



**DIRECCIÓN DE INVESTIGACIÓN Y EVALUACIÓN DE LA CARRERA POLICIAL  
DEPARTAMENTO DE FINANZAS, CONTABILIDAD  
BALANCE GENERAL AL 31 DE ENERO DEL 2017**

CUENTA CONTABLE	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	ACUMULADO
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>	<b>L. 18247,839.03</b>
11	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>L. 5,901.35</b>
1112	<b>BANCOS</b>	<b>L. 5,901.35</b>
11122	<b>CUENTAS EN MONEDA NACIONAL</b>	<b>L. 5,901.35</b>
	Banco Central de Honduras	L. 5,901.35
113	<b>CUENTAS X COBRAR CORRIENTES</b>	<b>L. 159,394.31</b>
1132	<b>TRANSFERENCIAS Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>L. 159,394.31</b>
	TRANSFERENCIAS POR COBRAR (Pago a proveedores, Funcionarios y Traslados a la Cta del BCH)	
11321		<b>L. 159,394.31</b>
	IHSS	L. 128,436.66
	Energía Eléctrica	L. 2,821.87
	Agua	L. 2,492.78
	Diesel	L. 25,643.00
	<b>FONDOS EN FIDEICOMISO</b>	<b>L. 612,815.65</b>
	FONDOS EN FIDEICOMISO	<b>L. 612,815.65</b>
	Provisión Por Fideicomiso PCM 001-2015*	L. 612,815.65
12	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>L. 17469,727.72</b>
123	<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO NO CONCESIONADOS</b>	<b>L. 17469,727.72</b>
1233	<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>L. 17310,765.97</b>
12331	Equipo de Oficina	L. 4779,216.29
12332	Equipo Médico y Sanitarios	L. 22,000.00
12334	Equipo de Transporte	L. 8810,091.17
12337	Equipo de Informática	L. 3231,123.51
12338	Equipo de Seguridad	L. 468,335.00
1234	EQUIPO DE OFICINA, HOGAR Y DE LABORATORIO	L. 158,961.75
12341	Muebles de Hogar / Alojamiento	L. 158,961.75
	<b>PASIVOS</b>	<b>L. 778,111.31</b>
21	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>L. 778,111.31</b>
2111	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>L. 95,050.11</b>
21111	<b>CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES</b>	<b>L. 95,050.11</b>
	Proveedores Varios**	L. 29,683.11
	ENEE***	L. 40,919.07
	HONDUTEL***	L. 9,881.49
	Alquileres***	L. 14,566.44
2113	<b>APORTES Y RETENCIONES POR PAGAR</b>	<b>L. 128,436.66</b>
21133	BENEFICIOS Y COMPENSACIONES POR PAGAR	<b>L. 128,436.66</b>
	IHSS	L. 128,436.66
2114	<b>CARGAS FISCALES</b>	<b>L. 1,143.00</b>
21141	IMPUESTOS POR PAGAR	<b>L. 1,143.00</b>
	Retención de Impuesto S/Ventas	L. 1,143.00
2119	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>L. -</b>
21192	Préstamos a Instituciones de la Administración Central Por Pagar	
215	<b>FONDOS POR REINTEGRAR</b>	<b>L. 553,481.54</b>
21511	FONDOS POR REINTEGRAR ADMINISTRACION CENTRAL	<b>L. 553,481.54</b>
	Saldos de Transferencias Recibidas y por Recibir en la Cuenta del BCH	
	Saldos en Fideicomiso PCM-001-2015 con Banco Lafise ****	L. 550,270.52
	Saldo por Préstamo de L. 300,000.00 Recibido por la Secretaría de Seguridad a la Cuenta del BCH	L. 3,211.02
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>L. 17469,727.72</b>
31	<b>HACIENDA PÚBLICA</b>	<b>L. 17469,727.72</b>
311	<b>CAPITAL</b>	<b>L. 17469,727.72</b>
31111	CAPITAL	<b>L. 17469,727.72</b>
	<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>L. 18247,839.03</b>

- \* Este monto incluye el valor no ejecutado del fideicomiso PCM-001-2016 mas los montos adeudados de energia electrica, telefonía fija, y alquileres.
- \*\* Este monto incluye los valores adeudados del 2016 que serán cancelados con cheque al momento de recibir las transferencias a la cuenta del BCH.
- \*\*\* Estos valores incluyen los saldos adeudados que serán cancelados con fondos de fideicomiso PCM-001-2015 correspondiente a la gestión 2016.
- \*\*\*\* Este monto refleja el valor no ejecutado de gestión 2016.

Lic. Emerson Gabriel Ordoñez  
Contador General

COLEGIO HONDUREÑO DE PROFESIONALES EN CONTABILIDAD PÚBLICA  
LIC. EMERSON GABRIEL ORDOÑEZ  
13-12-2206

Lic. Ingrid Jennifer Levy  
Jefe Departamento de Finanzas

DIRECCIÓN DE INVESTIGACIÓN Y EVALUACIÓN DE LA CARRERA POLICIAL  
DEPARTAMENTO DE FINANZAS



DIRECCIÓN DE INVESTIGACIÓN Y EVALUACIÓN DE LA CARRERA POLICIAL  
DEPARTAMENTO DE FINANZAS, CONTABILIDAD  
ESTADO DE RESULTADO ENERO 2017

INGRESOS CORIENTES		L.	3371,896.95
TOTAL TRANSFERENCIAS	L.	<b>3371,896.95</b>	
Transferencias Recibidas Pagos Por SIAFI	L.	3000,370.49	
Transferencias Por Recibir SIAFI	L.	71,526.46	
Préstamo Fondos Secretaría de Seguridad	L.	300,000.00	
GASTO CORRIENTE		L.	3368,685.94
<b>100 SERVICIOS PERSONALES</b>	L.	<b>3066,582.31</b>	
11100 Sueldos Básicos	L.	2413,255.10	
11600 Complementos	L.	248,579.82	
11710 INJUPEMP	L.	308,535.58	
11750 IHSS	L.	66,211.81	
14300 Gastos de Representacion	L.	30,000.00	
<b>200 SERVICIOS NO PERSONALES</b>	L.	<b>286,921.55</b>	
21100 Energia Electrica	L.	2,821.87	
21200 Agua	L.	2,492.78	
26210 Viáticos Nacionales	L.	281,606.90	
<b>300 MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	L.	<b>15,182.08</b>	
35620 Diesel	L.	15,182.08	
RESULTADO DEL EJERCICIO		L.	3,211.01

\*NOTA: El monto reflejado en el resultado del ejercicio, corresponde al saldo del préstamo otorgado por la Secretaria de Seguridad cual fue transferido a la cuenta del BCH.



Lic. Emerson Gabriel Ordoñez  
Contador General



Lic. Ingrid Jennifer Lew  
Jefe Departamento de Finanzas

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE ENERO DE 2017**

**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:

- Viáticos
- Combustible
- Repuestos y Accesorios

BANCO CENTRAL DE HONDURAS					
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR DICIEMBRE	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO ACTUAL
23100	Mantenimiento y Reparación de Edificios y Locales	L. 0.80		L. 0.80	L. -
23200	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Medios de Transporte	L. 1,857.27		L. 1,857.27	L. -
23360	Mantenimiento y Reparación de Equipo de Oficina y Muebles	L. -9,306.82	L. 15,815.00	L. 6,508.18	L. -
23370	Mantenimiento y Reparación de Equipo de Comunicaciones	L. 32.00		L. 32.00	L. -
25100	Servicio de Transporte	L. 1,451.75		L. 1,451.75	L. -
25300	Servicio de Imprenta, Publicaciones y Reproducciones	L. 2,834.01		L. 2,528.46	L. 305.55

BANCO CENTRAL DE HONDURAS					
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR DICIEMBRE	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO ACTUAL
25700	Servicio de Internet	L. -859.55	L. 1,166.06	L. 306.51	L. -
26210	Viáticos Nacionales	L. 89.85	L. 300,000.00	L. 281,696.75	L. 18,393.10
27210	Tasas	L. 2,670.25		L. 75.00	L. 2,595.25
31100	Alimentos y Bebidas Para Personas	L. -15,000.00	L. 15,000.00		L. -
35620	Diesel	L. 13,930.36		L. 54,755.44	L. -40,825.08
36930	Elementos de Ferretería	L. 30.00		L. 30.00	L. -
39600	Repuestos y Accesorios	L. -9,773.33	L. 19,582.00	L. 865.14	L. 8,943.53
42110	Muebles Varios de Oficina	L. 13,161.61		L. 677.61	L. 12,484.00
42420	Equipo De Laboratorio Médico	L. 4,005.00			L. 4,005.00
<b>TOTAL</b>					<b>L. 5,901.35</b>

Los montos reflejados en los aumentos, son productos de las transferencias y préstamos recibidos.

Los montos reflejados en las disminuciones, son resultados del reintegro de fondos del presupuesto gestión 2016 realizado a La Tesorería General De La República por **TRES MIL TRESCIENTOS NUEVE LEMPIRAS CON 76/100** (L. 3,309.76) y del pago de los compromisos adquiridos, gastos de viáticos y combustible, los cuales forman parte del presupuesto ejecutado del período.

**NOTA 2**

**21111 Proveedores Varios**

Esta cuenta refleja los saldos de las obligaciones adquiridas durante el período, este saldo forma parte de las transferencias pendientes de recibir.

21111 PROVEEDORES VARIOS									
PROVEEDOR	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR DICIEMBRE		AUMENTOS		DISMINUCIONES		SALDO ACTUAL
			F-01	MONTO	F-01	MONTO	TRF	MONTO	
DISPROA	39200	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	1237	L. 4,969.80			012982	L. 4,969.80	L. -
CASH BUSINESS S. DE R.L.	23360	Mantenimiento y Reparacion de Equipo de Oficina y Muebles	**	L. 5,309.30			**	L. 5,309.30	L. -
	25300	Servicio de Imprenta, Publicaciones y Reproducciones	**	L. 35.55			**	L. 35.55	
	27210	Tasas	**	L. 828.91			**	L. 828.91	
	39600	Repuestos y Accesorios	**	L. 519.24			**	L. 519.24	
AGUAS DE SAN PEDRO	21200	Agua	1311	L. 3,990.94	00012	L. 2,492.78	01311	L. 3,990.94	L. 2,492.78
JETSTEREO	39200	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	1244	L. 8,085.00			012985	L. 8,085.00	L. -
WILMAN DANILO MORALES	39200	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	1242	L. 568.41			01242	L. 568.41	L. -
TELEFONICA CELULAR	21430	Telefonía Celular	1016-3	L. 10,434.78			009167	L. 10,434.78	L. -
CABLE COLOR	27500	Servicio de Internet	1017-3	L. 6,826.56			009172	L. 6,826.56	L. -
VERSIONES UNO SAN PEDRO	35620	Diesel	**	L. 10,442.33			**	L. 10,442.33	L. -
SERVICENTRO ESSO SAN FELIPE	35620	Servicio de Transporte	**	L. 1,407.75			**	L. 1,407.75	L. -
		Diesel	**	L. 24,513.45			**	L. 24,513.45	
			**	L. 2,861.20			**	L. 2,861.20	
<b>TOTAL</b>									L. <b>29,683.11</b>

**NOTA 3**

**21141 Impuesto 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 (Transferencia por SIAFI o cheque emitidos de la cuenta del BCH).

Dichas retenciones se realizan en cumplimiento del Artículo # 174 de las disposiciones generales del Presupuesto de Ingreso y Egreso de la República año 2017.



"Hacia Una Policía Eficaz y Transparente"  
Colonia Palmira, Avenida Brasil, Edificio ALPHA No. 608. Tegucigalpa, M.D.C.,  
Teléfono, 2238-2200, 2238-0303 Y 2238-0909. [www.diecp.hn](http://www.diecp.hn)



# SECRETARIA DE SEGURIDAD

## Dirección de Investigación y Evaluación de la Carrera Policial DIECP



Z1141 RETENCIÓN IMPUESTO S/VENTAS

PROVEEDOR	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR DICIEMBRE				AUMENTOS				DISMINUCIONES				SALDO ACTUAL	
			F-01	MONTO	CHQ	MONTO	F-01	MONTO	CHQ	MONTO	TRF	MONTO	CHQ	MONTO		
JETSTEREO	39200	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	01244	L. 1,212.75								012985	L. 1,212.75			L. -
PAPELERIA HONDURAS	33100	Papel de escritorio	01243	L. 3,306.04								012984	L. 3,306.04			L. 0.00
	39200	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	01243	L. 1,170.76								012984	L. 1,170.76			
			01304	L. 26.30								012986	L. 26.30			
			01305	L. 38.46								012987	L. 38.46			
PERIODICOS Y REVISTAS	25300	Servicio de Imprenta, Publicaciones y Reproducciones			5127	L. 365.94							5177	L. 365.94	L. -	
DISPROA	39200	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	01237	L. 704.25								012982	L. 704.25			L. -
LARACH & CIA	39600	Repuestos y Accesorios			5106	L. 59.35								5177	L. 59.35	L. -
LLANTICENTRO CEIBEÑO	23200	Mantenimiento y Reparación de de Equipos y Medios de Transporte			5071	L. 635.13								5177	L. 635.13	L. -
WILMAN DANILO MORALES	33100	Papel de escritorio	01242	L. 85.26								012983	L. 85.26			L. -
COMERCIAL ULTRAMOTOR	23200	Mantenimiento y Reparación de de Equipos y Medios de Transporte			5135	L. 648.26								5177	L. 648.26	L. -
SISTEMAS ABIERTOS	23360	Mantenimiento y Reparación de de Equipos Oficina y Muebles			5064	L. 193.88								5177	L. 193.88	L. -
TELEFONIA CELULAR	21430	Telefonia Celular	1016-3	L. 1,565.22								009167	L. 1,565.22			L. -
GRUPO Q	23200	Mantenimiento y Reparación de de Equipos y Medios de Transporte			5063	L. 469.53								5177	L. 469.53	L. -
CABLE COLOR	25700	Servicio de Internet	1017-3	L. 1,023.98								009172	L. 1,023.98			L. -
INVERSIONES RUBIO LARA	23200	Mantenimiento y Reparación de de Equipos y Medios de Transporte			5133	L. 104.35								5177	L. 104.35	L. -
PINEDA TORRES & ASOCIADOS	39600	Repuestos y Accesorios			5101	L. 105.00								5177	L. 105.00	L. -
	27210	Tasas			5137	L. 75.00								5177	L. 75.00	L. -
COMPUTADORAS Y SERVICIOS	23360	Mantenimiento y Reparación de Equipo de Oficina y Muebles			5065	L. 1,005.00								5177	L. 1,005.00	L. -
VICENTE ORACIO AMAYA MURILLO	39600	Repuestos y Accesorios			5103	L. 180.00								5177	L. 180.00	L. -
CASH BUSINESS S. DE R.L.	39600	Repuestos y Accesorios									L. 8.54					L. 873.00
	25300	Servicio de Imprenta, Publicaciones y Reproducciones									5266	L. 35.55				
	27210	Tasas										L. 828.91				
EMPRESA NACIONAL DE ARTES GRAFICAS	25300	Servicio de Imprenta, Publicaciones y Reproducciones									5264	L. 270.00				L. 270.00
<b>TOTAL</b>															L. 1,143.00	



“Hacia Una Policía Eficaz y Transparente”

Colonia Palmira, Avenida Brasil, Edificio ALPHA No. 608. Tegucigalpa, M.D.C.,  
Teléfono, 2238-2200, 2238-0303 Y 2238-0909. [www.diecp.hn](http://www.diecp.hn)



**NOTA 4**

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

Esta cuenta refleja los saldos correspondientes al saldo de fideicomiso PCM 001-2015 gestión 2016.

21511 FONDOS POR REINTEGRAR (TRANSFERENCIAS Y FIDEICOMISO)						
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR DICIEMBRE	AUMENTOS		DISMINUCIONES	SALDO ACTUAL
			TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	TRANSFERENCIAS PENDIENTES		
			MONTO	MONTO		
	Saldo cta BCH (Este monto forma parte del valor a reintegrar a la Tesorería General de la República / no incluye Retención del ISV pendiente de pago)	L. 1,281.76			L. 1,281.76	L. -
25700	Servicio de Internet	L. 306.51			L. 306.51	L. -
35620	Diesel	L. 1,721.47			L. 1,721.47	L. -
39600	Repuestos y Accesorios	L. 0.02			L. 0.02	L. -
<b>FIDEICOMISO PCM 001-2015</b>						
21100	Energía Eléctrica	L. 107,827.47				L. 107,827.47
21200	Agua	L. 104,327.37				L. 104,327.37
21240	Telefonía Fija	L. 25,894.16				L. 25,894.16
22100	Alquileres	L. 241,501.12				L. 241,501.12
25700	Internet	L. 70,719.92				L. 70,719.92
29200	Servicios de Seguridad	L. 0.48				L. 0.48
						<b>L. 550,270.52</b>



Lic. Emerson Gabriel Ordoñez  
Contador General



Lic. Ingrid Jennifer Levy  
Jefe Departamento de Finanzas