

**COMITÉ TÉCNICO DEL FIDEICOMISO
PARA LA ADMINISTRACION DEL FONDO
DE PROTECCION Y SEGURIDAD
POBLACIONAL**

**ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**

Comité Técnico del Fideicomiso

Tabla de Contenido

	Página(s)
Estados Financieros	
Balance General	1
Estado de Recaudaciones y Rendimientos.....	2
Estado de Rendimiento sobre Inversiones.....	3
Estado de Cambios en la disponibilidad de fondos	4
Notas a los Estados Financieros	5 - 14

COMITÉ TÉCNICO DEL FIDEICOMISO
BALANCE GENERAL
AL 31 DE OCTUBRE DE 2014
 (Expresado en Lempiras)

Activos	
Activo Corriente	
Efectivo y Equivalentes de Efectivo (Nota 3)	L. 590,210,025.64
Cuentas y Documentos por Cobrar (Nota 5)	<u>5,047,117.73</u>
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	595,257,143.37
Activo a Largo Plazo	
Inmuebles, Mobiliario y Equipo (Nota 9)	3,211,270.61
Depósitos en Garantía (Nota 10)	<u>82,999.94</u>
TOTAL ACTIVOS	598,551,413.92
Pasivos	
Pasivo Corriente	
Cuentas por Pagar (Nota 11)	L. 2,060,219.31
Intereses por Pagar (Nota 12)	<u>6,338,709.81</u>
TOTAL PASIVO CORRIENTE	8,398,929.12
Pasivo a Largo Plazo	
Préstamos Bancarios por Pagar (Nota 12)	709,816,172.66
Patrimonio	
Disponibilidad de Fondos (Nota 16)	<u>(119,663,687.86)</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	598,551,413.92



(Handwritten signature)
 Ing. Francisco Cosentino
 Director Ejecutivo

(Handwritten signature)
 Milton Castillo

Contador General No. 39525-1


Las notas que se acompañan de la 1 - 16 son parte integral de los estados financieros.

**COMITÉ TÉCNICO DEL FIDEICOMISO
ESTADO DE RECAUDACIONES Y RENDIMIENTOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**
(Expresado en Lempiras)

Recaudaciones y Rendimientos:		
Fideicomiso Tasa Seguridad	L.	1,545,417,732.62
Intereses Sobre Inversiones		<u>16,258,704.92</u>
Total Recaudaciones y Rendimientos		1,561,676,437.54
Inversión en Proyectos (Nota 13):		
Ministerio de Seguridad		462,277,721.14
Ministerio de Defensa		800,856,423.46
Corte Suprema de Justicia		99,323,156.23
Dirección Nacional de Investigación e Inteligencia		322,604,607.61
Ministerio Público		27,398,789.85
Alcaldías		7,000,000.00
Prevención (Unidad de Proyectos Especiales)		<u>129,783,743.18</u>
Total Inversión en Proyectos		1,849,244,441.47
Rendimiento Negativo en la Disponibilidad antes de Gastos de Operación		<u>(287,568,003.93)</u>
Gastos de Operación:		
Gastos de Administración (Nota 14)		11,848,137.05
Gastos Financieros (Nota 15)		<u>60,345,597.12</u>
Total Gastos de Operación		72,193,734.17
Rendimiento Negativo en la Disponibilidad del Período	L.	<u>(359,761,738.10)</u>


Ing. Francisco Cosenza
Director Ejecutivo




Milton Castillo
Contador General No. 39525-1

Las notas que se acompañan de la 1 - 16 son parte integral de los estados financieros.

**COMITÉ TÉCNICO DEL FIDEICOMISO
ESTADO DE RENDIMIENTO SOBRE INVERSIONES
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**
(Expresado en Lempiras)

Rendimiento Sobre Inversiones:	
Intereses Sobre Inversiones en Valores	L. 16,258,704.92
	<u>16,258,704.92</u>
<u>Gastos de Operación:</u>	
Gastos de Administración (Nota 14)	11,848,137.05
<u>Gastos Financieros:</u>	
Impuesto sobre la Renta por Intereses Recibidos	1,829,628.91
Comisiones Bancarias	6,238.61
Total Gastos Financieros	<u>1,835,867.52</u>
Total Gastos de Operación	13,684,004.57
Rendimiento del Período	L. <u><u>2,574,700.35</u></u>



[Signature]
Ing. Francisco Cosenza
Director Ejecutivo

[Signature]
Milton Castillo
Contador General No. 39525-1

Las notas que se acompañan de la 1 - 16 son parte integral de los estados financieros.

**COMITÉ TÉCNICO DEL FIDEICOMISO
ESTADO DE CAMBIOS EN LA DISPONIBILIDAD DE FONDOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**

(Expresado en Lempiras)

Disponibilidad al 31 de diciembre de 2013	L.	213,164,379	25,354,155	238,518,534
Proyectos no Ejecutados (Nota 16)		1,579,516		1,579,516
Recaudaciones Recibidas del Banco Central		1,545,417,733		1,545,417,733
Inversiones en Proyectos		(1,849,244,441)		(1,849,244,441)
Intereses y Comisiones Bancarias		(58,509,730)		(58,509,730)
Rendimiento del Periodo		2,574,700	2,574,700	2,574,700
Disponibilidad de Fondos al 31 de Octubre de 2014	L.	(147,592,543)	25,354,155	(119,663,688)
Patrimonio		213,164,379	25,354,155	238,518,534
Rendimiento de Años Anteriores			25,354,155	
Rendimiento del Periodo			2,574,700	2,574,700
Total				238,518,534

Las notas que se acompañan de la 1 - 16 son parte integral de los estados financieros.

COMITÉ TÉCNICO DEL FIDEICOMISO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE OCTUBRE DE 2014

Nota 1 - Políticas Contables

Bases de Presentación

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en Honduras, sobre la base del costo histórico.

A continuación se presenta un resumen de las principales políticas contables adoptadas por el Comité, en la preparación de los estados financieros:

Uso de estimaciones

La preparación de los estados financieros requieren que la Gerencia del Comité realice ciertas estimaciones y supuestos que afectan los saldos de los activos y pasivos, la exposición de los pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros, así como los ingresos y gastos por el periodo informado. Los activos y pasivos son reconocidos en los estados financieros cuando es probable que futuros beneficios económicos fluyan hacia o desde el Comité y que las diferentes partidas tengan un costo o valor que puede ser confiablemente medido. Si en el futuro estas estimaciones y supuestos, que se basan en el mejor criterio de la Dirección a la fecha de los estados financieros se modificarán con respecto a las actuales circunstancias, los estimados y supuestos originales serán adecuadamente modificados en el año en que se produzcan tales cambios.

Mobiliario y equipo de oficina

El Mobiliario y Equipo de Oficina se reconoce a su costo de adquisición, neto de su depreciación acumulada y de pérdidas por deterioro que haya experimentado.

Acreedores comerciales

Los proveedores se reconocen a su valor razonable.

Reconocimiento de ingresos y gastos

Los ingresos ordinarios incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por las contribuciones especiales para la seguridad poblacional y los intereses provenientes de las inversiones en valores, en el curso ordinario de las actividades del Comité.

El Comité reconoce los ingresos cuando el valor de los mismos se puede valorar con fiabilidad, los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo.

Gastos de operación e intereses

Los gastos de operación e intereses se reconocen como gastos cuando se incurre en ellos.

**COMITÉ TÉCNICO DEL FIDEICOMISO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**

Registro de transacciones en moneda extranjera

Las transacciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio vigente a la fecha de la transacción y los saldos relacionados se ajustan al tipo de cambio vigente a las fechas de cierre; las ganancias o pérdidas derivadas de estos ajustes se registran en los resultados del año corriente.

Nota 2 - Unidad Monetaria y Tipo de Cambio

Los registros contables se llevan en Lempiras, moneda de curso legal en Honduras, que se muestran con el símbolo "L.", en los estados financieros adjuntos. El tipo de cambio del Lempira con relación al Dólar estadounidense en el mercado interbancario al 31 de octubre de 2014 era de L. 21.4532 por \$1.00.

Nota 3 - Efectivo

El efectivo al 31 de octubre de 2014, se muestra a continuación:

Caja Chica	L.	86,160.00
BCH Cuenta Fideicomiso Principal		166,403,053.07
BCH Cuenta de Rendimientos		3,776,057.26
Bac – Cta. # 730197501		1,464,702.86
Bac – Cta. # 730197511		3,480,869.87
Equivalentes de Efectivo (Nota 4)		414,999,182.58
Total Efectivo	L.	<u>590,210,025.64</u>

Nota 4 - Equivalentes de Efectivo

La cuenta de equivalentes de efectivo al 31 de octubre de 2014, estaban constituida por inversiones en el Banco Central de Honduras, como se muestra a continuación:

Fecha de Emisión	Fecha de Vencimiento	Tasa	Plazo	Monto
22-Sep-14	17/Dic/14	5.71%	86	L. 399,999,782.66
22-Sep-14	17/Dic/14	5.71%	86	14,999,399.92
Total Equivalentes de Efectivo				L. <u>414,999,182.58</u>

**COMITÉ TÉCNICO DEL FIDEICOMISO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**

Nota 5 - Cuentas y Documentos por Cobrar

Las cuentas por cobrar al 31 de octubre de 2014, se detallan a continuación:

Intereses por Cobrar	L.	2,567,114.88
Funcionarios y empleados (Nota 6)		60,750.00
Anticipo de Viáticos (Nota 7)		41,117.59
Otras Cuentas por Cobrar (Nota 8)		<u>2,378,135.26</u>
Total Cuentas por Cobrar	L.	<u>5,047,117.73</u>

Nota 6 - Anticipos a Funcionarios y Empleados

Los anticipos a funcionarios y empleados al 31 de octubre de 2014, se detallan a continuación:

Daniela Gómez	L.	12,000.00
Carmen Suyapa Hernández		8,750.00
Jorge Isaac Ochoa		<u>40,000.00</u>
Total Anticipos a Funcionarios y Empleados	L.	<u>60,750.00</u>

Nota 7 - Anticipo de Viáticos a Empleados

Los anticipos de viáticos a funcionarios y empleados al 31 de octubre de 2014, se muestran a continuación:

Francisco Cosenza	L.	39,220.73
Mauricio Antonio Aguilar		91.00
Astrid Tejada		1,804.00
Nora Rivera		<u>1.86</u>
Total Anticipo de Viáticos a Empleados	L.	<u>41,117.59</u>

**COMITÉ TÉCNICO DEL FIDEICOMISO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**

Nota 8 - Otras Cuentas por Cobrar

Las otras cuentas por cobrar al 31 de octubre de 2014, se muestran a continuación:

Gerzon Onán Velásquez	L.	19,103.00
Wilfredo Maradiaga Huede		208,095.55
Edwin Yovany Pavón		97,253.58
Miriam Denisse Sabas		33,172.45
Ricardo Antonio Aguilar		33,172.45
Cesar Cáceres		5,549.00
José Rubén Martínez		3,500.00
Michelle Ilinka Paguada		3,500.00
Samuel Armando Reyes		49,531.76
Miguel Palacios Romero		62,664.00
Jorge Alberto Fernández		62,664.00
Raúl Hernán López		65,073.96
Marco Tulio González		231,608.72
Gerson Alf Rodríguez		201,680.39
Juan Carlos González Molina		216,805.79
Julio César Hernández Ugarte		216,805.79
Javier René Barrientos Alvarado		185,812.76
Armando Martínez Rueda		185,812.76
Noé Donay Hernández Hernández		165,443.10
Franklin Neptalí Galo Zúniga		165,443.10
Elvin Midel Oyuela Alvarez		165,443.10
Total Otras Cuentas por Cobrar	L.	<u><u>2,378,135.26</u></u>

Nota 9 - Inmuebles, Mobiliario y Equipo

El mobiliario y equipo al 31 de octubre de 2014, estaba integrado de la siguiente forma:

Mobiliario y Equipo de Oficina	L.	1,310,638.15
Vehículos		1,178,676.80
Equipo de Cómputo		1,318,152.74
		<u>3,807,467.69</u>
Depreciación Acumulada		(596,197.08)
Total Mobiliario y Equipo	L.	<u><u>3,211,270.61</u></u>

Nota 10 - Otros Activos

El saldo de la cuenta otros activos al 31 de octubre de 2014, se muestra a continuación:

Seguros FICOHSA	L.	6,094.26
Depósito en Garantía (Lotes Modernos)		76,905.68
Total Otros Activos	L.	<u><u>82,999.94</u></u>

**COMITÉ TÉCNICO DEL FIDEICOMISO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**

Nota 11 - Cuentas por Pagar

Las cuentas por pagar al 31 de octubre de 2014, se detallan a continuación:

Proveedores:	
Electrónica Triple A	L. 86,403.14
<u>Retenciones por pagar:</u>	
Impuesto Sobre la Renta Empleados	68,311.54
Seguro Social Empleados	4,655.00
Retención Art. 50 ISR (12.5%)	18,750.00
<u>Otras cuentas por pagar:</u>	
Aportación Patronal Seguro Social	11,499.00
Retención Garantía de Cumplimiento	1,957,003.77
Total Cuentas por Pagar	L. <u>2,060,219.31</u>

Nota 12 - Préstamos por Pagar

Los préstamos por pagar al 31 de octubre de 2014, se muestran a continuación:

Financiera Comercial Hondureña, S. A. (FICOHSA) ¹⁾	L. 175,469,784.18
Banco Atlántida, S. A. ²⁾	145,833,334.00
Banco de Occidente, S. A. ³⁾	241,426,266.67
Banco Ficensa ⁴⁾	147,086,787.81
Total Préstamos por Pagar	L. <u>709,816,172.66</u>

- ¹⁾ Préstamo fiduciario constituido el 7 de febrero de 2014, a un plazo de dos años, devenga una tasa de interés anual del 16.5% y vence el 6 de febrero de 2016.
- ²⁾ Préstamo fiduciario constituido el 9 de abril de 2014 a un plazo de tres años, devenga una tasa de interés anual del 16% y vence el 8 de abril de 2017.
- ³⁾ Préstamo fiduciario constituido el 7 de julio de 2014 a un plazo de cinco años, devenga una tasa de interés anual del 15% y vence el 7 de junio de 2019.
- ⁴⁾ Préstamo fiduciario constituido el 19 de septiembre de 2014 a un plazo de 40 meses, devenga una tasa de interés anual del 15% y vence el 22 de enero de 2018.

**COMITÉ TÉCNICO DEL FIDEICOMISO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**

Nota 13 - Inversión en Proyectos

El costo de los proyectos al 31 de octubre de 2014, se detalla a continuación:

<u>Ministerio de Seguridad</u>	L.	L.
Proyecto Chalecos	45,754,625.94	462,277,721.14
Proyecto Operativos de la Policía Nacional	5,000,042.07	
Proyecto Construcción Centro Penal Naco Santa Bárbara	60,000,000.00	
Proyecto Helicópteros	18,518,882.22	
Proyecto Adquisición de Motocicletas	42,680,246.00	
Proyecto Adquisición Sistema Nice Track Target 360	36,400,001.36	
Blindaje de Vehículos	4,272,089.00	
Proyecto Adquisición Uniformes Policía Nacional	26,019,408.10	
Equipo Dirección General de Migración y Extranjería	63,568,204.51	
Proyecto Operación Morazán	117,500,000.00	
Arrendamiento de Vehículos Blindados	5,122,731.71	
Programa Nacional de Prevención y Rehabilitación	1,000,000.00	
Proyecto Operaciones Xatruch	5,431,055.00	
Proyecto Operaciones Boquerón	3,634,900.00	
Proyecto Operaciones Lempira	1,662,500.00	
Arrendamiento de Helicópteros	88,453.69	
Proyecto Policía Nacional de Roatán	6,037,832.43	
Proyecto 193 Años de Libertad	12,768,981.88	
Dirección Nacional de Intervención Social	5,099,114.28	
Proyecto Escuadrón Canino, Lucha Contra La Delincuencia	1,646,412.95	
Gastos de Emergencia en Temas de Seguridad	72,240.00	
<u>Ministerio Defensa</u>		800,856,423.46
Proyecto Helicópteros	132,254,032.06	
Proyecto Xatruch	2,031,507.71	
Proyecto Vehículos	24,803,141.91	
Proyecto Operación Libertad	9,887,238.12	
Proyecto Aumento Operacional de Soldados	21,421,340.13	
Instalación del Sistema de Radares de la Defensa Aérea	52,495,286.73	
Proyecto Operación Morazán	110,455,796.14	
Resolución CNSD-016/2014 Equipo Antimotines PM	51,611,794.20	
Resolución CNDS-019/2014 Combustible JET 1	9,942,747.20	
Resolución CNDS-033-2014 Adquisición Aeronave Legacy	300,476,918.17	
Proyecto Operación Mosquitia Resolución CNDS-042-2014	12,030,540.00	
Creación Primer Batallón Canino Resolución	2,854,074.02	
Capacitación Integral Migratoria Resolución CNDS-081-2014	717,000.00	
Complejo Rehabilitación Porvenir	16,290,703.00	
Construcción Instalaciones 1er Batallón de PMOP Teg y SPS	32,000,000.00	
Proyecto Participación Proceso Electoral	17,549.96	
Proyecto Implementación II Etapa Policía Militar PMOP	2,769,551.55	

**COMITÉ TÉCNICO DEL FIDEICOMISO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**

Proyecto Escuadrón Canino de Lucha Contra Delincuencia	2,452,069.48
Resolución CNDS-101-2014 Curso Piloto Aeronave Legacy	850,213.91
Seguridad a Dignatarios	300,000.00
Gastos en Materia de Seguridad Resolución	15,194,919.17
<u>Corte Suprema de Justicia</u>	
Proyecto Vehículos	63,008,674.50
Proyecto Centro Atención y Protección Derechos de Mujer	2,914,845.21
Proyecto Blindaje de Vehículos	16,816,491.27
Proyecto Reforzamiento Seguridad Magistrados CSJ	16,576,902.86
Chalecos y Placas Ballísticas Resolución CNDS 005 2013	6,242.39
<u>Dirección Nacional de Investigación e Inteligencia</u>	
Proyecto Fuerza Interagencial Antitextorsión	45,110,200.00
Proyecto Equipo Comunicación (Hardware, Software)	207,533,029.38
Proyecto Vehículos	16,808,241.00
Resolución CNDS-034-2013 Ampliación Instalaciones	3,539,664.85
Arrendamiento Vehículos Uso Fuerza Nacional	7,706,237.65
Laboratorio de Criminalística de Investigación e Inteligencia	4,245,633.00
Proyecto Evaluación, Diseño y Capacitación	27,347,580.24
Resolución CNDS-059-2014 DNSA	8,200,403.00
Blindaje de Vehículos Resolución CNDS-012-2013	1,813,618.49
Confeción de Placas de Identificación Para la DNII	300,000.00
<u>Ministerio Pública</u>	
Proyecto Vehículos	12,962,724.00
Resolución CNDS-045-2013 Compras Menores	7,658,990.50
Proyecto Adquisición de Motocicletas	2,055,000.00
Resolución CNDS-084-2013 Vehículos Arrendados	1,301,494.38
Blindaje de Vehículos Resolución CNDS-084-2013	3,180,580.97
Resolución CNDS-057-2014	240,000.00
<u>Alcaldías</u>	
Alcaldía de Puerto Cortés	6,000,000.00
Resolución CNDS-089-2014 estrategia Seguridad	1,000,000.00
Gobierno	
<u>Prevenición (Iglesia Católica)</u>	
Arquidiócesis de Tegucigalpa	6,161,210.67
Fundación Cristo del Picacho	1,000,000.00
Iglesia Católica Pastoral Vocacional Arquidiocesana	150,594.00
Construcción Policía Comunitaria Resolución	326,907.42
<u>Prevenición (Conapid/Unidad de Proyectos Especiales)</u>	
Canchas Polideportivas del Distrito Central	9,496,535.27
Condepah	250,000.00
Construcción Cancha Grama Sintética de San Pedro Sula	10,459,452.79
Construcción Cancha Grama Sintética Gracias, Lempira	11,366,449.84
Construcción Cancha Grama Sintética Juticalpa, Olancho	18,349,826.25
Supervisión reconstrucción Estadio Quimistán Sta.	60,775.00
	99,323,156.23
	322,604,607.61
	27,398,789.85
	7,000,000.00
	7,638,712.09
	50,620,904.11

**COMITÉ TÉCNICO DEL FIDEICOMISO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**

Bárbara	100,575.00	
Supervisión Canchas Depto. Cortes e Islas de la Bahía	137,289.96	
Supervisión Canchas Departamento de El Paraíso	400,000.00	
Construcción Muro Perimetral Estadio Santa María del Real		71,524,126.98
<i>Prevención (Organizaciones)</i>		
Asociación Brigadas de Amor Cristiano/Proyecto Victoria	1,500,000.00	
Asociación Hogares Crea de Honduras	5,043,500.00	
Sf-Piloto de Atención Cultural de 7-14 Años	485,000.00	
Proyecto Alianza Joven Honduras-Usaid	12,000,000.00	
Ministerio Cristiano Internacional Sembrador de Amor	100,000.00	
Orphanage Emmanuel Amor Cristiano Internacional	3,039,549.85	
Resolución CNDS-062-2014 Remodelación y Reconstrucción	27,432,971.39	
Adquisición Vehículos Amitigra Resolución CNDS-063-2013	2,906,955.00	
Supervisión Proyecto Construcción Centros Penitenciarios	1,045,292.42	
Proyecto Creación Parques para una Vida Mejor	1,5000,000.00	
Proyecto Nacional de Prevención y Reinserción Social	2,000,000.00	
Cruzada Nacional Niños a Una Voz Resolución	970,858.32	
Total Inversión en Proyectos		L. 1,849,244,441.47

Nota 14 - Gastos de Administración

Los gastos de administración al 31 de octubre de 2014, se detallan a continuación:

Sueldos y Salarios	L. 5,420,433.35
Décimo Tercer Mes	17,947.92
Décimo Cuarto Mes	254,672.48
Bonificaciones y Gratificaciones	170,504.00
Prestaciones Laborales	13,147.30
Vacaciones	7,630.43
Aportación Patronal al Seguro Social	88,172.00
Arrendamiento de Oficina	797,954.96
Papelería y Útiles de Oficina	116,390.54
Energía Eléctrica	288,640.70
Agua	7,500.00
Telefonía Fija	24,789.21
Telefonía Celular	269,788.88
Internet	164,510.06
Gastos de Viaje Locales	202,171.20
Gastos de Viaje al Extranjero	240,726.73
Atenciones al Personal	31,940.20
Atenciones a Particulares	43,032.53
Suministros y Materiales de Limpieza	25,442.14

**COMITÉ TÉCNICO DEL FIDEICOMISO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**

Suscripciones	11,812.00
Honorarios Profesionales	495,342.08
Servicios Contables y Auditoría	283,004.57
Combustibles	436,288.36
Mantenimiento y Reparación Mobiliario y Equipo de Oficina	60,863.64
Mantenimiento y Reparación de Oficinas	788,628.32
Mantenimiento y Reparación Mobiliario y Equipo de	258,552.84
Cómputo	
Cafetería	17,203.67
Especies Fiscales	53,235.65
Seguridad	96,886.76
Publicidad en Medios	195,005.75
Fotocopias	584.61
Transporte del Personal	5,828.00
Peaje y Parqueo	13,876.00
Herramientas Menores	26,014.86
Arrendamiento de Vehículos	192,090.17
Tasa Seguridad	33,473.00
Otros Gastos	14,693.13
Compensación Uso de Vehículo	7,233.33
Capacitación Empleados	14,400.00
Depreciaciones	418,064.41
Seguros	32,189.24
Uniformes	456.35
Mantenimiento y Reparación de Vehículos	38,164.52
Gastos no Deducibles	32,757.33
Donaciones	25,019.40
Multas y Recargos	111,074.43
Total Gastos de Administración	L. <u>11,848,137.05</u>

Nota 15 - Gastos Financieros

Los gastos financieros al 31 de octubre de 2014, se detallan a continuación:

Comisiones Bancarias	L.	6,238.61
Impuesto Sobre Intereses Recibidos por Inversiones		1,829,628.91
Comisión Fideicomiso Temporal		4,125,040.00
Intereses Sobre Préstamos Bancarios		54,384,689.60
Total Gastos Financieros	L.	<u>60,345,597.12</u>

**COMITÉ TÉCNICO DEL FIDEICOMISO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE OCTUBRE DE 2014**

Nota 16 - Patrimonio

Al 31 de diciembre de 2013, el saldo de la Disponibilidad de Fondos, fue aumentado en L. 1,579,515.99, debido a que el proyecto Estrategias Operativas Plan Cuadrante (Capacitación al Personal), aprobado mediante resolución No. CNDS-002-2013, de fecha 25 de junio de 2013, por L. 879,515.99 y el proyecto Electrificación Isla Conejo, administrado por la Fuerza Naval, aprobado mediante Memorándum N TPS-183-2013 de fecha 18 de septiembre de 2013, por L. 700,000.00, no fueron llevados a cabo en los meses de marzo y julio de 2014 respectivamente, los montos desembolsados fueron devueltos y depositados en las cuentas bancarias del Comité.
