



MINISTERIO PÚBLICO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
FONDO 110
(Transferencias Corrientes de la Administración Central)
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE ENERO DE 2019-2018
(Valores en lempiras)



	Cuenta Contable		Ejercicio Actual 31/01/2019		Ejercicio Anterior 31/01/2018	Notas
1	ACTIVO					
11	Activo Corriente					
111	Efectivo y Equivalentes		211,968,478.11		241,893,080.05	4
11110-01	Caja Chica	844,425.00		744,816.45		
11110-02	Fondo de Combustible	300,000.00		220,000.00		
1112	Bancos	210,824,053.11		240,928,263.60		
113	Cuentas a Cobrar Corrientes		10,454,717.84		9,465,587.77	5
11310	Cuentas a Cobrar Corrientes	3,988,664.69		2,765,567.08		
11323	Otras Cuentas por Cobrar	1,929,811.38		1,721,973.18		
11363	Otros Anticipos	4,536,241.77		4,978,047.51		
115	Bienes Inventariables		6,506,459.57		11,069,354.62	6
1151	Materiales y Suministros	6,506,459.57		11,069,354.62		
	TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		228,929,655.52		262,428,022.44	
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		195,363,751.37		184,920,173.65	8
124	Mobiliario y equipo de Oficina	195,363,751.37		184,920,173.65		
	TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		214,306,201.81		203,862,624.09	
	TOTAL DEL ACTIVO		443,235,857.33		466,290,646.53	
	PASIVO					
21	PASIVO CORRIENTE					
211	Cuentas por Pagar		34,773,547.67		79,710,975.76	9
2111	Cuentas por Pagar Comerciales	9,130,489.95		6,106,830.22		
21144	Retenciones por Pagar	25,053,893.43		72,335,178.96		
21145	Garantía por Pagar	64,455.11		0.00		
2115	Cargas Fiscales	524,709.18		1,268,966.58		
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		34,773,547.67		79,710,975.76	
	TOTAL PASIVO		34,773,547.67		79,710,975.76	
3	3 PATRIMONIO					
31	Hacienda Pública					
311	Capital		220,771,410.41		214,890,727.74	
3111	Capital Fiscal	152,867,699.64		146,987,016.97		10
3113	Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas	67,903,710.77		67,903,710.77		11
314	Resultados		187,690,899.25		171,688,943.03	12
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	311,442,982.75		154,907,660.70		
3142	Resultados del ejercicio	(123,752,083.50)		16,781,282.33		
	TOTAL PATRIMONIO		408,462,309.66		386,579,670.77	
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		443,235,857.33		466,290,646.53	

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 2019

FONDO 110

NOTA 4

CODIGO	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	PARCIAL	SALDO
11110-01	Caja Chica		844,425.00
11110-02	Fondo de Combustible		300,000.00
11122-01	Bancos		210,824,053.11

TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES

211,968,478.11

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		3,981,141.42
11323-06	Otras Cuentas por Cobrar a C/P		122,788.32
11323-07	Daños a Vehículos		371,604.60
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		3,215,121.50

TOTAL CUENTAS POR COBRAR

10,454,717.84

NOTA 6

CODIGO	BIENES DE CONSUMO	PARCIAL	SALDO
11510-01	Inventario de Materiales de Oficina de Tegucigalpa		2,226,579.27
11510-02	Inventario de Materiales Medicina Forense de Tegucigalpa		1,163,782.49
11510-04	Inventario Bodega Regional de S.P.S.		735,288.68
11510-05	Inventario Bodega Regional de Ceiba		365,127.26
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		601,913.68
11510-09	Inventario Bodega D.L.C.N.		677,954.02

TOTAL BIENES DE CONSUMO

6,506,459.57

NOTA 7

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

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

**AL 31 DE ENERO DE 2019
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		71,287,032.72
12421-01	Equipos Médicos y Sanitarios		17,764,200.09
12431-01	Equipos Educativos y Recreativos		160,534.61
12441-01	Equipos de Transporte		53,558,804.57
12444-00	Revalúos de Equipo de Transporte		133,980.30
12451-01	Equipos de Producción		1,594,029.10
12461-01	Equipos de Comunicaciones		14,291,959.79
12471-01	Equipos de informática		23,809,696.45
12481-01	Equipos de Seguridad		10,953,199.67
12491-01	Equipo de uso Militar no Bélico		682,439.50
12511-00	Activos Biológicos		4,000.00
12621-00	Libros, Revistas y Otros Coleccionables		2,375.00
12911-01	Activos Intangibles		1,121,499.57

TOTAL MAQUINARIA Y EQUIPO

195,363,751.37

NOTA 9

CODIGO	CUENTAS POR PAGAR	PARCIAL	SALDO
21110-00	Cuentas por Pagar Comerciales		9,130,489.95
RETENCIONES POR PAGAR			25,053,893.43
21144-01	Embargos	2,134,633.66	
21144-02	I.H.S.S.	2,389,672.87	
21144-03	Retención en la Fuente	5,785,967.08	
21144-04	Impuesto Vecinal	5,780,720.36	
21144-05	Banco de los Trabajadores	3,013,588.63	
21144-07	Colegio de Trabajadoras Sociales	410.00	
21144-09	INJUPEMP	(214,874.86)	
21144-10	COMEMP	5,810,981.40	
21144-12	Otras Retenciones	289,449.78	
21144-17	Cooperativa Sagrada Familia	109,749.36	
21144-18	Asociación Fiscales de Honduras	(319.00)	
21144-22	Colegio de Abogados de Honduras	195,430.86	

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

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE ENERO DE 2019

FONDO 110

21144-25	Núcleo Familiar Seguros Crefisa	(1,500.00)	
21144-28	CELTEL	(299.71)	
21144-30	COFINTER	(278,740.18)	
21144-33	Centro Clínico Visual	1,600.00	
21144-34	SERCOM	(0.03)	
21144-37	Núcleo Familiar Seguros Atlántida	36,250.00	
21144-39	MEDICARD S.A.	1,173.21	

GARANTIAS POR PAGAR

64,455.11

21145-00	Garantía de Cumplimiento	64,455.11	
----------	--------------------------	-----------	--

CARGAS FISCALES

524,709.18

21151-00	Impuesto Sobre Venta por Pagar SAR	501,867.12	
21151-01	Impuesto Sobre Renta por Pagar SAR	22,842.06	

TOTAL CUENTAS POR PAGAR

34,773,547.67

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

NOTA 10

CAPITAL FISCAL

152,867,699.64

31110-01	Bienes Capitalizables	146,402,491.04	
31110-04	Bienes de Consumo	6,465,208.60	

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 Gobiernos Ext. (Vehículos)	3,818,458.27	

NOTA 12

RESULTADOS

187,690,899.25

31410-00	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	311,442,982.75	
31420-00	Resultados del ejercicio	(123,752,083.50)	

TOTAL PATRIMONIO

408,462,309.66

MINISTERIO PÚBLICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO POR FONDOS
AL 31 DE ENERO DE 2019

CUENTAS	FONDO 110 Transf. Corrientes	FONDO 111 USAID Const. Morge	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	844,425.00									844,425.00
Fondo de Combustible	300,000.00									300,000.00
Bancos	210,824,053.11	182,774.27	28,281,434.28	8,441.82	3,037,553.69	995,168.90	2,730,510.10	12,026,062.53	0.00	258,085,998.70
Sub-Total Efectivo y Equivalentes	211,968,478.11	182,774.27	28,281,434.28	8,441.82	3,037,553.69	995,168.90	2,730,510.10	12,026,062.53	0.00	259,230,423.70
Cuentas por Cobrar										
Cuentas por Cobrar a Funcionarios y Empleados	7,523.27									7,523.27
Cheques Liquidables	3,981,141.42	0.00	257,000.00	0.00						4,238,141.42
Otras Cuentas por Cobrar	122,788.32									122,788.32
Daños a Vehículos	371,604.60							(25,112.44)		346,492.16
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	3,215,121.50		0.00		0.00		0.00	(20,250.00)		3,194,871.50
Otros Anticipos			50,000.00							50,000.00
Sub-Total Cuentas por Cobrar	10,454,717.84	0.00	307,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(45,362.44)	0.00	10,716,355.40
Bienes de Consumo										
Inventario de Materiales de Oficina de Teg.	2,226,579.27									2,226,579.27
Inventario de Medicina Forense de Teg.	1,163,782.49									1,163,782.49
Inventario Bodega Regional S.P.S.	735,288.68									735,288.68
Inventario Bodega Regional de Ceiba.	365,127.26									365,127.26
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	601,913.68									601,913.68
Inventario Bodega D.L.C.N. Tegucigalpa.	677,954.02									677,954.02
Sub-Total Bienes de Consumo	6,506,459.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,506,459.57
Total Activo Corriente	228,929,655.52	182,774.27	28,588,434.28	8,441.82	3,037,553.69	995,168.90	2,730,510.10	11,980,700.09	0.00	276,453,238.67
Bienes Preexistentes										
Terrenos (Nota 7)	18,942,450.44									18,942,450.44
Maquinaria y Equipo										
Equipos de Oficina	71,287,032.72	2,012,734.18	3,715,040.66	230,740.13	1,879,611.14	260,657.10	415,507.41		828,101.18	80,629,424.52
Equipos Médicos y Sanitarios	17,764,200.09	63,449.37	34,478.26	12,880.00		379,954.53			468,710.81	18,723,673.06
Equipo Educativos y Recreativos	160,534.61		229,473.00	44,098.63					206,500.00	640,606.24
Equipos de Transporte	53,558,804.57	1,538,884.51	22,424,120.03	1,397,901.00	106,887,161.13				679,431.00	186,486,302.24
Revalúos de Equipos de Transporte	133,980.30								267,960.60	401,940.90
Equipos de Producción	1,594,029.10		108,211.82	114,000.00		16,690.36				1,832,931.28

MINISTERIO PÚBLICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO POR FONDOS
AL 31 DE ENERO DE 2019

CUENTAS	FONDO 110 Transf. Corrientes	FONDO 111 USAID Const. Morgue	FONDO 113 Ingreso 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
Equipos de Comunicaciones	14,291,959.79	191,708.51	4,456,618.87	160,998.97	630,624.03	22,960.23	7,458.66		1,218,947.94	20,981,277.00
Equipos de Informática	23,809,696.45	2,070.00	18,735,823.79	121,971.28	6,700,232.29	2,411.39	41,920.00		10,148,250.46	59,562,375.66
Equipo de Seguridad	10,953,199.67		17,914,713.96		1,238,975.81				316,700.00	30,423,589.44
Equipo de uso Militar no Bélico	682,439.50		43,980.00							726,419.50
Activos Biológicos	4,000.00		1,038,083.42							1,042,083.42
Libros, Revistas y Otros Coleccionables	2,375.00		30,000.00							32,375.00
Equipos Varios				5,152.00						5,152.00
Activos Intangibles	1,121,499.57		723,780.94							1,845,280.51
Sub-Total Maquinaria y Equipo	195,363,751.37	3,808,846.57	69,454,324.75	2,087,742.01	117,336,604.40	682,673.61	464,886.07	0.00	14,134,601.99	403,333,430.77
Total Activo No Corriente	214,306,201.81	3,808,846.57	69,454,324.75	2,087,742.01	117,336,604.40	682,673.61	464,886.07	0.00	14,134,601.99	422,275,881.21
TOTAL ACTIVO	443,235,857.33	3,991,620.84	98,042,759.03	2,096,183.83	120,374,158.09	1,677,842.51	3,195,396.17	11,980,700.09	14,134,601.99	698,729,119.88
PASIVO										
Cuentas Por Pagar										
Cuentas por Pagar Comerciales	9,130,489.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	68,054.61	12,837.68	0.00	9,211,382.24
Sub-Total Cuentas por pagar	9,130,489.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	68,054.61	12,837.68	0.00	9,211,382.24
Retenciones por Pagar										
Embargos	2,134,633.66				11,665.11			3,500.00		2,149,798.77
Seguro Social	2,389,672.87				23,858.34			190,174.92		2,603,706.13
Retención en la Fuente	5,785,967.08							118,948.35		5,904,915.43
Impuesto Vecinal	5,780,720.36		462.26		(1,416.61)			386,492.81		6,166,258.82
Banco de los Trabajadores	3,013,588.63							348,892.22		3,362,480.85
Colegio de Trabajadoras Sociales	410.00									410.00
INJUEMP	(214,874.86)				10,859.03			28,071.62		(175,944.21)
COMEMP	5,810,981.40				(82,291.96)			188,736.94		5,917,426.38
Otras Retenciones	289,449.78				(3,644.71)			2,364.08		288,169.15
Cooperativa Sagrada Familia	109,749.36							1,500.00		111,249.36
Asociación Fiscales de Honduras	(319.00)				100.00			0.00		(219.00)
Colegio de Abogados de Honduras	195,430.86							17,984.00		213,414.86
Nucleo Familiar Seguros Crefisa	(1,500.00)									(1,500.00)
CELTEL	(299.71)									(299.71)
COFINTER	(278,740.18)							2,353.97		(276,386.21)
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
MEDICARD S.A.	1,173.21									1,173.21
Sub-Total Retenciones por pagar	25,053,893.43	0.00	462.26	0.00	(40,870.80)	0.00	0.00	1,287,768.91	0.00	26,301,253.80
Garantías por Pagar										
Garantía de Cumplimiento	64,455.11	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00			64,455.11
Cargas Fiscales										
Impuesto Sobre Venta por Pagar SAR	501,867.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	501,867.12

MINISTERIO PÚBLICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO POR FONDOS
AL 31 DE ENERO DE 2019

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. Cíent. MP	TOTAL
Impuesto Sobre Renta por Pagar SAR	22,842.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,842.06
Sub-Total Cargas Fiscales	524,709.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	524,709.18
TOTAL PASIVO	34,773,547.67	0.00	462.26	0.00	(40,870.80)	0.00	68,054.61	1,300,606.59	0.00	36,101,800.33
PATRIMONIO										
Bienes Capitalizables	146,402,491.04	112,887.55	69,454,324.75	555,292.45	28,098,441.18	682,673.61	464,886.07			245,770,996.65
Bienes de Consumo	6,465,208.60									6,465,208.60
Don. y Transf. de Capital Administración Central	3,131,222.39									3,131,222.39
Don. y Transf. de Capital de Instituciones Descentralizadas					89,238,163.22					89,238,163.22
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	311,442,982.75				3,078,424.49	955,013.67	3,768,969.83	9,406,064.60		328,651,455.34
Revalúos									267,960.60	267,960.60
Ajustes al Capital Fiscal			(1,300.00)							(1,300.00)
Resultados del Ejercicio	(123,752,083.50)	182,774.27	28,589,272.02	8,441.82	0.00	40,155.23	(1,106,514.34)	1,274,028.90	0.00	(94,763,925.60)
TOTAL PATRIMONIO	408,462,309.66	3,991,620.84	98,042,296.77	2,096,183.83	120,415,028.89	1,677,842.51	3,127,341.56	10,680,093.50	14,134,601.99	662,627,319.55
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	443,235,857.33	3,991,620.84	98,042,759.03	2,096,183.83	120,374,158.09	1,677,842.51	3,195,396.17	11,980,700.09	14,134,601.99	698,729,119.88



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