



MINISTERIO PÚBLICO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
FONDO 110
 (Transferencias Corrientes de la Administración Central)
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE ENERO DE 2018-2017
 (Valores en lempiras)



Cuenta Contable		Ejercicio Actual 31/01/2018	Ejercicio Anterior 31/01/2017	Notas
1	ACTIVO			
11	Activo Corriente			
111	Efectivo y Equivalentes	241,893,080.05	112,242,098.04	4
11110-01	Caja Chica	744,816.45	627,772.00	
11110-02	Fondo de Combustible	220,000.00	230,299.70	
1112	Bancos	240,928,263.60	111,384,026.34	
113	Cuentas a Cobrar Corrientes	9,465,587.77	9,564,737.65	5
11310	Cuentas a Cobrar Corrientes	2,765,567.08	3,153,552.97	
11323	Otras Cuentas por Cobrar	1,721,973.18	1,782,290.06	
11363	Otros Anticipos	4,978,047.51	4,628,894.62	
115	Bienes Inventariables	11,069,354.62	5,255,500.06	6
1151	Materiales y Suministros	11,069,354.62	5,255,500.06	
	TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE	262,428,022.44	127,062,335.75	
12	Activo no Corriente			
123	Bienes Preexistentes	18,942,450.44	18,942,450.44	7
1231	Tierras y Terrenos	18,942,450.44	18,942,450.44	
124	Maquinaria y Equipo	184,920,173.65	164,283,219.25	8
124	Mobiliario y equipo de Oficina	184,920,173.65	164,283,219.25	
	TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE	203,862,624.09	183,225,669.69	
	TOTAL DEL ACTIVO	466,290,646.53	310,288,005.44	
	PASIVO			
21	PASIVO CORRIENTE			
211	Cuentas por Pagar	79,710,975.76	37,144,471.66	9
2111	Cuentas por Pagar Comerciales	6,106,830.22	7,940,489.15	
21144	Retenciones por Pagar	72,335,178.96	28,722,481.93	
2115	Cargas Fiscales	1,268,966.58	481,500.58	
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE	79,710,975.76	37,144,471.66	
	TOTAL PASIVO	79,710,975.76	37,144,471.66	
3	3 PATRIMONIO			
31	Hacienda Pública			
311	Capital	214,890,727.74	188,439,918.78	
3111	Capital Fiscal	146,987,016.97	120,536,208.01	10
3113	Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas	67,903,710.77	67,903,710.77	11
314	Resultados	171,688,943.03	84,703,615.00	12
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	154,907,660.70	50,280,231.72	
3142	Resultados del ejercicio	16,781,282.33	34,423,383.28	
	TOTAL PATRIMONIO	386,579,670.77	273,143,533.78	
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	466,290,646.53	310,288,005.44	

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 ENERO DE 2018

NOTA 4

CODIGO	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	PARCIAL	SALDO
11110-01	Cajas Chicas		744,816.45
11110-02	Fondo de Combustible		220,000.00
11122-01	Bancos		240,928,263.60

TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES

241,893,080.05

NOTA 5

CODIGO	CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES	PARCIAL	SALDO
11310-09	Cuentas por Cobrar a Funcionarios y Empleados		9,993.87
11310-10	Cheques Liquidables		2,755,573.21
11323-06	Otras Cuentas por Cobrar a C/P		56,001.38
11323-07	Daños a Vehículos		224,633.34
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		1,201,120.27
11369-01	Anticipos para Gastos de Viaje		3,776,927.24

TOTAL CUENTAS POR COBRAR

9,465,587.77

NOTA 6

CODIGO	BIENES DE CONSUMO	PARCIAL	SALDO
11510-01	Inventario de Materiales de Oficina de Tegucigalpa		2,555,880.01
11510-02	Inventario de Materiales Medicina Forense de Tegucigalpa		3,269,175.41
11510-04	Inventario Bodega Regional de S.P.S.		1,834,970.39
11510-05	Inventario Bodega Regional de Ceiba		1,037,352.94
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		1,279,111.05
11510-09	Inventario Bodega D.L.C.N.		525,610.53

TOTAL BIENES DE CONSUMO

11,069,354.62

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

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE ENERO DE 2018

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		66,027,577.21
12421-01	Equipos Médicos y Sanitarios		17,427,245.87
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		1,067,009.39
12461-01	Equipos de Comunicaciones		12,743,844.09
12471-01	Equipos de informática		21,542,344.13
12481-01	Equipos de Seguridad		10,926,700.15
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		391,564.46
TOTAL MAQUINARIA Y EQUIPO			184,920,173.65

NOTA 9

CODIGO	CUENTAS POR PAGAR	PARCIAL	SALDO
21110-00	Cuentas por Pagar Comerciales		6,106,830.22
RETENCIONES POR PAGAR			72,335,178.96
21144-01	Embargos	2,324,628.27	
21144-02	I.H.S.S.	2,262,742.51	
21144-03	Retención en la Fuente	5,282,150.40	
21144-04	Impuesto Vecinal	5,054,987.34	
21144-05	Banco de los Trabajadores	2,478,935.39	
21144-06	Colegio de Peritos Mercantiles	31,757.65	
21144-07	Colegio de Trabajadoras Sociales	23,871.00	
21144-09	INJUPEMP	43,831,818.52	
21144-10	COMEMP	5,480,028.60	
21144-12	Otras Retenciones	273,903.09	

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

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE ENERO DE 2018

21144-15	Fondo Social Microbiólogos	28,392.77	
21144-17	Cooperativa Sagrada Familia	3,149,514.99	
21144-18	Asociación Fiscales de Honduras	36,731.00	
21144-20	COLPROFORH	5,079.92	
21144-21	Colegio de Administradores de Empresas	7,075.36	
21144-22	Colegio de Abogados de Honduras	189,113.83	
21144-25	Núcleo Familiar Seguros Crefisa	(1,500.00)	
21144-28	CELTEL	87,291.96	
21144-30	COFINTER	1,747,744.73	
21144-33	Centro Clínico Visual	4,661.66	
21144-34	SERCOM	(0.03)	
21144-37	Núcleo Familiar Seguros Atlántida	36,250.00	

CARGAS FISCALES

1,268,966.58

21151-00	Impuesto Sobre Venta por Pagar SAR	1,216,249.86	
21151-01	Impuesto Sobre Renta por Pagar SAR	52,716.72	

TOTAL CUENTAS POR PAGAR

79,710,975.76

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

NOTA 10

CAPITAL FISCAL

146,987,016.97

31110-01	Bienes Capitalizables	135,958,913.32	
31110-04	Bienes de Consumo	11,028,103.65	

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

171,688,943.03

31410-00	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	154,907,660.70	
31420-00	Resultados del ejercicio	16,781,282.33	

TOTAL PATRIMONIO

386,579,670.77

MINISTERIO PÚBLICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO POR FONDOS
AL 31 DE ENERO DE 2018

Cuentas	FONDO 110	FONDO 111	FONDO 113	FONDO 114	FONDO 116	FONDO 117	FONDO 120	FONDO 121	FONDO 218	TOTAL
	Transf. Corrientes	USAID Const. Morgue	Ingresos OABI Decreto 45-2002	Aplic. Fig. Desjud.	Tasa de Seguridad Decreto 105-2011	Servicios Forenses	MP Proy. Tasa de Seg. Resol. 82,83,84	Tasa de Seguridad Fórmula MP. Resol. CNDS 11/2015	Des. Tec. Cient. MP	
ACTIVO										
Efectivo y Equivalentes										
Caja Chica	744,816.45									744,816.45
Fondo de Combustible	220,000.00									220,000.00
Bancos	240,928,263.60	182,774.27	31,121,356.87	8,441.82	3,037,553.69	744,230.96	488,087.74	2,566,564.68	0.00	279,077,273.63
Sub-Total Efectivo y Equivalentes	241,893,080.05	182,774.27	31,121,356.87	8,441.82	3,037,553.69	744,230.96	488,087.74	2,566,564.68	0.00	280,042,090.08
Cuentas por Cobrar										
Cuentas por Cobrar a Funcionarios y Empleados	9,993.87									9,993.87
Cheques Liquidables	2,755,573.21	0.00	441,483.50	0.00						3,197,056.71
Otras Cuentas por Cobrar	56,001.38									56,001.38
Daños a Vehículos	224,633.34							(10,201.34)		214,432.00
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
Cuentas por Cobrar al Fondo 121	0.00						0.00			0.00
Anticipos de Fondos Rotatorios	1,201,120.27									1,201,120.27
Anticipos para Gastos de Viaje	3,776,927.24		0.00		0.00		0.00	0.00		3,776,927.24
Otros Anticipos			50,000.00							50,000.00
Sub-Total Cuentas por Cobrar	9,465,587.77	0.00	491,483.50	0.00	0.00	0.00	0.00	(10,201.34)	0.00	9,946,869.93
Bienes de Consumo										
Inventario de Materiales de Oficina de Teg.	2,555,880.01									2,555,880.01
Inventario de Medicina Forense de Teg.	3,269,175.41									3,269,175.41
Inventario Bodega Regional S.P.S.	1,834,970.39									1,834,970.39
Inventario Bodega Regional de Ceiba.	1,037,352.94									1,037,352.94
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	1,279,111.05									1,279,111.05
Inventario Bodega D.L.C.N. Tegucigalpa.	525,610.53									525,610.53
Sub-Total Bienes de Consumo	11,069,354.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,069,354.62
Total Activo Corriente	262,428,022.44	182,774.27	31,612,840.37	8,441.82	3,037,553.69	744,230.96	488,087.74	2,556,363.34	0.00	301,058,314.63
Bienes Preexistentes										
Terrenos (Nota 7)	18,942,450.44									18,942,450.44
Maquinaria y Equipo										
Equipos de Oficina	66,027,577.21	2,013,784.13	3,392,009.02	230,740.13	1,879,611.14	260,657.10	419,110.04		828,101.18	75,051,589.95
Equipos Médicos y Sanitarios	17,427,245.87	63,449.37	34,478.26	12,880.00		257,891.23			468,710.81	18,264,655.54
Equipo Educativos y Recreativos	160,534.61		229,473.00	44,098.63					206,500.00	640,606.24
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

MINISTERIO PÚBLICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO POR FONDOS
AL 31 DE ENERO DE 2018

Cuentas	FONDO 110	FONDO 111	FONDO 113	FONDO 114	FONDO 116	FONDO 117	FONDO 120	FONDO 121	FONDO 218	TOTAL
	Transf. Corrientes	USAID Const. Murgue	Ingresos OABI Decreto 45-2002	Aplic. Fig. Desjud.	Tasa de Seguridad Decreto 105-2011	Servicios Forenses	MP Proy. Tasa de Seg. Resol. 82,83,84	Tasa de Seguridad Fornal. MP. Resol. CNDS 11/2015	Des. Tec. Client. MP	
Equipos de Producción	1,067,009.39		103,598.48	114,000.00		16,690.36				1,301,298.23
Equipos de Comunicaciones	12,743,844.09	191,708.51	4,066,873.12	160,998.97	630,624.03	22,960.23	6,417.40		1,218,947.94	19,042,374.29
Equipos de Informática	21,542,344.13	2,070.00	17,802,657.12	121,971.28	6,700,232.29	2,411.39	54,814.46		10,148,250.46	56,374,751.13
Equipo de Seguridad	10,926,700.15		17,916,783.96		1,260,825.81				316,700.00	30,421,009.92
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	391,564.46		645,960.53							1,037,524.99
Sub-Total Maquinaria y Equipo	184,920,173.65	3,809,896.52	67,785,286.94	2,087,742.01	68,839,945.18	560,610.31	480,341.90	0.00	14,134,601.99	342,618,598.50
Total Activo No Corriente	203,862,624.09	3,809,896.52	67,785,286.94	2,087,742.01	68,839,945.18	560,610.31	480,341.90	0.00	14,134,601.99	361,561,048.94
TOTAL ACTIVO	466,290,646.53	3,992,670.79	99,398,127.31	2,096,183.83	71,877,498.87	1,304,841.27	968,429.64	2,556,363.34	14,134,601.99	662,619,363.57
PASIVO										
Cuentas Por Pagar										
Cuentas por Pagar Comerciales	6,106,830.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,106,830.22
Otras Cuentas por pagar										
Cuentas por Pagar al Fondo 110								-		-
Sub-Total Cuentas por pagar	6,106,830.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,106,830.22
Retenciones por Pagar										
Embargos	2,324,628.27				11,665.11			7,000.00		2,343,293.38
Seguro Social	2,262,742.51				23,858.34			185,362.92		2,471,963.77
Retención en la Fuente	5,282,150.40							85,797.32		5,367,947.72
Impuesto Vecinal	5,054,987.34		462.26		(1,416.61)			303,684.64		5,357,717.63
Banco de los Trabajadores	2,478,935.39							332,020.03		2,810,955.42
Colegio Peritos Mercantiles	31,757.65							1,746.10		33,503.75
Colegio de Trabajadoras Sociales	23,871.00									23,871.00
INJUPEMP	43,831,818.52				10,859.03			1,976,267.15		45,818,944.70
COMEMP	5,480,028.60				(82,291.96)			157,743.68		5,555,480.32
Otras Retenciones	273,903.09				(3,644.71)			1,288.89		271,547.27
Fondo Social de Microbiólogos	28,392.77									28,392.77
Cooperativa Sagrada Familia	3,149,514.99							207,883.00		3,357,397.99
Asociación Fiscales de Honduras	36,731.00				100.00			3,400.00		40,231.00
COLPROFORH	5,079.92									5,079.92
Colegio de Administradores de Empresas	7,075.36									7,075.36
Colegio de Abogados de Honduras	189,113.83							17,422.00		206,535.83
Nucleo Familiar Seguros Crefisa	(1,500.00)									(1,500.00)
CELTEL	87,291.96									87,291.96
COFINTER	1,747,744.73							20,833.97		1,768,578.70
Centro Clínico Visual	4,661.66							0.00		4,661.66
SERCOM	(0.03)									(0.03)
Nucleo Familiar Seguros Atlántida	36,250.00							(1,250.00)		35,000.00
Sub-Total Retenciones por pagar	72,335,178.96	0.00	462.26	0.00	(40,870.80)	0.00	0.00	3,299,199.70	0.00	75,593,970.12

MINISTERIO PÚBLICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO POR FONDOS
AL 31 DE ENERO DE 2018

CUENTAS	FONDO 110 Tránsf. Corrientes	FONDO 111 USAID Const. Morgue	FONDO 113 Ingresos OABI Decreto 45-2002	FONDO 114 Aplíc. 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. CND\$ 11/2015	FONDO 218 Des. Tec. Client. MP	TOTAL
---------	---------------------------------	----------------------------------	---	----------------------------------	--	---------------------------------	---	--	-----------------------------------	-------

Cargas Fiscales

Impuesto Sobre Venta por Pagar SAR	1,216,249.86	0.00	0.00	0.00		17,776.70	269.69			1,234,296.25
Impuesto Sobre Renta por Pagar SAR	52,716.72	0.00	0.00			0.00				52,716.72
Sub-Total Cargas Fiscales	1,268,966.58	0.00	0.00	0.00	0.00	17,776.70	269.69	0.00	0.00	1,287,012.97

TOTAL PASIVO	79,710,975.76	0.00	462.26	0.00	(40,870.80)	17,776.70	269.69	3,299,199.70	0.00	82,987,813.31
---------------------	----------------------	-------------	---------------	-------------	--------------------	------------------	---------------	---------------------	-------------	----------------------

PATRIMONIO

Bienes Capitalizables	135,958,913.32	113,937.50	67,785,286.94	555,292.45	28,120,291.18	560,610.31	480,341.90			233,574,673.60
Bienes de Consumo	11,028,103.65									11,028,103.65
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	154,907,660.70				3,078,424.49	708,749.61	487,818.05	3,872,215.42		163,054,868.27
Revalúos									267,960.60	267,960.60
Ajustes al Capital Fiscal			(1,300.00)							(1,300.00)
Resultados del Ejercicio	16,781,282.33	182,774.27	31,613,678.11	8,441.82	0.00	17,704.65	0.00	(4,615,051.78)	0.00	43,988,829.40
TOTAL PATRIMONIO	386,579,670.77	3,992,670.79	99,397,665.05	2,096,183.83	71,918,369.67	1,287,064.57	968,159.95	(742,836.36)	14,134,601.99	579,631,550.26

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	466,290,646.53	3,992,670.79	99,398,127.31	2,096,183.83	71,877,498.87	1,304,841.27	968,429.64	2,556,363.34	14,134,601.99	662,619,363.57
----------------------------------	-----------------------	---------------------	----------------------	---------------------	----------------------	---------------------	-------------------	---------------------	----------------------	-----------------------



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