



MINISTERIO PÚBLICO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
FONDO 110
(Transferencias Corrientes de la Administración Central)
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2018-2017
(Valores en lempiras)



Cuenta Contable		Ejercicio Actual 30/06/2018		Ejercicio Anterior 30/06/2017	Notas
1	ACTIVO				
11	Activo Corriente				
111	Efectivo y Equivalentes		237,148,155.15	104,762,873.95	4
11110-01	Caja Chica	853,347.55		744,108.94	
11110-02	Fondo de Combustible	258,314.85		249,999.79	
1112	Bancos	236,036,492.75		103,768,765.22	
113	Cuentas a Cobrar Corrientes		18,089,637.29	12,228,294.77	5
11310	Cuentas a Cobrar Corrientes	4,090,572.46		3,554,039.17	
11323	Otras Cuentas por Cobrar	7,549,483.17		1,805,262.27	
11363	Otros Anticipos	6,449,581.66		6,868,993.33	
115	Bienes Inventariables		6,836,098.76	7,259,150.26	6
1151	Materiales y Suministros	6,836,098.76		7,259,150.26	
	TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		262,073,891.20	124,250,318.98	
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		188,198,572.85	173,121,509.62	8
124	Mobiliario y equipo de Oficina	188,198,572.85		173,121,509.62	
	TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		207,141,023.29	192,063,960.06	
	TOTAL DEL ACTIVO		469,214,914.49	316,314,279.04	
	PASIVO				
21	PASIVO CORRIENTE				
211	Cuentas por Pagar		13,005,915.38	9,065,773.06	9
2111	Cuentas por Pagar Comerciales	6,630,572.05		4,256,469.75	
21144	Retenciones por Pagar	4,462,311.25		2,448,902.28	
21145	Garantía por Pagar	14,323.35		0.00	
2115	Cargas Fiscales	1,898,708.73		2,343,334.53	
21193	Otras Cuentas por Pagar	0.00		17,066.50	
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		13,005,915.38	9,065,773.06	
	TOTAL PASIVO		13,005,915.38	9,065,773.06	
3	3 PATRIMONIO				
31	Hacienda Pública				
311	Capital		213,935,871.08	199,281,859.35	
3111	Capital Fiscal	146,032,160.31		131,378,148.58	10
3113	Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas	67,903,710.77		67,903,710.77	11
314	Resultados		242,273,128.03	107,966,646.63	12
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	155,511,575.49		50,933,451.03	
3142	Resultados del ejercicio	86,761,552.54		57,033,195.60	
	TOTAL PATRIMONIO		456,208,999.11	307,248,505.98	
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		469,214,914.49	316,314,279.04	

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 JUNIO DE 2018
FONDO 110**

NOTA 4

CODIGO	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	PARCIAL	SALDO
11110-01	Caja Chica		853,347.55
11110-02	Fondo de Combustible		258,314.85
11122-01	Bancos		236,036,492.75

TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

237,148,155.15

NOTA 5

CODIGO	CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES	PARCIAL	SALDO
11310-09	Cuentas por Cobrar a Funcionarios y Empleados		7,992.11
11310-10	Cheques Liquidables		4,082,580.35
11323-06	Otras Cuentas por Cobrar a C/P		56,001.38
11323-07	Daños a Vehículos		166,194.77
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	
11323-16	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		5,069,079.59

TOTAL CUENTAS POR COBRAR

18,089,637.29

NOTA 6

CODIGO	BIENES DE CONSUMO	PARCIAL	SALDO
11510-01	Inventario de Materiales de Oficina de Tegucigalpa		2,064,065.56
11510-02	Inventario de Materiales Medicina Forense de Tegucigalpa		1,657,300.39
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		685,573.83
11510-09	Inventario Bodega D.L.C.N.		425,048.68

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

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

**AL 30 DE JUNIO DE 2018
FONDO 110**

TOTAL BIENES DE CONSUMO

6,836,098.76

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		68,108,098.87
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		1,356,898.16
12461-01	Equipos de Comunicaciones		13,038,578.38
12471-01	Equipos de informática		22,057,577.85
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

188,198,572.85

NOTA 9

CODIGO	CUENTAS POR PAGAR	PARCIAL	SALDO
21110-00	Cuentas por Pagar Comerciales		6,630,572.05
	RETENCIONES POR PAGAR		4,462,311.25
21144-01	Embargos	1,985,774.70	
21144-02	I.H.S.S.	2,498,985.72	
21144-03	Retención en la Fuente	(687,022.57)	
21144-04	Impuesto Vecinal	(76,229.93)	
21144-05	Banco de los Trabajadores	(21,382.99)	
21144-09	INJUPEMP	603,032.22	
21144-10	COMEMP	76,572.66	

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

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

**AL 30 DE JUNIO DE 2018
FONDO 110**

21144-12	Otras Retenciones	273,903.09	
21144-17	Cooperativa Sagrada Familia	50,369.31	
21144-18	Asociación Fiscales de Honduras	(319.00)	
21144-22	Colegio de Abogados de Honduras	9,281.00	
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	

GARANTIAS POR PAGAR

14,323.35

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

CARGAS FISCALES

1,898,708.73

21151-00	Impuesto Sobre Venta por Pagar SAR	1,857,725.40	
21151-01	Impuesto Sobre Renta por Pagar SAR	40,983.33	

TOTAL CUENTAS POR PAGAR

13,005,915.38

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

NOTA 10

CAPITAL FISCAL

146,032,160.31

31110-01	Bienes Capitalizables	139,237,312.52	
31110-04	Bienes de Consumo	6,794,847.79	

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

242,273,128.03

31410-00	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	155,511,575.49	
31420-00	Resultados del ejercicio	86,761,552.54	

TOTAL PATRIMONIO

456,208,999.11

MINISTERIO PÚBLICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO POR FONDOS
AL 30 DE JUNIO DE 2018

CUENTAS	FONDO 110 Transf. 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 Forjal. MP. Resol. CND5 11/2015	FONDO 218 Des. Tec. Client. MP	TOTAL
ACTIVO										
Efectivo y Equivalentes										
Caja Chica	853,347.55									853,347.55
Fondo de Combustible	258,314.85									258,314.85
Bancos	236,036,492.75	182,774.27	30,946,530.88	8,441.82	3,037,553.69	922,463.11	2,996,503.77	2,043,009.55	0.00	276,173,769.84
Sub-Total Efectivo y Equivalentes	237,148,155.15	182,774.27	30,946,530.88	8,441.82	3,037,553.69	922,463.11	2,996,503.77	2,043,009.55	0.00	277,285,432.24
Cuentas por Cobrar										
Cuentas por Cobrar a Funcionarios y Empleados	7,992.11									7,992.11
Cheques Liquidables	4,082,580.35	0.00	558,500.00	0.00						4,641,080.35
Otras Cuentas por Cobrar	56,001.38									56,001.38
Daños a Vehículos	166,194.77							(6,291.12)		159,903.65
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
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	5,069,079.59		0.00		0.00		0.00	(12,800.00)		5,056,279.59
Otros Anticipos			50,000.00							50,000.00
Sub-Total Cuentas por Cobrar	18,089,637.29	0.00	608,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(19,091.12)	0.00	18,679,046.17
Bienes de Consumo										
Inventario de Materiales de Oficina de Teg.	2,064,065.56									2,064,065.56
Inventario de Medicina Forense de Teg.	1,657,300.39									1,657,300.39
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	685,573.83									685,573.83
Inventario Bodega D.L.C.N. Tegucigalpa.	425,048.68									425,048.68
Sub-Total Bienes de Consumo	6,836,098.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,836,098.76
Total Activo Corriente	262,073,891.20	182,774.27	31,555,030.88	8,441.82	3,037,553.69	922,463.11	2,996,503.77	2,023,918.43	0.00	302,800,577.17
Bienes Preexistentes										
Terrenos (Nota 7)	18,942,450.44									18,942,450.44
Maquinaria y Equipo										
Equipos de Oficina	68,108,098.87	2,013,784.13	3,392,009.02	230,740.13	1,879,611.14	260,657.10	419,110.04		828,101.18	77,132,111.61
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
Revalúos de Equipos de Transporte	133,980.30								267,960.60	401,940.90

MINISTERIO PÚBLICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO POR FONDOS
AL 30 DE JUNIO 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 Fortal. MP. Resol. CNDS 11/2015	Des. Tec. Cient. MP	
Equipos de Producción	1,356,898.16		103,598.48	114,000.00		16,690.36				1,591,187.00
Equipos de Comunicaciones	13,038,578.38	191,708.51	4,066,873.12	160,998.97	630,624.03	22,960.23	15,986.55		1,218,947.94	19,346,677.73
Equipos de Informática	22,057,577.85	2,070.00	17,802,657.12	121,971.28	6,700,232.29	2,411.39	57,922.91		10,148,250.46	56,893,093.30
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	188,198,572.85	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	345,909,675.30
Total Activo No Corriente	207,141,023.29	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	364,852,125.74
TOTAL ACTIVO	469,214,914.49	3,992,670.79	99,340,317.82	2,096,183.83	71,877,498.87	1,483,073.42	3,489,523.27	2,023,918.43	14,134,601.99	667,652,702.91
PASIVO										
Cuentas Por Pagar										
Cuentas por Pagar Comerciales	6,630,572.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,630,572.05
Otras Cuentas por pagar										
Cuentas por Pagar al Fondo 110								5,888,908.56		5,888,908.56
Sub-Total Cuentas por pagar	6,630,572.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,888,908.56	0.00	12,519,480.61
Retenciones por Pagar										
Embargos	1,985,774.70				11,665.11			3,500.00		2,000,939.81
Seguro Social	2,498,985.72				23,858.34			183,439.22		2,706,283.28
Retención en la Fuente	(687,022.57)							39.23		(686,983.34)
Impuesto Vecinal	(76,229.93)		462.26		(1,416.61)			95,233.12		18,048.84
Banco de los Trabajadores	(21,382.99)							37,208.71		15,825.72
INJUPEMP	603,032.22				10,859.03			15,487.93		629,379.18
COMEMP	76,572.66				(82,291.96)			(59,625.91)		(65,345.21)
Otras Retenciones	273,903.09				(3,644.71)			1,288.89		271,547.27
Cooperativa Sagrada Familia	50,369.31							1,500.00		51,869.31
Asociación Fiscales de Honduras	(319.00)				100.00			0.00		(219.00)
Colegio de Abogados de Honduras	9,281.00							0.00		9,281.00
Nucleo Familiar Seguros Crefisa	(1,500.00)									(1,500.00)
CELTEL	(299.71)									(299.71)
COFINTER	(286,703.22)							2,353.97		(284,349.25)
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	4,462,311.25	0.00	462.26	0.00	(40,870.80)	0.00	0.00	279,175.16	0.00	4,701,077.87
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	1,857,725.40	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00			1,857,725.40

MINISTERIO PÚBLICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO POR FONDOS
AL 30 DE JUNIO 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 Froy. Tasa de Seg. Resol. 92,93,94	Tasa de Seguridad Fornal, MP. Resol. CND\$ 11/2015	Des. Tec. Cient. MP	
Impuesto Sobre Renta por Pagar SAR	40,983.33	0.00	0.00			0.00				40,983.33
Sub-Total Cargas Fiscales	1,898,708.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,898,708.73
TOTAL PASIVO	13,005,915.38	0.00	-462.26	0.00	(40,870.80)	0.00	0.00	6,168,083.72	0.00	19,133,590.56
PATRIMONIO										
Bienes Capitalizables	139,237,312.52	113,937.50	67,785,286.94	555,292.45	28,120,291.18	560,610.31	493,019.50			236,865,750.40
Bienes de Consumo	6,794,847.79									6,794,847.79
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	155,511,575.49				3,078,424.49	708,749.61	487,818.05	3,916,578.53		163,703,146.17
Revaluos									267,960.60	267,960.60
Ajustes al Capital Fiscal			(1,300.00)							(1,300.00)
Resultados del Ejercicio	86,761,552.54	182,774.27	31,555,868.62	8,441.82	0.00	213,713.50	2,508,685.72	(8,060,743.82)	0.00	113,170,292.65
TOTAL PATRIMONIO	456,208,999.11	3,992,670.79	99,339,855.56	2,096,183.83	71,918,369.67	1,483,073.42	3,489,523.27	(4,144,165.29)	14,134,601.99	648,519,112.35
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	469,214,914.49	3,992,670.79	99,340,317.82	2,096,183.83	71,877,498.87	1,483,073.42	3,489,523.27	2,023,918.43	14,134,601.99	667,652,702.91



(Firma manuscrita)
LIC. LUIS FERNANDO FLORES
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD