



MINISTERIO PÚBLICO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
FONDO 110
(Transferencias Corrientes de la Administración Central)
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE AGOSTO DE 2017
(Valores en lempiras)



	Cuenta Contable		Ejercicio Actual 31/08/2017		Ejercicio Anterior 31/08/2016	Notas
1	ACTIVO					
11	Activo Corriente					
111	Efectivo y Equivalentes		133,380,690.07		48,941,924.44	4
11110-01	Caja Chica	733,171.08		639,965.84		
11110-02	Fondo de Combustible	220,000.00		270,299.70		
1112	Bancos	132,427,518.99		48,031,658.90		
113	Cuentas a Cobrar Corrientes		12,194,809.84		12,104,734.07	5
11310	Cuentas a Cobrar Corrientes	3,913,642.07		2,285,299.02		
11323	Otras Cuentas por Cobrar	1,844,425.41		4,713,750.45		
11363	Otros Anticipos	6,436,742.36		5,105,684.60		
115	Bienes Inventariables		5,573,965.77		5,514,058.43	6
1151	Materiales y Suministros	5,573,965.77		5,514,058.43		
	TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		151,149,465.68		66,560,716.94	
12	Activo no Corriente					
123	Bienes Preexistentes		18,942,450.44		18,859,401.41	7
1231	Tierras y Terrenos	18,942,450.44		18,859,401.41		
124	Maquinaria y Equipo		174,955,927.93		154,594,872.11	8
124	Mobiliario y equipo de Oficina	174,955,927.93		154,594,872.11		
	TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		193,898,378.37		173,454,273.52	
	TOTAL DEL ACTIVO		345,047,844.05		240,014,990.46	
	PASIVO					
21	PASIVO CORRIENTE					
211	Cuentas por Pagar		18,087,858.42		8,823,546.11	9
2111	Cuentas por Pagar Comerciales	12,362,923.00		4,932,839.83		
21144	Retenciones por Pagar	2,496,421.51		2,103,111.09		
2115	Cargas Fiscales	3,211,447.41		1,787,595.19		
21193	Otras Cuentas por Pagar	17,066.50		0.00		
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		18,087,858.42		8,823,546.11	
	TOTAL PASIVO		18,087,858.42		8,823,546.11	
3	3 PATRIMONIO					
31	Hacienda Pública					
311	Capital		199,431,093.17		178,927,080.98	
3111	Capital Fiscal	131,527,382.40		114,924,877.51		10
3113	Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas	67,903,710.77		64,002,203.47		11
314	Resultados		127,528,892.46		52,264,363.37	12
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	51,089,430.66		31,168,516.05		
3142	Resultados del ejercicio	76,439,461.80		21,095,847.32		
	TOTAL PATRIMONIO		326,959,985.63		231,191,444.35	
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		345,047,844.05		240,014,990.46	

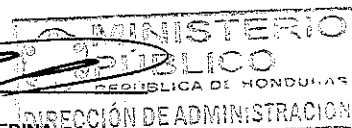
FIRMA

LIC. LUIS FERNANDO FLORES
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD



FIRMA

LIC. ERIC NORMAN LOPEZ MEDINA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN



**MINISTERIO PÚBLICO
DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE AGOSTO DE 2017

NOTA 4

CODIGO	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	PARCIAL	SALDO
11110-01	Cajas Chicas		733,171.08
11110-02	Fondo de Combustible		220,000.00
11122-01	Bancos		132,427,518.99

TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES

133,380,690.07

NOTA 5

CODIGO	CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES	PARCIAL	SALDO
11310-09	Cuentas por Cobrar a Funcionarios y Empleados		10,195.67
11310-10	Cheques Liquidables		3,903,446.40
11323-01	Sueldos y Salarios por Cobrar		5,066.17
11323-06	Otras Cuentas por Cobrar		56,001.38
11323-07	Daños a Vehículos		224,191.59
11323-08	Cuentas Incobrables:		1,441,338.46
	<i>Gastos Varios Seguros CREFISA</i>	693,667.60	
	<i>D.E.I. Impuesto sobre Ventas</i>	209,001.23	
	<i>Cuentas Incobrables Varias</i>	300,065.59	
	<i>Casos en la Procuraduría General de la República.</i>	238,604.04	
11323-16	Cuentas por Cobrar al Fondo 121		117,827.81
11363-01	Anticipos de Fondos Rotatorios		1,161,120.27
11369-01	Anticipos para Gastos de Viaje		5,275,622.09

TOTAL CUENTAS POR COBRAR

12,194,809.84

NOTA 6

CODIGO	BIENES DE CONSUMO	PARCIAL	SALDO
11510-01	Inventario de Materiales de Oficina de Tegucigalpa		2,530,270.07
11510-02	Inventario de Materiales Medicina Forense de Tegucigalpa		506,290.84
11510-04	Inventario Bodega Regional de S.P.S.		905,363.81
11510-05	Inventario Bodega Regional de Ceiba		351,504.00
11510-06	Inventario Bodega Regional de Choluteca		219,596.41
11510-07	Inventario Bodega Regional de Santa Rosa de Copán		100,761.71
11510-08	Inventario Bodega Regional de Comayagua		522,011.42
11510-09	Inventario Bodega D.L.C.N.		438,167.51

**MINISTERIO PÚBLICO
DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE AGOSTO DE 2017

TOTAL BIENES DE CONSUMO

5,573,965.77

NOTA 7

CODIGO	BIENES PREEXISTENTES	PARCIAL	SALDO
12310-01	Tierras y Terrenos		18,942,450.44

TOTAL BIENES PREEXISTENTES

18,942,450.44

NOTA 8

CODIGO	MAQUINARIA Y EQUIPO	PARCIAL	SALDO
12411-01	Equipos de Oficina		63,606,101.13
12421-01	Equipos Médicos y Sanitarios		16,024,373.91
12431-01	Equipos Educativos y Recreativos		160,534.61
12441-01	Equipos de Transporte		53,554,998.44
12444-00	Revalúos de Equipo de Transporte		133,980.30
12451-01	Equipos de Producción		956,456.18
12461-01	Equipos de Comunicaciones		12,241,561.35
12471-01	Equipos de informática		19,283,741.34
12481-01	Equipos de Seguridad		7,900,634.42
12491-01	Equipo de uso Militar no Bélico		936,875.00
12511-00	Activos Biológicos		4,000.00
12621-00	Libros, Revistas y Otros Coleccionables		3,500.00
12911-01	Activos Intangibles		149,171.25

TOTAL MAQUINARIA Y EQUIPO

174,955,927.93

NOTA 9

CODIGO	CUENTAS POR PAGAR	PARCIAL	SALDO
21110-00	Cuentas por Pagar Comerciales		12,362,923.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			17,066.50
21193-12	Cuentas por Pagar al Fondo 121	17,066.50	
RETENCIONES POR PAGAR			2,496,421.51
21144-01	Embargos	978,347.74	
21144-02	I.H.S.S.	2,120,698.11	
21144-03	Retención en la Fuente	(614,847.28)	
21144-04	Impuesto Vecinal	(77,515.92)	
21144-05	Banco de los Trabajadores	15,825.72	

**MINISTERIO PÚBLICO
DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE AGOSTO DE 2017

21144-09	INJUPEMP	139,373.10	
21144-10	COMEMP	38,877.84	
21144-12	Otras Retenciones	121,877.85	
21144-17	Cooperativa Sagrada Familia	25,037.31	
21144-18	Asociación Fiscales de Honduras	(319.00)	
21144-22	Colegio de Abogados de Honduras	(281.00)	
21144-25	Núcleo Familiar Seguros Crefisa	(1,500.00)	
21144-28	CELTEL	(299.71)	
21144-30	COFINTER	(286,703.22)	
21144-33	Centro Clínico Visual	1,600.00	
21144-34	SERCOM	(0.03)	
21144-37	Núcleo Familiar Seguros Atlántida	36,250.00	

CARGAS FISCALES

3,211,447.41

21151-00	Impuesto Sobre Venta por Pagar DEI	3,127,198.29	
21151-01	Impuesto Sobre Renta por Pagar DEI	84,249.12	

TOTAL CUENTAS POR PAGAR

18,087,858.42

CODIGO	PATRIMONIO	PARCIAL	SALDO
---------------	-------------------	----------------	--------------

NOTA 10

CAPITAL FISCAL

131,527,382.40

31110-01	Bienes Capitalizables	125,994,667.60	
31110-04	Bienes de Consumo	5,532,714.80	

NOTA 11

DONACIONES Y TRANSF. DE CAPITAL RECIBIDAS

67,903,710.77

31131-00	Donac.y Transf. de Capital Administración Central.	3,131,222.39	
31134-00	Donac.y Transf. de Capital de Gobiernos Locales (Terrenos)	18,942,450.44	
31136-00	Donac.y Transf. de Capital de Organismos Inter. (Bienes)	42,011,579.67	
31137-00	Donac.y Transf. de Capital de Organismos Ext. (Vehículos)	3,818,458.27	

NOTA 12

RESULTADOS

127,528,892.46

31410-00	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	51,089,430.66	
31420-00	Resultados del ejercicio	76,439,461.80	

TOTAL PATRIMONIO

326,959,985.63

MINISTERIO PÚBLICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO POR FONDOS
AL 31 DE AGOSTO DE 2017

CUENTAS	FONDO 110 Transf. Corrientes	FONDO 111 USAID Const. Morgue	FONDO 113 Ingresos OABI Decreto 45-2002	FONDO 114 Aplic. Fig. Desjud.	FONDO 116 Tasa de Seguridad Decreto 105-2011	FONDO 117 Servicios Forenses	FONDO 120 MP Proy. Tasa de Seg. Resol. 82,83,84	FONDO 121 Tasa de Seguridad Forial, MP. Resol. CND5 11/2015	FONDO 218 Des. Tec. Client. MP	TOTAL
ACTIVO										
Efectivo y Equivalentes										
Caja Chica	733,171.08									733,171.08
Fondo de Combustible	220,000.00									220,000.00
Bancos	132,427,518.99	488,473.14	15,003,357.09	8,836.82	3,037,553.69	692,127.79	532,426.50	7,309,870.89	0.00	159,500,164.91
Sub-Total Efectivo y Equivalentes	133,380,690.07	488,473.14	15,003,357.09	8,836.82	3,037,553.69	692,127.79	532,426.50	7,309,870.89	0.00	160,453,335.99
Cuentas por Cobrar										
Cuentas por Cobrar a Funcionarios y Empleados	10,195.67									10,195.67
Cheques Liquidables	3,903,446.40	0.00	278,597.98	0.00						4,182,044.38
Cuentas por Cobrar al Fondo 110		0.00						17,066.50		17,066.50
Sueldos y Salarios por Cobrar	5,066.17									5,066.17
Cuentas por Cobrar al Fondo 121	117,827.81						0.00			117,827.81
Otras Cuentas por Cobrar	56,001.38									56,001.38
Daños a Vehículos	224,191.59							(1,800.00)		222,391.59
Anticipos de Fondos Rotatorios	1,161,120.27									1,161,120.27
Anticipos para Gastos de Viaje	5,275,622.09		1,287,801.54		0.00		0.00	(18,000.00)		6,545,423.63
Otros Anticipos			50,000.00							50,000.00
Cuentas Incobrables										0.00
Gastos Varios Seguros CREFISA	693,667.60									693,667.60
D.E.I. (Impuesto Sobre Ventas)	209,001.23									209,001.23
Cuentas Incobrables Varias	300,065.59									300,065.59
Casos en la Procuraduría General de la República	238,604.04									238,604.04
Sub-Total Cuentas por Cobrar	12,194,809.84	0.00	1,616,399.52	0.00	0.00	0.00	0.00	(2,733.50)	0.00	13,808,475.86
Bienes de Consumo										
Inventario de Materiales de Oficina de Teg.	2,530,270.07									2,530,270.07
Inventario de Medicina Forense de Teg.	506,290.84									506,290.84
Inventario Bodega Regional S.P.S.	905,363.81									905,363.81
Inventario Bodega Regional de Ceiba.	351,504.00									351,504.00
Inventario Bodega Regional Choluteca	219,596.41									219,596.41
Inventario Bodega Reg. Santa Rosa de Copán	100,761.71									100,761.71
Inventario Bodega Regional Comayagua	522,011.42									522,011.42
Inventario Bodega D.L.C.N. Tegucigalpa.	438,167.51									438,167.51
Sub-Total Bienes de Consumo	5,573,965.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,573,965.77
Total Activo Corriente	151,149,465.68	488,473.14	16,619,756.61	8,836.82	3,037,553.69	692,127.79	532,426.50	7,307,137.39	0.00	179,835,777.62
Bienes Preexistentes										
Terrenos (Nota 7)	18,942,450.44									18,942,450.44
Maquinaria y Equipo										
Equipos de Oficina	63,606,101.13	2,013,784.13	3,389,997.09	230,740.13	1,879,611.14	188,817.75	413,360.04		828,101.18	72,550,512.59
Equipos Médicos y Sanitarios	16,024,373.91	63,449.37	34,478.26	12,880.00		190,235.20			468,710.81	16,794,127.55
Equipo Educativos y Recreativos	160,534.61		229,473.00	44,098.63					206,500.00	640,606.24

MINISTERIO PÚBLICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO POR FONDOS
AL 31 DE AGOSTO DE 2017

CUENTAS	FONDO 110 Transf. Corrientes	FONDO 111 USAID Const. Morgue	FONDO 113 Ingresos OABI Decreto 45-2002	FONDO 114 Aplic. Fig. Desjud.	FONDO 116 Tasa de Seguridad Decreto 105-2011	FONDO 117 Servicios Forenses	FONDO 120 MP Proy. Tasa de Seg. Resol. 82,83,84	FONDO 121 Tasa de Seguridad Foral. MP. Resol. CNDS 11/2015	FONDO 218 Des. Tec. Client. MP	TOTAL
Equipos de Transporte	53,554,998.44	1,538,884.51	21,988,372.94	1,397,901.00	58,368,651.91				679,431.00	137,528,239.80
Revalúos de Equipos de Transporte	133,980.30								267,960.60	401,940.90
Equipos de Producción	956,456.18		103,598.48	114,000.00		16,690.36				1,190,745.02
Equipos de Comunicaciones	12,241,561.35	191,708.51	4,052,400.37	160,998.97	630,624.03	22,960.23	6,417.40		1,218,947.94	18,525,618.80
Equipos de Informática	19,283,741.34	2,070.00	17,707,713.12	121,971.28	6,700,232.29	49,830.16	54,814.46		10,148,250.46	54,068,623.11
Equipo de Seguridad	7,900,634.42		15,984,783.96		1,260,825.81				316,700.00	25,462,944.19
Activos Biológicos	4,000.00		1,038,083.42							1,042,083.42
Equipo de uso Militar no Bélico	936,875.00		101,250.00							1,038,125.00
Libros, Revistas y Otros Coleccionables	3,500.00		30,000.00							33,500.00
Equipos Varios				5,152.00						5,152.00
Activos Intangibles	149,171.25		645,960.53							795,131.78
Sub-Total Maquinaria y Equipo	174,955,927.93	3,809,896.52	65,306,111.17	2,087,742.01	68,839,945.18	468,533.70	474,591.90	0.00	14,134,601.99	330,077,350.40
Total Activo No Corriente	193,898,378.37	3,809,896.52	65,306,111.17	2,087,742.01	68,839,945.18	468,533.70	474,591.90	0.00	14,134,601.99	349,019,800.84
TOTAL ACTIVO	345,047,844.05	4,298,369.66	81,925,867.78	2,096,578.83	71,877,498.87	1,160,661.49	1,007,018.40	7,307,137.39	14,134,601.99	528,855,578.46
PASIVO										
Cuentas Por Pagar										
Cuentas por Pagar Comerciales	12,362,923.00	0.00	934,130.25	0.00	0.00	74,253.71	0.00	0.00	0.00	13,371,306.96
Otras Cuentas por pagar										
Cuentas por Pagar al Fondo 110								117,827.81		117,827.81
Cuentas por Pagar al Fondo 121	17,066.50									17,066.50
Sub-Total Cuentas por pagar	12,379,989.50	0.00	934,130.25	0.00	0.00	74,253.71	0.00	117,827.81	0.00	13,506,201.27
Retenciones por Pagar										
Embargos	978,347.74				11,665.11			3,500.00		993,512.85
Seguro Social	2,120,698.11				23,858.34			183,471.91		2,328,028.36
Retención en la Fuente	(614,847.28)							0.30		(614,846.98)
Impuesto Vecinal	(77,515.92)		462.26		(1,416.61)			94,753.12		16,282.85
Banco de los Trabajadores	15,825.72							0.00		15,825.72
Colegio de Trabajadoras Sociales	0.00									-
INJUPEMP	139,373.10				10,859.03			13,170.43		163,402.56
COMEMP	38,877.84				(82,291.96)			(59,625.91)		(103,040.03)
Otras Retenciones	121,877.85				(3,644.71)			1,288.89		119,522.03
Cooperativa Sagrada Familia	25,037.31									25,037.31
Asociación Fiscales de Honduras	(319.00)				100.00					(219.00)
Colegio de Abogados de Honduras	(281.00)							0.00		(281.00)
Núcleo Familiar Seguros Crefisa	(1,500.00)									(1,500.00)
CELTEL	(299.71)									(299.71)
COFINTER	(286,703.22)									(286,703.22)
Centro Clínico Visual	1,600.00									1,600.00
SERCOM	(0.03)									(0.03)
Núcleo Familiar Seguros Atlántida	36,250.00							(1,250.00)		35,000.00
Sub-Total Retenciones por pagar	2,496,421.51	0.00	462.26	0.00	(40,870.80)	0.00	0.00	235,308.74	0.00	2,691,321.71

MINISTERIO PÚBLICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO POR FONDOS
AL 31 DE AGOSTO DE 2017

CUENTAS	FONDO 110 Transf. Corrientes	FONDO 111 USAID Const. Morgue	FONDO 113 Ingresos OADI Decreto 45-2002	FONDO 114 Aplic. Fig. Desjud.	FONDO 116 Tasa de Seguridad Decreto 105-2011	FONDO 117 Servicios Forenses	FONDO 120 MP Proy. Tasa de Seg. Resol. 82,83,84	FONDO 121 Tasa de Seguridad Forital. MP. Resol. CND5 11/2015	FONDO 218 Des. Tec. Client. MP	TOTAL
---------	---------------------------------	----------------------------------	---	----------------------------------	--	---------------------------------	---	---	-----------------------------------	-------

Cargas Fiscales

Impuesto Sobre Venta por Pagar DEI	3,127,198.29	0.00	4,849.54	-		71,426.81	0.00			3,203,474.64
Impuesto Sobre Renta por Pagar DEI	84,249.12		0.00			1,925.00				86,174.12
Sub-Total Cargas Fiscales	3,211,447.41	0.00	4,849.54	0.00	0.00	73,351.81	0.00	0.00	0.00	3,289,648.76

TOTAL PASIVO	18,087,858.42	0.00	939,442.05	0.00	(40,870.80)	147,605.52	0.00	353,136.55	0.00	19,487,171.74
---------------------	----------------------	-------------	-------------------	-------------	--------------------	-------------------	-------------	-------------------	-------------	----------------------

PATRIMONIO										
Bienes Capitalizables	125,994,667.60	113,937.50	65,306,111.17	555,292.45	28,120,291.18	468,533.70	474,591.90			221,033,425.50
Bienes de Consumo	5,532,714.80									5,532,714.80
Don. y Transf. de Capital Administración Central	3,131,222.39									3,131,222.39
Don. y Transf. de Capital de Instituciones Descentralizadas					40,719,654.00					40,719,654.00
Don. y Transf. de Capital de Gobiernos Locales (Terrenos)	18,942,450.44									18,942,450.44
Don. y Transf. de Capital de Organismos Inter. (Bienes)	42,011,579.67									42,011,579.67
Don. y Transf. de Capital de Gobiernos Externos (Lps. Veh)	3,818,458.27	3,695,959.02							13,866,641.39	21,381,058.68
Don. y Transf. de Capital del Sector Privado (Vehiculos)				1,532,449.56						1,532,449.56
Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	51,089,430.66				3,078,424.49	486,581.50	532,426.50	402,230.85		55,589,094.00
Revalúos									267,960.60	267,960.60
Ajustes al Capital Fiscal			(1,300.00)							(1,300.00)
Resultados del Ejercicio	76,439,461.80	488,473.14	15,681,614.56	8,836.82	0.00	57,940.77	0.00	6,551,769.99	0.00	99,228,097.08
TOTAL PATRIMONIO	326,959,985.63	4,298,369.66	80,986,425.73	2,096,578.83	71,918,369.67	1,013,055.97	1,007,018.40	6,954,000.84	14,134,601.99	509,368,406.72

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	345,047,844.05	4,298,369.66	81,925,867.78	2,096,578.83	71,877,498.87	1,160,661.49	1,007,018.40	7,307,137.39	14,134,601.99	528,855,578.46
----------------------------------	-----------------------	---------------------	----------------------	---------------------	----------------------	---------------------	---------------------	---------------------	----------------------	-----------------------



[Firma]
LIC. LUIS FERNANDO FLORES
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD