

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 28 DE FEBRERO DE 2017**

**NOTA 1**

**1131-1-1-1 Banco Central De Honduras (Unidad monetaria Lempiras)**

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

1131-1-1-1 BANCO CENTRAL DE HONDURAS					
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR ENERO	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO ACTUAL
23200	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Medios de Transporte	L. 0.00	L. 150,000.00	L. 35,792.71	L. 114,207.29
23360	Mantenimiento y Reparación de Equipo de Oficina y Muebles	L. 0.00	L. 50,000.00		L. 50,000.00
25100	Servicio de Transporte	L. -		L. 600.00	L. -600.00



1131-1-1-1 BANCO CENTRAL DE HONDURAS					
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR ENERO	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO ACTUAL
25300	Servicio de Imprenta, Publicaciones y Reproducciones	L. 305.55	L. 10,000.00	L. 1,490.55	L. 8,815.00
26210	Viáticos Nacionales	L. 18,393.10	L. 479,546.00	L. 529,774.50	L. -31,835.40
27210	Tasas	L. 2,595.25		L. 828.91	L. 1,766.34
31100	Alimentos y Bebidas Para Personas	L. 0.00	L. 8,333.33	L. 7,687.06	L. 646.27
33500	Libros, Revistas y Periódicos	L. -	L. 7,500.00	L. 7,500.00	L. -
35610	Gasolina	L. -		L. 1,469.40	L. -1,469.40
35620	Diesel	L. -40,825.08	L. 26,891.80	L. 67,743.17	L. -81,676.45
39600	Repuestos y Accesorios	L. 8,943.53	L. 90,000.00	L. 29,823.27	L. 69,120.26
42110	Muebles Varios de Oficina	L. 12,484.00		L. 10,855.65	L. 1,628.35
42420	Equipo De Laboratorio Médico	L. 4,005.00		L. 3,482.61	L. 522.39
<b>TOTAL</b>					<b>L. 131,124.65</b>

Los montos reflejados en los aumentos, son producto de las transferencias recibidas. También incluyen los depósitos realizados en concepto de reintegro y de efectivo por devolución de viáticos y combustible.

Los montos reflejados en las disminuciones, son resultado del pago de los compromisos adquiridos los cuales forman parte del presupuesto ejecutado del período.

## NOTA 2

### 1133-1-3 Proveedores Varios

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



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



1133-1-3 PROVEEDORES VARIOS									
PROVEEDOR	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR ENERO		AUMENTOS		DISMINUCIONES		SALDO ACTUAL
			F-01	MONTO	F-01	MONTO	TRF	MONTO	
PAPELERÍA HONDURAS	33100	Papel de escritorio			97	L. 24,745.50	34561	L. 24,745.50	L. 5,640.18
	39200	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza			97	L. 11,878.58	34561	L. 11,878.58	
					110	L. 3,511.00	34566	L. 3,511.00	
					189	L. 5,640.18			
INDUSTRIAS PANAVISIÓN	42110	Muebles Varios de Oficina	**	L. 12,484.00				L. 12,484.00	L. -
	42420	Equipo De Laboratorio Médico	**	L. 4,005.00				L. 4,005.00	L. -
GRUPO Q	39600	Repuestos y Accesorios	**	L. 7,169.97				L. 7,169.97	L. 0.00
			**	L. 1,765.02				L. 1,765.02	
	27210	Tasas	**	L. 1,075.50				L. 1,075.50	
			**	L. 690.84				L. 690.84	
DISPROA	39200	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza			105	L. 2,013.00	34562	L. 2,013.00	L. -
CASH BUSINESS	39200	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza			107	L. 28,508.00	34564	L. 28,508.00	L. -
PERIODICOS Y REVISTAS	25300	Servicio de Imprenta, Publicaciones y Reproducciones			96	L. 3,960.00	34560	L. 3,960.00	L. -
ORGANIZACIONES PUBLICITARIAS	25300	Servicio de Imprenta, Publicaciones y Reproducciones			94	L. 4,296.00	34558	L. 4,296.00	L. -
PUBLICACIONES Y NOTICIAS	25300	Servicio de Imprenta, Publicaciones y Reproducciones			95	L. 3,600.00	34559	L. 3,600.00	L. -
CENTROMATIC	39200	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza			108	L. 13,188.00	34565	L. 13,188.00	L. -
BURO INTERNACIONAL	25700	Servicio de Internet			100	L. 1,189.50	31309	L. 1,189.50	L. 0.00
AGUAS DE SAN PEDRO	21200	Agua	12	L. 2,492.78				L. 2,492.78	L. 0.00
					101	L. 134.87	31289	L. 134.87	
JETSTEREO	23360	Mantenimiento y Reparación de Equipo de Oficina y Muebles			186	L. 8,875.00			L. 12,517.69
					188	L. 3,642.69			
WILMAN DANILO MORALES /DISTRIBUCIONES VALENCIA	39200	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza			106	L. 2,529.89	34563	L. 2,529.89	L. 2,199.92
					190	L. 2,199.92			
TELEFONICA CELULAR	21430	Telefonía Celular			109	L. 10,321.82	31484	L. 10,321.82	L. 0.00
AZER IMPRESIONES	25300	Servicio de Imprenta, Publicaciones y Reproducciones			111	L. 3,480.00	34567	L. 3,480.00	L. 823.20
					192	L. 823.20			

1133-1-3 PROVEEDORES VARIOS									
PROVEEDOR	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR ENERO		AUMENTOS		DISMINUCIONES		SALDO ACTUAL
			F-01	MONTO	F-01	MONTO	TRF	MONTO	
PAPELERÍA HONDURAS	33100	Papel de escritorio			97	L. 24,745.50	34561	L. 24,745.50	L. 5,640.18
YIP SUPERMERCADOS	39100	Elementos de Limpieza y Aseo Personal			113	L. 2,585.40	34569	L. 2,585.40	L. 0.00
CABLE COLOR	27500	Servicio de Internet			187	L. 6,909.42			L. 6,909.42
COMPañÍA DE SEGUROS INTERAMERICANA	25400	Primas y Gastos de Seguros			14	L. 6,867.27	31308	L. 6,867.27	L. 77,959.52
FORMULAS QUIMICAS	39100	Elementos de Limpieza y Aseo Personal			112	L. 10,204.00	34568	L. 10,204.00	L. 0.00
<b>TOTAL</b>									<b>L. 106,049.93</b>

### NOTA 3

#### 1133-4-2 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.

1133-4-2 RETENCIÓN IMPUESTO S/VENTAS															
PROVEEDOR	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR ENERO				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					186	L. 1,331.25							L. 1,877.65
PAPELERIA HONDURAS	33100	Papel de escritorio					188	L. 546.40							L. 619.11
	39200	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza					97	L. 3,711.83			34561	L. 3,711.83			
							97	L. 1,169.19			34561	L. 1,169.19			
							110	L. 526.65			34566	L. 526.65			
						189	L. 619.11								
ENAG	25300	Servicio de Imprenta, Publicaciones y Reproducciones			5264	L. 270.00						5280	L. 270.00	L. 270.00	
INDUSTRIAS PANAVISIÓN	42110	Muebles Varios de Oficina							5276	L. 1,628.35					L. 2,150.74
	42420	Equipo De Laboratorio Médico							5276	L. 522.39					

COLEGIO HONDUREÑO DE PROFESORES EN CONTABILIDAD Y FINANZAS  
EMERSON COLLEGE  
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  
DIRECCIÓN DE INVESTIGACIÓN Y EVALUACIÓN DE LA CARRERA POLICIAL  
HONDURAS C.A. TEGUCIGALPA

SECRETARÍA DE SEGURIDAD  
Dirección de Investigación y Evaluación de la  
Carrera Policial  
**DIECP**



1133-4-2 RETENCIÓN IMPUESTO S/VENTAS														
PROVEEDOR	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR ENERO			AUMENTOS			DISMINUCIONES			SALDO ACTUAL		
			F-01	MONTO	CHQ	MONTO	F-01	MONTO	CHQ	MONTO	TRF		MONTO	CHQ
DISPROA	39200	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza					105	L. 301.95			34562	L. 301.95		L. -
CASH BUSINESS	27210	Tasas			5266	L. 864.46						5280	L. 864.46	L. 0.00
	39200	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza					107	L. 4,276.20			34564	L. 4,276.20		
	39600	Repuestos y Accesorios			5266	L. 8.54						5280	L. 8.54	
CENTROMATIC	39200	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza					108	L. 1,978.20			34565	L. 1,978.20	L. -	
YIP SUPERMERCADOS	31100	Alimentos y Bebidas para Personas							5392	L. 334.77				L. 646.27
	39100	Elementos de Limpieza y Aseo Personal					113	L. 387.81			34569	L. 387.81		
	39600	Repuestos y Accesorios							5392	L. 311.50				
AZER IMPRESIONES	25300	Servicio de Imprenta, Publicaciones y Reproducciones					111	L. 522.00			34567	L. 522.00	L. 123.48	
							192	L. 123.48						
WILMAN DANILO MORALES /DISTRIBUCIONES VALENCIA	39200	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza					106	L. 311.98			34563	L. 311.98	L. -	
							190	L. 322.32					L. 322.32	
BURO INTERNACIONAL	25700	Servicio de Internet					100	L. 178.43			31309	L. 178.43	L. -	
TELEFONICA CELULAR	21430	Telefonía Celular					109	L. 1,546.45			31484	L. 1,546.45	L. 0.00	
GRUPO Q	23200	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Medios de Transporte							5390	L. 2,510.17			L. 6,425.56	
									5391	L. 1,133.01				
										5426	L. 378.54			
										5427	L. 637.50			
	27210	Tasas							5277	L. 1,075.50				
	27210	Tasas							5279	L. 690.84				
COMERCIAL MAEGA	23200	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Medios de Transporte							5428	L. 449.74			L. 449.74	
CABLE COLOR	27500	Servicio de Internet					187	L. 1,036.41					L. 1,036.41	
							14	L. 1,030.09			31308	L. 1,030.09		
PINEDA TORRES & ASOCIADOS / TECNICENTRO V8	39600	Repuestos y Accesorios											L. 90.00	

COLEGIO HONDUREÑO DE PROFESIONALES  
INVESTIGADORES EN CONTABILIDAD  
EMERSON GABRIEL ORDÓÑEZ  
13-12-2208

“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



1133-4-2 RETENCIÓN IMPUESTO S/VENTAS																		
PROVEEDOR	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR ENERO				AUMENTOS				DISMINUCIONES				SALDO ACTUAL			
			F-01	MONTO	CHQ	MONTO	F-01	MONTO	CHQ	MONTO	TRF	MONTO	CHQ	MONTO				
FORMULAS QUIMICAS	39100	Elementos de Limpieza y Aseo Personal					112		L. 1,447.80				34568		L. 1,447.80			L. 0.00
RENDILLANTAS	23200	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Medios de Transporte									5324							L. 134.73
TRIPLE A	23200	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Medios de Transporte									5326							L. 125.22
<b>TOTAL</b>				L. -		L. 1,143.00		L. 21,367.55		L. 10,022.26		L. 17,388.58		L. 1,143.00		L. 14,001.23		

#### NOTA 4

#### 1133-6-1 Presupuesto Por Pagar

Esta cuenta refleja los saldos de las transferencias 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	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR ENERO	AUMENTOS			SALDO ACTUAL
			TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	TRANSFERENCIAS PENDIENTES	DISMINUCIONES	
			MONTO	MONTO	MONTO	
	Saldo cta BCH (No incluye Retención del ISV pendiente de pago)	L. -	L. 121,102.39			L. 121,102.39
26210	Viáticos Nacionales	L. -		L. 225,000.00		L. 225,000.00
35610	Gasolina	L. -		L. 4,909.09		L. 4,909.09
35620	Diesel	L. -		L. 110,490.91		L. 110,490.91
<b>OTROS ANTICIPOS</b>						
39600	Repuestos y Accesorios	L. -	L. 15,000.00			L. 15,000.00
<b>ANTICIPOS PARA GASTOS DE VIAJE</b>						
26210	Viáticos Nacionales	L. -				L. -

21511 FONDOS POR REINTEGRAR (TRANSFERENCIAS Y FIDEICOMISO)						
OBJETO DE GASTO	DESCRIPCION DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR ENERO	AUMENTOS			SALDO ACTUAL
			TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	TRANSFERENCIAS PENDIENTES	DISMINUCIONES	
			MONTO	MONTO	MONTO	
<b>FIDEICOMISO PCM 001-2015</b>						
21100	Energía Eléctrica	L. 107,827.47			L. 18,500.00	L. 89,327.47
21200	Agua	L. 104,327.37			L. 43,000.00	L. 61,327.37
21240	Telefonía Fija	L. 25,894.16			L. 10,982.23	L. 14,911.93
22100	Alquileres	L. 241,501.12				L. 241,501.12
25700	Internet	L. 70,719.92			L. 41,000.00	L. 29,719.92
29200	Servicios de Seguridad	L. 0.48				L. 0.48
<b>TOTAL</b>						<b>L. 913,290.68</b>



*Emerson Gabriel Ordóñez Méndez*

Lic. Emerson Gabriel Ordóñez Méndez  
Contador General



*Ingríd Jennifer Levy Galeas*

Lic. Ingríd Jennifer Levy Galeas  
Jefe Departamento de Finanzas