



MINISTERIO PÚBLICO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
FONDO 110
(Transferencias Corrientes de la Administración Central)
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2017-2016
(Valores en lempiras)



Cuenta Contable		Ejercicio Actual 30/11/2017		Ejercicio Anterior 30/11/2016	Notas
1	ACTIVO				
11	Activo Corriente				
111	Efectivo y Equivalentes	145,760,700.14		55,765,061.52	4
11110-01	Caja Chica	745,640.30		639,339.19	
11110-02	Fondo de Combustible	220,000.00		240,469.70	
1112	Bancos	144,795,059.84		54,885,252.63	
113	Cuentas a Cobrar Corrientes	16,034,798.95		12,973,722.92	5
11310	Cuentas a Cobrar Corrientes	3,115,814.03		2,900,755.36	
11323	Otras Cuentas por Cobrar	1,749,114.18		1,861,147.45	
11363	Otros Anticipos	11,169,870.74		8,211,820.11	
115	Bienes Inventariables	7,416,501.34		5,702,471.92	6
1151	Materiales y Suministros	7,416,501.34		5,702,471.92	
	TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE	169,212,000.43		74,441,256.36	
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	181,915,934.58		161,879,558.06	8
124	Mobiliario y equipo de Oficina	181,915,934.58		161,879,558.06	
	TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE	200,858,385.02		180,738,959.47	
	TOTAL DEL ACTIVO	370,070,385.45		255,180,215.83	
	PASIVO				
21	PASIVO CORRIENTE				
211	Cuentas por Pagar	22,582,071.01		21,627,536.95	9
2111	Cuentas por Pagar Comerciales	17,261,345.49		17,625,010.95	
21144	Retenciones por Pagar	3,320,699.31		2,183,854.08	
2115	Cargas Fiscales	2,000,026.21		1,818,671.92	
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE	22,582,071.01		21,627,536.95	
	TOTAL PASIVO	22,582,071.01		21,627,536.95	
3	3 PATRIMONIO				
31	Hacienda Pública				
311	Capital	208,233,635.39		186,400,180.42	
3111	Capital Fiscal	140,329,924.62		118,579,518.68	10
3113	Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas	67,903,710.77		67,820,661.74	11
314	Resultados	139,254,679.05		47,152,498.46	12
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	51,236,410.04		31,619,413.61	
3142	Resultados del ejercicio	88,018,269.01		15,533,084.85	
	TOTAL PATRIMONIO	347,488,314.44		233,552,678.88	
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	370,070,385.45		255,180,215.83	

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 30 DE NOVIEMBRE DE 2017**

NOTA 4

CODIGO	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	PARCIAL	SALDO
11110-01	Cajas Chicas		745,640.30
11110-02	Fondo de Combustible		220,000.00
11122-01	Bancos		144,795,059.84
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES			145,760,700.14

NOTA 5

CODIGO	CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES	PARCIAL	SALDO
11310-09	Cuentas por Cobrar a Funcionarios y Empleados		10,208.84
11310-10	Cheques Liquidables		3,105,605.19
11323-06	Otras Cuentas por Cobrar a C/P		56,001.38
11323-07	Daños a Vehículos		251,774.34
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	
11363-01	Anticipos de Fondos Rotatorios		1,201,212.57
11369-01	Anticipos para Gastos de Viaje		9,968,658.17
TOTAL CUENTAS POR COBRAR			16,034,798.95

NOTA 6

CODIGO	BIENES DE CONSUMO	PARCIAL	SALDO
11510-01	Inventario de Materiales de Oficina de Tegucigalpa		2,549,098.46
11510-02	Inventario de Materiales Medicina Forense de Tegucigalpa		1,674,557.51
11510-04	Inventario Bodega Regional de S.P.S.		952,811.38
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		347,657.88
11510-08	Inventario Bodega Regional de Comayagua		679,944.92
11510-09	Inventario Bodega D.L.C.N.		435,559.04
TOTAL BIENES DE CONSUMO			7,416,501.34

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

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 30 DE NOVIEMBRE 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		64,988,744.95
12421-01	Equipos Médicos y Sanitarios		16,812,542.38
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		1,039,162.42
12461-01	Equipos de Comunicaciones		12,599,875.73
12471-01	Equipos de informática		20,553,578.98
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		289,257.35
TOTAL MAQUINARIA Y EQUIPO			181,915,934.58

NOTA 9

CODIGO	CUENTAS POR PAGAR	PARCIAL	SALDO
21110-00	Cuentas por Pagar Comerciales		17,261,345.49
RETENCIONES POR PAGAR			3,320,699.31
21144-01	Embargos	1,292,770.99	
21144-02	I.H.S.S.	1,759,256.00	
21144-03	Retención en la Fuente	(178,173.68)	
21144-04	Impuesto Vecinal	(76,667.22)	
21144-05	Banco de los Trabajadores	15,825.72	
21144-09	INJUPEMP	399,504.22	
21144-10	COMEMP	40,887.84	
21144-12	Otras Retenciones	273,903.09	
21144-17	Cooperativa Sagrada Familia	35,645.31	
21144-18	Asociación Fiscales de Honduras	(319.00)	

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

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2017

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

2,000,026.21

21151-00	Impuesto Sobre Venta por Pagar DEI	1,912,056.45	
21151-01	Impuesto Sobre Renta por Pagar DEI	87,969.76	

TOTAL CUENTAS POR PAGAR

22,582,071.01

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

NOTA 10

CAPITAL FISCAL

140,329,924.62

31110-01	Bienes Capitalizables	132,954,674.25	
31110-04	Bienes de Consumo	7,375,250.37	

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

139,254,679.05

31410-00	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	51,236,410.04	
31420-00	Resultados del ejercicio	88,018,269.01	

TOTAL PATRIMONIO

347,488,314.44

MINISTERIO PÚBLICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO POR FONDOS
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2017

CUENTAS	FONDO 110 Transf. Corrientes	FONDO 111 USAID Const. Morque	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
ACTIVO										
Efectivo y Equivalentes										
Caja Chica	745,640.30									745,640.30
Fondo de Combustible	220,000.00									220,000.00
Bancos	144,795,059.84	182,774.27	31,788,237.42	8,441.82	3,037,553.69	801,293.26	532,426.50	204,950.57	0.00	181,350,737.37
Sub-Total Efectivo y Equivalentes	145,760,700.14	182,774.27	31,788,237.42	8,441.82	3,037,553.69	801,293.26	532,426.50	204,950.57	0.00	182,316,377.67
Cuentas por Cobrar										
Cuentas por Cobrar a Funcionarios y Empleados	10,208.84									10,208.84
Cheques Liquidables	3,105,605.19	0.00	555,000.00	0.00						3,660,605.19
Otras Cuentas por Cobrar	56,001.38									56,001.38
Daños a Vehículos	251,774.34							(7,200.00)		244,574.34
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	0.00						0.00			0.00
Anticipos de Fondos Rotatorios	1,201,212.57									1,201,212.57
Anticipos para Gastos de Viaje	9,968,658.17		-		0.00		0.00	-		9,968,658.17
Otros Anticipos			50,000.00							50,000.00
Sub-Total Cuentas por Cobrar	16,034,798.95	0.00	605,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(7,200.00)	0.00	16,632,598.95
Bienes de Consumo										
Inventario de Materiales de Oficina de Teg.	2,549,098.46									2,549,098.46
Inventario de Medicina Forense de Teg.	1,674,557.51									1,674,557.51
Inventario Bodega Regional S.P.S.	952,811.38									952,811.38
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	347,657.88									347,657.88
Inventario Bodega Regional Comayagua	679,944.92									679,944.92
Inventario Bodega D.L.C.N. Tegucigalpa.	435,559.04									435,559.04
Sub-Total Bienes de Consumo	7,416,501.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,416,501.34
Total Activo Corriente	169,212,000.43	182,774.27	32,393,237.42	8,441.82	3,037,553.69	801,293.26	532,426.50	197,750.57	0.00	206,365,477.96
Bienes Preexistentes										
Terrenos (Nota 7)	18,942,450.44									18,942,450.44
Maquinaria y Equipo										
Equipos de Oficina	64,988,744.95	2,013,784.13	3,389,997.09	230,740.13	1,879,611.14	260,657.10	413,360.04		828,101.18	74,004,995.76
Equipos Médicos y Sanitarios	16,812,542.38	63,449.37	34,478.26	12,880.00		257,891.23			468,710.81	17,649,952.05
Equipo Educativos y Recreativos	160,534.61		229,473.00	44,098.63					206,500.00	640,606.24

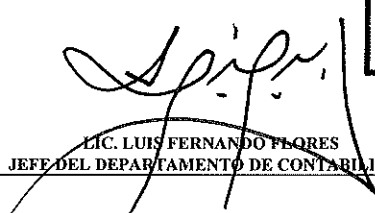
MINISTERIO PÚBLICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO POR FONDOS
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2017

CUENTAS	FONDO 110 Transf. Corrientes	FONDO 111 USAID Const. Morgue	FONDO 113 Ingresos OABI Decreto 45-2002	FONDO 114 Aplic. Flg. 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	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	1,039,162.42		103,598.48	114,000.00		16,690.36				1,273,451.26
Equipos de Comunicaciones	12,599,875.73	191,708.51	4,052,400.37	160,998.97	630,624.03	22,960.23	6,417.40		1,218,947.94	18,883,933.18
Equipos de Informática	20,553,578.98	2,070.00	17,707,713.12	121,971.28	6,700,232.29	2,411.39	54,814.46		10,148,250.46	55,291,041.98
Equipo de Seguridad	10,838,884.42		17,916,783.96		1,260,825.81				316,700.00	30,333,194.19
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	289,257.35		645,960.53							935,217.88
Sub-Total Maquinaria y Equipo	181,915,934.58	3,809,896.52	67,673,858.26	2,087,742.01	68,839,945.18	560,610.31	474,591.90	0.00	14,134,601.99	339,497,180.75
Total Activo No Corriente	200,858,385.02	3,809,896.52	67,673,858.26	2,087,742.01	68,839,945.18	560,610.31	474,591.90	0.00	14,134,601.99	358,439,631.19
TOTAL ACTIVO	370,070,385.45	3,992,670.79	100,067,095.68	2,096,183.83	71,877,498.87	1,361,903.57	1,007,018.40	197,750.57	14,134,601.99	564,805,109.15
PASIVO										
Cuentas Por Pagar										
Cuentas por Pagar Comerciales	17,261,345.49	0.00	29,796.00	0.00	0.00	0.00	1,995.00	209,456.07	0.00	17,502,592.56
Retenciones por Pagar										
Embargos	1,292,770.99				11,665.11			3,500.00		1,307,936.10
Seguro Social	1,759,256.00				23,858.34			178,820.55		1,961,934.89
Retención en la Fuente	(178,173.68)							0.30		(178,173.38)
Impuesto Vecinal	(76,667.22)		462.26		(1,416.61)			94,753.12		17,131.55
Banco de los Trabajadores	15,825.72							0.00		15,825.72
INJUPEMP	399,504.22				10,859.03			974,427.27		1,384,790.52
COMEMP	40,887.84				(82,291.96)			142,710.84		101,306.72
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							17,422.00		26,141.00
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							0.00		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	3,320,699.31	0.00	462.26	0.00	(40,870.80)	0.00	0.00	1,411,672.97	0.00	4,691,963.74
Cargas Fiscales										
Impuesto Sobre Venta por Pagar DEI	1,912,056.45	0.00	393,929.40	0.00		18,195.05	299.25			2,324,480.15
Impuesto Sobre Renta por Pagar DEI	87,969.76	0.00	0.00			0.00				87,969.76
Sub-Total Cargas Fiscales	2,000,026.21	0.00	393,929.40	0.00	0.00	18,195.05	299.25	0.00	0.00	2,412,449.91

MINISTERIO PÚBLICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO POR FONDOS
AL 30 DE NOVIEMBRE 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
TOTAL PASIVO	22,582,071.01	0.00	424,187.66	0.00	(40,870.80)	18,195.05	2,294.25	1,621,129.04	0.00	24,607,006.21
PATRIMONIO										
Bienes Capitalizables	132,954,674.25	113,937.50	67,673,858.26	555,292.45	28,120,291.18	560,610.31	474,591.90			230,453,255.85
Bienes de Consumo	7,375,250.37									7,375,250.37
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	51,236,410.04				3,078,424.49	486,581.50	532,426.50	399,438.12		55,733,280.65
Revalúos									267,960.60	267,960.60
Ajustes al Capital Fiscal			(1,300.00)							(1,300.00)
Resultados del Ejercicio	88,018,269.01	182,774.27	31,970,349.76	8,441.82	0.00	296,516.71	(2,294.25)	(1,822,816.59)	0.00	118,651,240.73
TOTAL PATRIMONIO	347,488,314.44	3,992,670.79	99,642,908.02	2,096,183.83	71,918,369.67	1,343,708.52	1,004,724.15	(1,423,378.47)	14,134,601.99	540,198,102.94
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	370,070,385.45	3,992,670.79	100,067,095.68	2,096,183.83	71,877,498.87	1,361,903.57	1,007,018.40	197,750.57	14,134,601.99	564,805,109.15




LIC. LUIS FERNANDO FLORES
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD