

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE AGOSTO DE 2016

NOTA 1

11122 Cuentas en Moneda Nacional (Banco Central De Honduras)

El saldo de la cuenta refleja la disponibilidad de efectivo proveniente de las transferencias y préstamos recibidos. Dichas transferencias son solicitadas para cubrir gastos correspondientes a:

- Mantenimiento y Reparación de Edificios y Locales
- Mantenimiento y Reparación de Equipos y Medios de Transporte
- Mantenimiento y Reparación de Equipo de Oficina y Muebles
- Mantenimiento y Reparación de Equipo de Comunicación
- Servicio de Transporte
- Servicio de Imprenta, Publicaciones y Reproducciones
- Viáticos
- Alimentos y Bebidas Para Personas
- Libros, Revistas y Periódicos
- Combustible
- Repuestos y Accesorios
- Muebles Varios de Oficina

11122 CUENTAS EN MONEDA NACIONAL (BANCO CENTRAL DE HONDURAS)					
OBJETO DE GASTO	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR JULIO	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO ACTUAL
23100	Mantenimiento y Reparación de Edificios y Locales	L. 0.80			L. 0.80
23200	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Medios de Transporte	L. 49,728.40		L. 122,612.91	L. -72,884.51
23360	Mantenimiento y Reparación de Equipo de Oficina y Muebles	L. 17,596.98		L. 11,460.00	L. 6,136.98
23370	Mantenimiento y Reparación de Equipo de Comunicación	L. 32.00			L. 32.00
25100	Servicio de Transporte	L. 3,500.00			L. 3,500.00
25300	Servicio de Imprenta, Publicaciones y Reproducciones	L. 23,109.35		L. 293.87	L. 22,815.48
26210	Viáticos Nacionales	L. -41,471.28	L. 529,608.26	L. 335,090.71	L. 153,046.27
31100	Alimentos y Bebidas Para Personas	L. -8,591.09	L. 16,000.00	L. 22,146.91	L. -14,738.00
33500	Libros, Revistas y Periódicos	L. 8,625.00			L. 8,625.00
35610	Gasolina	L. 30,226.45		L. 2,892.90	L. 27,333.55
35620	Diesel	L. 204,801.59	L. 298,058.96	L. 87,322.21	L. 415,538.34
39100	Elementos de Limpieza y Aseo Personal	L. -14,360.00	L. 16,514.00	L. 2,154.00	L. -
39600	Repuestos y Accesorios	L. 1,102.31	L. 50,000.00	L. 57,245.17	L. -6,142.86
42110	Muebles Varios de Oficina	L. -85,546.50	L. 150,000.00	L. 33,482.05	L. 30,971.45
TOTAL					L. 574,234.50

Los montos reflejados en los aumentos, son producto de las transferencias recibidas. También incluyen los depósitos realizados en concepto de reintegro de efectivo por préstamos temporales utilizados para cubrir gastos de viáticos y combustible.

COLEGIO HONDUREÑO DE PROFESIONALES EN CONTABILIDAD
GABRIEL O. CASSELL JR.
16 ERMITAS

“Hacia Una Policía Eficaz y Transparente”

Colonia Palmira, Avenida Brasil, Edificio ALPHA N° 608, Tegucigalpa, M.D.C.,
Teléfono, 2232-7435, 2235-9195. www.diecp.hn

INVESTIGACIÓN Y EVALUACIÓN DE LA CARRERA POLICIAL
DEPARTAMENTO DE FINANZAS
HONDURAS C.A. TEGUCIGALPA

Los montos reflejados en las disminuciones, son resultado del pago de los compromisos adquiridos los cuales forman parte del presupuesto ejecutado del período. También incluyen los anticipos y los préstamos temporales para cubrir gastos de viáticos y combustible.

NOTA 2

21111 Cuentas por Pagar Comerciales (Proveedores Varios)

Esta cuenta refleja los saldos de las obligaciones adquiridas durante el período, las cuales forman parte de las transferencias pendientes de recibir.

21111 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES (PROVEEDORES VARIOS)									
PROVEEDOR	OBJETO DE GASTO	DESCRIPCION DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR JULIO		AUMENTOS		DISMINUCIONES		SALDO ACTUAL
			F-01	MONTO	F-01	MONTO	TRF	MONTO	
PAPELERÍA HONDURAS	39200	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	735	L. 1,228.50			232282	L. 1,228.50	L. 16,995.98
					775	L. 1,505.60	232286	L. 1,505.60	
					837	L. 4,698.42			
					839	L. 12,297.56			
DISPROA	39200	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza			00838	L. 858.72		L. 858.72	
CASH BUSINESS	33100	Papel de escritorio	00674	L. 24,942.56			232281	L. 24,942.56	L. -
OABI	22100	Alquiler de Edificios, Viviendas y Locales			216-06	L. 5,530.00	227518	L. 5,530.00	L. -
DICOSA	35930	Productos Químicos de Uso Personal			00771	L. 205,000.00	232285	L. 205,000.00	L. -
	39100	Elementos de Limpieza y Aseo Personal	741	L. 1,740.00			232284	L. 1,740.00	L. -
MAPFRE	25400	Primas y Gastos de Seguros			00764	L. 32,260.00	226475	L. 32,260.00	L. -
TELEFONICA CELULAR	21430	Telefonía Celular			00774	L. 9,880.93	227248	L. 9,880.93	L. -
CABLE COLOR	27500	Servicio de Internet			772	L. 6,689.04	227383	L. 6,689.04	L. -
PRODUCTOS DE DIAGNOSTICO Y LABORATORIO	35930	Productos Químicos de Uso Personal	736	L. 90,000.00			232283	L. 90,000.00	L. -
	39100	Elementos de Limpieza y Aseo Personal	742	L. 4,650.00			216914	L. 4,650.00	L. -
COMPAÑÍA DE SEGUROS INTERAMERICANA	25400	Primas y Gastos de Seguros			00836	L. 81,847.28			L. 81,847.28
TOTAL									L. 99,701.98

NOTA 3

21141 Impuestos por Pagar (Retención Impuesto S/Venta)

El saldo de la cuenta refleja las retenciones pendientes de pago, las cuales resultan de los pagos realizados a los proveedores (Transferencias por SIAFI o cheque emitidos de la cuenta del BCH).

Dichas retenciones se realizan en cumplimiento del Artículo # 165 de las disposiciones generales del presupuesto de ingreso y egresos de la república año 2016.

21141 IMPUESTOS POR PAGAR (RETENCION DE IMPUESTO S/VENTAS)															
PROVEEDOR	OBJETO DE GASTO	DESCRIPCION DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR JULIO			AUMENTOS				DISMINUCIONES			SALDO ACTUAL		
			F-01	MONTO	CHQ	MONTO	F-01	MONTO	CHQ	MONTO	TRF	MONTO		CHQ	MONTO
JETSTEREO	23360	Mantenimiento y Reparación de Equipo de Oficina y Muebles						4566	L. 1,584.00						
	39600	Repuestos y Accesorios			4388	L. 874.50							4549	L. 874.50	
					4449	L. 874.50						4549	L. 874.50		
								4680	L. 2,127.25						
PAPELERIA HONDURAS	39200	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	735	L. 184.28							232282	L. 184.28			
							775	L. 225.84			232286	L. 225.84			
									837	L. 584.63					
									839	L. 1,844.63					
PRODUCTOS DE DIAGNOSTICO Y LABORATORIO	35930	Productos Químicos de Uso Personal	736	L. 13,500.00							232283	L. 13,500.00			
	39100	Elementos de Limpieza y Aseo Personal	00742	L. 697.50							216914	L. 697.50			
	39600	Repuestos y Accesorios			4450	L. 270.00							4549	L. 270.00	
PRICESMART	42110	Muebles Varios de Oficina						4649	L. 3,482.25					L. 3,482.25	
INDUSTRIA MILITAR	39600	Repuestos y Accesorios						4681	L. 627.00					L. 627.00	
DISPROA	39200	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza					838	L. 128.81						L. 128.81	
AUTOREPUESTOS	23200	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Medios de Transporte						4682	L. 2,164.06					L. 2,164.06	
CASH BUSINESS	33100	Papel de escritorio	674	L. 3,741.38							232281	L. 3,741.38			
LARACH & CIA	39600	Repuestos y Accesorios			4502	L. 221.74							4549	L. 221.74	
YIP SUPERMERCADOS	31100	Alimentos y Bebidas para Personas						4706	L. 229.64					L. 229.64	



SECRETARIA DE SEGURIDAD
Dirección de Investigación y Evaluación de la
Carrera Policial
DIECP



21141 IMPUESTOS POR PAGAR (RETENCION DE IMPUESTO S/VENTAS)																
PROVEEDOR	OBJETO DE GASTO	DESCRIPCION DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR JULIO				AUMENTOS				DISMINUCIONES				SALDO ACTUAL	
			F-01	MONTO	CHQ	MONTO	F-01	MONTO	CHQ	MONTO	TRF	MONTO	CHQ	MONTO		
LLANTICENTRO CEIBEÑO	23200	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Medios de Transporte						4683	L. 1,306.69						L. 1,306.69	
	39600	Repuestos y Accesorios			4453	L. 858.21							4549	L. 858.21		
AZER IMPRESIONES	25300	Servicio de Imprenta, Publicaciones y Reproducciones			4506	L. 293.87							4549	L. 293.87	L. -	
MARIO ROLANDO ROMERO	23200	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Medios de Transporte						4584	L. 1,350.00						L. 1,350.00	
DICOSA	35930	Productos Químicos de Uso Personal					00771	L. 30,750.00			232285	L. 30,750.00			L. -	
	39100	Elementos de Limpieza y Aseo Personal	741	L. 261.00							232284	L. 261.00			L. -	
OABI	22100	Alquiler de Edificios, Viviendas y Locales					216-06	L. 829.50			227518	L. 829.50			L. -	
COMERCIAL ULTRAMOTOR	23200	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Medios de Transporte						4560	L. 75.52						L. 226.56	
								4569	L. 75.52							
								4679	L. 75.52							
TELEFONICA CELULAR	21430	Telefonía Celular					774	L. 1,482.14			227248	L. 1,482.14		L. -		
TEKDATA	39600	Repuestos y Accesorios						4562	L. 769.50					L. 769.50		
AGENCIA LA MUNDIAL	39600	Repuestos y Accesorios						4730	L. 283.04					L. 283.04		
GRUPO Q	23200	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Medios de Transporte			4493	L. 1,278.86							4549	L. 1,278.86		
					4503	L. 2,644.77							4549	L. 2,644.77		
									4565	L. 2,527.25						
									4612	L. 634.97						
									4675	L. 1,335.17						L. 10,431.84
									4707	L. 1,291.13						
									4719	L. 3,040.48						
									4720	L. 447.84						
									4733	L. 1,155.00						
TALLER DE MECANICA INDEPENDIENTE	23200	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Medios de Transporte						4705	L. 1,666.50					L. 1,666.50		
COPY UTILES	39600	Repuestos y Accesorios			4386	L. 465.00						4549	L. 465.00	L. -		

SECRETARIA DE SEGURIDAD
 Dirección de Investigación y Evaluación de la Carrera Policial
DIECP



21141 IMPUESTOS POR PAGAR (RETENCION DE IMPUESTO S/VENTAS)																	
PROVEEDOR	OBJETO DE GASTO	DESCRIPCION DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR JULIO			AUMENTOS				DISMINUCIONES				SALDO ACTUAL			
			F-01	MONTO	CHQ	MONTO	F-01	MONTO	CHQ	MONTO	TRF	MONTO	CHQ		MONTO		
CABLE COLOR	27500	Servicio de Internet					772	L. 1,003.36				227383	L. 1,003.36		L. -		
SUBASTAS Y VENTAS	42110	Muebles Varios de Oficina			4339	L. 2,281.96							4549		L. -		
TECNICENTRO MOTIÑO	39600	Repuestos y Accesorios			4384	L. 489.13							4549		L. 489.13		
					4392	L. 520.43							4549		L. 520.43		
					4393	L. 1,382.61									4549		L. 1,382.61
					4435	L. 104.40									4549		L. 104.40
					4385	L. 243.65									4549		L. 243.65
MELI COMPUTACION	39600	Repuestos y Accesorios			4447	L. 820.50							4549		L. -		
MARIO ROLANDO ROMERO / TALLER MECANICO MARIO	39600	Repuestos y Accesorios			4451	L. 2,689.05							4549		L. -		
COMPANIA DE IMPORTACION DE MOTOCICLETAS	23200	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Medios de Transporte			4452	L. 217.50							4549		L. -		
MOTO PARTES	23200	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Medios de Transporte			4501	L. 195.52							4549		L. -		
SERCOM DE HONDURAS	39600	Repuestos y Accesorios			4505	L. 2,154.00							4549		L. -		
SERVICIOS INTEGRADOS DE HONDURAS	39100	Elementos de Limpieza y Aseo Personal			4513	L. 7,985.09							4549		L. -		
INDUSTRIA PANAVISION	42110	Muebles Varios de Oficina													L. -		
INDUSTRIAL FERRETERA	39600	Repuestos y Accesorios						4561	L. 328.70						L. 328.70		
IMPRESIONES LITHOMASTER	39600	Repuestos y Accesorios						4563	L. 142.50						L. 142.50		
MAPFRE	25400	Primas y Gastos de Seguros					764	L. 4,764.00				226475	L. 4,764.00		L. -		
GRUPO CAPITOLIO	39600	Repuestos y Accesorios						4582	L. 94.50						L. 94.50		
INVERSIONES RUBIO LARA	23200	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Medios de Transporte						4629	L. 221.74						L. 221.74		
PINEDA TORRES & ASOCIADOS / TECNICENTRO V8	39600	Repuestos y Accesorios						4684	L. 135.65						L. 135.65		
BRENDA MARICELA RICO	31100	Alimentos y Bebidas para Personas						4718	L. 1,350.00						L. 1,350.00		
TOTAL				L. 18,384.16		L. 26,865.29		L. 41,612.91		L. 28,521.42		L. 57,439.00		L. 26,865.29	L. 31,079.49		

COLEGIO HONDUREÑO DE PROFESIONALES EN CONTABILIDAD
 PERSON GABRIEL...
 13-12-2206

“Hacia Una Policía Eficaz y Transparente”
 Colonia Palmira, Avenida Brasil, Edificio ALPHA N° 608, Tegucigalpa, M.D.C.,
 Teléfono, 2232-7435, 2235-9195. www.diecp.hn

DEPARTAMENTO DE FINANZAS
 HONDURAS C.A.

NOTA 4

21511 Fondos por Reintegrar (Transferencias a la Cta. del BCH y Fideicomiso PCM 001-2015)

Esta cuenta refleja los saldos de las trasferencias recibidas en la cuenta del BCH. También incluye las transferencias pendientes, los prestamos temporales, el fondo de caja chica y los montos correspondientes al saldo de fideicomiso PCM 001-2015.

21511 FONDOS POR REINTEGRAR (TRANSFERENCIAS Y FIDEICOMISO)						
OBJETO DE GASTO	DESCRIPCION DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR JULIO	AUMENTOS			SALDO ACTUAL
			TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	TRANSFERENCIAS PENDIENTES	DISMINUCIONES	
			MONTO	MONTO	MONTO	
	Saldo cta BCH (No incluye Retención del ISV pendiente de pago)	L. -	L. 545,713.08			L. 545,713.08
26210	Viáticos Nacionales	L. 521,538.00			L. 521,538.00	L. -
31100	Alimentos y Bebidas para personas	L. 16,000.00			L. 16,000.00	L. -
35620	Diesel	L. 292,069.56			L. 292,069.56	L. -
42110	Muebles Varios de Oficina	L. 150,000.00			L. 150,000.00	L. -
OTROS ANTICIPOS						
39600	Repuestos y Accesorios	L. 15,000.00	L. 3,000.00			L. 18,000.00
ANTICIPOS PARA GASTOS DE VIAJE						
26210	Viáticos Nacionales	L. 2,925.00	L. 34,450.00		L. 2,925.00	L. 34,450.00
FIDEICOMISO PCM 001-2015						
21100	Energía Eléctrica	L. 235,328.18			L. 17,305.68	L. 218,022.50
21200	Agua	L. 120,804.05				L. 120,804.05
21240	Telefonía Fija	L. 57,235.81				L. 57,235.81
22100	Alquileres	L. 1548,092.86				L. 1548,092.86
25700	Internet	L. 228,383.30				L. 228,383.30
29200	Servicios de Seguridad	L. 1030,534.11				L. 1030,534.11
TOTAL						L. 3801,235.71



Emerson Gabriel Ordóñez Méndez
Contador General



Lic. Ingrid Jennifer Levy Galeas
Jefe Departamento de Finanzas