	PAG P	2115.5.0.0402199000176.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	500.00	500.00
Total Registros						500.00	500.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SEÑORA REYNA FLORES DERAS DE LA COMUNIDAD DE RIO NEGRO, PARA QUE PUEDA COMPRAR MEDICAMENTO QUE LE RECETO EL DOCTOR, YA QUE ES PERSONA DE ESCASOS RECURSOS Y NO CUENTA CON LOS FONDOS PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.							
22/3/2021	691	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3178	GPDA	6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social 2115.5.0.0402198800285.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	400.00	400.00
Total Registros						400.00	400.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SEÑORA MARIA AUXILIADORA MANCIA DE LA COMUNIDAD DE LA CUMBRE SAN JUAN, PARA PODER CUBRIR GASTOS MÉDICOS, YA QUE DEBE IR AL ESPECIALISTA POR PROBLEMAS DE SALUD.							
22/3/2021	692	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3177	PAG P	2112.1.0.0402197000103.0 Sueldos y Salarios por Pagar 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	500.00	500.00
Total Registros						500.00	500.00
Descripción: PAGO DE SUBSIDIO A AUXILIAR DE LA COMUNIDAD DE NARANJITO, POR REALIZAR TRABAJOS DURANTE LA PANDEMIA Y HURACANES ETA, IOTA. AUXILIAR DE DICHA COMUNIDAD.							
22/3/2021	693	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3178	PAG P	2115.5.0.0402198800285.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	400.00	400.00
Total Registros						400.00	400.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SEÑORA MARIA AUXILIADORA MANCIA DE LA COMUNIDAD DE LA CUMBRE SAN JUAN, PARA PODER CUBRIR GASTOS MÉDICOS, YA QUE DEBE IR AL ESPECIALISTA POR PROBLEMAS DE SALUD.							
24/3/2021	694	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3179	GPDA	6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social 2115.5.0.04021999000089.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	400.00	400.00
Total Registros						400.00	400.00
Descripción: AYUDA ECONÓMICA A LA SEÑORA MERARI RIVERA DE LA COMUNIDAD DE BARBASCO, PARA QUE PUEDA COMPRAR MEDICAMENTO QUE LE RECETO EL DOCTOR, SIENDO DE ESCASOS RECURSOS NO CUENTA CON LOS FONDOS PARA CUBRIR ESTOS GASTOS. APOYO A LA MUJER.							
24/3/2021	695	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3179	PAG P	2115.5.0.04021999000089.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	400.00	400.00
Total Registros						400.00	400.00

Descripción: AYUDA ECONÓMICA A LA SEÑORA MERARI RIVERA DE LA COMUNIDAD DE BARBASCO, PARA QUE PUEDA COMPRAR MEDICAMENTO QUE LE RECETO EL DOCTOR, SIENDO DE ESCASOS RECURSOS NO CUENTA CON LOS FONDOS PARA CUBRIR ESTOS GASTOS. APOYO A LA MUJER.

12/04/2021 11:55:37 a.m.



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 41 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
24/3/2021	696	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3180	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	300.00	
					2115.5.0.0402197800264.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		300.00
					Total Registros	300.00	300.00
Descripción: AYUDA ECONÓMICA A LA SEÑORA ELDA ANGÉLICA ORELLANA DE LA COMUNIDAD DE LAS LOMAS PARA COMPRA DE MEDICAMENTOS QUE LE RECETO EL DOCTOR, YA QUE ES UNA PERSONA DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS. APOYO A LA MUJER							
24/3/2021	697	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3180	PAG P			
					2115.5.0.0402197800264.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	300.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		300.00
					Total Registros	300.00	300.00
Descripción: AYUDA ECONÓMICA A LA SEÑORA ELDA ANGÉLICA ORELLANA DE LA COMUNIDAD DE LAS LOMAS PARA COMPRA DE MEDICAMENTOS QUE LE RECETO EL DOCTOR, YA QUE ES UNA PERSONA DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS. APOYO A LA MUJER							
24/3/2021	698	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3181	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	535.00	
					2115.5.0.04021953002043.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		535.00
					Total Registros	535.00	535.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE 25 BOTELLONES DE AGUA PURIFICADA, UTILIZADA PARA CONSUMO EN LA MUNICIPALIDAD.							
24/3/2021	699	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3181	PAG P			
					2115.5.0.04021953002043.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	535.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		535.00
					Total Registros	535.00	535.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE 25 BOTELLONES DE AGUA PURIFICADA, UTILIZADA PARA CONSUMO EN LA MUNICIPALIDAD.							
24/3/2021	700	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3182	GPDA			
					6131.5.0.0.0 Productos Químicos	1,000.00	
					2111.1.0.0402197800053.0 Cuentas por Pagar Comerciales		1,000.00
					Total Registros	1,000.00	1,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE SOLICITADO POR JEFE DE UNIDAD TÉCNICA PARA REALIZAR GIRA EN LAS COMUNIDADES DE LAS JUNTAS Y EL GUAYABO, SUPERVISION DE TRABAJO DE MAQUINARIA EN REPARACIÓN DE CARRETERA DE ESTAS COMUNIDADES.							
24/3/2021	701	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3182	PAG P			
					2111.1.0.0402197800053.0 Cuentas por Pagar Comerciales	1,000.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		1,000.00
					Total Registros	1,000.00	1,000.00

Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE SOLICITADO POR JEFE DE UNIDAD TÉCNICA PARA REALIZAR GIRA EN LAS COMUNIDADES DE LAS JUNTAS Y EL GUAYABO, SUPERVISION DE TRABAJO DE MAQUINARIA EN REPARACIÓN DE CARRETERA DE ESTAS COMUNIDADES.



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 42 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
24/3/2021	702	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3183	GPDA			
					6124.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	1,800.00	
					2111.1.0.04211978002844.0 Cuentas por Pagar Comerciales		1,800.00
					Total Registros	1,800.00	1,800.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR CAMBIO DE ACEITE Y CAMBIO DE TORNILLO DE BARRA ESTABILIZADORA DE CARRO GRIS, ASIGNADO A ESTA MUNICIPALIDAD POR MANCORSARIC.							
24/3/2021	703	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3183	PAG P			
					2111.1.0.04211978002844.0 Cuentas por Pagar Comerciales	1,800.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		1,800.00
					Total Registros	1,800.00	1,800.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR CAMBIO DE ACEITE Y CAMBIO DE TORNILLO DE BARRA ESTABILIZADORA DE CARRO GRIS, ASIGNADO A ESTA MUNICIPALIDAD POR MANCORSARIC.							
24/3/2021	704	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3184	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	400.00	
					2115.5.0.0404196700642.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		400.00
					Total Registros	400.00	400.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO AL SEÑOR PEDRO GARCÍA DE LA COMUNIDAD DE NARANJALES, PARA QUE PUEDA LLEVAR A SU HIJA LEIDY MARLEN GARCÍA A REALIZARSE EXÁMENES QUE LE RECETO EL DOCTOR, AYUDA A PERSONAS DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS.							
24/3/2021	705	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3184	PAG P			
					2115.5.0.0404196700642.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	400.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		400.00
					Total Registros	400.00	400.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO AL SEÑOR PEDRO GARCÍA DE LA COMUNIDAD DE NARANJALES, PARA QUE PUEDA LLEVAR A SU HIJA LEIDY MARLEN GARCÍA A REALIZARSE EXÁMENES QUE LE RECETO EL DOCTOR, AYUDA A PERSONAS DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS.							
24/3/2021	706	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3185	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	600.00	
					2115.5.0.0412194600155.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		600.00
					Total Registros	600.00	600.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SEÑORA ROSA MELIDA GUEVARA DE LA COMUNIDAD DE LA CUMBRE SAN JUAN PARA QUE PUEDA RECIBIR ATENCIÓN MEDICA YA QUE ES UNA PERSONA DE BAJOS RECURSOS ECONÓMICOS. APOYO A LA MUJER.							
24/3/2021	707	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3185	PAG P			
					2115.5.0.0412194600155.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	600.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		600.00
					Total Registros	600.00	600.00

Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SEÑORA ROSA MELIDA GUEVARA DE LA COMUNIDAD DE LA CUMBRE SAN JUAN PARA QUE PUEDA RECIBIR



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 12/04/2021
Hora: 11:55 a.m.
USUARIO: IRIS.OLIVEROS
Pagina: 43 de 66

ATENCIÓN MEDICA YA QUE ES UNA PERSONA DE BAJOS RECURSOS ECONÓMICOS. APOYO A LA MUJER.



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 43 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
24/3/2021	708	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3186	GPDA	6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social 2115.5.0.1410198500106.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	500.00	500.00
Total Registros						500.00	500.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SEÑORA REINA MARINA FUENTES DE LA COMUNIDAD DE LAS JUNTAS, PARA LA COMPRA DE MEDICAMENTO QUE LE RECETO EL DOCTOR Y NO CUENTA CON FONDOS PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.							
24/3/2021	709	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3186	PAG P	2115.5.0.1410198500106.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	500.00	500.00
Total Registros						500.00	500.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SEÑORA REINA MARINA FUENTES DE LA COMUNIDAD DE LAS JUNTAS, PARA LA COMPRA DE MEDICAMENTO QUE LE RECETO EL DOCTOR Y NO CUENTA CON FONDOS PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.							
25/3/2021	710	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3187	GPDA	6111.1.0.0.0 Sueldos y Salarios 2112.1.0.14061953000241.0 Sueldos y Salarios por Pagar	35,000.00	35,000.00
Total Registros						35,000.00	35,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE SUELDO A ALCALDE MUNICIPAL, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DEL AÑO 2021.							
25/3/2021	711	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3187	PAG P	2112.1.0.14061953000241.0 Sueldos y Salarios por Pagar 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común 2113.4.0.202.0 Deducciones por Pagar	35,000.00	31,911.68 3,088.32
Total Registros						35,000.00	35,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE SUELDO A ALCALDE MUNICIPAL, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DEL AÑO 2021.							
25/3/2021	712	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3188	GPDA	6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes 2111.1.0.0402198300094.0 Cuentas por Pagar Comerciales	5,100.00	5,100.00
Total Registros						5,100.00	5,100.00
Descripción: CANCELACIÓN DE SUELDO A CONDUCTOR DE VOLQUETA MUNICIPAL, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021.							
25/3/2021	713	REGISTRO CONTABLE	28	RGDC	1151.5.0.0.0 Inventario de Terrenos 5232.1.0.0.0 Derechos Municipales	500.00	500.00
Total Registros						500.00	500.00
Descripción: RECLASIFICACION DE BIENES INVENTARIABLES							



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 44 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
25/3/2021	714	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3188	PAG P	2111.1.0.0402198300094.0 Cuentas por Pagar Comerciales 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	5,100.00	5,100.00
Total Registros						5,100.00	5,100.00
Descripción: CANCELACIÓN DE SUELDO A CONDUCTOR DE VOLQUETA MUNICIPAL, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021.							
25/3/2021	715	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3189	GPDA	6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes 2111.1.0.0402198100333.0 Cuentas por Pagar Comerciales	4,800.00	4,800.00
Total Registros						4,800.00	4,800.00
Descripción: CANCELACIÓN DE SUELDO A AYUDANTE DE VOLQUETA MUNICIPAL, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021.							
25/3/2021	716	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3190	GPDA	6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes 2111.1.0.0421198600339.0 Cuentas por Pagar Comerciales	4,800.00	4,800.00
Total Registros						4,800.00	4,800.00
Descripción: CANCELACIÓN DE SUELDO A AYUDANTE DE VOLQUETA MUNICIPAL, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021.							
25/3/2021	717	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3189	PAG P	2111.1.0.0402198100333.0 Cuentas por Pagar Comerciales 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	4,800.00	4,800.00
Total Registros						4,800.00	4,800.00
Descripción: CANCELACIÓN DE SUELDO A AYUDANTE DE VOLQUETA MUNICIPAL, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021.							
25/3/2021	718	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3190	PAG P	2111.1.0.0421198600339.0 Cuentas por Pagar Comerciales 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	4,800.00	4,800.00
Total Registros						4,800.00	4,800.00
Descripción: CANCELACIÓN DE SUELDO A AYUDANTE DE VOLQUETA MUNICIPAL, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021.							
25/3/2021	719	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3191	GPDA	1281.1.0.69.0 Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado 2111.1.0.1406196200089.0 Cuentas por Pagar Comerciales	4,500.00	4,500.00
Total Registros						4,500.00	4,500.00
Descripción: CANCELACIÓN DE SUELDO A FONTANERO MUNICIPAL, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021.							



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 45 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
25/3/2021	720	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3191	RGPD			
					2111.1.0.1406196200089.0 Cuentas por Pagar Comerciales	4,500.00	
					1281.1.0.69.0 Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado		4,500.00
					Total Registros	4,500.00	4,500.00
Descripción: CANCELACIÓN DE SUELDO A FONTANERO MUNICIPAL, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021.							
25/3/2021	721	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3192	GPDA			
					1281.1.0.69.0 Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	4,500.00	
					2111.1.0.1406196200089.0 Cuentas por Pagar Comerciales		4,500.00
					Total Registros	4,500.00	4,500.00
Descripción: CANCELACIÓN DE SUELDO A FONTANERO MUNICIPAL, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021.							
25/3/2021	722	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3192	PAG P			
					2111.1.0.1406196200089.0 Cuentas por Pagar Comerciales	4,500.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		4,500.00
					Total Registros	4,500.00	4,500.00
Descripción: CANCELACIÓN DE SUELDO A FONTANERO MUNICIPAL, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021.							
25/3/2021	723	INGRESO DE CAJA	845	IPDA			
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	1,139.50	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	1,850.00	
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	570.00	
					1131.1.13.0.0 Cuentas a Cobrar por Alquileres	600.00	
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	367.27	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	3,402.91	
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	150.00	
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	3,520.00	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	15.23	
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	103.57	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	2,176.01	
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		2,176.01
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		1,139.50
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		3,770.18
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		150.00
					5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		3,520.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		0.71
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		10.44
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		1,850.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 46 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		103.57
					5234.2.0.0.0 Recargos Municipales		0.48
					5234.3.0.0.0 Intereses Moratorios Municipales		3.60
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		570.00
					5421.2.0.0.0 Otros Alquileres		600.00
					Total Registros	13,894.49	13,894.49

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 11 DE MARZO DE 2021.

25/3/2021 724 INGRESO DE CAJA 845 PAIP

1111.2.0.0.0 Caja General	13,894.49	
1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		1,139.50
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		1,850.00
1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		570.00
1131.1.13.0.0 Cuentas a Cobrar por Alquileres		600.00
1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		367.27
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		3,402.91
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		150.00
1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		3,520.00
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		15.23
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		103.57
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		2,176.01
Total Registros	13,894.49	13,894.49

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 11 DE MARZO DE 2021.

25/3/2021 725 INGRESO DE CAJA 846 IPDA

1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	1,798.17	
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	1,395.00	
1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	1,140.00	
1131.1.3.0.0 Cuentas a Cobrar por Servicios	342.00	
1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	1,273.59	
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	4,472.75	
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	25.00	
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	82.74	
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	293.22	
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	2,821.70	
3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		2,821.70
5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		2,140.17
5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		5,746.34
5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		25.00
5122.2.0.0.0 Recargos municipales		4.98



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 47 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		69.90
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		1,395.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		293.22
					5234.2.0.0.0 Recargos Municipales		0.36
					5234.3.0.0.0 Intereses Moratorios Municipales		7.50
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		1,140.00
Total Registros						13,644.17	13,644.17

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 12 DE MARZO DE 2021.

25/3/2021 726 INGRESO DE CAJA 846 PAIP

1111.2.0.0.0 Caja General	13,644.17	
1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		1,798.17
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		1,395.00
1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		1,140.00
1131.1.3.0.0 Cuentas a Cobrar por Servicios		342.00
1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		1,273.59
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		4,472.75
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		25.00
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		82.74
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		293.22
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		2,821.70
Total Registros		13,644.17

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 12 DE MARZO DE 2021.

25/3/2021 727 INGRESO DE CAJA 847 IPDA

1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	492.73	
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	3,100.00	
1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	1,000.00	
1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio	500.00	
1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	3,645.21	
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	5,047.16	
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	75.00	
1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	50.00	
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	4.82	
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	45.00	
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	12,038.85	
3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		12,038.85
5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		992.73
5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		8,692.37
5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		75.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 48 de 66

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021

Moneda: Lempiras (L)

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		50.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		0.32
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		4.50
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		3,100.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		45.00
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		1,000.00
					Total Registros	25,998.77	25,998.77

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 16 DE MARZO DE 2021.

25/3/2021 728 INGRESO DE CAJA 847 PAIP

1111.2.0.0.0 Caja General	25,998.77	
1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		492.73
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		3,100.00
1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		1,000.00
1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio		500.00
1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		3,645.21
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		5,047.16
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		75.00
1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		50.00
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		4.82
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		45.00
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		12,038.85
Total Registros	25,998.77	25,998.77

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 16 DE MARZO DE 2021.

25/3/2021 729 GASTO RECURRENTE VARIABLE 3193 GPDA

6111.1.0.0.0 Sueldos y Salarios	6,000.00	
2112.1.0.0402197700194.0 Sueldos y Salarios por Pagar		6,000.00
Total Registros	6,000.00	6,000.00

Descripción: SUELDO A JEFE DE UNIDAD DE MEDIO AMBIENTE CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DEL AÑO 2021.

25/3/2021 730 GASTO RECURRENTE VARIABLE 3193 PAG P

2112.1.0.0402197700194.0 Sueldos y Salarios por Pagar	6,000.00	
1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		6,000.00
Total Registros	6,000.00	6,000.00

Descripción: SUELDO A JEFE DE UNIDAD DE MEDIO AMBIENTE CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DEL AÑO 2021.

25/3/2021 731 INGRESO DE CAJA 845 DINP

1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras	13,894.49	
--	-----------	--



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 49 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					1111.2.0.0.0 Caja General		13,894.49
						Total Registros	13,894.49 13,894.49
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 11 DE MARZO DE 2021.							
25/3/2021	732	INGRESO DE CAJA	846	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	13,644.17	13,644.17
						Total Registros	13,644.17 13,644.17
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 12 DE MARZO DE 2021.							
25/3/2021	733	INGRESO DE CAJA	847	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	25,998.77	25,998.77
						Total Registros	25,998.77 25,998.77
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 16 DE MARZO DE 2021.							
25/3/2021	734	INGRESO DE CAJA	848	IPDA	1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria 1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales 1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos 1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales 1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal 1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales 1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar 1131.5.0.0.0 Multas por cobrar 1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores 3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores 5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios 5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles 5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales 5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos 5122.2.0.0.0 Recargos municipales 5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales 5232.1.0.0.0 Derechos Municipales 5234.1.0.0.0 Multas Municipales	248.00 4,255.00 71.74 543.22 75.00 4,150.00 2.40 22.50 104.73 104.73 248.00 614.96 75.00 4,150.00 0.16 2.24 4,255.00 22.50	
						Total Registros	9,472.59 9,472.59
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 17 DE MARZO DE 2021.							
25/3/2021	735	INGRESO DE CAJA	848	PAI P	1111.2.0.0.0 Caja General	9,472.59	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 50 de 66

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021

Moneda: Lempiras (L)

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		248.00
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		4,255.00
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		71.74
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		543.22
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		75.00
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		4,150.00
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		2.40
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		22.50
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		104.73
					Total Registros	9,472.59	9,472.59

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 17 DE MARZO DE 2021.

25/3/2021 736 INGRESO DE CAJA 849 IPDA

					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	1,359.14	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	555.00	
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	2,400.00	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	3,408.02	
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	75.00	
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	200.00	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	13.26	
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	123.76	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	1,210.97	
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		1,210.97
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		1,359.14
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		3,408.02
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		75.00
					5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		200.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		0.90
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		12.36
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		555.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		123.76
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		2,400.00
					Total Registros	9,345.15	9,345.15

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 18 DE MARZO DE 2021.

25/3/2021 737 INGRESO DE CAJA 849 PAI

					1111.2.0.0.0 Caja General	9,345.15	
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		1,359.14
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		555.00
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		2,400.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 51 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		3,408.02
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		75.00
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		200.00
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		13.26
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		123.76
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		1,210.97
					Total Registros	9,345.15	9,345.15

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 18 DE MARZO DE 2021.

25/3/2021 738 INGRESO DE CAJA 850 IPDA

					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	86.48	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	100.00	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	112.63	
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	50.00	
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	600.00	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	0.81	
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	7.50	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	399.08	
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		399.08
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		86.48
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		112.63
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		50.00
					5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		600.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		0.05
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		0.76
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		100.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		7.50
					Total Registros	1,356.50	1,356.50

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 19 DE MARZO DE 2021.

25/3/2021 739 INGRESO DE CAJA 850 PAI
P

					1111.2.0.0.0 Caja General	1,356.50	
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		86.48
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		100.00
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		112.63
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		50.00
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		600.00
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		0.81
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		7.50
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		399.08



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 52 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
----------------	----------------	--------------------	----------------	-------------------	-----------------	--------	---------

Total Registros	1,356.50	1,356.50
------------------------	-----------------	-----------------

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 19 DE MARZO DE 2021.

25/3/2021 740 INGRESO DE CAJA 851 IPDA

1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	419.29	
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	965.00	
1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	350.00	
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	3,075.44	
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	200.00	
1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	50.00	
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	8.04	
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	75.00	
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	4,171.15	
3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		4,171.15
5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		419.29
5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		3,075.44
5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		200.00
5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		50.00
5122.2.0.0.0 Recargos municipales		0.53
5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		7.51
5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		965.00
5234.1.0.0.0 Multas Municipales		75.00
5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		350.00
Total Registros	9,313.92	9,313.92

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 22 DE MARZO DE 2021.

25/3/2021 741 INGRESO DE CAJA 851 PAIP

1111.2.0.0.0 Caja General	9,313.92	
1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	419.29	
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	965.00	
1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	350.00	
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	3,075.44	
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	200.00	
1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	50.00	
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	8.04	
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	75.00	
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	4,171.15	
Total Registros	9,313.92	9,313.92

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 22 DE MARZO DE 2021.



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 53 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
25/3/2021	742	INGRESO DE CAJA	852	IPDA			
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	974.30	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	2,150.00	
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	1,300.00	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	6,142.89	
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	444.65	
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	1,620.00	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	20.48	
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	191.25	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	2,160.42	
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		2,160.42
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		974.30
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		6,142.89
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		444.65
					5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		1,620.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		1.36
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		19.12
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		2,150.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		191.25
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		1,300.00
					Total Registros	15,003.99	15,003.99
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 24 DE MARZO DE 2021.							
25/3/2021	743	INGRESO DE CAJA	852	PAIP			
					1111.2.0.0.0 Caja General	15,003.99	
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		974.30
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		2,150.00
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		1,300.00
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		6,142.89
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		444.65
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		1,620.00
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		20.48
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		191.25
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		2,160.42
					Total Registros	15,003.99	15,003.99
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 24 DE MARZO DE 2021.							
25/3/2021	744	INGRESO DE CAJA	848	DINP			
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras	9,472.59	
					1111.2.0.0.0 Caja General		9,472.59



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 54 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
						Total Registros	9,472.59	9,472.59
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 17 DE MARZO DE 2021.								
25/3/2021	745	INGRESO DE CAJA	849	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	9,345.15	9,345.15	
						Total Registros	9,345.15	9,345.15
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 18 DE MARZO DE 2021.								
25/3/2021	746	INGRESO DE CAJA	850	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	1,356.50	1,356.50	
						Total Registros	1,356.50	1,356.50
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 19 DE MARZO DE 2021.								
25/3/2021	747	INGRESO DE CAJA	851	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	9,313.92	9,313.92	
						Total Registros	9,313.92	9,313.92
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 22 DE MARZO DE 2021.								
25/3/2021	748	INGRESO DE CAJA	852	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	15,003.99	15,003.99	
						Total Registros	15,003.99	15,003.99
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 24 DE MARZO DE 2021.								
26/3/2021	749	REGULARIZACION GASTOS	993	GPDA	6111.1.0.0.0 Sueldos y Salarios 2112.1.0.04019002034889.0 Sueldos y Salarios por Pagar	70,300.00	70,300.00	
						Total Registros	70,300.00	70,300.00
Descripción: PAGO DE PLANILLA DE SUELDO A FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS MUNICIPALES CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021, CON FONDOS DEL 20% DE FUNCIONAMIENTO DE LA TRANSFERENCIA DEL GOBIERNO CENTRAL.								
26/3/2021	750	REGULARIZACION GASTOS	993	PAG P	2112.1.0.04019002034889.0 Sueldos y Salarios por Pagar 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	70,300.00	70,300.00	
						Total Registros	70,300.00	70,300.00
Descripción: PAGO DE PLANILLA DE SUELDO A FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS MUNICIPALES CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021, CON FONDOS DEL 20% DE FUNCIONAMIENTO DE LA TRANSFERENCIA DEL GOBIERNO CENTRAL.								



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 55 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
26/3/2021	751	REGULARIZACION GASTOS	994	GPDA			
					6111.1.0.0.0 Sueldos y Salarios	77,800.00	
					2112.1.0.04019002034889.0 Sueldos y Salarios por Pagar		77,800.00
					Total Registros	77,800.00	77,800.00
Descripción: PAGO DE PLANILLA DE SUELDO A FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS MUNICIPALES CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021, CON FONDOS PROPIOS.							
26/3/2021	752	REGULARIZACION GASTOS	994	PAG P			
					2112.1.0.04019002034889.0 Sueldos y Salarios por Pagar	77,800.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		77,800.00
					Total Registros	77,800.00	77,800.00
Descripción: PAGO DE PLANILLA DE SUELDO A FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS MUNICIPALES CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021, CON FONDOS PROPIOS.							
26/3/2021	753	REGULARIZACION GASTOS	995	GPDA			
					6126.1.0.0.0 Servicios Comerciales y Financieros	440.00	
					2111.1.0.04019002034889.0 Cuentas por Pagar Comerciales		440.00
					Total Registros	440.00	440.00
Descripción: NOTA DE DÉBITO POR COMISIÓN POR PLANILLA BXI.							
26/3/2021	754	REGULARIZACION GASTOS	995	PAG P			
					2111.1.0.04019002034889.0 Cuentas por Pagar Comerciales	440.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		440.00
					Total Registros	440.00	440.00
Descripción: NOTA DE DÉBITO POR COMISIÓN POR PLANILLA BXI.							
26/3/2021	755	REGULARIZACION GASTOS	996	GPDA			
					6126.1.0.0.0 Servicios Comerciales y Financieros	20.00	
					2111.1.0.04019002034889.0 Cuentas por Pagar Comerciales		20.00
					Total Registros	20.00	20.00
Descripción: NOTA DE DÉBITO POR BANCA INTERNET TOKEN.							
26/3/2021	756	REGULARIZACION GASTOS	996	PAG P			
					2111.1.0.04019002034889.0 Cuentas por Pagar Comerciales	20.00	
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras		20.00
					Total Registros	20.00	20.00
Descripción: NOTA DE DÉBITO POR BANCA INTERNET TOKEN.							



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 56 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
26/3/2021	757	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3194	GPDA	6111.1.0.0.0 Sueldos y Salarios 2112.1.0.0402199300338.0 Sueldos y Salarios por Pagar	6,000.00	6,000.00
						Total Registros	6,000.00 6,000.00
Descripción: PAGO DE MES POR INDUCCIÓN EN CARGO DE OIP, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021.							
26/3/2021	758	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3195	GPDA	6111.1.0.0.0 Sueldos y Salarios 2112.1.0.04022000111795.0 Sueldos y Salarios por Pagar	5,000.00	5,000.00
						Total Registros	5,000.00 5,000.00
Descripción: PAGO DE SUELDO A EMPLEADO QUE LABORA COMO ASISTENTE DE UNIDAD TÉCNICA DE GESTIÓN MUNICIPAL, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021.							
26/3/2021	759	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3196	GPDA	6111.1.0.0.0 Sueldos y Salarios 2112.1.0.04021987002780.0 Sueldos y Salarios por Pagar	7,000.00	7,000.00
						Total Registros	7,000.00 7,000.00
Descripción: PAGO DE MES DE TRABAJO E INDUCCIÓN A PERSONA QUE LABORARA COMO JEFE DE PRESUPUESTO CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021.							
26/3/2021	760	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3194	PAG P	2112.1.0.0402199300338.0 Sueldos y Salarios por Pagar 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	6,000.00	6,000.00
						Total Registros	6,000.00 6,000.00
Descripción: PAGO DE MES POR INDUCCIÓN EN CARGO DE OIP, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021.							
26/3/2021	761	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3195	PAG P	2112.1.0.04022000111795.0 Sueldos y Salarios por Pagar 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	5,000.00	5,000.00
						Total Registros	5,000.00 5,000.00
Descripción: PAGO DE SUELDO A EMPLEADO QUE LABORA COMO ASISTENTE DE UNIDAD TÉCNICA DE GESTIÓN MUNICIPAL, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021.							
26/3/2021	762	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3196	PAG P	2112.1.0.04021987002780.0 Sueldos y Salarios por Pagar 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	7,000.00	7,000.00
						Total Registros	7,000.00 7,000.00
Descripción: PAGO DE MES DE TRABAJO E INDUCCIÓN A PERSONA QUE LABORARA COMO JEFE DE PRESUPUESTO CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021.							



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 57 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
26/3/2021	763	PAGO ACREEDORES	57	PADT	2113.4.0.202.0 Deduciones por Pagar 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	6,176.64	6,176.64
						Total Registros	6,176.64 6,176.64
Descripción: PAGO DE RETENCIÓN MES DE FEBRERO Y MARZO ALCALDE MUNICIPAL.							
26/3/2021	764	PAGO ACREEDORES	58	PADT	2113.4.0.202.0 Deduciones por Pagar 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	25,745.00	25,745.00
						Total Registros	25,745.00 25,745.00
Descripción: PAGO A ACREEDORES MES DE MARZO 2021							
26/3/2021	765	PAGO ACREEDORES	59	PADT	2113.4.0.203.0 Deduciones por Pagar 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	5,384.81	5,384.81
						Total Registros	5,384.81 5,384.81
Descripción: IMPUESTO SOBRE LA VENTA MES DE MARZO 2021.							
26/3/2021	766	INGRESO DE CAJA	853	IPDA	1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria 1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales 1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios 1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales 1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal 1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales 1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar 1131.5.0.0.0 Multas por cobrar 5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios 5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles 5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales 5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos 5122.2.0.0.0 Recargos municipales 5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales 5232.1.0.0.0 Derechos Municipales 5234.1.0.0.0 Multas Municipales 5321.1.0.0.0 Venta de Servicios	451.36 1,720.00 1,400.00 2,989.60 50.00 2,150.00 4.46 41.25 451.36 2,989.60 50.00 2,150.00 0.32 4.14 1,720.00 41.25 1,400.00	451.36 2,989.60 50.00 2,150.00 0.32 4.14 1,720.00 41.25 1,400.00
						Total Registros	8,806.67 8,806.67
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 25 DE MARZO DE 2021.							
26/3/2021	767	INGRESO DE CAJA	853	PAIP			



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 58 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					1111.2.0.0.0 Caja General	8,806.67	
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		451.36
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		1,720.00
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		1,400.00
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		2,989.60
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		50.00
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		2,150.00
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		4.46
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		41.25
					Total Registros	8,806.67	8,806.67
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 25 DE MARZO DE 2021.							
26/3/2021	768	INGRESO DE CAJA	853	DINP			
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras	8,806.67	
					1111.2.0.0.0 Caja General		8,806.67
					Total Registros	8,806.67	8,806.67
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 25 DE MARZO DE 2021.							
29/3/2021	769	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3197	GPDA			
					6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central	200.00	
					2115.4.0.0402198900321.0 Transferencias por Pagar al Sector Público		200.00
					Total Registros	200.00	200.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO AL SEÑOR ANTONIO PEREZA PACHECO DE LA COMUNIDAD DE LAS JUNTAS PARA QUE PUEDA ACUDIR A CONSULTA MEDICA CON ORTOPEDA PARA EVALUACIÓN, YA QUE ES UNA PERSONA DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS.							
29/3/2021	770	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3197	PAG P			
					2115.4.0.0402198900321.0 Transferencias por Pagar al Sector Público	200.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		200.00
					Total Registros	200.00	200.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO AL SEÑOR ANTONIO PEREZA PACHECO DE LA COMUNIDAD DE LAS JUNTAS PARA QUE PUEDA ACUDIR A CONSULTA MEDICA CON ORTOPEDA PARA EVALUACIÓN, YA QUE ES UNA PERSONA DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS.							
29/3/2021	771	INGRESO BANCARIO	95	IPDA			
					1132.1.0.0.0 Transferencias por Cobrar	197,847.00	
					5541.1.0.0.0 Transferencias de Capital de la Administracion Central		197,847.00
					Total Registros	197,847.00	197,847.00
Descripción: INGRESO POR TRANSFERENCIA DE EMERGENCIA COVID-19, OPERACIÓN FUERZA HONDURAS PARA IMPLEMENTACION CENTRO DE TRIAJE.							
29/3/2021	772	INGRESO BANCARIO	95	PAI P			
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras	197,847.00	
					1132.1.0.0.0 Transferencias por Cobrar		197,847.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 59 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
						Total Registros	197,847.00	197,847.00
Descripción: INGRESO POR TRANSFERENCIA DE EMERGENCIA COVID-19, OPERACIÓN FUERZA HONDURAS PARA IMPLEMENTACION CENTRO DE TRIAJE.								
29/3/2021	773	OPERACION BANCARIA	237	TECB	1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	197,847.00		
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras		197,847.00	
						Total Registros	197,847.00	197,847.00
Descripción: TRASLADO DE LA CUT POR INGRESO DE TRANSFERENCIA COVID-19 PROGRAMA FUERZA HONDURAS								
29/3/2021	774	INGRESO DE CAJA	854	IPDA	1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	10,391.86		
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		10,391.86	
						Total Registros	10,391.86	10,391.86
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 29 DE MARZO DE 2021.								
29/3/2021	775	INGRESO DE CAJA	854	PAI P	1111.2.0.0.0 Caja General	10,391.86		
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		10,391.86	
						Total Registros	10,391.86	10,391.86
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 29 DE MARZO DE 2021.								
29/3/2021	776	INGRESO DE CAJA	854	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras	10,391.86		
					1111.2.0.0.0 Caja General		10,391.86	
						Total Registros	10,391.86	10,391.86
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 29 DE MARZO DE 2021.								
29/3/2021	777	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3198	GPDA	6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	2,000.00		
					2111.1.0.04211977000338.0 Cuentas por Pagar Comerciales		2,000.00	
						Total Registros	2,000.00	2,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE PARA ASEO DE CALLES EN CASCO URBANO BARRIO MORAZAN, BARRIO EL TIGRE, BARRIO LEMPIRA HACIA CREMATORIO MUNICIPAL LOS DÍAS MARTES 30 DE MARZO Y VIERNES 2 DE ABRIL DEL 2021.								
29/3/2021	778	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3198	PAG P	2111.1.0.04211977000338.0 Cuentas por Pagar Comerciales	2,000.00		
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		2,000.00	
						Total Registros	2,000.00	2,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE PARA ASEO DE CALLES EN CASCO URBANO BARRIO MORAZAN, BARRIO EL TIGRE, BARRIO LEMPIRA HACIA CREMATORIO MUNICIPAL LOS DÍAS MARTES 30 DE MARZO Y VIERNES 2 DE ABRIL DEL 2021.								



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 60 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
29/3/2021	779	REGULARIZACION GASTOS	997	GPDA			
					6321.1.0.0.0 Intereses de Préstamos del Sector Privado de Largo Plazo	271,473.67	
					2116.2.0.04019002034889.0 Intereses Deuda Pública Interna por Pagar		271,473.67
					Total Registros	271,473.67	271,473.67
Descripción: NOTA DE DÉBITO, PAGO DE INTERESES ORATORIOS SOBRE PRÉSTAMO A LARGO PLAZO, BANCO DE OCCIDENTE.							
29/3/2021	780	REGULARIZACION GASTOS	997	PAG P			
					2116.2.0.04019002034889.0 Intereses Deuda Pública Interna por Pagar	271,473.67	
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras		271,473.67
					Total Registros	271,473.67	271,473.67
Descripción: NOTA DE DÉBITO, PAGO DE INTERESES ORATORIOS SOBRE PRÉSTAMO A LARGO PLAZO, BANCO DE OCCIDENTE.							
29/3/2021	781	OPERACION BANCARIA	238	TECB			
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	350,000.00	
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras		350,000.00
					Total Registros	350,000.00	350,000.00
Descripción: TRASLADO A LA CUT POR INGRESOS PROPIOS							
29/3/2021	782	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3199	GPDA			
					6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central	6,000.00	
					2115.4.0.0402197900111.0 Transferencias por Pagar al Sector Público		6,000.00
					Total Registros	6,000.00	6,000.00
Descripción: CANCELACION DE CONTRATO INDIVIDUAL DE TRABAJO POR LABORAR COMO PERSONAL DE ASEO PARA ATENDER EMERGENCIA SANITARIA GENERAA POR COVID-19, EN EL TRIAJE, UBICADO EN EL GOLFIO, CABAÑAS, COPAN. CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO 2021.							
29/3/2021	783	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3200	GPDA			
					6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central	6,000.00	
					2115.4.0.0402197900111.0 Transferencias por Pagar al Sector Público		6,000.00
					Total Registros	6,000.00	6,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO INDIVIDUAL DE TRABAJO POR LABORAR COMO PERSONAL DE ASEO PARA ATENDER EMERGENCIA SANITARIA GENERADA POR COVID-19, EN EL TRIAJE, UBICADO EN EL GOLFIO, CABAÑAS, COPAN. CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021.							
29/3/2021	784	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3201	GPDA			
					6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central	12,600.00	
					2115.4.0.0402197600039.0 Transferencias por Pagar al Sector Público		12,600.00
					Total Registros	12,600.00	12,600.00
Descripción: CANCELACION DE CONTRATO INDIVIDUAL DE TRABAJO POR LABORAR COMO AUXILIAR DE ENFERMERIA PARA ATENDER EMERGENCIA SANITARIA GENERADA POR COVID-19, EN EL TRIAJE, UBICADO EN EL GOLFIO, CABAÑAS, COPAN. CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO 2021.							



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 61 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
29/3/2021	785	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3202	GPDA			
					6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central	12,600.00	
					2115.4.0.0402197600039.0 Transferencias por Pagar al Sector Público		12,600.00
					Total Registros	12,600.00	12,600.00
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO INDIVIDUAL DE TRABAJO POR LABORAR COMO AUXILIAR DE ENFERMERÍA PARA ATENDER EMERGENCIA SANITARIA GENERADA POR COVID-19, EN EL TRIAJE, UBICADO EN EL GOLFIO, CABAÑAS, COPAN. CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021.							
29/3/2021	786	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3203	GPDA			
					6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central	6,000.00	
					2115.4.0.04042001000728.0 Transferencias por Pagar al Sector Público		6,000.00
					Total Registros	6,000.00	6,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO INDIVIDUAL DE TRABAJO POR LABORAR COMO AUXILIAR DE ENFERMERÍA PARA ATENDER EMERGENCIA SANITARIA GENERADA POR COVID-19, EN EL TRIAJE, UBICADO EN EL GOLFIO, CABAÑAS, COPAN. CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO 2021.							
29/3/2021	787	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3204	GPDA			
					6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central	6,000.00	
					2115.4.0.04042001000728.0 Transferencias por Pagar al Sector Público		6,000.00
					Total Registros	6,000.00	6,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO INDIVIDUAL DE TRABAJO POR LABORAR COMO AUXILIAR DE ENFERMERÍA PARA ATENDER EMERGENCIA SANITARIA GENERADA POR COVID-19, EN EL TRIAJE, UBICADO EN EL GOLFIO, CABAÑAS, COPAN. CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021.							
29/3/2021	788	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3205	GPDA			
					6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central	29,337.63	
					2115.4.0.0301198901117.0 Transferencias por Pagar al Sector Público		29,337.63
					Total Registros	29,337.63	29,337.63
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO INDIVIDUAL DE TRABAJO POR LABORAR COMO MEDICO GENERAL PARA ATENDER EMERGENCIA SANITARIA GENERADA POR COVID-19, EN EL TRIAJE, UBICADO EN EL GOLFIO, CABAÑAS, COPAN. CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO 2021.							
29/3/2021	789	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3206	GPDA			
					6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central	29,337.63	
					2115.4.0.0301198901117.0 Transferencias por Pagar al Sector Público		29,337.63
					Total Registros	29,337.63	29,337.63
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO INDIVIDUAL DE TRABAJO POR LABORAR COMO MEDICO GENERAL PARA ATENDER EMERGENCIA SANITARIA GENERADA POR COVID-19, EN EL TRIAJE, UBICADO EN EL GOLFIO, CABAÑAS, COPAN. CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021.							
29/3/2021	790	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3207	GPDA			
					6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central	6,000.00	
					2115.4.0.0402199300339.0 Transferencias por Pagar al Sector Público		6,000.00
					Total Registros	6,000.00	6,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO INDIVIDUAL DE TRABAJO POR LABORAR COMO PERSONAL DE ASEO PARA ATENDER EMERGENCIA SANITARIA GENERADA POR COVID-19, EN EL TRIAJE, UBICADO EN EL GOLFIO, CABAÑAS, COPAN. CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021.							



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 62 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
29/3/2021	791	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3208	GPDA			
					6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central	6,000.00	
					2115.4.0.0402199300339.0 Transferencias por Pagar al Sector Público		6,000.00
					Total Registros	6,000.00	6,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO INDIVIDUAL DE TRABAJO POR LABORAR COMO PERSONAL DE ASEO PARA ATENDER EMERGENCIA SANITARIA GENERADA POR COVID-19, EN EL TRIAJE, UBICADO EN EL GOLFIO, CABAÑAS, COPAN. CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021.							
29/3/2021	792	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3209	GPDA			
					6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central	29,337.63	
					2115.4.0.0401198900076.0 Transferencias por Pagar al Sector Público		29,337.63
					Total Registros	29,337.63	29,337.63
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO INDIVIDUAL DE TRABAJO POR LABORAR COMO MEDICO GENERAL PARA ATENDER EMERGENCIA SANITARIA GENERADA POR COVID-19, EN EL TRIAJE, UBICADO EN EL GOLFIO, CABAÑAS, COPAN. CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO 2021.							
29/3/2021	793	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3210	GPDA			
					6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central	29,337.63	
					2115.4.0.0401198900076.0 Transferencias por Pagar al Sector Público		29,337.63
					Total Registros	29,337.63	29,337.63
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO INDIVIDUAL DE TRABAJO POR LABORAR COMO MEDICO GENERAL PARA ATENDER EMERGENCIA SANITARIA GENERADA POR COVID-19, EN EL TRIAJE, UBICADO EN EL GOLFIO, CABAÑAS, COPAN. CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021.							
29/3/2021	794	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3211	GPDA			
					6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central	6,000.00	
					2115.4.0.0402199600237.0 Transferencias por Pagar al Sector Público		6,000.00
					Total Registros	6,000.00	6,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO INDIVIDUAL DE TRABAJO POR LABORAR COMO VIGILANTE, EN EL TRIAJE, UBICADO EN EL GOLFIO, CABAÑAS, COPAN. CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO 2021.							
29/3/2021	795	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3199	PAG P			
					2115.4.0.0402197900111.0 Transferencias por Pagar al Sector Público	6,000.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		6,000.00
					Total Registros	6,000.00	6,000.00
Descripción: CANCELACION DE CONTRATO INDIVIDUAL DE TRABAJO POR LABORAR COMO PERSONAL DE ASEO PARA ATENDER EMERGENCIA SANITARIA GENERAA POR COVID-19, EN EL TRIAJE, UBICADO EN EL GOLFIO, CABAÑAS, COPAN. CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO 2021.							
29/3/2021	796	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3200	PAGP			
					2115.4.0.0402197900111.0 Transferencias por Pagar al Sector Público	6,000.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		6,000.00
					Total Registros	6,000.00	6,000.00

Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO INDIVIDUAL DE TRABAJO POR LABORAR COMO PERSONAL DE ASEO PARA ATENDER EMERGENCIA SANITARIA GENERADA POR COVID-19, EN EL TRIAJE, UBICADO EN EL GOLFIO, CABAÑAS, COPAN. CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021.

12/04/2021 11:55:51 a.m.



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 63 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
29/3/2021	797	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3201	PAG P	2115.4.0.0402197600039.0 Transferencias por Pagar al Sector Público 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	12,600.00	12,600.00
						Total Registros	12,600.00 12,600.00
Descripción: CANCELACION DE CONTRATO INDIVIDUAL DE TRABAJO POR LABORAR COMO AUXILIAR DE ENFERMERIA PARA ATENDER EMERGENCIA SANITARIA GENERADA POR COVID-19, EN EL TRIAJE, UBICADO EN EL GOLFIO, CABAÑAS, COPAN. CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO 2021.							
29/3/2021	798	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3202	PAG P	2115.4.0.0402197600039.0 Transferencias por Pagar al Sector Público 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	12,600.00	12,600.00
						Total Registros	12,600.00 12,600.00
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO INDIVIDUAL DE TRABAJO POR LABORAR COMO AUXILIAR DE ENFERMERÍA PARA ATENDER EMERGENCIA SANITARIA GENERADA POR COVID-19, EN EL TRIAJE, UBICADO EN EL GOLFIO, CABAÑAS, COPAN. CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021.							
29/3/2021	799	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3203	PAG P	2115.4.0.04042001000728.0 Transferencias por Pagar al Sector Público 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	6,000.00	6,000.00
						Total Registros	6,000.00 6,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO INDIVIDUAL DE TRABAJO POR LABORAR COMO AUXILIAR DE ENFERMERÍA PARA ATENDER EMERGENCIA SANITARIA GENERADA POR COVID-19, EN EL TRIAJE, UBICADO EN EL GOLFIO, CABAÑAS, COPAN. CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO 2021.							
29/3/2021	800	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3204	PAG P	2115.4.0.04042001000728.0 Transferencias por Pagar al Sector Público 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	6,000.00	6,000.00
						Total Registros	6,000.00 6,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO INDIVIDUAL DE TRABAJO POR LABORAR COMO AUXILIAR DE ENFERMERÍA PARA ATENDER EMERGENCIA SANITARIA GENERADA POR COVID-19, EN EL TRIAJE, UBICADO EN EL GOLFIO, CABAÑAS, COPAN. CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021.							
29/3/2021	801	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3205	PAG P	2115.4.0.0301198901117.0 Transferencias por Pagar al Sector Público 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	29,337.63	29,337.63
						Total Registros	29,337.63 29,337.63
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO INDIVIDUAL DE TRABAJO POR LABORAR COMO MEDICO GENERAL PARA ATENDER EMERGENCIA SANITARIA GENERADA POR COVID-19, EN EL TRIAJE, UBICADO EN EL GOLFIO, CABAÑAS, COPAN. CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO 2021.							
29/3/2021	802	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3206	PAG P	2115.4.0.0301198901117.0 Transferencias por Pagar al Sector Público 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	29,337.63	29,337.63
						Total Registros	29,337.63 29,337.63
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO INDIVIDUAL DE TRABAJO POR LABORAR COMO MEDICO GENERAL PARA ATENDER EMERGENCIA SANITARIA GENERADA POR COVID-19, EN EL TRIAJE, UBICADO EN EL GOLFIO, CABAÑAS, COPAN. CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021.							



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 64 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
29/3/2021	803	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3207	PAG P	2115.4.0.0402199300339.0 Transferencias por Pagar al Sector Público 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	6,000.00	6,000.00
Total Registros						6,000.00	6,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO INDIVIDUAL DE TRABAJO POR LABORAR COMO PERSONAL DE ASEO PARA ATENDER EMERGENCIA SANITARIA GENERADA POR COVID-19, EN EL TRIAJE, UBICADO EN EL GOLFO, CABAÑAS, COPAN. CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021.							
29/3/2021	804	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3208	PAG P	2115.4.0.0402199300339.0 Transferencias por Pagar al Sector Público 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	6,000.00	6,000.00
Total Registros						6,000.00	6,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO INDIVIDUAL DE TRABAJO POR LABORAR COMO PERSONAL DE ASEO PARA ATENDER EMERGENCIA SANITARIA GENERADA POR COVID-19, EN EL TRIAJE, UBICADO EN EL GOLFO, CABAÑAS, COPAN. CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021.							
29/3/2021	805	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3209	PAG P	2115.4.0.0401198900076.0 Transferencias por Pagar al Sector Público 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	29,337.63	29,337.63
Total Registros						29,337.63	29,337.63
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO INDIVIDUAL DE TRABAJO POR LABORAR COMO MEDICO GENERAL PARA ATENDER EMERGENCIA SANITARIA GENERADA POR COVID-19, EN EL TRIAJE, UBICADO EN EL GOLFO, CABAÑAS, COPAN. CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO 2021.							
29/3/2021	806	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3210	PAG P	2115.4.0.0401198900076.0 Transferencias por Pagar al Sector Público 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	29,337.63	29,337.63
Total Registros						29,337.63	29,337.63
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO INDIVIDUAL DE TRABAJO POR LABORAR COMO MEDICO GENERAL PARA ATENDER EMERGENCIA SANITARIA GENERADA POR COVID-19, EN EL TRIAJE, UBICADO EN EL GOLFO, CABAÑAS, COPAN. CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2021.							
29/3/2021	807	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3211	PAG P	2115.4.0.0402199600237.0 Transferencias por Pagar al Sector Público 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	6,000.00	6,000.00
Total Registros						6,000.00	6,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO INDIVIDUAL DE TRABAJO POR LABORAR COMO VIGILANTE, EN EL TRIAJE, UBICADO EN EL GOLFO, CABAÑAS, COPAN. CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO 2021.							
29/3/2021	808	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3212	GPDA	6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes 2111.1.0.0421199200601.0 Cuentas por Pagar Comerciales	40,000.00	40,000.00
Total Registros						40,000.00	40,000.00

Descripción: ABONO A CONTRATO POR TRABAJAR 23 HORAS CON RETRO EXCAVADORA A L. 2,000.00 CADA UNA, TRABAJO EN MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN EN EL CREMATORIO MUNICIPAL. PAGADO CON FONDOS PROPIOS.
12/04/2021 11:55:52 a.m.



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 12/04/2021

Hora: 11:55 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 65 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
29/3/2021	809	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3212	PAG P	2111.1.0.0421199200601.0 Cuentas por Pagar Comerciales	40,000.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		40,000.00
					Total Registros	40,000.00	40,000.00
Descripción: ABONO A CONTRATO POR TRABAJAR 23 HORAS CON RETRO EXCAVADORA A L. 2,000.00 CADA UNA, TRABAJO EN MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN EN EL CREMATARIO MUNICIPAL. PAGADO CON FONDOS PROPIOS.							
29/3/2021	810	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3204	RPGD	2115.4.0.04042001000728.0 Transferencias por Pagar al Sector Público	6,000.00	
					6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central		6,000.00
					Total Registros	6,000.00	6,000.00
Descripción: Documento de devolución número 1 para el documento de pago 1317 del expediente 3204 de GASTO RECURRENTE VARIABLE.							
29/3/2021	811	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3204	APPB	1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	6,000.00	
					2115.4.0.04042001000728.0 Transferencias por Pagar al Sector Público		6,000.00
					Total Registros	6,000.00	6,000.00
Descripción: Documento de devolución número 1 para el documento de pago 1317 del expediente 3204 de GASTO RECURRENTE VARIABLE.							
29/3/2021	812	REGULARIZACION GASTOS	998	GPDA	6126.1.0.0.0 Servicios Comerciales y Financieros	70.00	
					2111.1.0.04019002034889.0 Cuentas por Pagar Comerciales		70.00
					Total Registros	70.00	70.00
Descripción: NOTA DE DÉBITO POR BANCA INTERNET TOKEN Y COMISIÓN POR PAGO DE LA T.G.R							
29/3/2021	813	REGULARIZACION GASTOS	998	PAG P	2111.1.0.04019002034889.0 Cuentas por Pagar Comerciales	70.00	
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras		70.00
					Total Registros	70.00	70.00
Descripción: NOTA DE DÉBITO POR BANCA INTERNET TOKEN Y COMISIÓN POR PAGO DE LA T.G.R							
29/3/2021	814	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3213	GPDA	1281.1.0.69.0 Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	1,420.00	
					6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	4,700.00	
					2111.1.0.04021976002989.0 Cuentas por Pagar Comerciales		4,700.00
					2111.1.0.04021976002989.0 Cuentas por Pagar Comerciales		1,420.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2021

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2021 al 31/03/2021
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 12/04/2021
Hora: 11:55 a.m.
USUARIO: IRIS.OLIVEROS
Pagina: 66 de 66

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE BOMBA PARA RIEGO EN PARQUE CENTRAL, Y COMPRA DE TUBOS PARA ,MANTENIMIENTO DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN CASCO URBANO.						Total Registros	6,120.00	6,120.00
29/3/2021	815	GASTO RECURRENTE VARIABLE	3213	PAGP				
					2111.1.0.04021976002989.0 Cuentas por Pagar Comerciales	1,420.00		
					2111.1.0.04021976002989.0 Cuentas por Pagar Comerciales	4,700.00		
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		6,120.00	
						Total Registros	6,120.00	6,120.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE BOMBA PARA RIEGO EN PARQUE CENTRAL, Y COMPRA DE TUBOS PARA ,MANTENIMIENTO DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN CASCO URBANO.								
29/3/2021	816	REGULARIZACION GASTOS	999	GPDA				
					6126.1.0.0.0 Servicios Comerciales y Financieros	25.00		
					2111.1.0.04019002034889.0 Cuentas por Pagar Comerciales		25.00	
						Total Registros	25.00	25.00
Descripción: NOTA DE DÉBITO POR COMISIÓN DE PAGO T.G.R.								
29/3/2021	817	REGULARIZACION GASTOS	999	PAGP				
					2111.1.0.04019002034889.0 Cuentas por Pagar Comerciales	25.00		
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras		25.00	
						Total Registros	25.00	25.00

Filtros Aplicados al Reporte Actual

01/03/2021

31/03/2021

0s+js/j9JmctYpksAsURQa9VjczJ/pGGgAfx8ukWzIRMUvldfilo8SwFd2uSkWeq5fkQC9m5rJL8ZX6ZZIXkj59DtyI7GxQeLEww/+J66odpze2fY2ScUOdGqPaVywDA

Gerson David Landaverde Madrid