



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



	Cuenta Contable		Ejercicio Actual 31/07/2018		Ejercicio Anterior 31/07/2017	Notas
1	ACTIVO					
11	Activo Corriente					
111	Efectivo y Equivalentes		268,155,379.43		147,675,870.17	4
11110-01	Caja Chica	838,425.00		744,108.94		
11110-02	Fondo de Combustible	298,314.85		249,999.79		
1112	Bancos	267,018,639.58		146,681,761.44		
113	Cuentas a Cobrar Corrientes		18,616,321.46		12,341,591.36	5
11310	Cuentas a Cobrar Corrientes	4,055,889.20		3,542,248.88		
11323	Otras Cuentas por Cobrar	7,591,873.53		1,785,517.29		
11363	Otros Anticipos	6,968,558.73		7,013,825.19		
115	Bienes Inventariables		6,748,263.02		6,250,508.53	6
1151	Materiales y Suministros	6,748,263.02		6,250,508.53		
	TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		293,519,963.91		166,267,970.06	
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		188,346,187.12		173,613,236.00	8
124	Mobiliario y equipo de Oficina	188,346,187.12		173,613,236.00		
	TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		207,288,637.56		192,555,686.44	
	TOTAL DEL ACTIVO		500,808,601.47		358,823,656.50	
	PASIVO					
21	PASIVO CORRIENTE					
211	Cuentas por Pagar		25,599,728.64		15,710,503.20	9
2111	Cuentas por Pagar Comerciales	7,156,293.35		13,130,580.40		
21144	Retenciones por Pagar	17,864,134.77		1,452,770.03		
21145	Garantía por Pagar	14,323.35		0.00		
2115	Cargas Fiscales	564,977.17		1,110,086.27		
21193	Otras Cuentas por Pagar	0.00		17,066.50		
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		25,599,728.64		15,710,503.20	
	TOTAL PASIVO		25,599,728.64		15,710,503.20	
3	3 PATRIMONIO					
31	Hacienda Pública					
311	Capital		213,995,649.61		198,764,944.00	
3111	Capital Fiscal	146,091,938.84		130,861,233.23		10
3113	Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas	67,903,710.77		67,903,710.77		11
314	Resultados		261,213,223.22		144,348,209.30	12
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	155,723,908.40		50,934,166.45		
3142	Resultados del ejercicio	105,489,314.82		93,414,042.85		
	TOTAL PATRIMONIO		475,208,872.83		343,113,153.30	
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		500,808,601.47		358,823,656.50	

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 JULIO DE 2018
FONDO 110**

NOTA 4

CODIGO	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	PARCIAL	SALDO
11110-01	Caja Chica		838,425.00
11110-02	Fondo de Combustible		298,314.85
11122-01	Bancos		267,018,639.58

TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

268,155,379.43

NOTA 5

CODIGO	CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES	PARCIAL	SALDO
11310-09	Cuentas por Cobrar a Funcionarios y Empleados		7,523.27
11310-10	Cheques Liquidables		4,048,365.93
11323-06	Otras Cuentas por Cobrar a C/P		56,001.38
11323-07	Daños a Vehículos		212,635.13
11323-08	Cuentas Incobrables:		1,438,378.46
	<i>Gastos Varios Seguros CREFISA</i>	690,707.60	
	<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	
11323-14	Contribución a empleados		(4,050.00)
11323-16	Cuentas por Cobrar al Fondo 121		5,888,908.56
11363-01	Anticipos de Fondos Rotatorios		1,380,502.07
11369-01	Anticipos para Gastos de Viaje		5,588,056.66

TOTAL CUENTAS POR COBRAR

18,616,321.46

NOTA 6

CODIGO	BIENES DE CONSUMO	PARCIAL	SALDO
11510-01	Inventario de Materiales de Oficina de Tegucigalpa		2,036,437.60
11510-02	Inventario de Materiales Medicina Forense de Tegucigalpa		1,545,311.72
11510-04	Inventario Bodega Regional de S.P.S.		735,288.68
11510-05	Inventario Bodega Regional de Ceiba		542,907.58
11510-06	Inventario Bodega Regional de Choluteca		184,402.77
11510-07	Inventario Bodega Regional de Santa Rosa de Copán		541,511.27
11510-08	Inventario Bodega Regional de Comayagua		737,354.72
11510-09	Inventario Bodega D.L.C.N.		425,048.68

TOTAL BIENES DE CONSUMO

6,748,263.02

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

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

**AL 31 DE JULIO DE 2018
FONDO 110**

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		68,195,279.16
12421-01	Equipos Médicos y Sanitarios		17,480,161.61
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		1,372,011.15
12461-01	Equipos de Comunicaciones		13,039,013.38
12471-01	Equipos de informática		22,102,463.84
12481-01	Equipos de Seguridad		10,971,805.17
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

188,346,187.12

NOTA 9

CODIGO	CUENTAS POR PAGAR	PARCIAL	SALDO
21110-00	Cuentas por Pagar Comerciales		7,156,293.35
RETENCIONES POR PAGAR			17,864,134.77
21144-01	Embargos	2,480,465.38	
21144-02	I.H.S.S.	2,470,799.21	
21144-03	Retención en la Fuente	6,747,811.16	
21144-04	Impuesto Vecinal	(76,160.94)	
21144-05	Banco de los Trabajadores	(21,382.99)	
21144-06	Colegio de Peritos Mercantiles	31,453.15	
21144-07	Colegio de Trabajadoras Sociales	24,251.00	
21144-09	INJUPEMP	77,942.33	
21144-10	COMEMP	76,572.66	
21144-12	Otras Retenciones	273,903.09	
21144-15	Fondo Social Microbiólogos	26,378.88	

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

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE JULIO DE 2018

FONDO 110

21144-17	Cooperativa Sagrada Familia	3,566,897.91	
21144-18	Asociación Fiscales de Honduras	48,181.00	
21144-20	COLPROFORH	5,429.92	
21144-21	Colegio de Administradores de Empresas	7,670.94	
21144-22	Colegio de Abogados de Honduras	9,281.00	
21144-25	Núcleo Familiar Seguros Crefisa	(1,500.00)	
21144-28	CELTEL	95,593.78	
21144-30	COFINTER	1,832,893.32	
21144-33	Centro Clínico Visual	1,600.00	
21144-34	SERCOM	(0.03)	
21144-37	Núcleo Familiar Seguros Atlántida	36,250.00	
21144-38	Núcleo Familiar Seguros FICOHSA	149,804.00	

GARANTIAS POR PAGAR

14,323.35

21145-00	Garantía de Cumplimiento	14,323.35	
----------	--------------------------	-----------	--

CARGAS FISCALES

564,977.17

21151-00	Impuesto Sobre Venta por Pagar SAR	559,275.18	
21151-01	Impuesto Sobre Renta por Pagar SAR	5,701.99	

TOTAL CUENTAS POR PAGAR

25,599,728.64

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

NOTA 10

CAPITAL FISCAL

146,091,938.84

31110-01	Bienes Capitalizables	139,384,926.79	
31110-04	Bienes de Consumo	6,707,012.05	

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

261,213,223.22

31410-00	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	155,723,908.40	
31420-00	Resultados del ejercicio	105,489,314.82	

TOTAL PATRIMONIO

475,208,872.83

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

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 Fortal, MP, Resol. CNDS 11/2015	FONDO 218 Des. Tec. Client. MP	TOTAL
ACTIVO										
Efectivo y Equivalentes										
Caja Chica	838,425.00									838,425.00
Fondo de Combustible	298,314.85									298,314.85
Bancos	267,018,639.58	182,774.27	31,025,043.58	8,441.82	3,037,553.69	940,446.31	7,996,503.77	(2,645,639.68)	0.00	307,563,763.34
Sub-Total Efectivo y Equivalentes	268,155,379.43	182,774.27	31,025,043.58	8,441.82	3,037,553.69	940,446.31	7,996,503.77	(2,645,639.68)	0.00	308,700,503.19
Cuentas por Cobrar										
Cuentas por Cobrar a Funcionarios y Empleados	7,523.27									7,523.27
Cheques Liquidables	4,048,365.93	0.00	558,500.00	0.00						4,606,865.93
Otras Cuentas por Cobrar	56,001.38									56,001.38
Daños a Vehículos	212,635.13							(7,863.88)		204,771.25
Cuentas Incobrables										
Gastos Varios Seguros CREFISA	690,707.60									690,707.60
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	(4,050.00)							(950.00)		(5,000.00)
Cuentas por Cobrar al Fondo 121	5,888,908.56						0.00			5,888,908.56
Anticipos de Fondos Rotatorios	1,380,502.07									1,380,502.07
Anticipos para Gastos de Viaje	5,588,056.66		0.00		0.00		0.00	(3,775.00)		5,584,281.66
Otros Anticipos			50,000.00							50,000.00
Sub-Total Cuentas por Cobrar	18,616,321.46	0.00	608,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(12,588.88)	0.00	19,212,232.58
Bienes de Consumo										
Inventario de Materiales de Oficina de Teg.	2,036,437.60									2,036,437.60
Inventario de Medicina Forense de Teg.	1,545,311.72									1,545,311.72
Inventario Bodega Regional S.P.S.	735,288.68									735,288.68
Inventario Bodega Regional de Ceiba.	542,907.58									542,907.58
Inventario Bodega Regional Choluteca	184,402.77									184,402.77
Inventario Bodega Reg. Santa Rosa de Copán	541,511.27									541,511.27
Inventario Bodega Regional Comayagua	737,354.72									737,354.72
Inventario Bodega D.L.C.N. Tegucigalpa.	425,048.68									425,048.68
Sub-Total Bienes de Consumo	6,748,263.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,748,263.02
Total Activo Corriente	293,519,963.91	182,774.27	31,633,543.58	8,441.82	3,037,553.69	940,446.31	7,996,503.77	(2,658,228.56)	0.00	334,660,998.79
Bienes Preexistentes										
Terrenos (Nota 7)	18,942,450.44									18,942,450.44
Maquinaria y Equipo										
Equipos de Oficina	68,195,279.16	2,013,784.13	3,392,009.02	230,740.13	1,879,611.14	260,657.10	419,110.04		828,101.18	77,219,291.90
Equipos Médicos y Sanitarios	17,480,161.61	63,449.37	34,478.26	12,880.00		257,891.23			468,710.81	18,317,571.28
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

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

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. CNDS 11/2015	FONDO 218 Des. Tec. Cient. MP	TOTAL
Revalúos de Equipos de Transporte	133,980.30								267,960.60	401,940.90
Equipos de Producción	1,372,011.15		103,598.48	114,000.00		16,690.36				1,606,299.99
Equipos de Comunicaciones	13,039,013.38	191,708.51	4,066,873.12	160,998.97	630,624.03	22,960.23	15,986.55		1,218,947.94	19,347,112.73
Equipos de Informática	22,102,463.84	2,070.00	17,802,657.12	121,971.28	6,700,232.29	2,411.39	57,922.91		10,148,250.46	56,937,979.29
Equipo de Seguridad	10,971,805.17		17,916,783.96		1,260,825.81				316,700.00	30,466,114.94
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	188,346,187.12	3,809,896.52	67,785,286.94	2,087,742.01	68,839,945.18	560,610.31	493,019.50	0.00	14,134,601.99	346,057,289.57
Total Activo No Corriente	207,288,637.56	3,809,896.52	67,785,286.94	2,087,742.01	68,839,945.18	560,610.31	493,019.50	0.00	14,134,601.99	364,999,740.01
TOTAL ACTIVO	500,808,601.47	3,992,670.79	99,418,830.52	2,096,183.83	71,877,498.87	1,501,056.62	8,489,523.27	(2,658,228.56)	14,134,601.99	699,660,738.80
PASIVO										
Cuentas Por Pagar										
Cuentas por Pagar Comerciales	7,156,293.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,156,293.35
Otras Cuentas por pagar										
Cuentas por Pagar al Fondo 110								5,888,908.56		5,888,908.56
Sub-Total Cuentas por pagar	7,156,293.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,888,908.56	0.00	13,045,201.91
Retenciones por Pagar										
Embargos	2,480,465.38				11,665.11			7,000.00		2,499,130.49
Seguro Social	2,470,799.21				23,858.34			184,136.91		2,678,794.46
Retención en la Fuente	6,747,811.16							148,406.43		6,896,217.59
Impuesto Vecinal	(76,160.94)		462.26		(1,416.61)			95,463.30		18,348.01
Banco de los Trabajadores	(21,382.99)							328,300.87		306,917.88
Colegio Peritos Mercantiles	31,453.15							1,746.10		33,199.25
Colegio de Trabajadoras Sociales	24,251.00									24,251.00
INJUPEMP	77,942.33				10,859.03			1,194,457.37		1,283,258.73
COMEMP	76,572.66				(82,291.96)			439,331.83		433,612.53
Otras Retenciones	273,903.09				(3,644.71)			1,288.89		271,547.27
Fondo Social de Microbiólogos	26,378.88									26,378.88
Cooperativa Sagrada Familia	3,566,897.91							248,896.00		3,815,793.91
Asociación Fiscales de Honduras	48,181.00				100.00			4,000.00		52,281.00
COLPROFORH	5,429.92									5,429.92
Colegio de Administradores de Empresas	7,670.94							130.00		7,800.94
Colegio de Abogados de Honduras	9,281.00							17,703.00		26,984.00
Núcleo Familiar Seguros Crefisa	(1,500.00)									(1,500.00)
CELTEL	95,593.78									95,593.78
COFINTER	1,832,893.32							27,632.86		1,860,526.18
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
Núcleo Familiar Seguros FICOHSA	149,804.00							5,063.00		154,867.00

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

CUENTAS	FONDO 110 Transf. Corrientes	FONDO 111 USAID Const. Morgut	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 Folial, MP. Resol. CNDS 11/2015	FONDO 218 Dcs. Tec. Client. MP	TOTAL
Sub-Total Retenciones por pagar	17,864,134.77	0.00	462.26	0.00	(40,870.80)	0.00	0.00	2,702,306.56	0.00	20,526,032.79
Garantías por Pagar										
Garantía de Cumplimiento	14,323.35	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00			14,323.35
Cargas Fiscales										
Impuesto Sobre Venta por Pagar SAR	559,275.18	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00			559,275.18
Impuesto Sobre Renta por Pagar SAR	5,701.99	0.00	0.00			0.00				5,701.99
Sub-Total Cargas Fiscales	564,977.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	564,977.17
TOTAL PASIVO	25,599,728.64	0.00	462.26	0.00	(40,870.80)	0.00	0.00	8,591,215.12	0.00	34,150,535.22
PATRIMONIO										
Bienes Capitalizables	139,384,926.79	113,937.50	67,785,286.94	555,292.45	28,120,291.18	560,610.31	493,019.50			237,013,364.67
Bienes de Consumo	6,707,012.05									6,707,012.05
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	155,723,908.40				3,078,424.49	708,749.61	487,818.05	3,917,468.34		163,916,368.89
Revalúos									267,960.60	267,960.60
Ajustes al Capital Fiscal			(1,300.00)							(1,300.00)
Resultados del Ejercicio	105,489,314.82	182,774.27	31,634,381.32	8,441.82	0.00	231,696.70	7,508,685.72	(15,166,912.02)	0.00	129,888,382.63
TOTAL PATRIMONIO	475,208,872.83	3,992,670.79	99,418,368.26	2,096,183.83	71,918,369.67	1,501,056.62	8,489,523.27	(11,249,443.68)	14,134,601.99	665,510,203.58
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	500,808,601.47	3,992,670.79	99,418,830.52	2,096,183.83	71,877,498.87	1,501,056.62	8,489,523.27	(2,658,228.56)	14,134,601.99	699,660,738.80



LIC. LUIS FERNANDO FLORES
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD