



MINISTERIO PÚBLICO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
FONDO 110
(Transferencias Corrientes de la Administración Central)
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE OCTUBRE DE 2017-2016
(Valores en lempiras)



Cuenta Contable	Ejercicio Actual 31/10/2017	Ejercicio Anterior 31/10/2016	Notas
1 ACTIVO			
11 Activo Corriente			
111 Efectivo y Equivalentes	136,595,293.40	43,217,921.62	4
11110-01 Caja Chica	730,640.30	626,000.00	
11110-02 Fondo de Combustible	220,000.00	270,299.70	
1112 Bancos	135,644,653.10	42,321,621.92	
113 Cuentas a Cobrar Corrientes	14,130,877.29	11,446,174.19	5
11310 Cuentas a Cobrar Corrientes	3,816,185.20	3,056,951.31	
11323 Otras Cuentas por Cobrar	1,838,624.86	1,831,855.94	
11363 Otros Anticipos	8,476,067.23	6,557,366.94	
115 Bienes Inventariables	6,950,690.49	5,303,124.03	6
1151 Materiales y Suministros	6,950,690.49	5,303,124.03	
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE	157,676,861.18	59,967,219.84	
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	179,816,691.73	160,492,132.39	8
124 Mobiliario y equipo de Oficina	179,816,691.73	160,492,132.39	
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE	198,759,142.17	179,351,533.80	
TOTAL DEL ACTIVO	356,436,003.35	239,318,753.64	
PASIVO			
21 PASIVO CORRIENTE			
211 Cuentas por Pagar	13,509,742.41	12,379,370.39	9
2111 Cuentas por Pagar Comerciales	8,841,098.07	7,847,308.62	
21144 Retenciones por Pagar	2,501,740.19	2,082,191.63	
2115 Cargas Fiscales	2,166,904.15	2,449,870.14	
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE	13,509,742.41	12,379,370.39	
TOTAL PASIVO	13,509,742.41	12,379,370.39	
3 PATRIMONIO			
31 Hacienda Pública			
311 Capital	205,668,581.69	184,613,406.86	
3111 Capital Fiscal	137,764,870.92	116,792,745.12	10
3113 Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas	67,903,710.77	67,820,661.74	11
314 Resultados	137,257,679.25	42,325,976.39	12
3141 Resultados acumulados de ejercicios anteriores	51,099,425.39	31,296,122.49	
3142 Resultados del ejercicio	86,158,253.86	11,029,853.90	
TOTAL PATRIMONIO	342,926,260.94	226,939,383.25	
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	356,436,003.35	239,318,753.64	

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 OCTUBRE DE 2017**

NOTA 4

CODIGO	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	PARCIAL	SALDO
11110-01	Cajas Chicas		730,640.30
11110-02	Fondo de Combustible		220,000.00
11122-01	Bancos		135,644,653.10

TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

136,595,293.40

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		3,805,989.53
11323-06	Otras Cuentas por Cobrar a C/P		56,001.38
11323-07	Daños a Vehículos		223,457.21
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		1,261,120.27
11369-01	Anticipos para Gastos de Viaje		7,214,946.96

TOTAL CUENTAS POR COBRAR

14,130,877.29

NOTA 6

CODIGO	BIENES DE CONSUMO	PARCIAL	SALDO
11510-01	Inventario de Materiales de Oficina de Tegucigalpa		2,307,140.65
11510-02	Inventario de Materiales Medicina Forense de Tegucigalpa		1,626,498.53
11510-04	Inventario Bodega Regional de S.P.S.		916,257.05
11510-05	Inventario Bodega Regional de Ceiba		557,275.74
11510-06	Inventario Bodega Regional de Choluteca		219,596.41
11510-07	Inventario Bodega Regional de Santa Rosa de Copán		360,802.03
11510-08	Inventario Bodega Regional de Comayagua		524,952.57
11510-09	Inventario Bodega D.L.C.N.		438,167.51

TOTAL BIENES DE CONSUMO

6,950,690.49

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

**NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE OCTUBRE DE 2017**

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		64,490,798.27
12421-01	Equipos Médicos y Sanitarios		16,301,219.16
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		1,034,462.41
12461-01	Equipos de Comunicaciones		12,418,556.02
12471-01	Equipos de informática		19,789,711.85
12481-01	Equipos de Seguridad		10,838,884.42
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

179,816,691.73

NOTA 9

CODIGO	CUENTAS POR PAGAR	PARCIAL	SALDO
--------	-------------------	---------	-------

21110-00	Cuentas por Pagar Comerciales		8,841,098.07
----------	-------------------------------	--	--------------

RETENCIONES POR PAGAR

2,501,740.19

21144-01	Embargos	1,217,751.48	
21144-02	I.H.S.S.	1,601,993.15	
21144-03	Retención en la Fuente	(614,847.28)	
21144-04	Impuesto Vecinal	(77,139.13)	
21144-05	Banco de los Trabajadores	15,825.72	
21144-09	INJUPEMP	249,972.97	
21144-10	COMEMP	40,887.84	
21144-12	Otras Retenciones	273,903.09	
21144-17	Cooperativa Sagrada Familia	35,645.31	

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

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE OCTUBRE DE 2017

21144-18	Asociación Fiscales de Honduras	(319.00)	
21144-22	Colegio de Abogados de Honduras	8,719.00	
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

2,166,904.15

21151-00	Impuesto Sobre Venta por Pagar DEI	2,111,550.91	
21151-01	Impuesto Sobre Renta por Pagar DEI	55,353.24	

TOTAL CUENTAS POR PAGAR

13,509,742.41

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

NOTA 10

CAPITAL FISCAL

137,764,870.92

31110-01	Bienes Capitalizables	130,855,431.40	
31110-04	Bienes de Consumo	6,909,439.52	

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

137,257,679.25

31410-00	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	51,099,425.39	
31420-00	Resultados del ejercicio	86,158,253.86	

TOTAL PATRIMONIO

342,926,260.94

MINISTERIO PÚBLICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO POR FONDOS
AL 31 DE OCTUBRE 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 Fornal. MP. Resol. CNDS 11/2015	FONDO 218 Des. Tec. Client. MP	TOTAL
ACTIVO										
Efectivo y Equivalentes										
Caja Chica	730,640.30									730,640.30
Fondo de Combustible	220,000.00									220,000.00
Bancos	135,644,653.10	220,937.25	35,558,642.79	8,441.82	3,037,553.69	837,648.52	532,426.50	3,451,240.70	0.00	179,291,544.37
Sub-Total Efectivo y Equivalentes	136,595,293.40	220,937.25	35,558,642.79	8,441.82	3,037,553.69	837,648.52	532,426.50	3,451,240.70	0.00	180,242,184.67
Cuentas por Cobrar										
Cuentas por Cobrar a Funcionarios y Empleados	10,195.67									10,195.67
Cheques Liquidables	3,805,989.53	0.00	278,597.98	0.00						4,084,587.51
Otras Cuentas por Cobrar	56,001.38									56,001.38
Daños a Vehículos	223,457.21							(5,400.00)		218,057.21
Cuentas Incobrables										
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
Contribución de Empleados										0.00
Cuentas por Cobrar al Fondo 110		0.00	-							0.00
Cuentas por Cobrar al Fondo 121	117,827.81						0.00			117,827.81
Anticipos de Fondos Rotatorios	1,261,120.27									1,261,120.27
Anticipos para Gastos de Viaje	7,214,946.96		1,287,801.54		0.00		0.00	(3,775.00)		8,498,973.50
Otros Anticipos			50,000.00							50,000.00
Sub-Total Cuentas por Cobrar	14,130,877.29	0.00	1,616,399.52	0.00	0.00	0.00	0.00	(9,175.00)	0.00	15,738,101.81
Bienes de Consumo										
Inventario de Materiales de Oficina de Teg.	2,307,140.65									2,307,140.65
Inventario de Medicina Forense de Teg.	1,626,498.53									1,626,498.53
Inventario Bodega Regional S.P.S.	916,257.05									916,257.05
Inventario Bodega Regional de Ceiba.	557,275.74									557,275.74
Inventario Bodega Regional Choluteca	219,596.41									219,596.41
Inventario Bodega Reg. Santa Rosa de Copán	360,802.03									360,802.03
Inventario Bodega Regional Comayagua	524,952.57									524,952.57
Inventario Bodega D.L.C.N. Tegucigalpa.	438,167.51									438,167.51
Sub-Total Bienes de Consumo	6,950,690.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,950,690.49
Total Activo Corriente	157,676,861.18	220,937.25	37,175,042.31	8,441.82	3,037,553.69	837,648.52	532,426.50	3,442,065.70	0.00	202,930,976.97
Bienes Preexistentes										
Terrenos (Nota 7)	18,942,450.44									18,942,450.44
Maquinaria y Equipo										
Equipos de Oficina	64,490,798.27	2,013,784.13	3,389,997.09	230,740.13	1,879,611.14	260,657.10	413,360.04		828,101.18	73,507,049.08
Equipos Médicos y Sanitarios	16,301,219.16	63,449.37	34,478.26	12,880.00		234,523.23			468,710.81	17,115,260.83
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 OCTUBRE DE 2017

C U E N T A S	FONDO 110 Transf. Corrientes	FONDO 111 USAID Const. Morgue	FONDO 113 Ingresos OABI Decreto 45-2002	FONDO 114 Aplic. Fij. 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. CND 11/2015	FONDO 218 Des. Tec. Client. MP	TOTAL
Equipos de Transporte	53,554,998.44	1,538,884.51	22,424,120.03	1,397,901.00	58,368,651.91				679,431.00	137,963,986.89
Revalúos de Equipos de Transporte	133,980.30								267,960.60	401,940.90
Equipos de Producción	1,034,462.41		103,598.48	114,000.00		16,690.36				1,268,751.25
Equipos de Comunicaciones	12,418,556.02	191,708.51	4,052,400.37	160,998.97	630,624.03	22,960.23	6,417.40		1,218,947.94	18,702,613.47
Equipos de Informática	19,789,711.85	2,070.00	17,707,713.12	121,971.28	6,700,232.29	2,411.39	54,814.46		10,148,250.46	54,527,174.85
Equipo de Seguridad	10,838,884.42		14,949,783.96		1,260,825.81				316,700.00	27,366,194.19
Equipo de uso Militar no Bélico	936,875.00		101,250.00							1,038,125.00
Activos Biológicos	4,000.00		1,038,083.42							1,042,083.42
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	179,816,691.73	3,809,896.52	64,706,858.26	2,087,742.01	68,839,945.18	537,242.31	474,591.90	0.00	14,134,601.99	334,407,569.90
Total Activo No Corriente	198,759,142.17	3,809,896.52	64,706,858.26	2,087,742.01	68,839,945.18	537,242.31	474,591.90	0.00	14,134,601.99	353,350,020.34
TOTAL ACTIVO	356,436,003.35	4,030,833.77	101,881,900.57	2,096,183.83	71,877,498.87	1,374,890.83	1,007,018.40	3,442,065.70	14,134,601.99	556,280,997.31
P A S I V O										
Cuentas Por Pagar										
Cuentas por Pagar Comerciales	8,841,098.07	0.00	537,186.71	0.00	0.00	500,980.33	0.00	0.00	0.00	9,879,265.11
Otras Cuentas por pagar										
Cuentas por Pagar al Fondo 110								117,827.81		117,827.81
Cuentas por Pagar al Fondo 113	-									-
Cuentas por Pagar al Fondo 117	-									-
Cuentas por Pagar al Fondo 121	-									-
Sub-Total Cuentas por pagar	8,841,098.07	0.00	537,186.71	0.00	0.00	500,980.33	0.00	117,827.81	0.00	9,997,092.92
Retenciones por Pagar										
Embargos	1,217,751.48				11,665.11			3,500.00		1,232,916.59
Seguro Social	1,601,993.15				23,858.34			178,820.55		1,804,672.04
Retención en la Fuente	(614,847.28)							0.30		(614,846.98)
Impuesto Vecinal	(77,139.13)		462.26		(1,416.61)			94,753.12		16,659.64
Banco de los Trabajadores	15,825.72							0.00		15,825.72
INJUPEMP	249,972.97				10,859.03			13,170.31		274,002.31
COMEMP	40,887.84				(82,291.96)			(59,625.91)		(101,030.03)
Otras Retenciones	273,903.09				(3,644.71)			1,288.89		271,547.27
Cooperativa Sagrada Familia	35,645.31									35,645.31
Asociación Fiscales de Honduras	(319.00)				100.00					(219.00)
Colegio de Abogados de Honduras	8,719.00							0.00		8,719.00
Nucleo 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							0.00		1,600.00
SERCOM	(0.03)									(0.03)
Nucleo Familiar Seguros Atlántida	36,250.00							(1,250.00)		35,000.00
Sub-Total Retenciones por pagar	2,501,740.19	0.00	462.26	0.00	(40,870.80)	0.00	0.00	230,657.26	0.00	2,691,988.91

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

C U E N T A S	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 Fortal, MP. Resol. CNDS 11/2015	FONDO 218 Des. Tec. Client. MP	TOTAL
---------------	---------------------------------	----------------------------------	---	----------------------------------	--	---------------------------------	---	--	-----------------------------------	-------

Cargas Fiscales

Impuesto Sobre Venta por Pagar DEI	2,111,550.91	0.00	181,513.46	0.00		75,147.05	0.00			2,368,211.42
Impuesto Sobre Renta por Pagar DEI	55,353.24	38,162.98	0.00			0.00				93,516.22
Sub-Total Cargas Fiscales	2,166,904.15	38,162.98	181,513.46	0.00	0.00	75,147.05	0.00	0.00	0.00	2,461,727.64

TOTAL PASIVO	13,509,742.41	38162.98	719,162.43	0.00	(40,870.80)	576,127.38	0.00	348,485.07	0.00	15,150,809.47
---------------------	----------------------	-----------------	-------------------	-------------	--------------------	-------------------	-------------	-------------------	-------------	----------------------

PATRIMONIO										
Bienes Capitalizables	130,855,431.40	113,937.50	64,706,858.26	555,292.45	28,120,291.18	537,242.31	474,591.90			225,363,645.00
Bienes de Consumo	6,909,439.52									6,909,439.52
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	51,099,425.39				3,078,424.49	486,581.50	532,426.50	399,438.12		55,596,296.00
Revaluos									267,960.60	267,960.60
Ajustes al Capital Fiscal			(1,300.00)							(1,300.00)
Resultados del Ejercicio	86,158,253.86	182,774.27	36,457,179.88	8,441.82	0.00	(225,060.36)	0.00	2,694,142.51	0.00	125,275,731.98
TOTAL PATRIMONIO	342,926,260.94	3,992,670.79	101,162,738.14	2,096,183.83	71,918,369.67	798,763.45	1,007,018.40	3,093,580.63	14,134,601.99	541,130,187.84

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	356,436,003.35	4,030,833.77	101,881,900.57	2,096,183.83	71,877,498.87	1,374,890.83	1,007,018.40	3,442,065.70	14,134,601.99	556,280,997.31
----------------------------------	-----------------------	---------------------	-----------------------	---------------------	----------------------	---------------------	---------------------	---------------------	----------------------	-----------------------



LIC. LUIS FERNANDO FLORES
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD