

## COMISIONADO NACIONAL DE LOS DERECHOS HUMANOS

### MEMORANDUM CONTABILIDAD 03-01-2022

PARA: LICDA. VILMA CRUZ  
Gerente Administrativo y Financiero

DE: LICDA. ZAIDA CORRALES   
Contadora General

ASUNTO: Nota Aclaratoria

FECHA: 13 de enero de 2022



Por medio de la presente notifico que el saldo reflejado en las cuentas por pagar al 31 de octubre del año 2021 está conformado de la siguiente manera:

1. Cuentas por pagar	L 4,964,556.74
2. Remuneraciones por pagar	285.739.48
Total	L 5,250,296.22

- La cuenta por pagar de L 4,964,556.74 se integra por las cuentas contables reflejadas en la balanza de comprobación:
  - a. cuenta # 2111-1-01-01-03 Varios
  - b. cuenta # 2111-1-01-01-07 UNICEF
  - c. cuenta # 2111-1-01-01-18 Reina Zelaya
  - d. cuenta # 2111-1-01-01-24 Ana Martinez
  - e. cuenta # 2111-1-01-01-25 Darwin Pérez
  - f. cuenta # 2111-1-01-01-26 Yamil Fúnez
  - g. cuenta # 2111-1-01-01-28 Ivonne Miranda
  - h. cuenta # 2111-1-01-01-32 Embargo Sabier Andino (no se tiene el nombre del beneficiario)
  
- La cuenta remuneraciones por pagar de L 285,739.48 se integra por las cuentas contables reflejadas en la balanza de comprobación:
  - a. cuenta # 2112-7-01-01-01 Retención en la fuente ISR
  - b. cuenta # 2112-7-01-01-02 Retención 12.5%
  - c. cuenta # 2112-7-09-01-01 Retención Impuesto sobre ventas

La suma de estos valores es lo que se refleja en el Balance General.