

**BANCO ATLÁNTIDA, S.A.
VICEPRESIDENCIA DE FIDEICOMISOS**

INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS – NOVIEMBRE / 2021

CONTRATO DE FIDEICOMISO MARINA MERCANTE

TEGUCIGALPA, M.D.C.; 8 DE DICIEMBRE DE 2021

CONTENIDO

	NO. PAGINA
INTRODUCCION	3
ANTECEDENTES	3
FINALIDAD	4
OBJETO	5
VIGENCIA	6
RESUMEN FINANCIERO	6
1.- ENTRADA DE RECURSOS.....	6
1.1 PATRIMONIO FIDEICOMETIDO.....	6
1.2 INGRESOS POR RECAUDACIONES.....	7
1.3 RENDIMIENTOS GENERADOS.....	7
2. EGRESOS DE RECURSOS.....	8
2.1 DESEMBOLSOS REQUERIDOS.....	8
2.2 RESERVA CIENTIFICA.....	8
2.3 COMISION FIDUCIARIA.....	9
RESUMEN ADMINISTRATIVO	9
a) COMITÉ TÉCNICO.....	9
b) GESTION FIDUCIARIA.....	10
ANEXOS	10

INTRODUCCIÓN

El presente informe de Rendición de Cuentas tiene por objeto presentar la gestión operativa y administrativa de Banco Atlántida, S.A. en su condición de Fiduciario del Contrato de Fideicomiso de la **DIRECCION GENERAL DE LA MARINA MERCANTE**, correspondiente al periodo del 1 al 30 de noviembre de 2021.

ANTECEDENTES

En fecha veinticinco (25) de julio del año dos mil cinco (2005) se suscribió Contrato de Fideicomiso con la **Dirección General de la Marina Mercante** con un patrimonio inicial de TRESCIENTOS MIL LEMPIRAS EXACTOS (L.300,000.00). Posteriormente en el año 2008 se incrementó el patrimonio fideicometido a la cantidad de UN MILLÓN DOSCIENTOS CUATRO MIL DOSCIENTOS NOVENTA Y OCHO LEMPIRAS EXCATOS CON 14/100 (L.1,204,298.14).

En fecha primero (01) de julio del año dos mil dieciséis (2016), se suscribió la Reforma al Contrato de fideicomiso, mediante la cual se modificaron cláusulas para mejorar la administración del fideicomiso.

La designación de las partes que conforman el contrato son las siguientes:

- **Fideicomitente:** Dirección General de la Marina Mercante.
- **Fiduciario:** Banco Atlántida, S.A.; a través de la Vicepresidencia de Fideicomisos.
- **Fideicomisario:** Dirección General de la Marina Mercante y el Estado de Honduras a través de la Tesorería General de la Republica.

FINALIDAD

De conformidad a la Reforma del Contrato de Fideicomiso los recursos aportados al patrimonio de Fideicomiso serán destinados para los siguientes fines:

1. Al pago de los gastos de operación (se enumeran de forma enunciativa, mas no limitativa): pago de sueldos y salarios, prestaciones laborales, bonificaciones, vacaciones, viáticos y gastos de representación del Fideicomitente, servicios públicos, arrendamientos e insumos, entre otros;

2. Al pago de gastos de administración, gastos financieros y en general todo gasto directo e indirecto que realice para el correcto funcionamiento del Fideicomitente;
3. Al pago de los valores que en concepto de inversión en mobiliario y equipo, ampliación y remodelación de locales, sistemas de cómputo (hardware y software) y otros activos que deban ser adquiridos por el Fideicomitente para la realización de sus operaciones y prestaciones de servicios, así como el cumplimiento de convenios y tratados internacionales.
4. Al pago de remuneraciones de la red de inspectores de bandera a nivel nacional que establezca el Fideicomitente.
5. Al pago de contratos de consultoría, adquisición de bienes y servicios relacionados con la investigación científica y accidentes del Fideicomitente.
6. Al pago de los gastos por administración del fondo en el Fideicomiso.
7. Al pago de planillas de sueldos y salarios del personal de las Capitanías de Puerto e inspectores de Estado Rector a nivel nacional y personal incorporado mediante Contrato de trabajo que la Dirección General de la Marina Mercante requiera para el mejor funcionamiento de la misma.
8. En tanto el Fideicomitente contrata una red de inspectores de bandera a nivel mundial o delega estas actividades en compañías clasificadoras de prestigio internacional y debidamente auditadas por empresas internacionales autorizadas como lo establece su ley Orgánica, el fondo en fideicomiso pagara la remuneración de los inspectores nacionales que contrate el Fideicomitente para las inspecciones de buques, nacionales o extranjeros que navegan en áreas jurisdiccionales hondureñas;
9. De los ingresos provenientes de las inspecciones previstas en el reglamento a que se refiere el acuerdo de Poder Ejecutivo Numero 000836-B, se destinara un cinco por ciento (5%) a reserva para la investigación científica y de accidentes del Fideicomitente, así como a otras actividades relacionadas directa o indirectamente con la seguridad marítima, en cumplimiento a los convenios internacionales de los cuales Honduras forma parte, la cual será constituida como una reserva liquida de los fondos dentro del fideicomiso.
10. Entregas al Fideicomisario (Estado de Honduras) a través de la Tesorería General de la Republica una vez atendidos los pagos requeridos por el Fideicomisario Dirección General de la Marina Mercante e Honduras, el Comité Técnico del Fideicomiso emitirá las solicitudes del Fideicomitente mediante actas de Comité Técnico.

OBJETO

El Fideicomiso se constituye se constituye con los aportes que realice el Fideicomitente o que realicen por cuenta de este de forma directa los beneficiarios de los servicios prestados por la Dirección general de la Marina Mercante por los siguientes conceptos:

- a) Los valores percibidos como producto de pago de las tarifas de recuperación por servicios de inspección previstos en el Reglamento contentivo del Acuerdo del Poder Ejecutivo Numero 000836-B; valores que serán ingresados al fideicomiso previa deducción los gastos, pagos por servicios, comisiones de corresponsales y cualquier otro gasto en que se incurra en el exterior;
- b) Los valores percibidos de otras fuentes de acuerdo al Poder Ejecutivo ;
- c) Otros ingresos provenientes de la formación y capacitación de la gente de mar para garantizar la seguridad en la navegación marítima.

VIGENCIA

En fecha 20 de agosto de 2021 se suscribió Addendum No.5 a la Reforma del Contrato de Administración, mediante el cual se amplía la vigencia del mismo hasta el 21 de agosto del año 2022.

RESUMEN FINANCIERO

1. ENTRADA DE RECURSOS

1.1 PATRIMONIO FIDEICOMETIDO:

En fecha veinticinco (25) de julio del año dos mil cinco (2005) se suscribió Contrato de Fideicomiso con la **Dirección General de la Marina Mercante** con un patrimonio inicial de TRESCIENTOS MIL LEMPIRAS EXACTOS (L.300,000.00). Posteriormente en el año 2008 se incrementó el patrimonio fideicometido a la cantidad de UN MILLÓN DOSCIENTOS CUATRO MIL DOSCIENTOS NOVENTA Y OCHO LEMPIRAS EXCATOS CON 14/100 (L.1,204,298.14).

El detalle es el siguiente:

NO	FECHA	DESCRIPCION	APORTE
1	25 / 07 / 2005	Patrimonio Fideicometido	L. 300,000.00
2	18 / 08 / 2008	Patrimonio Fideicometido	L.1,204,298.14

El detalle del Patrimonio Fideicometido y Reservas Patrimoniales al 31 de octubre de 2021 es el siguiente:

PATRIMONIO FIDEICOMETIDO	L. 1,204,298.14
RESERVAS POR INVESTIGACION CIENTIFICA	15,460,421.21
UTILIDAD O PERDIDA ACUMULADA AÑOS ANTERIORES	9,148,637.00
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	6,400,722.74
TOTAL PATRIMONIO Y RESERVAS PATRIMONIALES	L.32,214,079.09

1.2 INGRESOS POR RECAUDACIONES

El detalle de los ingresos en concepto de recaudaciones en el presente mes es el siguiente:

AÑO	MES	RECAUDACIONES	VALORES TGR	INGRESOS VARIOS	TOTAL INGRESOS
2021	NOVIEMBRE	L.3,686,390.51	L. 0.00	7,063.50	L.3,693,454.01
	TOTAL	L.3,686,390.51	L. 0.00	7,063.50	L.3,693,454.01

Notas:

1. Las Recaudaciones en lempiras incluyen los valores recibidos en la Cuenta de Banco Atlántida No.1100154275 y la Cuenta en Banco de Occidente No. 114010164908. Así como el equivalente en lempiras de los valores recibidos en moneda dólar por la cantidad de USD \$ 47,024.10
2. Se efectuó ajuste por la cantidad de L.198.00 en concepto de devolución, ya que no se reportó en tiempo.
3. En las recaudaciones se consideró el valor de L.1,054.90; el cual corresponde a devolución de valor. El ajuste se reflejará en los estados financieros del próximo mes.
4. Los ingresos varios son en concepto de variación cambiaria.

1.3 RENDIMIENTOS GENERADOS

Los valores percibidos en concepto de Reserva Científica y Patrimonio Fideicometido se encuentra invertido en Certificados de Depósitos a corto plazo en Banco Atlántida y en cuentas de inversión. El detalle de las inversiones es el siguiente:

TIPO DE INVERSION	MONTO INVERTIDO / SALDO CUENTA	No. PRODUCTO	TASA	PLAZO (Meses)	FECHA DE VENCIMIENTO
CERTIFICADO DE DEPOSITO	L. 10,000,000.00	10150047514	4.00%	6	22 / 04 / 2022
	1,204,298.14	10150040245	4.25%	3	13 / 02 / 2022
CUENTAS DE INVERSIÓN	6,824,915.06	1999000738	8.75%	A LA VISTA	A LA VISTA
	27,135.63	1999000720	4.00%	A LA VISTA	A LA VISTA

El detalle de los rendimientos generados en concepto de intereses es el siguiente:

TIPO DE INVERSION	MONTO INVERTIDO / SALDO CUENTA	INTERESES BRUTOS NOVIEMBRE 2021	RETENCION 10%	INTERESES NETOS NOVIEMBRE 2021
CERTIFICADO DE DEPOSITO	L. 10,000,000.00	L. 30,000.00	L. 3,000.00	L. 27,000.00
	1,204,298.14	6,021.49	602.15	5,419.34
CUENTAS DE INVERSIÓN	6,824,915.06	49,351.08	4,935.11	44,415.97
	27,135.63	125.67	12.57	113.10
		L. 85,498.24	L. 8,549.83	L. 76,948.41

2. EGRESO DE RECURSOS

2.1 DESEMBOLSOS REQUERIDOS

Los desembolsos requeridos por el Fideicomitente la Dirección General de la Marina Mercante fueron atendidos de acuerdo con el procedimiento establecido en el Contrato de Fideicomiso, mediante los Oficios y las Órdenes de Pago recibidas. El detalle es el siguiente:

AÑO	MES	GASTOS OPERATIVOS	OTROS EGRESOS	TOTAL EGRESOS
2021	NOVIEMBRE	L. 2,130,264.25	L.0.00	L. 2,130,264.25
	TOTALES	L. 2,130,264.25	L.0.00	L. 2,130,264.25

Notas:

1. Los gastos Operativos no incluyen: valores en concepto de devoluciones y arrendamientos de token.
2. Los valores registrados en la columna "Otros Ingresos" corresponde a la variación cambiaria.
3. Los gastos Operativos incluyen los pagos efectuados en moneda dólar equivalentes en lempiras.
4. Los Gastos Operativos incluyen los valores que se pagaron con fondos de la Reserva Científica de acuerdo con lo establecido en el Acta No.28 de Comité Técnico.
5. Algunas de las órdenes de pago a favor de ENEE se pagaron de acuerdo con los valores de sistema.

5.2 RESERVA CIENTIFICA

De acuerdo a lo establecido en el inciso 9) de la Cláusula Cuatro 4) se constituye Reserva Científica de los ingresos provenientes de las inspecciones previstas en el reglamento a que se refiere el acuerdo de Poder Ejecutivo Numero 000836-B, se destinará un cinco por ciento (5%) a reserva para la investigación científica y de accidentes del Fideicomitente, así como a otras actividades relacionadas directa o indirectamente con la seguridad marítima, en cumplimiento a los convenios internacionales de los cuales Honduras forma parte, la cual será constituida como una reserva liquida de los fondos dentro del fideicomiso.

El detalle de la Reserva Científica del mes es el siguiente:

AÑO	MES	RESERVA CIENTIFICA
2021	NOVIEMBRE	L.184,382.17
	TOTALES	L. 184,382.17

5.3 COMISIÓN FIDUCIARIA

El Fiduciario devengo por sus servicios de administración fiduciaria un equivalente al cuatro por ciento (4%) calculado sobre los ingresos percibidos en el mes en las cuentas del Fideicomiso, pagadera de forma mensual. Se establece una comisión mínima mensual por la cantidad de L.35,000.00. Asimismo, el Fiduciario cuenta con la facultad de deducir de los ingresos el pago de sus honorarios.

El detalle de la comisión fiduciaria del mes es el siguiente:

AÑO	MES	COMISION FIDUCIARIA	FECHA DE PAGO
2021	NOVIEMBRE	L. 147,505.74	01 / 12 / 2021
	TOTALES	L. 147,505.74	

RESUMEN ADMINISTRATIVO

a) COMITÉ TECNICO

El Comité Técnico del Fideicomiso está constituido y acreditado ante el Fiduciario, integrado de la siguiente forma:

Miembros Propietarios:

- Doctor Juan Carlos Rivera – Director General Marina Mercante
- Abogado Oscar Alexis Ponce Siercke – Sub Director General Marina Mercante
- Licenciada Verónica Alvarado – Jefe de Administración Marina Mercante

Miembros Suplentes:

- Licenciada Ana Suyapa Mejía – Contadora General Marina Mercante

En el mes de análisis del presente se convocó a la Sesión No.28 de Comité Técnico, tratando los siguientes aspectos:

- La marina Mercante solicita modificación a la ejecución de los proyectos aprobados en el Acta No.27 de fecha 20 de julio del año en curso, con fondos de la Reserva Científica del Fideicomiso, haciendo de conocimiento que algunos de los proyectos descritos no pudieron ejecutarse debido a que los procesos se declararon desiertos por no recibir ofertas, entre otras razones. Sin embargo, se tiene previsto la ejecución de 3 nuevos proyectos enfocados en el mejoramiento de la infraestructura de la EMCA Omoa y Capitanía de Tela; por un monto total de L.2,948,493.53
- Los miembros con derecho a voto de manera unánime dan por aprobado e instruyen al Fiduciario para que afecte la Cuenta de la Reserva Científica, por un valor de DOS MILLONES NOVECIENTOS CUARENTA Y OCHO MIL CUATROCIENTOS NOVENTA Y TRES LEMPIRAS CON 53/100 (L.2,948,493.53); para la ejecución de proyectos de inversión en las Capitanías de Puerto y Escuelas Marítimas.

b) GESTION FIDUCIARIA

La gestión efectuada por el Fiduciario se detalla a continuación:

- ✓ **Recepción de Aportes:** Se recibieron los flujos de efectivo que conforman el patrimonio autónomo del Fideicomiso.
- ✓ **Pagos efectuados:** Con los recursos citados en el numeral anterior se atendieron las instrucciones de pago enviadas por el Fideicomitente mediante Oficios y órdenes de Pago debidamente autorizados y de acuerdo a lo establecido en el Contrato de Fideicomiso.
- ✓ **Inversión de los Recursos:** Una vez efectuados los pagos solicitados, el excedente de los recursos recibidos se invierten en Certificados de Depósitos a plazo y en cuentas a la vista que generan intereses en Banco Atlántida, S.A. de acuerdo con lo establecido en el Contrato de Fideicomisos.
- ✓ **Presentación de Información Financiera:** Dentro de los primeros diez (10) días subsiguientes al cierre de cada mes, se presenta Informe contable con la información financiera: Estado de Resultados, Balance General y Anexos que dan soporte a la situación financiera mensual, inversión realizada y los pagos efectuados conforme a las instrucciones recibidas por el Fideicomitente.

ANEXOS

Se anexan los siguientes documentos:

- Balance General al 30 de noviembre de 2021
- Estado de Resultados al 30 de noviembre de 2021.
- Balance de Comprobación al 30 de noviembre de 2021.
- Flujo de Efectivo al 30 de noviembre de 2021.
- Detalle de gastos al 30 de noviembre de 2021.
- Notas de los Estados Financieros y demás anexos del mes de noviembre de 2021.

ANEXOS



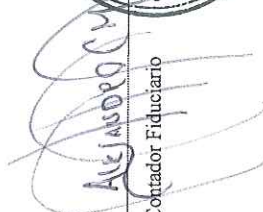
Banco Atlántida, S.A.
Vicepresidencia de Fideicomisos

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
F01-94 DIRECCION GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
Saldos al 30/11/2021 y del 30/11/2020
Expresado en Lempiras

		Cierre			
CUENTA	NOTAS	30/11/2021	30/11/2020	CUENTA	NOTAS
		30/11/2021	30/11/2020	30/11/2021	30/11/2020
ACTIVOS					
ACTIVOS CORRIENTES					
Caja y Bancos	5	32,366,290.57	26,372,297.40	PASIVOS CORRIENTES	
Inversiones Temporales	5	19,990,178.22	14,217,091.43	Cuentas por pagar	7
Cuentas por Cobrar Neto	6	11,204,298.14	11,204,298.14	TOTAL PASIVOS	
		1,171,814.21	950,907.83		
PATRIMONIOS Y RESERVAS					
Patrimonio				1,204,298.14	1,204,298.14
Reservas				15,460,421.21	15,953,356.72
Utilidades o Pérdida Acumuladas de Años Anteriores				9,148,637.00	8,949,075.94
Utilidades o Pérdida del Ejercicio				6,400,722.74	199,955.58
Patrimonio Restringido					
TOTAL PATRIMONIOS Y RESERVAS				32,214,079.08	26,306,686.38
TOTAL ACTIVOS		32,366,290.57	26,372,297.40	PASIVOS + PATRIMONIO	
				32,366,290.57	26,372,297.40


Gerente de Operaciones de Fideicomisos




Contador Fiduciario



ESTADO DE RESULTADOS
F01-94 DIRECCION GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
Saldos al 30/11/2021 y del 30/11/2020
Expresado en Lempiras

CUENTA	NOTAS	30/11/2021	30/11/2020
INGRESOS DE OPERACIÓN		36,942,646.65	19,664,762.38
Ingresos por Recaudaciones	8	36,740,585.34	19,592,468.68
Otros Ingresos de Operación	9	202,061.31	72,293.70
GASTOS DE OPERACIÓN		28,069,703.87	18,689,300.16
Gastos Operativos	10	28,069,703.87	18,689,300.16
UTILIDAD DE OPERACIÓN		8,872,942.78	975,462.22
INGRESOS FINANCIEROS		1,103,186.89	1,268,264.70
Intereses de Inversiones Financieras	8	1,103,186.89	1,268,264.70
UTILIDAD DESPUES DE INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS		9,976,129.67	2,243,726.92
GASTOS DE ADMINISTRACION		1,470,140.22	793,072.40
Servicios de Terceros	10	1,470,140.22	793,072.40
OTROS GASTOS		157,272.69	144,249.02
Otros Gastos	9	157,272.69	144,249.02
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		8,348,716.76	1,306,405.50
Impuestos Sobre La Renta	11	110,318.73	126,826.49
UTILIDAD O PERDIDA DESPUES DE IMPUESTOS		8,238,398.03	1,179,579.01
Reservas de Capital	10	1,837,675.30	979,623.43
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO		6,400,722.74	199,955.58


Gerente de Operaciones de Fideicomisos




Contador Fiduciario

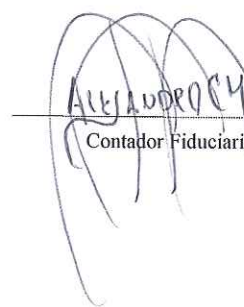


ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
F01-94 DIRECCION GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
Saldos al 30/11/2021 y del 30/11/2020
Expresado en Lempiras

CUENTA	30/11/2021	30/11/2020
Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación	4,341,416.61	-1,541,861.93
Gastos por servicios a Terceros	-1,416,940.65	-845,214.18
Gastos operativos	-30,734,818.66	-19,157,709.69
Ingresos Por Recaudaciones	36,740,585.34	19,596,084.18
Devoluciones de Fondos	216,621.26	426,139.86
Devoluciones de Terceros	0.00	-2,400.00
Anulacion de Cheques	0.00	41,055.80
Otros Ingresos varios	0.00	1,680.00
Tributos Estatales	-464,030.68	-1,601,497.90
Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión	992,868.16	1,141,438.21
Inversiones Financieras	1,103,186.89	1,268,264.70
Impuesto unico 10% sobre intereses	-110,318.73	-126,826.49
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiación	44,741.54	-130,538.13
Otros ingresos Moneda Extranjera	44,741.54	-130,538.13
Aumento (Disminución) Neto en el Efectivo	5,379,026.31	-530,961.85
Efectivo al inicio del Mes	14,611,151.91	14,748,053.28
Efectivo al Final del Mes	19,990,178.22	14,217,091.43
Aumento (Disminución) Neto en el Efectivo	5,379,026.31	-530,961.84


Gerente de Operaciones de Fideicomisos




Contador Fiduciario





Banco Atlántida, S.A.
Vicepresidencia de Fideicomisos

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
F01-94 DIRECCION GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
Saldo al 30/11/2021 y del 30/11/2020
Expresado en Lempiras

CONCEPTOS	Saldo al 30/11/2019	Aumentos	Disminuciones	Saldo al 30/11/2020	Aumentos	Disminuciones	Saldo al 30/11/2021
PATRIMONIO, RESERVAS Y UTILIDADES	29,144,954.66			26,306,686.38			32,214,079.08
Patrimonio	1,204,298.14			1,204,298.14			1,204,298.14
Reservas	14,833,182.63	1,120,174.09		15,953,356.72	-492,935.51		15,460,421.21
Utilidades o Pérdida Acumuladas de Años Anteriores	3,875,276.03	5,073,799.91		8,949,075.94	199,561.06		9,148,637.00
Utilidades o Pérdida del Ejercicio	9,232,197.86		9,032,242.28	199,955.58		-6,200,767.16	6,400,722.74
PATRIMONIO RESTRINGIDO							
Ajuste por Valorización Otro Resultado Integral	0.00			0.00			0.00
Regularización de Ajuste por Valorización	0.00			0.00			0.00
TOTAL PATRIMONIO	29,144,954.66	6,193,974.00	9,032,242.28	26,306,686.38	-293,374.45	-6,200,767.16	32,214,079.08



[Signature]

Gerente de Operaciones de Fideicomisos



[Signature]
Contador Fiduciario

BANCO ATLÁNTIDA, S.A. VICEPRESIDENCIA DE FIDEICOMISOS
FIDEICOMISO MARINA MERCANTE
NUEVO CATALOGO CONTABLE FIDUCIARIO NIIF PYMES

CODIGO	DESCRIPCION	nov-21	nov-20
1000000000000000	'ACTIVOS	32,366,290.57	26,372,297.40
1010000000000000	'ACTIVOS CORRIENTES	32,366,290.57	26,372,297.40
1011000000000000	'ACTIVOS CORRIENTES MONEDA NACIONAL	11,329,253.59	8,051,345.42
1011010000000000	'EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	10,157,439.38	7,100,437.59
1011010200000000	'BANCOS	10,157,439.38	7,100,437.59
1011010201000000	'DEPÓSITOS EN CUENTA DE CHEQUES	3,638,650.41	380,627.70
1011010202000000	'DEPÓSITOS EN CUENTA DE CHEQUES CON INTERESES	6,518,788.97	6,719,809.89
1011029901000000	INVERSIONES A COSTO AMORTIZADO	11,204,298.14	11,204,298.14
1011029901010000	CERTIFICADOS DE DEPOSITO	11,204,298.14	11,204,298.14
1011040000000000	'CUENTAS POR COBRAR	1,171,814.21	950,907.83
1011040100000000	'INTERESES POR COBRAR DE OPERACIONES FINANCIERAS		
1011040101030100	'INTERESES SOBRE CERTIFICADOS DE DEPOSITO	17,385.75	22,846.47
1011040101030200	'INTERESES SOBRE BONOS DE CAJA		
1011110200000000	'TRIBUTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	1,154,428.46	928,061.36
1011110201010000	'PAGOS A CUENTA IMPUESTO SOBRE LA RENTA	0.00	789,009.46
1011110201020000	'PAGOS A CUENTA APORTACION SOLIDARIA	0.00	139,051.90
1011110201040000	CREDITO FISCAL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	945,850.61	0.00
1011110201050000	CREDITO FISCAL APORTACION SOLIDARIA	208,577.85	0.00
'1012000000000000	'ACTIVOS CORRIENTES MONEDA EXTRANJERA	9,832,738.84	7,116,653.84
'1012010000000000	'EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	9,832,738.84	7,116,653.84
'1012010200000000	'BANCOS	9,832,738.84	7,116,653.84
1012010201000000	'DEPÓSITOS EN CUENTA DE CHEQUES	9,832,738.84	7,116,653.84
'2000000000000000	'PASIVOS	152,211.49	65,611.02
'2010000000000000	'PASIVOS CORRIENTES	147,505.74	60,299.39
'2011000000000000	'PASIVOS CORRIENTES MONEDA NACIONAL	147,505.74	60,299.39
'2011040000000000	'CUENTAS POR PAGAR	147,505.74	60,299.39
'2011040500000000	'COMISIÓN FIDUCIARIA POR PAGAR	147,505.74	60,299.39
'2011070000000000	'PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTES	1,738.57	2,284.65
'2011070101010600	'IMPUESTO UNICO SOBRE INTERESES (10%)	1,738.57	2,284.65
'2011070101020300	'IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR)	0.00	0.00
'2011070101020400	'APORTACION SOLIDARIA	0.00	0.00
'2011070101020500	'IMPUESTO AL ACTIVO NETO		
'2012040000000000	'CUENTAS POR PAGAR	2,967.18	3,026.98
'2012049900000000	'OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,967.18	3,026.98
'2012049999000000	'OTRAS CUENTAS X PAGAR VARIOS		
'3000000000000000	'PATRIMONIO Y RESERVAS PATRIMONIALES	25,813,356.35	26,106,730.80
'3010000000000000	'PATRIMONIO Y RESERVAS EN FIDEICOMISO/ADMINISTRACION	1,204,298.14	1,204,298.14
'3011000000000000	'PATRIMONIO Y RESERVAS EN MONEDA NACIONAL	1,204,298.14	1,204,298.14
'3011010000000000	'PATRIMONIO FIDEICOMETIDO/ADMINISTRADO	1,204,298.14	1,204,298.14
'3011010100000000	'PATRIMONIO DE FIDEICOMISOS	1,204,298.14	1,204,298.14
'3011010400000000	'SUPERÁVIT O DÉFICIT ACUMULADO	9,148,637.00	8,949,075.94
'3011010802000000	'RESERVA POR INVESTIGACION CIENTIFICA	15,460,421.21	15,953,356.72
'4000000000000000	'INGRESOS	38,045,833.54	20,933,027.08

'4011040000000000	'INGRESOS POR RECAUDACIONES	28,342,848.21	16,168,675.26
'4012040000000000	'INGRESOS POR RECAUDACIONES M/E	8,397,737.13	3,423,793.42
'4012060000000000	'SERVICIOS PROFESIONALES	202,061.31	72,293.70
4011990000000000	'OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	0.00	58,528.79
'4012990100000000	'VARIACIÓN CAMBIARIA	202,061.31	13,764.91
'4020000000000000	'INGRESOS FINANCIEROS	1,103,186.89	1,268,264.70
'4021000000000000	'INGRESOS FINANCIEROS MONEDA NACIONAL	1,103,186.89	1,268,264.70
'4021010000000000	'INTERESES DE INVERSIONES FINANCIERAS	1,103,186.89	1,268,264.70
'4021010100000000	'INTERESES DE EFECTIVO Y DE SUS EQUIVALENTES	1,103,186.89	1,268,264.70
'4021010101000000	'INTERESES SOBRE CUENTA DE CHEQUES	570,527.93	574,152.39
'4021010201010000	'INTERESES DE CERTIFICADOS DE DEPOSITO	532,658.96	694,112.31
'6011990000000000	'OTROS GASTOS OPERATIVOS	157,272.69	144,249.02
6011990200000000	VARIACION CAMBIARIA	157,272.69	144,249.02
'6040000000000000	GASTOS DE ADMINISTRACION		
'6041000000000000	'MONEDA NACIONAL	110,318.73	126,826.49
6041050000000000	GASTOS POR SERVICIOS DE TERCEROS	1,470,140.22	793,072.40
6041051400000000	'COMISIÓN FIDUCIARIA	1,470,140.22	793,072.40
'6970000000000000	'OTROS GASTOS		
'6971000000000000	'OTROS GASTOS MONEDA NACIONAL	26,944,604.60	18,349,594.12
6972990000000000	OTROS GASTOS VARIOS MONEDA EXTRANJERA	1,125,099.27	339,706.04
'69720000000000	INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS	1,837,675.30	0.00
'69720100000000	GASTOS POR RESERVAS ESPECIALES	1,837,675.30	
'6990000000000000	'IMPUESTO SOBRE LA RENTA	110,318.73	126,826.49
'6991000000000000	'IMPUESTO SOBRE LA RENTA MONEDA NACIONAL	110,318.73	126,826.49
'6991010000000000	'IMPUESTOS ÚNICOS SOBRE LA RENTA, VALORES RETENIDOS	110,318.73	126,826.49
'6991010100000000	'IMPUESTO ÚNICO SOBRE INTERÉS (10%)	110,318.73	126,826.49
'6991020000000000	'IMPUESTO SOBRE LA RENTA	0.00	0.00
'6991030000000000	'APORTACIÓN SOLIDARIA	0.00	0.00
'6991040000000000	'IMPUESTO CEDULAR ACTIVO NETO	0.00	0.00



CONTRATO / CENTRO DE COSTO: F01-94, DIRECCIÓN GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
SUBCUENTA: AS000025, CUENTA CORRIENTE EN LEMPIRAS
CÓDIGO CONTABLE: 1011010201010000, BANCO ATLÁNTIDA, S.A.

LIBRO DIARIO
CUENTA DE CHEQUES 1100154275
DE 01/11/2021 HASTA 30/11/2021
(Expresado en Lempiras(HNL))

Fecha	Descripción	Referencia	Débito	Crédito	Saldo
01/11/2021	SALDO AL 31/10/2021				2,703,739.83
01/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		94,763.25		2,798,503.08
01/11/2021	DEVOLUCION DE FONDOS ARISTIDES ANTONIO MARTINEZ		851.00		2,799,354.08
01/11/2021	DEVOLUCION DE VIATICOS EDIN EBERTO CRUZ		648.87		2,800,002.95
01/11/2021	DEVOLUCION DE VIATICOS ARISTIDES ANTONIO MARTINEZ		2,625.00		2,802,627.95
01/11/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH			10.00	2,802,617.95
02/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		66,157.85		2,868,775.80
02/11/2021	PAGO A/F JESUS EDGARDO MADRID OBANDO	1140		30,000.00	2,838,775.80
02/11/2021	PAGO A/F WILMER BERZAIER ZAVALA SORTO	1147		11,401.88	2,827,373.92
02/11/2021	PAGO A/F MARCO TULIO AVELAR CASTELLANOS	1148		4,837.50	2,822,536.42
02/11/2021	PAGO A/F JOSE MARTIN RENDON MEDINA	1149		4,837.50	2,817,698.92
02/11/2021	PAGO A/F FELIPE MONTES CANTARERO	1150		4,134.38	2,813,564.54
02/11/2021	PAGO A/F ALFREDO GUZMAN ACOSTA	1151		4,094.38	2,809,470.16
02/11/2021	PAGO A/F JOSE NEPTALY PADILLA BU	1152		4,134.38	2,805,335.78
02/11/2021	PAGO A/F JORGE ALBERTO MELENDEZ HERNANDEZ	1153		4,392.38	2,800,943.40
02/11/2021	PAGO A/F SAMUEL IBRAHIM BONILLA MANZANARES	1154		5,655.38	2,795,288.02
02/11/2021	PAGO A/F ALEJANDRA MALDONADO ROSALES	1155		4,437.50	2,790,850.52
03/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		122,998.20		2,913,848.72
04/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		187,854.33		3,101,703.05
04/11/2021	PAGO COMISION FIDUCIARIA			154,884.29	2,946,818.76
04/11/2021	PAGO A/F TELEFONIA CELULAR S. A. DE C. V.	1141		1,687.20	2,945,131.56
04/11/2021	PAGO A/F MARVIN RICARDO MADRID DIAZ	1142		5,600.00	2,939,531.56
04/11/2021	PAGO A/F INELEM	1143		8,462.50	2,931,069.06
04/11/2021	PAGO A/F LETY INDIRA MENJIVAR ANDRADE	1144		17,760.20	2,913,308.86
04/11/2021	CHEQUE NO. 13098 A/F EMPRESA DE CORREOS DE HONDURAS (HONDUCOR)	1145		37,500.00	2,875,808.86
04/11/2021	CHEQUE NO. 13099 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1146		5,625.00	2,870,183.86
05/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		54,823.04		2,925,006.90
05/11/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH			75.00	2,924,931.90
06/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		8,318.05		2,933,249.95
08/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		74,523.29		3,007,773.24
08/11/2021	DEVOLUCIONES DE FONDOS LIQUIDABLES ITALO BONILLA		3,186.50		3,010,959.74
08/11/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH			10.00	3,010,949.74
09/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		151,339.83		3,162,289.57
09/11/2021	DEVOLUCION DE VIATICOS ROBERTO MEJIA		2,020.00		3,164,309.57
09/11/2021	DEVOLUCION DE VIATICOS ROBERTO MEJIA		1,070.00		3,165,379.57
09/11/2021	PAGO A/F OPGASH S.A. DE C.V.	1139		8,617.90	3,156,761.67
09/11/2021	PAGO A/F UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS	1156		27,875.00	3,128,886.67
09/11/2021	PAGO A/F COMPUTADORAS Y SERVICIOS S. DE R.L. DE C.V.	1157		14,740.60	3,114,146.07
09/11/2021	CHEQUE NO. 13100 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1158		2,211.09	3,111,934.98
10/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		101,205.62		3,213,140.60
10/11/2021	PAGO A/F DANIEL EDUARDO MARTINEZ GOMEZ	1188		4,137.50	3,209,003.10
10/11/2021	PAGO A/F KERIN SADIRA MARADIAGA GODOY	1189		4,137.50	3,204,865.60
10/11/2021	PAGO A/F EDIN HEBERTO CRUZ RAMOS	1190		5,572.38	3,199,293.22
10/11/2021	PAGO A/F MARIA MAGDALENA SANTOS POLANCO	1211		2,387.50	3,196,905.72
10/11/2021	PAGO A/F CESAR ADRIAN CALIX CASCO	1212		4,128.88	3,192,776.84
11/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		58,157.06		3,250,933.90
11/11/2021	DEVOLUCION DE VIATICOS MARIA MAGDALENA SANTOS		2,387.50		3,253,321.40
11/11/2021	DEVOLUCION DE VIATICOS CESAR ADRIAN CALIX		4,128.88		3,257,450.28
11/11/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH			10.00	3,257,440.28
11/11/2021	PAGO A/F SEGUROS ATLANTIDA S.A.	1159		7,750.00	3,249,690.28
11/11/2021	CHEQUE NO. 13101 ANULADO			0.00	3,249,690.28
11/11/2021	CHEQUE NO. 13102 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1160		1,125.00	3,248,565.28
11/11/2021	PAGO A/F MASNET S.A. DE C.V.	1161		9,256.00	3,239,309.28
11/11/2021	CHEQUE NO. 13103 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1162		1,388.40	3,237,920.88
11/11/2021	PAGO A/F MARCO ANTONIO VALLADARES MEDINA	1164		19,779.92	3,218,140.96
11/11/2021	PAGO A/F GIA TERESA RIVAS VARELA	1173		5,887.50	3,212,253.46
11/11/2021	PAGO A/F VANESSA MARIBEL RODRIGUEZ VIJIL	1174		4,871.88	3,207,381.58
11/11/2021	PAGO A/F JOSE FILOMENO SANCHEZ MILLA	1175		4,871.88	3,202,509.70
11/11/2021	PAGO A/F ANA GABRIELA PONCE WILLIAMS	1176		5,887.50	3,196,622.20
11/11/2021	PAGO A/F LESBIA GABRIELA GARCIA GARCIA	1177		4,871.88	3,191,750.32
11/11/2021	PAGO A/F JENNY ODETH BRUHIER MARTINEZ	1178		5,251.88	3,186,498.44
11/11/2021	PAGO A/F WILMER BERZAIER ZAVALA SORTO	1179		5,251.88	3,181,246.56
11/11/2021	PAGO A/F JESUS EDGARDO MADRID OBANDO	1180		7,503.88	3,173,742.68
11/11/2021	PAGO A/F ALEJANDRO RODRIGUEZ ESCOTO	1197		4,137.50	3,169,605.18
11/11/2021	PAGO A/F ARIK EDUARDO LAZARUS PADILLA	1198		3,937.50	3,165,667.68
11/11/2021	PAGO A/F KELSEY MAYELA FUNEZ IZAGUIRRE	1199		4,137.50	3,161,530.18
11/11/2021	PAGO A/F LESBIA GABRIELA GARCIA GARCIA	1200		6,410.00	3,155,120.18
11/11/2021	PAGO A/F GIA TERESA RIVAS VARELA	1201		5,250.00	3,149,870.18
11/11/2021	PAGO A/F JUAN CARLOS RIVERA GARCIA	1202		6,778.63	3,143,091.55
11/11/2021	PAGO A/F MARIA MAGDALENA SANTOS POLANCO	1203		4,137.50	3,138,954.05
11/11/2021	PAGO A/F OSCAR ALEXIS PONCE SIERCKE	1204		4,640.63	3,134,313.42
11/11/2021	PAGO A/F WALTER FRANCISCO AZZAD MAYER	1205		4,137.50	3,130,175.92
11/11/2021	PAGO A/F ROBERTO DANILO MEJIA ESPINOZA	1206		5,072.38	3,125,103.54
11/11/2021	PAGO A/F EDIN HEBERTO CRUZ RAMOS	1207		5,072.38	3,120,031.16



CONTRATO / CENTRO DE COSTO: F01-94, DIRECCIÓN GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
SUBCUENTA: A5000025, CUENTA CORRIENTE EN LEMPÍRAS
CÓDIGO CONTABLE: 1011010201010000, BANCO ATLÁNTIDA, S.A.

LIBRO DIARIO
CUENTA DE CHEQUES 1100154275
DE 01/11/2021 HASTA 30/11/2021
(Expresado en Lempiras(HNL))

Fecha	Descripción	Referencia	Débito	Crédito	Saldo
11/11/2021	PAGO A/F CESAR ADRIAN CALIX CASCO	1213		5,572.38	3,114,458.78
12/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		42,579.05		3,157,037.83
13/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		4,947.78		3,161,985.61
15/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		56,206.67		3,218,192.28
15/11/2021	PAGO A/F LESBIA GABRIELA GARCIA GARCIA	1214		24,358.00	3,193,834.28
15/11/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH			10.00	3,193,824.28
15/11/2021	CHEQUE NO. 13106 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1166		4,037.72	3,189,786.56
15/11/2021	CHEQUE NO. 13107 A/F HONDUTEL	1167		62,133.01	3,127,653.55
15/11/2021	CHEQUE NO. 13108 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1168		9,319.95	3,118,333.60
15/11/2021	CHEQUE NO. 13109 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1170		413.16	3,117,920.44
15/11/2021	PAGO A/F SEGUROS ATLANTIDA S.A	1171		7,750.00	3,110,170.44
15/11/2021	CHEQUE NO. 13104 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1172		1,125.00	3,109,045.44
15/11/2021	PAGO A/F JENIFER HERNANDEZ MALDONADO	1183		2,151.60	3,106,893.84
15/11/2021	PAGO A/F ALCALDIA MUNICIPAL DE AMAPALA	1184		2,000.00	3,104,893.84
15/11/2021	PAGO A/F EXPRECO S. DE R.L	1186		15,222.90	3,089,670.94
15/11/2021	CHEQUE NO. 13105 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1187		2,283.44	3,087,387.50
15/11/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH			10.00	3,087,377.50
16/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		164,877.66		3,252,255.16
16/11/2021	DEVOLUCION DE VIATICOS EDIN HEBERTO CRUZ		5,072.38		3,257,327.54
16/11/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH			10.00	3,257,317.54
16/11/2021	PAGO A/F HONDUTEL	1169		2,754.38	3,254,563.16
16/11/2021	PAGO A/F HONDUTEL	1165		26,918.13	3,227,645.03
16/11/2021	PAGO A/F ENEE	1193		3,485.17	3,224,159.86
17/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		105,859.63		3,330,019.49
17/11/2021	TRASLADO ENTRE CUENTAS		96,600.00		3,426,619.49
17/11/2021	PAGO A/F OPGASH S.A DE C.V	1194		7,950.20	3,418,669.29
17/11/2021	PAGO A/F SERVICIO DE CONSTRUCCION, TRANSPORTE E INVERSIONES VALERIA	1195		84,000.00	3,334,669.29
17/11/2021	CHEQUE NO. 13112 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1196		12,600.00	3,322,069.29
17/11/2021	PAGO A/F ENEE	1208		1,957.91	3,320,111.38
17/11/2021	PAGO A/F JOSE ROLANDO JIMENEZ GALO	1209		3,461.64	3,316,649.74
17/11/2021	PAGO A/F LUIS ARMANDO VALERIO PONCE	1210		3,960.80	3,312,688.94
17/11/2021	PAGO A/F CINTIA CELINA HERNANDEZ CASTELLANOS	1215		1,116.50	3,311,572.44
17/11/2021	PAGO A/F FILIBERTO SOLER LARA	1217		4,035.50	3,307,536.94
17/11/2021	PAGO A/F MARIA MAGDALENA SANTOS POLANCO	1218		4,319.50	3,303,217.44
17/11/2021	CHEQUE NO. 13110 A/F JOHAN YINETH BORJAS HUETE	1219		143,409.66	3,159,807.78
17/11/2021	CHEQUE NO. 13111 A/F COOPERATIVA DE AHORRO Y CREDITO ELGA LTDA	1220		126,318.35	3,033,489.43
17/11/2021	PAGO A/F ANA GABRIELA PONCE WILLIAMS	1227		38,703.00	2,994,786.43
17/11/2021	PAGO A/F KELSY MAYELA FUNEZ IZAGUIRRE	1232		14,912.50	2,979,873.93
17/11/2021	PAGO A/F SANDRA JOSELYN PORTILLO VARELA	1233		12,646.88	2,967,227.05
18/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		154,487.44		3,121,714.49
18/11/2021	TRASLADO ENTRE CUENTAS		41,032.00		3,162,746.49
18/11/2021	PAGO A/F ROTULOS Y PINTURAS DIAZ / JOSE DANIEL WOOLCOK DIAZ	1191		35,680.00	3,127,066.49
18/11/2021	CHEQUE NO. 13114 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1192		5,352.00	3,121,714.49
18/11/2021	PAGO A/F ARISTIDES ANTONIO MARTINEZ MENDOZA	1223		2,640.00	3,119,074.49
18/11/2021	PAGO A/F ENEE	1225		2,521.93	3,116,552.56
18/11/2021	PAGO A/F DOLORES YANIRA VENTURA TURCIOS	1226		7,000.00	3,109,552.56
18/11/2021	PAGO A/F JOEL DOLAND MCLAUGHLIN MATUTE	1228		1,170.38	3,108,382.18
18/11/2021	PAGO A/F GERMAN ORLANDO ALVARADO CARBAJAL	1229		9,465.68	3,098,916.50
18/11/2021	PAGO A/F CABLE COLOR S.A. DE C.V.	1230		6,800.00	3,092,116.50
18/11/2021	CHEQUE NO. 13113 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1231		1,020.00	3,091,096.50
18/11/2021	PAGO A/F JUAN CARLOS RIVERA GARCIA	1235		15,000.00	3,076,096.50
18/11/2021	PAGO A/F OSCAR ALEXIS PONCE SIERCKE	1236		10,000.00	3,066,096.50
18/11/2021	PAGO A/F VICTOR NORBERTO FERRUFINO SANCHEZ	1234		17,810.52	3,048,285.98
18/11/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH			75.00	3,048,210.98
19/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		95,463.04		3,143,674.02
19/11/2021	TRASLADO ENTRE CUENTAS		61,348.62		3,205,022.64
19/11/2021	PAGO A/F ENTERS TECHNOLOGIES S. DE R.L	1221		53,346.63	3,151,676.01
19/11/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH A CARGO DE LA MARINA MERCANTE			30.00	3,151,646.01
19/11/2021	CHEQUE NO. 13115 A/F SERVICIO ADMINISTRACION DE RENTAS	1222		8,001.99	3,143,644.02
19/11/2021	PAGO A/F ENEE	1185		868.94	3,142,775.08
20/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		1,250.00		3,144,025.08
22/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		86,531.30		3,230,556.38
22/11/2021	TRASLADO ENTRE CUENTAS		102,000.00		3,332,556.38
22/11/2021	DEVOLUCION DE VIATICOS MARIA MAGDALENA SANTOS		748.00		3,333,304.38
22/11/2021	DEVOLUCION DE VIATICOS ROBERTO DANILO MEJIA		300.00		3,333,604.38
23/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		227,955.33		3,561,559.71
23/11/2021	DEVOLUCION DE VIATICOS A ALEJANDRA MALDONADO ROSALES		2,625.00		3,564,184.71
23/11/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH			10.00	3,564,174.71
24/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		238,219.50		3,802,394.21
24/11/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH			10.00	3,802,384.21
24/11/2021	PAGO A/F JM TOURS HONDURAS S. DE R.L.	1239		48,721.60	3,753,662.61
24/11/2021	PAGO A/F VICENTE OTILIO ZUNIGA CASTAÑEDA	1240		700.00	3,752,962.61
24/11/2021	PAGO A/F ROATAN ELECTRIC COMPANY	1241		10,007.11	3,742,955.50
24/11/2021	PAGO A/F SEGUROS ATLANTIDA S.A	1242		7,750.00	3,735,205.50
24/11/2021	CHEQUE NO. 13116 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1243		1,125.00	3,734,080.50
24/11/2021	PAGO A/F ENEE	1244		4,312.22	3,729,768.28



CONTRATO / CENTRO DE COSTO: F01-94, DIRECCIÓN GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
SUBCUENTA: A5000025, CUENTA CORRIENTE EN LEMPÍRAS
CÓDIGO CONTABLE: 1011010201010000, BANCO ATLÁNTIDA, S.A.

LIBRO DIARIO
CUENTA DE CHEQUES 1100154275
DE 01/11/2021 HASTA 30/11/2021
(Expresado en Lempiras(HNL))

Fecha	Descripción	Referencia	Débito	Crédito	Saldo
24/11/2021	PAGO A/F ENMA XIOMARA GALO HERNANDEZ	1245		16,800.00	3,712,968.28
24/11/2021	PAGO A/F MARCO ANTONIO VALLADARES MEDINA	1246		19,390.18	3,693,578.10
24/11/2021	PAGO A/F FILIBERTO SOLER LARA	1247		5,600.00	3,687,978.10
24/11/2021	PAGO A/F ITALO BONILLA MEJIA	1248		3,125.13	3,684,852.97
24/11/2021	PAGO A/F JM TOURS HONDURAS S. DE R.L.	1249		64,443.80	3,620,409.17
24/11/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH			10.00	3,620,399.17
25/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		77,021.67		3,697,420.84
25/11/2021	DEVOLUCION DE VIATICOS A KELSY MAYELA FUNEZ		4,137.50		3,701,558.34
25/11/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH			20.00	3,701,538.34
26/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		138,500.63		3,840,038.97
26/11/2021	TRASLADO ENTRE CUENTAS		500,000.00		4,340,038.97
26/11/2021	PAGO A/F SERVICIO DE CONSTRUCCION, TRANSPORTE E INVERSIONES VALERIA			434,782.61	3,905,256.36
26/11/2021	CHEQUE NO. 13117 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1251		65,217.39	3,840,038.97
26/11/2021	PAGO A/F MIGUEL ANTONIO RAMIREZ			5,000.00	3,835,038.97
26/11/2021	PAGO A/F LIDIA MAGDALENA HERNANDEZ ZAVALA	1253		7,600.00	3,827,438.97
26/11/2021	PAGO A/F ZENOLA MANUELA CONNOR EBANKS	1254		16,000.00	3,811,438.97
26/11/2021	PAGO A/F ENMA XIOMARA GALO HERNANDEZ	1255		21,000.00	3,790,438.97
26/11/2021	PAGO A/F OPGASH S.A DE C.V	1256		11,859.80	3,778,579.17
26/11/2021	PAGO A/F ENEE	1257		571.63	3,778,007.54
26/11/2021	PAGO A/F ALCALDIA MUNICIPAL DE AMAPALA	1258		2,000.00	3,776,007.54
26/11/2021	PAGO A/F JEOVANNY FRANCISCO OCHOA GUEVARA	1260		11,372.50	3,764,635.04
26/11/2021	PAGO A/F MIGUEL ANGEL REYES SALINAS	1261		9,731.88	3,754,903.16
26/11/2021	PAGO A/F PERSIS MIROSLAVA SEVILLA BARAHONA	1262		11,372.88	3,743,530.28
26/11/2021	PAGO A/F VANESSA MARIBEL RODRIGUEZ VIJIL	1263		7,746.88	3,735,783.40
26/11/2021	PAGO A/F JOSE FELIPE RODRIGUEZ PEREZ	1264		9,387.50	3,726,395.90
26/11/2021	PAGO A/F JOSE HERIBERTO ZELAYA OYUELA	1265		10,589.88	3,715,806.02
26/11/2021	PAGO A/F EDIN HEBERTO CRUZ RAMOS	1266		11,378.88	3,704,427.14
26/11/2021	PAGO A/F MARVIN DAVID JEREZANO HERRERA	1268		2,573.00	3,701,854.14
26/11/2021	CHEQUE NO. 13118 A/F ESSI MARIBEL CABUS	1259		34,613.33	3,667,240.81
26/11/2021	CHEQUE NO. 13119 A/F ESSI MARIBEL CABUS	1267		20,000.00	3,647,240.81
27/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		4,824.69		3,652,065.50
29/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		4,350.00		3,656,415.50
29/11/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH			10.00	3,656,405.50
29/11/2021	ARRENDAMIENTO DE TOKENS			194.34	3,656,211.16
30/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		105,349.62		3,761,560.78
30/11/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH			10.00	3,761,550.78
30/11/2021	TRASLADO DE RESERVA CIENTIFICA			197,188.40	3,564,362.38
SALDO AL 30/11/2021					3,564,362.38



CONTRATO / CENTRO DE COSTO: F01-94, DIRECCIÓN GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
CÓDIGO CONTABLE: 6011980100000000, COMISIÓN FIDUCIARIA
 MAYOR ANALÍTICO

DE 01/11/2021 HASTA 30/11/2021
 (Expresado en Lempiras(HNL))

Fecha	Descripción	Débito	Crédito	Saldo Final
GASTOS POR SERVICIOS DE ADMINISTRACIÓN FIDUCIARIA				
COMISIÓN FIDUCIARIA				
01/11/2021	Comisiones por administración	8,581.05		8,581.05
02/11/2021	Comisiones por administración	2,967.42		2,967.42
03/11/2021	Comisiones por administración	5,224.84		5,224.84
04/11/2021	Comisiones por administración	8,007.22		8,007.22
05/11/2021	Comisiones por administración	2,833.40		2,833.40
06/11/2021	Comisiones por administración	332.72		332.72
08/11/2021	Comisiones por administración	3,988.60		3,988.60
09/11/2021	Comisiones por administración	9,189.70		9,189.70
10/11/2021	Comisiones por administración	6,218.26		6,218.26
11/11/2021	Comisiones por administración	2,969.07		2,969.07
12/11/2021	Comisiones por administración	2,671.55		2,671.55
13/11/2021	Comisiones por administración	197.91		197.91
15/11/2021	Comisiones por administración	5,079.07		5,079.07
16/11/2021	Comisiones por administración	8,503.18		8,503.18
17/11/2021	Comisiones por administración	4,844.48		4,844.48
18/11/2021	Comisiones por administración	8,641.55		8,641.55
19/11/2021	Comisiones por administración	8,967.70		8,967.70
20/11/2021	Comisiones por administración	50.00		50.00
22/11/2021	Comisiones por administración	5,474.12		5,474.12
23/11/2021	Comisiones por administración	9,455.08		9,455.08
24/11/2021	Comisiones por administración	14,063.73		14,063.73
25/11/2021	Comisiones por administración	5,368.30		5,368.30
26/11/2021	Comisiones por administración	12,941.67		12,941.67
27/11/2021	Comisiones por administración	2,268.54		2,268.54
29/11/2021	Comisiones por administración	3,546.47		3,546.47
30/11/2021	Comisiones por administración	5,120.09		5,120.09
TOTAL GASTOS POR SERVICIOS DE ADMINISTRACIÓN FIDUCIARIA NOVIEMBRE 2021				147,505.74



CONTRATO / CENTRO DE COSTO: F01-94, DIRECCIÓN GENERAL DE LA MARINA MERCANTE

CÓDIGO CONTABLE: 6011160200000000, INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS

MAYOR ANALÍTICO

DE 01/11/2021 HASTA 30/11/2021

(Expresado en Lempiras(HNL))

Fecha	Descripción	Débito	Crédito	Saldo Final
GASTOS POR RESERVAS ESPECIALES				
INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS				
01/11/2021	Comisiones por administración	10,726.32		10,726.32
02/11/2021	Comisiones por administración	3,709.27		3,709.27
03/11/2021	Comisiones por administración	6,531.05		6,531.05
04/11/2021	Comisiones por administración	10,009.02		10,009.02
05/11/2021	Comisiones por administración	3,541.76		3,541.76
06/11/2021	Comisiones por administración	415.90		415.90
08/11/2021	Comisiones por administración	4,985.74		4,985.74
09/11/2021	Comisiones por administración	11,487.13		11,487.13
10/11/2021	Comisiones por administración	7,772.83		7,772.83
11/11/2021	Comisiones por administración	3,711.34		3,711.34
12/11/2021	Comisiones por administración	3,339.44		3,339.44
13/11/2021	Comisiones por administración	247.39		247.39
15/11/2021	Comisiones por administración	6,348.84		6,348.84
16/11/2021	Comisiones por administración	10,628.97		10,628.97
17/11/2021	Comisiones por administración	6,055.60		6,055.60
18/11/2021	Comisiones por administración	10,801.94		10,801.94
19/11/2021	Comisiones por administración	11,209.62		11,209.62
20/11/2021	Comisiones por administración	62.50		62.50
22/11/2021	Comisiones por administración	6,842.65		6,842.65
23/11/2021	Comisiones por administración	11,818.85		11,818.85
24/11/2021	Comisiones por administración	17,579.67		17,579.67
25/11/2021	Comisiones por administración	6,710.38		6,710.38
26/11/2021	Comisiones por administración	16,177.09		16,177.09
27/11/2021	Comisiones por administración	2,835.68		2,835.68
29/11/2021	Comisiones por administración	4,433.08		4,433.08
30/11/2021	Comisiones por administración	6,400.12		6,400.12
TOTAL GASTOS POR RESERVAS ESPECIALES NOVIEMBRE 2021				184,382.17

Notas a los Estados Financieros
F01-94 Dirección General de la Marina Mercante
Al 30 de noviembre de 2021

(1) Información General

El convenio de fideicomiso Dirección General de la Marina Mercante se constituyó el 25 de julio del 2005 en la ciudad de Tegucigalpa en el Departamento de Francisco Morazán, Honduras con un capital inicial de trescientos mil lempiras exactos (L. 300,000.00). renovado el 18 de agosto de 2008 aumentando su patrimonio fideicomitado que ascendió a un millón doscientos cuatro mil doscientos noventa y ocho con 14/100 (L 1, 204,298.14), con un período de duración de 3 años a partir de la fecha de su suscripción, pudiendo ser prorrogado por mutuo acuerdo entre las partes. El 23 de agosto de 2011 se suscribió adendum ampliando el plazo a 3 años y el 18 de agosto del año 2014 se suscribió un nuevo adendum con un plazo de 3 años.

En fecha 01 de Julio de 2016 se firmó la Reforma del Fideicomiso, misma que contiene en su cláusula catorce (14) de plazo de vigencia del contrato de fideicomiso la indicación del vencimiento del contrato el 17 de agosto de 2017. En fecha 19 de agosto de 2017 se suscribió un nuevo adendum con un plazo de 1 año, venciendo el mismo el 19 de agosto de 2018. En fecha 19 de agosto del 2018, finalizo el contrato de fideicomiso, en misma fecha se suscribió adendum con periodo de duración de un año, el contrato tendrá como fecha de vencimiento el 19 de agosto 2019. En fecha 20 de agosto del 2019, finalizo el contrato de fideicomiso, en misma fecha se suscribió adendum 3 con periodo de duración de un año, el contrato tendrá como fecha de vencimiento el 20 de agosto 2020, en la misma fecha de vencimiento se le dio renovación al adendum N°4 con fecha de finalización agosto 2021, en la misma fecha de vencimiento se le dio renovación al adendum N°5 con fecha de finalización agosto 2022.

Las partes del Fideicomiso son la Dirección General de la Marina Mercante como Fideicomitente, el Estado de Honduras a través de la Tesorería General de la República como Fideicomisario y Banco Atlántida, S.A. como Fiduciario. El fiduciario está ubicado en Plaza Bancatlán, Boulevard Centro América, Tegucigalpa, M.D.C. fue constituido el 16 de enero de 1913 en la ciudad de La Ceiba, Atlántida, Honduras.

El Fideicomiso tiene como principal finalidad: a.- gasto de operación de la Dirección General de la Marina Mercante. b.- La remuneración de la red de inspectores de bandera que a nivel mundial establezca y contrate el Fideicomitente. c.- A la investigación científica y de accidentes del Fideicomitente. d.- Al pago de los costos de administración del Fideicomisos. d.- Al pago de planillas de sueldos y salarios del personal a cargo de las Capitanías de Puerto e inspectores del Estado Rector de puerto a nivel nacional y personal incorporado mediante contrato de trabajo que el Fideicomitente requiera para el mejor funcionamiento de esta y otros.

(2) Principales Políticas Contables

Notas a los Estados Financieros
F01-94 Dirección General de la Marina Mercante
Al 30 de noviembre de 2021

a) Declaración de Conformidad

Bases de Preparación

Los estados financieros adjuntos y sus notas se prepararon de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Empresas ("NIIF para las PYMEs"), emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Información Financiera ("IASB" por sus siglas en inglés). La designación NIIF para las PYMEs incluye todas las normas emitidas por el IASB y sus interpretaciones relacionadas emitidas por el Comité de Interpretaciones de Normas de Información Financiera ("IFRIC" por sus siglas en inglés).

b) Bases de Medición

Los estados financieros se prepararon sobre la base de costo histórico con excepción de algunas inversiones que se registran a costo amortizado y a valor razonable.

c) Moneda Funcional y de Presentación

Las partidas incluídas en los estados financieros del fideicomiso están medidas utilizando la moneda del entorno económico principal en Honduras (el Lempira). Los estados financieros están presentados en Lempiras, la cual es la moneda funcional y de presentación del fideicomiso.

d) Empleo de Estimaciones y Juicios

La preparación de los estados financieros de conformidad con las NIIF para las PYMEs requiere que la Administración efectúe juicios, estimaciones y suposiciones relevantes que afectan la aplicación de políticas contables y los importes reportados de activos, pasivos, ingresos y gastos informados.

Las estimaciones y las suposiciones correspondientes se revisan de manera continua. Los cambios derivados de las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el período en el cual se revisan y en períodos futuros que sean afectados.

e) Cambios en Políticas Contables

A partir del año 2018 el fideicomiso ha cambiado sus políticas contables en las áreas siguientes:

- Medición a costo amortizado de algunos activos y pasivos financieros.
- Algunas inversiones designadas a valor razonable

**Notas a los Estados Financieros
F01-94 Dirección General de la Marina Mercante
Al 30 de noviembre de 2021**

- Presentación como patrimonio restringido de utilidades generadas por cambio de valor de los activos.
- Presentación de estados financieros.

(3) Resumen de Políticas Contables Importantes

a) Transacciones en Moneda Extranjera

En el momento del reconocimiento inicial de una transacción en moneda extranjera, se registrará aplicando al importe de la moneda funcional la tasa de cambio de contado (tasa de cambio vigente establecida por BCH) entre la moneda funcional y la moneda extranjera en la fecha de la transacción.

Al final de cada periodo sobre el que se informa se realizará lo siguiente:

- Se convertirán las partidas monetarias en moneda extranjera utilizando la tasa de cambio de cierre;
- Se convertirán las partidas no monetarias que se midan en términos de costo histórico en una moneda extranjera, utilizando la tasa de cambio en la fecha de la transacción; y
- Se convertirán las partidas no monetarias que se midan al valor razonable en una moneda extranjera, utilizando las tasas de cambio en la fecha en que se determinó dicho valor razonable.

b) Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Se incluye como efectivo y equivalentes de efectivo, el efectivo mismo, los depósitos en instituciones financieras nacionales o del exterior e inversiones en instrumentos financieros con vencimiento menor e igual a 90 días.

c) Activos Financieros

Un activo financiero se reconocerá cuando se convierta en una parte de las condiciones contractuales del instrumento.

Para el Fideicomiso constituyen activos financieros:

- Las inversiones en certificados de depósito a plazo
- Cuentas por cobrar

Notas a los Estados Financieros
F01-94 Dirección General de la Marina Mercante
Al 30 de noviembre de 2021

En el reconocimiento inicial un activo financiero, se medirá al precio de la transacción (incluyendo los costos de transacción excepto en la medición inicial de activos financieros que se miden posteriormente al valor razonable con cambios en resultados).

El Fideicomiso clasificará todos los activos financieros como medidos posteriormente al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo a excepción de las inversiones en acciones que se medirán a su valor razonable mediante técnica de valoración o al costo cuando no se pueda determinar el valor razonable

Al aplicar el método del interés efectivo, el Fideicomiso amortizará generalmente cualquier comisión, costos de transacción y otras primas o descuentos que estén incluidos en el cálculo de la tasa de interés efectiva, a lo largo de la vida esperada del instrumento.

d) Impuesto Diferido

Es el impuesto por pagar o por recuperar en periodos futuros, generalmente como resultado de que la entidad recupera o liquida sus activos y pasivos por su importe en libros actual, y el efecto fiscal de la compensación de pérdidas o créditos fiscales no utilizados hasta el momento procedentes de periodos anteriores.

Se reconocerá un activo o pasivo por impuestos diferidos por el impuesto por recuperar o pagar en periodos futuros como resultado de transacciones o sucesos pasados. Este impuesto surge de la diferencia entre los importes en libros de los activos y pasivos de la entidad en el estado de situación financiera y los importes atribuidos a los mismos por parte de las autoridades fiscales (estas diferencias se denominan “diferencias temporarias”), y la compensación de pérdidas o créditos fiscales no utilizados hasta el momento procedentes de periodos anteriores.

Los impuestos diferidos se reconocerán usando el método del balance, generándose diferencias temporales por la diferencia entre el importe en libros de los activos y pasivos a efectos contables y los importes a efectos fiscales. El gasto o ingreso que se derive del reconocimiento de un impuesto sobre renta diferido se contabilizará en el estado de resultados.

e) Provisiones

- En general, el Fideicomiso constituirá provisiones de acuerdo con su operatividad y que estime necesario.

Notas a los Estados Financieros
F01-94 Dirección General de la Marina Mercante
Al 30 de noviembre de 2021

f) Pasivos Financieros

Un pasivo financiero, se medirá al precio de la transacción, incluyendo los costos de transacción, excepto en la medición inicial de pasivos financieros que se miden posteriormente al valor razonable con cambios en resultados.

El Fideicomiso clasificará todos los pasivos financieros como medidos posteriormente al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Al aplicar el método del interés efectivo, el Fideicomiso amortizará generalmente cualquier comisión, costos de transacción y otras primas o descuentos que estén incluidos en el cálculo de la tasa de interés efectiva, a lo largo de la vida esperada del instrumento.

g) Ingresos

El fideicomiso percibe ingresos que provienen de diversos orígenes tales como, servicios, comisiones, alquileres, intereses y otros. Las ganancias por otro lado provienen de inversiones y de la venta de activos fijos. Los ingresos deben reconocerse cuando es probable que los beneficios económicos fluyan al Fideicomiso y los beneficios pueden ser medidos con fiabilidad.

El Fideicomiso reconoce ingresos por servicios prestados, cuando los mismo se hayan realizado y son facturables. Reconocerá como ingresos de actividades ordinarias solamente las entradas brutas de beneficios económicos recibidos y por recibir, por parte de la entidad, por cuenta propia.

Las cantidades recibidas por cuenta de terceros, tales como impuestos sobre las ventas, sobre productos o servicios u otros, no constituyen ingreso.

(4) Administración de Riesgos

Riesgos inherentes a la actividad fiduciaria:

- **Riesgo Legal:** es la exposición de la posibilidad de demandas o sanciones frente a entidades de supervisión o terceras personas.
- **Riesgo Financiero:** son las pérdidas probables como consecuencia de un mayor costo en la operación y administración de un fideicomiso.

Notas a los Estados Financieros
F01-94 Dirección General de la Marina Mercante
Al 30 de noviembre de 2021

- **Riesgo Operativo:** la posibilidad de ocurrencia de pérdidas debido a procesos inadecuados, falla del personal, de la tecnología de la información, la infraestructura o eventos externos.
- **Riesgo Reputacional:** es el riesgo de imagen por seguir instrucciones contenidas en un fideicomiso, y que podrían ser consideradas poco éticas o inconvenientes para la opinión pública.
- **Riesgo de Imagen:** es el potencial deterioro de la imagen del fiduciario ante la comunidad financiera nacional o internacional al verse vinculado directa o indirectamente con hechos o situaciones cuestionadas o consideradas inaceptables por la opinión pública.

(5) Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo se detallan a continuación:

Cuentas Contables	Año 2021	Año 2020
Caja y Bancos	19,990,178.22	14,217,091.43
Inversiones Temporales	11,204,298.14	11,204,298.14
TOTAL	31,194,476.36	25,421,389.57

Al 30 de noviembre (año 2021) el saldo de la cuenta de caja y bancos está conformada de la siguiente manera:

Bancos	Cuenta	Tipo de Cuenta	Saldo USD	Saldo L
Banco Atlántida, S.A.	1100154275	Cheques	-----	3,564,362.38
Banco Atlántida, S.A.	10111009709	Cheques (SIAFI)	-----	47,456.00
Banco Atlántida S. A	1180011254	Cheques	407,600.01	9,832,738.84
Banco Atlántida S.A	1999000720	Inversión	-----	27,650.16
Banco Atlántida S.A	1999000738	Inversión	-----	6,491,138.81
Banco Occidente	114010164908	Cheques	-----	26,832.03
Total			407,600.01	19,990,178.22

Notas a los Estados Financieros
F01-94 Dirección General de la Marina Mercante
Al 30 de noviembre de 2021

Al 30 de noviembre (año 2021) el saldo de las inversiones temporales está conformada de la siguiente manera:

Institución Financiera	Tipo Inversión	Saldo USD	Saldo L	Tasa	Abierto	Vencimiento
Banco Atlántida, S.A.	Cert. Dep.	----	10,000,000.00	4.00%	22-10-2021	22-04-2022
Banco Atlántida, S.A.	Cert. Dep.	----	1,204,298.14	4.25%	13-11-2021	13-02-2022

(6) Cuentas por Cobrar

Las cuentas por cobrar están integradas de la siguiente forma:

Conceptos	Año 2021	Año 2020
❖ Intereses por Cobrar: Banco Atlántida	L. 17,385.75	L. 22,846.47
❖ Servicio de Administración de Rentas (crédito fiscal)	L. 1,154,428.46	L. 928,061.36
TOTAL	L. 1,171,814.21	L. 950,907.83

(7) Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar están integradas de la siguiente forma:

Conceptos	Año 2021	Año 2020
❖ Impuesto sobre 10% intereses.	L. 1,738.57	L. 2,284.65
❖ Comisión Fiduciaria	L. 147,505.74	L. 60,299.39
❖ Otras cuentas por pagar	L. 2,967.18	L. 3,026.98
TOTAL	L. 152,211.49	L. 65,611.02

(8) Ingresos Operativos y Financieros

- a) Los ingresos principales del fideicomiso están integrados por valor de L. 36,740,585.34. que corresponden a servicios de inspecciones, formación y capacitación marítima de la cual se perciben ingresos lempiras y dólares al cierre de mes por valor de L. 3,687,643.38

Notas a los Estados Financieros
F01-94 Dirección General de la Marina Mercante
Al 30 de noviembre de 2021

- b) Los ingresos financieros, al 30 de noviembre 2021 están integrados por intereses financieros mantenidas en certificados de depósito, e intereses cuentas de cheques por valor de L. 1,103,186.89 por su parte, al cierre de mes por los conceptos antes mencionados certificados de depósito L. 36,021.49 Cuentas de cheques L. 49,476.75 mantiene el fideicomiso en Banco Atlántida.

(9) Otros Ingresos y Gastos

Los otros ingresos están integrados por L. 202,061.31 que corresponden a los ingresos variación cambiaria, Alquileres de glorieta, ingresos varios, al cierre de mes se percibe gasto por fluctuación de la moneda por valor de L. 157,272.69 con un tipo de cambio de L. 24.1235 en relación con el dólar regulado por el Banco Central de Honduras.

(10) Gastos operativos

Los gastos principales son de L. 28,069,703.87 se derivan de la operatividad directa con la dirección general de la marina mercante, su personal a cargo de las capitanías, gastos por investigaciones científicas, de L1,837,675.30 Comisión fiduciaria L. 1,470,140.22 entre otros, al cierre de mes por los conceptos antes mencionados un valor de L. 1,735,461.82

(11) Impuestos

Los impuestos están integrados por valores acumulados de L. 110,318.73 Corresponden al impuesto único 10% sobre intereses, al cierre de mes valor retenido es de L 8,549.83.

Nota Informativa:

- La cuenta por reserva científica, para el mes de octubre reflejan un aumento de L. 666.18 debido a los cortes de recaudaciones previo a la fecha de cierre para reflejar los valores correspondientes al 5% sobre reserva científica.
- El 30 de noviembre del 2021 se realizó el ajuste en estados financieros por valor de L.1,749,512.91 pertenecía traslados de reserva científica. Dicho valor se llevó al gasto, perteneciendo a la utilización de fondos de la reserva científica para actividades relacionadas directa o indirectamente, con la seguridad marítima, en cumplimiento de los convenios internacionales. Por lo cual, se solicitó la afectación de la reserva científica para dichos proyectos según lo estipula el Acta No. 27 y reclasificándose a la fecha dichas cuentas.

Notas a los Estados Financieros
F01-94 Dirección General de la Marina Mercante
Al 30 de noviembre de 2021

- Según el Acta No.28 hace referencia a la ejecución de proyectos con los fondos de la reserva científica del fideicomiso, por lo cual atendiendo a la instrucción de pago se identifica la cantidad de L. 698,980.62 perteneciendo a traslado realizados el mes de noviembre del 2021 y afectando por dicho valor la reserva científica.
- El 01 de noviembre se realizó un depósito a la cuenta 1180011254 del Fideicomisos de la Marina Mercante de forma errónea por valor de \$ 536.00 a una tasa de cambio de 24.1057 siendo su valor equivalente L. 12,920.66 dicho valor ya fue reversado en la misma fecha del depósito.
- El 16 de noviembre del 2021 se recibió un depósito al fideicomiso marina mercante, por L.1,054.90 devolución de viáticos a favor de Edin Heberto Cruz, el cual no se tomó en cuenta para el cálculo de 4% Comisión fiduciaria y el 5 % destinado a la investigación científica, Dicho valor queda pendiente para realizar el ajuste al mes de diciembre del 2021.

**FIDEICOMISO 01-94 DIRECCION GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
CONCILIACION BANCARIA
AL 30 NOVIEMBRE 2021**

CUENTA # 1 1 0 0 1 5 4 2 7 5			NOVIEMBRE	
SALDO SEGUN ESTADO DE CUENTA			Lps.	3,742,800.82
MENOS :				
DEBITOS NO OPERADOS POR EL BANCO			Lps.	0.00
MAS :				
CREDITOS NO OPERADOS POR EL BANCO			Lps.	0.00
MAS :				
DEBITOS NO OPERADOS POR NOSOTROS			Lps.	20.00
11/05/2018 Comision por transferencia ACH de la orden No. 806 oficio 512 correspondiente a Confecciones Industriales				20.00
MENOS:				
CREDITOS NO OPERADOS POR NOSOTROS			Lps.	0.00
MENOS:				
CHEQUES EN TRANSITO			Lps.	178,458.47
11-ago-17	CK 10900	KARLA DOLORES GOFF AMADOR		3,000.00
04-nov-21	CK 13099	SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		5,625.00
09-nov-21	CK 13100	SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		2,211.09
11-nov-21	CK 13102	SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		1,125.00
11-nov-21	CK 13103	SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		1,388.40
15-nov-21	CK 13106	SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		4,037.72
15-nov-21	CK 13108	SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		9,319.95
15-nov-21	CK 13109	SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		413.16
15-nov-21	CK 13104	SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		1,125.00
15-nov-21	CK 13105	SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		2,283.44
17-nov-21	CK 13112	SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		12,600.00
18-nov-21	CK 13113	SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		1,020.00
18-nov-21	CK 13114	SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		5,352.00
19-nov-21	CK 13115	SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		8,001.99
24-nov-21	CK 13116	SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		1,125.00
26-nov-21	CK 13117	SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS		65,217.39
26-nov-21	CK 13118	ESSI MARIBEL CABUS		34,613.33
26-nov-21	CK 13119	ESSI MARIBEL CABUS		20,000.00
MAS:				
CREDITOS NO OPERADOS POR NOSOTROS			Lps.	0.00
SALDO SEGUN LIBROS			Lps.	3,564,362.38

SALDO CONCILIADO 30-11-2021

CLAUDIA ZUNIGA
ELABORADO POR

JOSÉ SIERRA
REVISADO POR

WILMER BUSTILLO
AUTORIZADO POR



CONTRATO / CENTRO DE COSTO: F01-94, DIRECCIÓN GENERAL DE LA MARINA MERCANTE

SUBCUENTA: AS002468, BANCO ATLANTIDA-MARINA MERCANTE

CÓDIGO CONTABLE: 1011010201010000, BANCO ATLÁNTIDA, S.A.

LIBRO DIARIO

CUENTA DE CHEQUES 10111009709

DE 01/11/2021 HASTA 30/11/2021

(Expresado en Lempiras(HNL))

Fecha	Descripción	Referencia	Débito	Crédito	Saldo
	SALDO AL 31/10/2021				47,456.00
	SALDO AL 30/11/2021				47,456.00



CONTRATO / CENTRO DE COSTO: F01-94, DIRECCIÓN GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
SUBCUENTA: A5000026, CUENTA CORRIENTE EN \$
CÓDIGO CONTABLE: 1012010201010000, BANCO ATLÁNTIDA, S.A.

LIBRO DIARIO
CUENTA DE CHEQUES USD 1180011254
DE 01/11/2021 HASTA 30/11/2021
(Expresado en Lempiras(HNL))

Fecha	Descripción	Referencia	Tipo de cambio	Débito	Dólares Crédito	Saldo	Débito	Lempiras Crédito	Saldo
	SALDO AL 31/10/2021		24.1057			363,431.32			8,760,766.37
01/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		24.1057	4,876.00		368,307.32	117,539.39		8,878,305.76
01/11/2021	REVERSO ERRONEO		24.1057		536.00	367,771.32		12,920.66	8,865,385.10
01/11/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		24.1057		0.25	367,771.07		6.03	8,865,379.07
02/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		24.1060	75.00		367,846.07	1,807.95		8,867,187.02
03/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		24.1054	75.00		367,921.07	1,807.91		8,868,994.93
04/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		24.1044	250.00		368,171.07	6,026.10		8,875,021.03
05/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		24.1030	450.00		368,621.07	10,846.35		8,885,867.38
05/11/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		24.1030		0.25	368,620.82		6.03	8,885,861.35
08/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		24.1020	800.00		369,420.82	19,281.60		8,905,142.95
09/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		24.1013	2,600.00		372,020.82	62,663.38		8,967,806.33
10/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		24.1004	2,180.00		374,200.82	52,538.87		9,020,345.20
11/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		24.1005	525.00		374,725.82	12,652.76		9,032,997.96
11/11/2021	PAGO A/F OSCAR ALEXIS PONCE SIERCKE		24.1005		1,149.75	373,576.07		27,709.55	9,005,288.41
11/11/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		24.1005		0.25	373,575.82		6.03	9,005,282.38
12/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		24.1011	700.00		374,275.82	16,870.77		9,022,153.15
15/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		24.1017	2,420.00		376,695.82	58,326.11		9,080,479.26
15/11/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		24.1017		0.25	376,695.57		6.03	9,080,473.23
15/11/2021	PAGO A/F JUAN CARLOS RIVERA GARCIA		24.1017		92.34	376,603.23		2,225.55	9,078,247.68
15/11/2021	PAGO A/F OSCAR ALEXIS PONCE SIERCKE		24.1017		106.38	376,496.85		2,563.94	9,075,683.74
16/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		24.1024	1,275.00		377,771.85	30,730.56		9,106,414.30
17/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		24.1035	275.00		378,046.85	6,628.46		9,113,042.76
17/11/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		24.1035		0.25	378,046.60		6.03	9,113,036.73
18/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		24.1054	2,460.00		380,506.60	59,299.28		9,172,336.01
18/11/2021	PAGO A/F JUAN CARLOS RIVERA GARCIA	1237	24.1054		967.69	379,538.91		23,326.55	9,149,009.46
18/11/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		24.1054		0.25	379,538.66		6.03	9,149,003.43
19/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		24.1070	5,215.47		384,754.13	125,729.34		9,274,732.77
22/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		24.1080	1,900.00		386,654.13	45,805.20		9,320,537.97
23/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		24.1088	200.00		386,854.13	4,821.76		9,325,359.73
24/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		24.1101	4,594.50		391,448.63	110,773.85		9,436,133.58
24/11/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		24.1101		0.50	391,448.13		12.06	9,436,121.52
25/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		24.1131	2,141.85		393,589.98	51,646.64		9,487,768.16
25/11/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		24.1131		0.50	393,589.48		12.07	9,487,756.09
26/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		24.1151	7,590.31		401,179.79	183,041.08		9,670,797.17
26/11/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		24.1151		0.25	401,179.54		6.03	9,670,791.14
27/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		24.1235	2,150.97		403,330.51	51,888.92		9,722,680.06
27/11/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		24.1235		0.25	403,330.26		6.03	9,722,674.03
29/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		24.1235	3,495.00		406,825.26	84,311.63		9,806,985.66
29/11/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		24.1235		0.25	406,825.01		6.03	9,806,979.63
30/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		24.1235	775.00		407,600.01	18,695.71		9,825,675.34
30/11/2021	VARIACION CAMBIARIA		24.1235			407,600.01	7,063.50		9,832,738.84
	SALDO AL 30/11/2021								



CONTRATO / CENTRO DE COSTO: F01-94, DIRECCIÓN GENERAL DE LA MARINA MERCANTE

SUBCUENTA: AS001930, CUENTA DE CHEQUES EN LEMPIRAS

CÓDIGO CONTABLE: 1011010201030000, BANCO DE OCCIDENTE, S.A.

LIBRO DIARIO

CUENTA DE CHEQUES BANCO OCCIDENTE 114010164908

DE 01/11/2021 HASTA 30/11/2021

(Expresado en Lempiras(HNL))

Fecha	Descripción	Referencia	Débito	Credito	Saldo
	SALDO AL 31/10/2021				3,486.80
01/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		2,223.72		5,710.52
02/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		6,219.62		11,930.14
03/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		5,814.82		17,744.96
04/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		6,300.00		24,044.96
05/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		5,165.72		29,210.68
08/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		5,910.00		35,120.68
09/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		15,739.40		50,860.08
10/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		1,712.11		52,572.19
11/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		3,417.00		55,989.19
12/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		7,339.00		63,328.19
15/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		12,444.00		75,772.19
16/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		16,971.17		92,743.36
17/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		8,624.00		101,367.36
18/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		2,252.00		103,619.36
19/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		3,000.00		106,619.36
22/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		4,516.46		111,135.82
22/11/2021	TRASLADO ENTRE CUENTA			102,000.00	9,135.82
23/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		3,600.00		12,735.82
24/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		2,600.00		15,335.82
25/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		5,539.21		20,875.03
26/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		2,000.00		22,875.03
30/11/2021	RECAUDACIONES VARIAS		3,957.00		26,832.03
	SALDO AL 30/11/2021				



CONTRATO / CENTRO DE COSTO: F01-94, DIRECCIÓN GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
SUBCUENTA: AS000023, CUENTA CORRIENTE CON INTERESES EN LEMPIRAS
CÓDIGO CONTABLE: 1011010202010000, BANCO ATLÁNTIDA, S.A.

LIBRO DIARIO

CUENTA DE INVERSION 1999000720
DE 01/11/2021 HASTA 30/11/2021
(Expresado en Lempiras(HNL))

Fecha	Descripción	Referencia	Débito	Credito	Saldo
	SALDO AL 31/10/2021				22,117.72
08/11/2021	RETENCION IMPUESTO 00010150040245 741252			501.79	21,615.93
08/11/2021	Intereses CDP 00010150040245		5,017.91		26,633.84
13/11/2021	RETENCION IMPUESTO 00010150040245 741252			100.36	26,533.48
13/11/2021	Intereses CDP 00010150040245		1,003.58		27,537.06
30/11/2021	INTERESES		125.67		27,662.73
30/11/2021	RETENCION DE INTERESES			12.57	27,650.16
	SALDO AL 30/11/2021				27,650.16



CONTRATO / CENTRO DE COSTO: F01-94, DIRECCIÓN GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
SUBCUENTA: AS000024, CUENTA CORRIENTE CON INTERESES EN LEMPIRAS
CÓDIGO CONTABLE: 1011010202010000, BANCO ATLÁNTIDA, S.A.

LIBRO DIARIO

CUENTA DE INVERSION 1999000738

DE 01/11/2021 HASTA 30/11/2021

(Expresado en Lempiras(HNL))

Fecha	Descripción	Referencia	Débito	Credito	Saldo
	SALDO AL 31/10/2021				6,921,515.06
17/11/2021	Traslado Entre cuentas			96,600.00	6,824,915.06
18/11/2021	Traslado Entre cuentas			41,032.00	6,783,883.06
19/11/2021	RETENCION IMPUESTO 00010150047514 741252			3,000.00	6,780,883.06
19/11/2021	Intereses CDP 00010150047514		30,000.00		6,810,883.06
19/11/2021	Traslado Entre cuentas			61,348.62	6,749,534.44
26/11/2021	Traslado Entre cuentas			500,000.00	6,249,534.44
30/11/2021	Traslado de reserva científica 2021		197,188.40		6,446,722.84
30/11/2021	RETENCION DE INTERESES			4,935.11	6,441,787.73
30/11/2021	INTERESES		49,351.08		6,491,138.81
	SALDO AL 30/11/2021				6,491,138.81

LIBRO DIARIO

DE 01/11/2021 HASTA 30/11/2021

(Expresado en Lempiras (HNL))

Fecha	Comprobante	Descripción	Referencia	Débito	Crédito
01/11/2021		COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		10.00	0.00
01/11/2021		DEVOLUCION DE FONDOS ARISTIDES ANTONIO MARTINEZ			851.00
01/11/2021		DEVOLUCION DE VIATICOS ARISTIDES ANTONIO MARTINEZ			2,625.00
01/11/2021		DEVOLUCION DE VIATICOS EDIN EBERTO CRUZ			648.87
02/11/2021		PAGO A/F JESUS EDGARDO MADRID OBANDO	1140	30,000.00	0.00
02/11/2021		PAGO A/F ALEJANDRA MALDONADO ROSALES	1155	4,437.50	0.00
02/11/2021		PAGO A/F ALFREDO GUZMAN ACOSTA	1151	4,094.38	0.00
02/11/2021		PAGO A/F FELIPE MONTES CANTARERO	1150	4,134.38	0.00
02/11/2021		PAGO A/F JORGE ALBERTO MELENDEZ HERNANDEZ	1153	4,392.38	0.00
02/11/2021		PAGO A/F JOSE MARTIN RENDON MEDINA	1149	4,837.50	0.00
02/11/2021		PAGO A/F JOSE NEPTALY PADILLA BU	1152	4,134.38	0.00
02/11/2021		PAGO A/F MARCO TULIO AVELAR CASTELLANOS	1148	4,837.50	0.00
02/11/2021		PAGO A/F SAMUEL IBRAHAN BONILLA MANZANARES	1154	5,655.38	0.00
02/11/2021		PAGO A/F WILMER BERZAIK ZAVALA SORTO	1147	11,401.88	0.00
04/11/2021		PAGO A/F INELEM	1143	8,462.50	0.00
04/11/2021		PAGO A/F LETY INDIRA MENJIVAR ANDRADE	1144	17,760.20	0.00
04/11/2021		PAGO A/F MARVIN RICARDO MADRID DIAZ	1142	5,600.00	0.00
04/11/2021		PAGO A/F TELEFONIA CELULAR S. A. DE C. V.	1141	1,687.20	0.00
05/11/2021		COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		75.00	0.00
08/11/2021		COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		10.00	0.00
08/11/2021		DEVOLUCIONES DE FONDOS LIQUIDABLES ITALO BONILLA			3,186.50
09/11/2021		PAGO A/F COMPUTADORAS Y SERVICIOS S. DE R.L. DE C.V	1157	14,740.60	0.00
09/11/2021		PAGO A/F OPGASH S.A DE C.V	1139	8,617.90	0.00
09/11/2021		PAGO A/F UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS	1156	27,875.00	0.00
09/11/2021		DEVOLUCION DE VIATICOS ROBERTO MEJIA			2,020.00
09/11/2021		DEVOLUCION DE VIATICOS ROBERTO MEJIA			1,070.00
10/11/2021		PAGO A/F CESAR ADRIAN CALIX CASCO	1212	4,128.88	0.00
10/11/2021		PAGO A/F DANIEL EDUARDO MARTINEZ GOMEZ	1188	4,137.50	0.00
10/11/2021		PAGO A/F EDIN HEBERTO CRUZ RAMOS	1190	5,572.38	0.00
10/11/2021		PAGO A/F KERIN SADIRA MARADIAGA GODOY	1189	4,137.50	0.00
10/11/2021		PAGO A/F MARIA MAGDALENA SANTOS POLANCO	1211	2,387.50	0.00
11/11/2021		PAGO A/F ALEJANDRO RODRIGUEZ ESCOTO	1197	4,137.50	0.00
11/11/2021		PAGO A/F ANA GABRIELA PONCE WILLIAMS	1176	5,887.50	0.00
11/11/2021		PAGO A/F ARIK EDUARDO LAZARUS PADILLA	1198	3,937.50	0.00
11/11/2021		PAGO A/F CESAR ADRIAN CALIX CASCO	1213	5,572.38	0.00
11/11/2021		PAGO A/F EDIN HEBERTO CRUZ RAMOS	1207	5,072.38	0.00
11/11/2021		PAGO A/F GIA TERESA RIVAS VARELA	1173	5,887.50	0.00
11/11/2021		PAGO A/F GIA TERESA RIVAS VARELA	1201	5,250.00	0.00
11/11/2021		PAGO A/F JENNY ODETH BRUHIER MARTINEZ	1178	5,251.88	0.00
11/11/2021		PAGO A/F JESUS EDGARDO MADRID OBANDO	1180	7,503.88	0.00
11/11/2021		PAGO A/F JOSE FILOMENO SANCHEZ MILLA	1175	4,871.88	0.00
11/11/2021		PAGO A/F JUAN CARLOS RIVERA GARCIA	1202	6,778.63	0.00
11/11/2021		PAGO A/F KELSY MAYELA FUNEZ IZAGUIRRE	1199	4,137.50	0.00
11/11/2021		PAGO A/F LESBIA GABRIELA GARCIA GARCIA	1177	4,871.88	0.00
11/11/2021		PAGO A/F LESBIA GABRIELA GARCIA GARCIA	1200	6,410.00	0.00
11/11/2021		PAGO A/F MARCO ANTONIO VALLADARES MEDINA	1164	19,779.92	0.00
11/11/2021		PAGO A/F MARIA MAGDALENA SANTOS POLANCO	1203	4,137.50	0.00
11/11/2021		PAGO A/F MASNET S.A. DE C.V.	1161	9,256.00	0.00
11/11/2021		PAGO A/F OSCAR ALEXIS PONCE SIERCKE	1204	4,640.63	0.00
11/11/2021		PAGO A/F ROBERTO DANILO MEJIA ESPINOZA	1206	5,072.38	0.00
11/11/2021		PAGO A/F SEGUROS ATLANTIDA S.A	1159	7,750.00	0.00
11/11/2021		PAGO A/F VANESSA MARIBEL RODRIGUEZ VIJIL	1174	4,871.88	0.00
11/11/2021		PAGO A/F WALTER FRANCISCO AZZAD MAYER	1205	4,137.50	0.00
11/11/2021		PAGO A/F WILMER BERZAIK ZAVALA SORTO	1179	5,251.88	0.00
11/11/2021		COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		10.00	0.00
11/11/2021		DEVOLUCION DE VIATICOS CESAR ADRIAN CALIX			4,128.88
11/11/2021		DEVOLUCION DE VIATICOS MARIA MAGDALENA SANTOS			2,387.50
15/11/2021		PAGO A/F ALCALDIA MUNICIPAL DE AMAPALA	1184	2,000.00	0.00
15/11/2021		PAGO A/F EXPRECO S. DE R.L.	1186	15,222.90	0.00
15/11/2021		PAGO A/F JENIFER HERNANDEZ MALDONADO	1183	2,151.60	0.00
15/11/2021		PAGO A/F LESBIA GABRIELA GARCIA GARCIA	1214	24,358.00	0.00
15/11/2021		PAGO A/F SEGUROS ATLANTIDA S.A	1171	7,750.00	0.00
15/11/2021		COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		10.00	0.00
15/11/2021		COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		10.00	0.00
16/11/2021		PAGO A/F ENEE	1193	3,485.17	0.00
16/11/2021		PAGO A/F HONDUTEL	1169	2,754.38	0.00
16/11/2021		PAGO A/F HONDUTEL	1165	26,918.13	0.00
16/11/2021		COMISION POR TRANSFERENCIA ACH		10.00	0.00
16/11/2021		DEVOLUCION DE VIATICOS EDIN HEBERTO CRUZ			5,072.38
17/11/2021		PAGO A/F ANA GABRIELA PONCE WILLIAMS	1227	38,703.00	0.00
17/11/2021		PAGO A/F CINTIA CELINA HERNANDEZ CASTELLANOS	1215	1,116.50	0.00

LIBRO DIARIO

DE 01/11/2021 HASTA 30/11/2021

(Expresado en Lempiras(HNL))

Fecha	Comprobante	Descripción	Referencia	Débito	Crédito
17/11/2021	PAGO A/F ENEE		1208	1,957.91	0.00
17/11/2021	PAGO A/F FILIBERTO SOLER LARA		1217	4,035.50	0.00
17/11/2021	PAGO A/F JOSE ROLANDO JIMENEZ GALO		1209	3,461.64	0.00
17/11/2021	PAGO A/F KELSY MAYELA FUNEZ IZAGUIRRE		1232	14,912.50	0.00
17/11/2021	PAGO A/F LUIS ARMANDO VALERIO PONCE		1210	3,960.80	0.00
17/11/2021	PAGO A/F MARIA MAGDALENA SANTOS POLANCO		1218	4,319.50	0.00
17/11/2021	PAGO A/F OPGASH S.A DE C.V		1194	7,950.20	0.00
17/11/2021	PAGO A/F SANDRA JOSELYN PORTILLO VARELA		1233	12,646.88	0.00
18/11/2021	PAGO A/F ARISTIDES ANTONIO MARTINEZ MENDOZA		1223	2,640.00	0.00
18/11/2021	PAGO A/F CABLE COLOR S.A. DE C.V.		1230	6,800.00	0.00
18/11/2021	PAGO A/F DOLORES YANIRA VENTURA TURCIOS		1226	7,000.00	0.00
18/11/2021	PAGO A/F ENEE		1225	2,521.93	0.00
18/11/2021	PAGO A/F GERMAN ORLANDO ALVARADO CARBAJAL		1229	9,465.68	0.00
18/11/2021	PAGO A/F JOEL DOLAND MCLAUGHLIN MATUTE		1228	1,170.38	0.00
18/11/2021	PAGO A/F JUAN CARLOS RIVERA GARCIA		1235	15,000.00	0.00
18/11/2021	PAGO A/F OSCAR ALEXIS PONCE SIERCKE		1236	10,000.00	0.00
18/11/2021	PAGO A/F VICTOR NORBERTO FERRUFINO SANCHEZ		1234	17,810.52	0.00
18/11/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH			75.00	0.00
19/11/2021	PAGO A/F ENEE		1185	868.94	0.00
19/11/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH A CARGO DE LA MARINA MERCANTE			30.00	0.00
22/11/2021	DEVOLUCION DE VIATICOS MARIA MAGDALENA SANTOS				748.00
22/11/2021	DEVOLUCION DE VIATICOS ROBERTO DANILO MEJIA				300.00
23/11/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH			10.00	0.00
23/11/2021	DEVOLUCION DE VIATICOS A ALEJANDRA MALDONADO ROSALES				2,625.00
24/11/2021	PAGO A/F ENEE		1244	4,312.22	0.00
24/11/2021	PAGO A/F ENMA XIOMARA GALO HERNANDEZ		1245	16,800.00	0.00
24/11/2021	PAGO A/F FILIBERTO SOLER LARA		1247	5,600.00	0.00
24/11/2021	PAGO A/F ITALO BONILLA MEJIA		1248	3,125.13	0.00
24/11/2021	PAGO A/F JM TOURS HONDURAS S. DE R.L.		1239	48,721.60	0.00
24/11/2021	PAGO A/F JM TOURS HONDURAS S. DE R.L.		1249	64,443.80	0.00
24/11/2021	PAGO A/F MARCO ANTONIO VALLADARES MEDINA		1246	19,390.18	0.00
24/11/2021	PAGO A/F ROATAN ELECTRIC COMPANY		1241	10,007.11	0.00
24/11/2021	PAGO A/F SEGUROS ATLANTIDA S.A		1242	7,750.00	0.00
24/11/2021	PAGO A/F VICENTE OTILIO ZUNIGA CASTAÑEDA		1240	700.00	0.00
24/11/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH			10.00	0.00
24/11/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH			10.00	0.00
25/11/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH			20.00	0.00
25/11/2021	DEVOLUCION DE VIATICOS A KELSY MAYELA FUNEZ				4,137.50
26/11/2021	PAGO A/F ALCALDIA MUNICIPAL DE AMAPALA		1258	2,000.00	0.00
26/11/2021	PAGO A/F EDIN HEBERTO CRUZ RAMOS		1266	11,378.88	0.00
26/11/2021	PAGO A/F ENEE		1257	571.63	0.00
26/11/2021	PAGO A/F ENMA XIOMARA GALO HERNANDEZ		1255	21,000.00	0.00
26/11/2021	PAGO A/F JEOVANNY FRANCISCO OCHOA GUEVARA		1260	11,372.50	0.00
26/11/2021	PAGO A/F JOSE FELIPE RODRIGUEZ PEREZ		1264	9,387.50	0.00
26/11/2021	PAGO A/F JOSE HERIBERTO ZELAYA OYUELA		1265	10,589.88	0.00
26/11/2021	PAGO A/F LIDIA MAGDALENA HERNANDEZ ZAVALA		1253	7,600.00	0.00
26/11/2021	PAGO A/F MARVIN DAVID JEREZANO HERRERA		1268	2,573.00	0.00
26/11/2021	PAGO A/F MIGUEL ANGEL REYES SALINAS		1261	9,731.88	0.00
26/11/2021	PAGO A/F MIGUEL ANTONIO RAMIREZ			5,000.00	0.00
26/11/2021	PAGO A/F OPGASH S.A DE C.V		1256	11,859.80	0.00
26/11/2021	PAGO A/F PERSIS MIROSLAVA SEVILLA BARAHONA		1262	11,372.88	0.00
26/11/2021	PAGO A/F VANESSA MARIBEL RODRIGUEZ VIJIL		1263	7,746.88	0.00
26/11/2021	PAGO A/F ZENOLA MANUELA CONNOR EBANKS		1254	16,000.00	0.00
29/11/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH			10.00	0.00
29/11/2021	ARRENDAMIENTO DE TOKENS			194.34	0.00
30/11/2021	COMISION POR TRANSFERENCIA ACH			10.00	0.00
30/11/2021	PAGO A/F SERVICIOS DE CONSTRUCCION, TRANSPORTE E INVERSIONES VALERA		748		207,520.00
30/11/2021	PAGO A/F SERVICIOS DE CONSTRUCCION, TRANSPORTE E INVERSIONES VALERA		750		207,520.00
30/11/2021	PAGO A/F CONSTRUCTORA IFERCA/ IFERCA FERNANDO RAMOS CACERES		804		533,568.91
30/11/2021	PAGO A/F SERVICIOS DE CONSTRUCCION, TRANSPORTE E INVERSIONES		1012		207,520.00
30/11/2021	PAGO A/F SERVICIOS DE CONSTRUCCION, TRANSPORTE E INVERSIONES				434,782.61
					0.00
	TOTAL			894,021.81	1,620,712.15



CONTRATO / CENTRO DE COSTO: F01-94, DIRECCIÓN GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
CÓDIGO CONTABLE: 6012999900000000, OTROS GASTOS OPERATIVOS VARIOS

LIBRO DIARIO

DE 01/11/2021 HASTA 30/11/2021

(Expresado en Lempiras(HNL))

FECHA		Debito	Crédito
01/11/2021	COMISION POR TRANFERENCIA ACH	6.03	0.00
05/11/2021	COMISION POR TRANFERENCIA ACH	6.03	0.00
11/11/2021	COMISION POR TRANFERENCIA ACH	6.03	0.00
15/11/2021	COMISION POR TRANFERENCIA ACH	6.03	0.00
17/11/2021	COMISION POR TRANFERENCIA ACH	6.03	0.00
18/11/2021	COMISION POR TRANFERENCIA ACH	6.03	0.00
24/11/2021	COMISION POR TRANFERENCIA ACH	12.06	0.00
25/11/2021	COMISION POR TRANFERENCIA ACH	12.07	0.00
26/11/2021	COMISION POR TRANFERENCIA ACH	6.03	0.00
27/11/2021	COMISION POR TRANFERENCIA ACH	6.03	0.00
29/11/2021	COMISION POR TRANFERENCIA ACH	6.03	0.00
15/11/2021	PAGO A/F JUAN CARLOS RIVERA GARCIA	2,225.55	0.00
18/11/2021	PAGO A/F JUAN CARLOS RIVERA GARCIA	23,326.55	0.00
11/11/2021	PAGO A/F OSCAR ALEXIS PONCE SIERCKE	27,709.55	0.00
15/11/2021	PAGO A/F OSCAR ALEXIS PONCE SIERCKE	2,563.94	0.00
TOTAL		55,903.99	0.00



CONTRATO / CENTRO DE COSTO: F01-94, DIRECCIÓN GENERAL DE LA MARINA MERCANTE
CÓDIGO CONTABLE: 6011999900000000, OTROS GASTOS OPERATIVOS VARIOS

LIBRO DIARIO

DE 01/11/2021 HASTA 30/11/2021

(Expresado en Lempiras(HNL))

Fecha	Comprobante	Descripción	Referencia	Débito	Crédito
04/11/2021		CHEQUE NO. 13098 A/F EMPRESA DE CORREOS DE HONDURAS (HONDUCOR)	1145	37,500.00	0.00
04/11/2021		CHEQUE NO. 13099 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1146	5,625.00	0.00
09/11/2021		CHEQUE NO. 13100 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1158	2,211.09	0.00
11/11/2021		CHEQUE NO. 13101 ANULADO		0.00	0.00
11/11/2021		CHEQUE NO. 13102 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1160	1,125.00	0.00
11/11/2021		CHEQUE NO. 13103 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1162	1,388.40	0.00
15/11/2021		CHEQUE NO. 13104 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1172	1,125.00	0.00
15/11/2021		CHEQUE NO. 13105 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1187	2,283.44	0.00
15/11/2021		CHEQUE NO. 13106 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1166	4,037.72	0.00
15/11/2021		CHEQUE NO. 13107 A/F HONDUTEL	1167	62,133.01	0.00
15/11/2021		CHEQUE NO. 13108 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1168	9,319.95	0.00
15/11/2021		CHEQUE NO. 13109 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1170	413.16	0.00
17/11/2021		CHEQUE NO. 13110 A/F JOHAN YINETH BORJAS HUETE	1219	143,409.66	0.00
17/11/2021		CHEQUE NO. 13111 A/F COOPERATIVA DE AHORRO Y CREDITO ELGA LTDA	1220	126,318.35	0.00
18/11/2021		CHEQUE NO. 13113 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1231	1,020.00	0.00
24/11/2021		CHEQUE NO. 13116 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	1243	1,125.00	0.00
26/11/2021		CHEQUE NO. 13118 A/F ESSI MARIBEL CABUS	1259	34,613.33	0.00
26/11/2021		CHEQUE NO. 13119 A/F ESSI MARIBEL CABUS	1267	20,000.00	0.00
30/11/2021		CHEQUE NO. 12997 SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	749		31,128.00
30/11/2021		CHEQUE NO. 12999 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS	751		31,128.00
30/11/2021		CHEQUE NO. 13066 A/F SERVICIO ADMINISTRACION DE RENTAS	1013		31,128.00
30/11/2021		CHEQUE NO. 13095 A/F SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS			65,217.39
TOTAL				453,648.11	158,601.39



CONTRATO / CENTRO DE COSTO: F01-94, DIRECCIÓN GENERAL DE LA MARINA MERCANTE

CÓDIGO CONTABLE: 3011010902000000, RESERVA POR INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS

LIBRO DIARIO

DE 01/11/2021 HASTA 30/11/2021

(Expresado en Lempiras(HNL))

Fecha	Descripción	Débito	Crédito	Saldo Final
GASTOS POR RESERVAS ESPECIALES				
INVESTIGACIONES CIENTÍFICAS				
17/11/2021	Traslado Entre cuentas (Reserva científica)	96,600.00		96,600.00
18/11/2021	Traslado Entre cuentas (Reserva científica)	41,032.00		41,032.00
19/11/2021	Traslado Entre cuentas (Reserva científica)	61,348.62		61,348.62
26/11/2021	Traslado Entre cuentas (Reserva científica)	500,000.00		500,000.00
30/11/2021	Traslado Entre cuentas (Reserva científica)	477,296.00		477,296.00
30/11/2021	Traslado Entre cuentas (Reserva científica)	533,568.91		533,568.91
30/11/2021	Traslado Entre cuentas (Reserva científica)	238,648.00		238,648.00
30/11/2021	Traslado Entre cuentas (Reserva científica)	500,000.00		500,000.00
TOTAL RESERVAS POR INVESTIGACION CIENTIFICA NOVIEMBRE 2021				2,448,493.53