



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



	Cuenta Contable		Ejercicio Actual 31/08/2018		Ejercicio Anterior 31/08/2017	Notas
1	ACTIVO					
11	Activo Corriente					
111	Efectivo y Equivalentes		234,071,810.06		133,380,690.07	4
11110-01	Caja Chica	838,425.00		733,171.08		
11110-02	Fondo de Combustible	280,000.00		220,000.00		
1112	Bancos	232,953,385.06		132,427,518.99		
113	Cuentas a Cobrar Corrientes		13,070,763.44		12,194,809.84	5
11310	Cuentas a Cobrar Corrientes	3,330,613.58		3,913,642.07		
11323	Otras Cuentas por Cobrar	1,723,064.84		1,844,425.41		
11363	Otros Anticipos	8,017,085.02		6,436,742.36		
115	Bienes Inventariables		6,671,221.28		5,573,965.77	6
1151	Materiales y Suministros	6,671,221.28		5,573,965.77		
	TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		253,813,794.78		151,149,465.68	
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		189,668,785.75		174,955,927.93	8
124	Mobiliario y equipo de Oficina	189,668,785.75		174,955,927.93		
	TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		208,611,236.19		193,898,378.37	
	TOTAL DEL ACTIVO		462,425,030.97		345,047,844.05	
	PASIVO					
21	PASIVO CORRIENTE					
211	Cuentas por Pagar		19,370,156.83		18,087,858.42	9
2111	Cuentas por Pagar Comerciales	11,837,544.53		12,362,923.00		
21144	Retenciones por Pagar	4,179,726.10		2,496,421.51		
21145	Garantía por Pagar	28,646.71		0.00		
2115	Cargas Fiscales	3,324,239.49		3,211,447.41		
21193	Otras Cuentas por Pagar	0.00		17,066.50		
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		19,370,156.83		18,087,858.42	
	TOTAL PASIVO		19,370,156.83		18,087,858.42	
3	3 PATRIMONIO					
31	Hacienda Pública					
311	Capital		215,241,206.50		199,431,093.17	
3111	Capital Fiscal	147,337,495.73		131,527,382.40		10
3113	Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas	67,903,710.77		67,903,710.77		11
314	Resultados		227,813,667.64		127,528,892.46	12
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	155,818,570.94		51,089,430.66		
3142	Resultados del ejercicio	71,995,096.70		76,439,461.80		
	TOTAL PATRIMONIO		443,054,874.14		326,959,985.63	
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		462,425,030.97		345,047,844.05	

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 AGOSTO DE 2018
FONDO 110**

NOTA 4

CODIGO	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	PARCIAL	SALDO
11110-01	Caja Chica		838,425.00
11110-02	Fondo de Combustible		280,000.00
11122-01	Bancos		232,953,385.06

TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES

234,071,810.06

NOTA 5

CODIGO	CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES	PARCIAL	SALDO
11310-09	Cuentas por Cobrar a Funcionarios y Empleados		26,486.59
11310-10	Cheques Liquidables		3,304,126.99
11323-06	Otras Cuentas por Cobrar a C/P		56,001.38
11323-07	Daños a Vehículos		231,645.00
11323-08	Cuentas Incobrables:		1,435,418.46
	<i>Gastos Varios Seguros CREFISA</i>	687,747.60	
	<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		1,321,120.27
11369-01	Anticipos para Gastos de Viaje		6,695,964.75

TOTAL CUENTAS POR COBRAR

13,070,763.44

NOTA 6

CODIGO	BIENES DE CONSUMO	PARCIAL	SALDO
11510-01	Inventario de Materiales de Oficina de Tegucigalpa		2,023,340.73
11510-02	Inventario de Materiales Medicina Forense de Tegucigalpa		1,560,390.23
11510-04	Inventario Bodega Regional de S.P.S.		735,288.68
11510-05	Inventario Bodega Regional de Ceiba		493,392.87
11510-06	Inventario Bodega Regional de Choluteca		184,402.77
11510-07	Inventario Bodega Regional de Santa Rosa de Copán		551,411.40
11510-08	Inventario Bodega Regional de Comayagua		737,354.72
11510-09	Inventario Bodega D.L.C.N.		385,639.88

TOTAL BIENES DE CONSUMO

6,671,221.28

NOTA 7

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

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

**AL 31 DE AGOSTO DE 2018
FONDO 110**

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		68,970,868.87
12421-01	Equipos Médicos y Sanitarios		17,493,228.67
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		1,411,091.65
12461-01	Equipos de Comunicaciones		13,218,054.83
12471-01	Equipos de informática		22,302,045.30
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		507,802.91

TOTAL MAQUINARIA Y EQUIPO

189,668,785.75

NOTA 9

CODIGO	CUENTAS POR PAGAR	PARCIAL	SALDO
21110-00	Cuentas por Pagar Comerciales		11,837,544.53
RETENCIONES POR PAGAR			4,179,726.10
21144-01	Embargos	2,254,317.85	
21144-02	I.H.S.S.	2,535,910.92	
21144-03	Retención en la Fuente	(705,070.88)	
21144-04	Impuesto Vecinal	(73,061.27)	
21144-05	Banco de los Trabajadores	(21,382.99)	
21144-09	INJUPEMP	(832.37)	
21144-10	COMEMP	91,154.71	
21144-12	Otras Retenciones	289,449.78	
21144-17	Cooperativa Sagrada Familia	50,369.31	
21144-18	Asociación Fiscales de Honduras	(319.00)	
21144-22	Colegio de Abogados de Honduras	9,843.00	
21144-25	Núcleo Familiar Seguros Crefisa	(1,500.00)	

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

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE AGOSTO DE 2018

FONDO 110

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

28,646.71

21145-00	Garantía de Cumplimiento	28,646.71	
----------	--------------------------	-----------	--

CARGAS FISCALES

3,324,239.49

21151-00	Impuesto Sobre Venta por Pagar SAR	3,257,246.46	
21151-01	Impuesto Sobre Renta por Pagar SAR	66,993.03	

TOTAL CUENTAS POR PAGAR

19,370,156.83

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

NOTA 10

CAPITAL FISCAL

147,337,495.73

31110-01	Bienes Capitalizables	140,707,525.42	
31110-04	Bienes de Consumo	6,629,970.31	

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

227,813,667.64

31410-00	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	155,818,570.94	
31420-00	Resultados del ejercicio	71,995,096.70	

TOTAL PATRIMONIO

443,054,874.14

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

CUENTAS	FONDO 110 Transf. Corrientes	FONDO 111 USAID Const. Margue	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 Portal MP. Resol. CNDS 11/2015	FONDO 218 Des. Tec. Cient. MP	TOTAL
ACTIVO										
Efectivo y Equivalentes										
Caja Chica	838,425.00									838,425.00
Fondo de Combustible	280,000.00									280,000.00
Bancos	232,953,385.06	182,774.27	30,917,978.61	8,441.82	3,037,553.69	932,183.55	7,217,367.82	2,747,501.87	0.00	277,997,186.69
Sub-Total Efectivo y Equivalentes	234,071,810.06	182,774.27	30,917,978.61	8,441.82	3,037,553.69	932,183.55	7,217,367.82	2,747,501.87	0.00	279,115,611.69
Cuentas por Cobrar										
Cuentas por Cobrar a Funcionarios y Empleados	26,486.59									26,486.59
Cheques Liquidables	3,304,126.99	0.00	269,500.00	0.00						3,573,626.99
Otras Cuentas por Cobrar	56,001.38									56,001.38
Daños a Vehículos	231,645.00							(13,342.64)		218,302.36
Cuentas Incobrables										
Gastos Varios Seguros CREFISA	687,747.60									687,747.60
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
Anticipos de Fondos Rotatorios	1,321,120.27									1,321,120.27
Anticipos para Gastos de Viaje	6,695,964.75		0.00		0.00		0.00	(3,775.00)		6,692,189.75
Otros Anticipos			50,000.00							50,000.00
Sub-Total Cuentas por Cobrar	13,070,763.44	0.00	319,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(17,117.64)	0.00	13,373,145.80
Bienes de Consumo										
Inventario de Materiales de Oficina de Teg.	2,023,340.73									2,023,340.73
Inventario de Medicina Forense de Teg.	1,560,390.23									1,560,390.23
Inventario Bodega Regional S.P.S.	735,288.68									735,288.68
Inventario Bodega Regional de Ceiba.	493,392.87									493,392.87
Inventario Bodega Regional Choluteca	184,402.77									184,402.77
Inventario Bodega Reg. Santa Rosa de Copán	551,411.40									551,411.40
Inventario Bodega Regional Comayagua	737,354.72									737,354.72
Inventario Bodega D.L.C.N. Tegucigalpa.	385,639.88									385,639.88
Sub-Total Bienes de Consumo	6,671,221.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,671,221.28
Total Activo Corriente	253,813,794.78	182,774.27	31,237,478.61	8,441.82	3,037,553.69	932,183.55	7,217,367.82	2,730,384.23	0.00	299,159,978.77
Bienes Preexistentes										
Terrenos (Nota 7)	18,942,450.44									18,942,450.44
Maquinaria y Equipo										
Equipos de Oficina	68,970,868.87	2,013,784.13	3,392,009.02	230,740.13	1,879,611.14	260,657.10	419,110.04		828,101.18	77,994,881.61
Equipos Médicos y Sanitarios	17,493,228.67	63,449.37	34,478.26	12,880.00		300,374.53			468,710.81	18,373,121.64
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
Equipos de Producción	1,411,091.65		103,598.48	114,000.00		16,690.36				1,645,380.49

MINISTERIO PÚBLICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO POR FONDOS
AL 31 DE AGOSTO 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. CNDJ 11/2015	FONDO 218 Des. Tec. Cient. MP	TOTAL
Equipos de Comunicaciones	13,218,054.83	191,708.51	4,300,524.37	160,998.97	630,624.03	22,960.23	15,986.55		1,218,947.94	19,759,805.43
Equipos de Informática	22,302,045.30	2,070.00	17,802,657.12	121,971.28	6,700,232.29	2,411.39	57,922.91		10,148,250.46	57,137,560.75
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	507,802.91		723,780.94							1,231,583.85
Sub-Total Maquinaria y Equipo	189,668,785.75	3,809,896.52	68,096,758.60	2,087,742.01	68,839,945.18	603,093.61	493,019.50	0.00	14,134,601.99	347,733,843.16
Total Activo No Corriente	208,611,236.19	3,809,896.52	68,096,758.60	2,087,742.01	68,839,945.18	603,093.61	493,019.50	0.00	14,134,601.99	366,676,293.60
TOTAL ACTIVO	462,425,030.97	3,992,670.79	99,334,237.21	2,096,183.83	71,877,498.87	1,535,277.16	7,710,387.32	2,730,384.23	14,134,601.99	665,836,272.37
PASIVO										
Cuentas Por Pagar										
Cuentas por Pagar Comerciales	11,837,544.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,837,544.53
Otras Cuentas por pagar										
Cuentas por Pagar al Fondo 110								-		-
Sub-Total Cuentas por pagar	11,837,544.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,837,544.53
Retenciones por Pagar										
Embargos	2,254,317.85				11,665.11			3,500.00		2,269,482.96
Seguro Social	2,535,910.92				23,858.34			184,136.91		2,743,906.17
Retención en la Fuente	(705,070.88)							39.23		(705,031.65)
Impuesto Vecinal	(73,061.27)		462.26		(1,416.61)			95,233.12		21,217.50
Banco de los Trabajadores	(21,382.99)							37,208.71		15,825.72
INJUPEMP	(832.37)				10,859.03			15,487.93		25,514.59
COMEMP	91,154.71				(82,291.96)			(59,625.91)		(50,763.16)
Otras Retenciones	289,449.78				(3,644.71)			1,288.89		287,093.96
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	9,843.00							0.00		9,843.00
Núcleo 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)
Núcleo Familiar Seguros Atlántida	36,250.00							(1,250.00)		35,000.00
Sub-Total Retenciones por pagar	4,179,726.10	0.00	462.26	0.00	(40,870.80)	0.00	0.00	279,872.85	0.00	4,419,190.41
Garantías por Pagar										
Garantía de Cumplimiento	28,646.71	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00			28,646.71
Cargas Fiscales										
Impuesto Sobre Venta por Pagar SAR	3,257,246.46	0.00	10,150.49	0.00		6,366.30	0.00			3,273,763.25
Impuesto Sobre Renta por Pagar SAR	66,993.03	0.00	0.00			0.00				66,993.03

MINISTERIO PÚBLICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO POR FONDOS
AL 31 DE AGOSTO 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 Portal, MP. Resol. CNDS 11/2015	FONDO 218 Des. Tec. Client. MP	TOTAL
Sub-Total Cargas Fiscales	3,324,239.49	0.00	10,150.49	0.00	0.00	6,366.30	0.00	0.00	0.00	3,340,756.28
TOTAL PASIVO	19,370,156.83	0.00	10,612.75	0.00	(40,870.80)	6,366.30	0.00	279,872.85	0.00	19,626,137.93
PATRIMONIO										
Bienes Capitalizables	140,707,525.42	113,937.50	68,096,758.60	555,292.45	28,120,291.18	603,093.61	493,019.50			238,689,918.26
Bienes de Consumo	6,629,970.31									6,629,970.31
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	155,818,570.94				3,078,424.49	708,749.61	487,818.05	3,917,468.34		164,011,031.43
Revalúos									267,960.60	267,960.60
Ajustes al Capital Fiscal			(1,300.00)							(1,300.00)
Resultados del Ejercicio	71,995,096.70	182,774.27	31,228,165.86	8,441.82	0.00	217,067.64	6,729,549.77	(1,466,956.96)	0.00	108,894,139.10
TOTAL PATRIMONIO	443,054,874.14	3,992,670.79	99,323,624.46	2,096,183.83	71,918,369.67	1,528,910.86	7,710,387.32	2,450,511.38	14,134,601.99	646,210,134.44
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	462,425,030.97	3,992,670.79	99,334,237.21	2,096,183.83	71,877,498.87	1,535,277.16	7,710,387.32	2,730,384.23	14,134,601.99	665,836,272.37



[Firma manuscrita]
LIC. LUIS FERNANDO FLORES
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD