

COMISIONADO NACIONAL DE LOS DERECHOS HUMANOS

MEMORANDUM  
GAF-183-2023

PARA: LIC. Karla Cruz  
Gerente Administrativo y financiero

DE: LIC. Besser Zamora  
Contador

ASUNTO: Nota Aclaratoria

FECHA: 14 de Marzo 2023



Por medio de la presente notifico que el saldo reflejado en las cuentas por pagar al 28 de febrero del año 2023 está conformado de la siguiente manera:

Item	Nombre de la Cuenta	Saldo
1	Cuentas por Pagar C/P	L. 3,629,706.36
2	Remuneraciones a Pagar	L. 254,929.19
Total		L. 3,819,580.11

Las cuentas por pagar de L. 3,629,706.36 se integra por las cuentas contables reflejadas en la balanza de comprobación:

Item	N° de Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo
1	2111-1-01-01-03	Cuentas por Pagar Varios	L. 3,431,913.96
2	2111-1-01-01-07	Programa Niñez(UNICEF)	L. 37,960.65
3	2111-1-01-01-13	A C N U R	L. 28,284.04
4	2111-1-01-01-18	Reina Zelaya	L. 48,890.40
5	2111-1-01-01-24	Ana Maria Martinez	L. 27,124.59
6	2111-1-01-01-25	Darwin Johatan Perez	L. 18,295.31
7	2111-1-01-01-26	Yamil Funez	L. 18,295.32
8	2111-1-01-01-32	Eulalia Ortega,Emabargo de Sabier	L. 4,000.00
9	2111-1-01-01-33	Maria Isella Diaz	L. 14,942.09
			<b>L. 3,629,706.36</b>

La cuenta remuneraciones por pagar de **L. 254,929.19** se integra por las cuentas contables reflejadas en la balanza de comprobación:

Item	N° de Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo
1	2112-7-01-01-01	Aportacion Obrera IHSS	L. 65,055.44
2	2112-7-06-01-01	Otras Deducciones Varias al Personal	L.23,708.37
3	2112-7-07-01-01	Retencion en la Fuente (ISR)	L. 147,879.00
4	2112-7-07-01-02	retencion 12.5%	L. 9,621.56
5	2112-7-09-01-01	Impuesto Sobre Venta	L. 8,664.82
			<b>L.254,929.19</b>

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