



**MINISTERIO
PÚBLICO**

REPÚBLICA DE HONDURAS

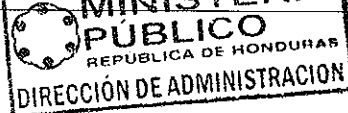
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
FONDO 110
(Transferencias Corrientes de la Administración Central)
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 DE OCTUBRE DE 2015**

DESCRIPCION		SALDO
<u>ACTIVO</u>		
<u>Activo Corriente</u>		
Efectivo y Equivalentes	Nota 4	22,445,008.15
Caja Chica	622,481.52	
Fondo de Combustible	280,000.00	
Bancos (Cta. 11101-01-000094-7)	21,542,526.63	
Cuentas a Cobrar Corrientes	Nota 5	
Cuentas por Cobrar		7,536,210.83
Bienes de Consumo	Nota 6	
Inventario de Materiales de Oficina		8,893,134.86
Total Activo Corriente		38,874,353.84
<u>Activo No Corriente</u>		
Bienes Preexistentes	Nota 7	
Terrenos		18,335,790.41
Maquinaria y Equipo	Nota 8	
Mobiliario y Equipo		147,236,438.86
Total Activo No Corriente		165,572,229.27
TOTAL ACTIVO		204,446,583.11
<u>PASIVO</u>		
<u>Pasivo Corriente</u>		
Cuentas por Pagar	Nota 9	25,945,203.40
Cuentas por Pagar Comerciales	3,583,826.38	
Retenciones por Pagar	21,295,649.79	
Impuestos por Pagar	1,065,727.23	
Total Pasivo Corriente		25,945,203.40
TOTAL PASIVO		25,945,203.40
<u>PATRIMONIO</u>		
Capital Fiscal	Nota 10	110,945,520.69
Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas	Nota 11	63,478,592.47
Resultados	Nota 12	4,077,266.55
Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	18,872,612.77	
Resultados del Ejercicio	(14,795,346.22)	
TOTAL PATRIMONIO		178,501,379.71
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		204,446,583.11

LIC. LUIS FERNANDO FLORES
JEFE DEPTO. DE CONTABILIDAD



LIC. ERIC NORMAN LÓPEZ MEDINA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN



LIC. MERCEDES ELVIR
JEFE DE AUDITORÍA INTERNA

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

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 DE OCTUBRE DE 2015

NOTA 4

CODIGO	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	PARCIAL	SALDO
11110-01	Cajas Chicas		622,481.52
11110-02	Fondo de Combustible		280,000.00
11122-01	Bancos		21,542,526.63

TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

22,445,008.15

NOTA 5

CODIGO	CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES	PARCIAL	SALDO
11310-09	Cuentas por Cobrar a Funcionarios y Empleados		12,867.70
11310-10	Cheques Liquidables		1,424,240.06
11323-06	Otras Cuentas por Cobrar		56,001.38
11323-07	Daños a Vehículos		234,790.09
11323-08	Cuentas Incobrables:		1,460,710.35
	<i>Gastos Varios Seguros CREFISA</i>	712,891.23	
	<i>D.E.I. Impuesto sobre Ventas</i>	209,149.49	
	<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		1,111,120.27
11369-01	Anticipos para Gastos de Viaje		3,236,480.98

TOTAL CUENTAS POR COBRAR

7,536,210.83

NOTA 6

CODIGO	BIENES DE CONSUMO	PARCIAL	SALDO
11510-01	Inventario de Materiales de Oficina de Tegucigalpa		5,762,022.99
11510-02	Inventario de Materiales Medicina Forense de Tegucigalpa		1,481,316.07
11510-04	Inventario Bodega Regional de S.P.S.		388,405.79
11510-05	Inventario Bodega Regional de Celba		122,327.48
11510-06	Inventario Bodega Regional de Choluteca		262,091.73
11510-07	Inventario Bodega Regional de Santa Rosa de Copán		114,341.71
11510-08	Inventario Bodega Regional de Comayagua		408,215.16
11510-09	Inventario Bodega D.L.C.N.		354,413.93

TOTAL BIENES DE CONSUMO

8,893,134.86

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

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 DE OCTUBRE DE 2015

NOTA 7

CODIGO	BIENES PREEXISTENTES	PARCIAL	SALDO
12310-01	Tierras y Terrenos		18,335,790.41
TOTAL BIENES PREEXISTENTES			18,335,790.41

NOTA 8

CODIGO	MAQUINARIA Y EQUIPO	PARCIAL	SALDO
12411-01	Equipos de Oficina		55,565,263.54
12421-01	Equipos Médicos y Sanitarios		15,010,862.71
12431-01	Equipos Educativos y Recreativos		160,534.61
12441-01	Equipos de Transporte		49,988,539.31
12444-00	Revalúos de Equipo de Transporte		133,980.30
12451-01	Equipos de Producción		666,638.05
12461-01	Equipos de Comunicaciones		10,114,959.75
12471-01	Equipos de informática		10,256,076.42
12481-01	Equipos de Seguridad		4,341,248.30
12491-01	Equipo de uso Militar no Bélico		936,875.00
12621-00	Libros, Revistas y Otros Coleccionables		3,500.00
12911-01	Activos Intangibles		57,960.87
TOTAL MAQUINARIA Y EQUIPO			147,236,438.86

NOTA 9

CODIGO	CUENTAS POR PAGAR	PARCIAL	SALDO
21110-00	Cuentas por Pagar Comerciales		3,583,826.38
RETENCIONES POR PAGAR			21,295,649.79
21144-01	Embargos	947,329.45	
21144-02	I.H.S.S.	(360,381.07)	
21144-03	Retención en la Fuente	(544,222.84)	
21144-04	Impuesto Vecinal	(18,639.62)	
21144-09	INJUPEMP	16,612,111.41	
21144-10	COMEMP	4,744,243.83	
21144-12	Otras Retenciones	92,800.00	
21144-17	Cooperativa Sagrada Familia	2,853.56	
21144-18	Asociación Fiscales de Honduras	(719.00)	
21144-22	Colegio de Abogados de Honduras	(2,810.00)	

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

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 DE OCTUBRE DE 2015

21144-25	Nucleo Familiar Seguros Crefisa	(1,500.00)	
21144-30	COFINTER	(177,015.93)	
21144-33	Centro Clínico Visual	1,600.00	

CARGAS FISCALES

1,065,727.23

21151-00	Impuesto Sobre Venta por Pagar DEI	1,013,868.87	
21151-01	Impuesto Sobre Renta por Pagar DEI	51,858.36	

TOTAL CUENTAS POR PAGAR

25,945,203.40

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

NOTA 10

CAPITAL FISCAL

110,945,520.69

31110-01	Bienes Capitalizables	102,093,636.80	
31110-04	Bienes de Consumo	8,851,883.89	

NOTA 11

DONACIONES Y TRANSF. DE CAPITAL RECIBIDAS

63,478,592.47

31131-00	Donac.y Transf. de Capital Administración Central.	3,131,222.39	
31134-00	Donac.y Transf. de Capital de Gobiernos Locales (Terrenos)	18,335,790.41	
31136-00	Donac.y Transf. de Capital de Organismos Inter. (Bienes)	42,011,579.67	

NOTA 12

RESULTADOS

4,077,266.55

31410-00	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	18,872,612.77	
31420-00	Resultados del ejercicio	(14,795,346.22)	

TOTAL PATRIMONIO

178,501,379.71

MINISTERIO PÚBLICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO POR FONDOS
AL 31 DE OCTUBRE DE 2015

C U E N T A S		FONDO 110	FONDO 111	FONDO 113	FONDO 114	FONDO 116	FONDO 117	FONDO 120	FONDO 121	FONDO 218	TOTAL
		Transf. Corrientes	USAID Coast. Morge	Ingresos OABI Decreto 45-2002	Aplic. Eje. Desjud.	Tasa de Seguridad Decreto 105-2011	Servicios Forenses	MP Proy. Tasa de Seg. Resol. 82.83.84	Tasa de Seguridad Fondu. MP. Resol. CNDS 11/2015	Des. Tec. Cuat. MP	
ACTIVO											
Efectivo y Equivalentes											
Caja Chica		622,481.52									622,481.52
Fondo de Combustible		280,000.00									280,000.00
Bancos		21,542,526.63	1,030,373.59	21,895,775.24	183,903.29	6,281,772.43	228,723.53	1,411,226.41	202,948.88	0.00	52,777,250.00
Sub-Total Efectivo y Equivalentes		22,445,008.15	1,030,373.59	21,895,775.24	183,903.29	6,281,772.43	228,723.53	1,411,226.41	202,948.88	0.00	53,679,731.52
Cuentas por Cobrar											
Cuentas por Cobrar a Funcionarios y Empleados		12,867.70									12,867.70
Cheques Liquidables		1,424,240.06	-	1,023,000.00	-	4,000,000.00	-				2,447,240.06
Cuentas por Cobrar al Fondo 121											4,000,000.00
Otras Cuentas por Cobrar		56,001.38									56,001.38
Daños a Vehículos		234,790.09				(6,978.39)			(3,173.16)		224,638.54
Anticipos de Fondos Rotatorios		1,111,120.27									1,111,120.27
Anticipos para Gastos de Viaje		3,236,480.98		-	-	(1,700.00)		(7,275.00)			3,227,505.98
Otros Anticipos				50,000.00							50,000.00
Cuentas Incobrables											
Gastos Varios Seguros CREFISA		712,891.23									712,891.23
D.E.I. (Impuesto Sobre Ventas)		209,149.49									209,149.49
Cuentas Incobrables Varias		300,065.59									300,065.59
Casos en la Procuraduría General de la República		238,604.04									238,604.04
Sub-Total Cuentas por Cobrar		7,536,210.83	0.00	1,073,000.00	0.00	3,991,321.61	0.00	(7,275.00)	(3,173.16)	0.00	12,590,084.28
Bienes de Consumo											
Inventario de Materiales de Oficina de Teg.		5,762,022.99									5,762,022.99
Inventario de Medicina Forense de Teg.		1,481,316.07									1,481,316.07
Inventario Bodega Regional S.P.S.		388,405.79									388,405.79
Inventario Bodega Regional de Ceiba		122,327.48									122,327.48
Inventario Bodega Regional Choluteca		262,091.73									262,091.73
Inventario Bodega Reg. Santa Rosa de Copán		114,341.71									114,341.71
Inventario Bodega Regional Comayagua		408,215.16									408,215.16
Inventario Bodega D.L.C.N. Tegucigalpa		354,413.93									354,413.93
Sub-Total Bienes de Consumo		8,893,134.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,893,134.86
Total Activo Corriente		38,874,353.84	1,030,373.59	22,968,775.24	183,903.29	10,273,094.04	228,723.53	1,403,951.41	199,775.72	0.00	75,162,950.66
Bienes Preexistentes											
Terrenos	(Nota 7)	18,335,790.41									18,335,790.41
Máquinaria y Equipo											
Equipos de Oficina		55,565,263.54	1,901,916.63	2,043,100.96	230,740.13	1,879,611.14	100,951.37	66,248.45		828,101.18	62,615,933.40
Equipos Médicos y Sanitarios		15,010,862.71	63,449.37		12,880.00		116,635.20			468,710.81	15,672,538.09
Equipo Educativos y Recreativos		160,534.61		229,473.00	44,098.63					206,500.00	640,606.24
Equipos de Transporte		49,988,539.31	1,538,884.51	16,464,509.45	1,397,901.00	17,648,997.91				679,431.00	87,718,263.18
Revalúos de Equipos de Transporte		133,980.30								267,960.60	401,940.90
Equipos de Producción		666,638.05		89,274.72	114,000.00						869,912.77

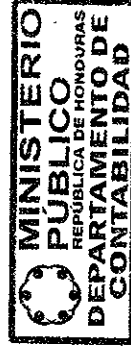
MINISTERIO PÚBLICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO POR FONDOS
AL 31 DE OCTUBRE DE 2015

C U E N T A S	FONDO 110 Transf. Corrientes	FONDO 111 USAID Coast. Morgee	FONDO 113 Ingresos OABI Decreto 45-2002	FONDO 114 Aplic. Fig. Desjud.	FONDO 116 Tasa de Seguridad Decreto 105-2011	FONDO 117 Servicios Forcases	FONDO 120 MP Proj. Tasa de Seg. Resol. 82.83.84	FONDO 121 Tasa de Seguridad Fornal. MP. Resol. CND5 11/2015	FONDO 218 Des. Tec. Client. MP	TOTAL
Equipos de Comunicaciones	10,114,959.75	191,708.51	1,269,722.29	160,998.97	630,624.03	483.48	6,417.40		1,218,947.94	13,593,862.37
Equipos de Informática	10,256,076.42		12,836,501.10	121,971.28	6,700,232.29	2,411.39	11,861.96		10,148,250.46	40,077,304.90
Equipo de Seguridad	4,341,248.30		6,942,108.95		1,260,825.81				316,700.00	12,860,883.06
Activos Biológicos			371,478.25							371,478.25
Equipo de uso Militar no Bélico	936,875.00		101,250.00							1,038,125.00
Libros, Revistas y Otros Coleccionables	3,500.00		30,000.00							33,500.00
Equipos Varios				5,152.00						5,152.00
Activos Intangibles	57,960.87		175,222.40							233,183.27
Sub-Total Maquinaria y Equipo	147,236,438.86	3,695,959.02	40,552,641.12	2,087,742.01	28,120,291.18	220,481.44	84,527.81	0.00	14,134,601.99	236,132,683.43
Total Activo No Corriente	165,572,229.27	3,695,959.02	40,552,641.12	2,087,742.01	28,120,291.18	220,481.44	84,527.81	0.00	14,134,601.99	254,468,473.84
TOTAL ACTIVO	204,446,583.11	4,726,332.61	63,521,416.36	2,271,645.30	38,393,385.22	449,204.97	1,488,479.22	199,775.72	14,134,601.99	329,631,424.50
P A S I V O										
Cuentas Por Pagar										
Cuentas por Pagar Comerciales	3,583,826.38	0.00	64,584.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,648,411.27
Otras Cuentas por pagar										
Otras Cuentas por Pagar			-				-	4,000,000.00		-
Cuentas por Pagar al Fondo 116				0.00	0.00	0.00	0.00	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00
Sub-Total Cuentas por pagar	3,583,826.38	0.00	64,584.89	0.00	0.00	0.00	0.00	4,000,000.00	0.00	7,648,411.27
Retenciones por Pagar										
Embargos	947,329.45						-			947,329.45
Seguro Social	(360,381.07)		-		24,432.34					(335,948.73)
Retención en la Fuente	(544,222.84)				0.00		-			(544,222.84)
Impuesto Vecinal	(18,639.62)		462.26		(222.93)					(18,400.29)
INJUPEMP	16,612,111.41				92,642.45		54,390.00	621,043.81		17,380,187.67
COMEMP	4,744,243.83				130,622.85		14,347.78	37,660.24		4,926,874.70
Otras Retenciones	92,800.00				(4,758.28)					88,041.72
Cooperativa Sagrada Familia	2,853.56				0.00					2,853.56
Asociación Fiscales de Honduras	(719.00)				100.00					(619.00)
Colegio de Abogados de Honduras	(2,810.00)				0.00					(2,810.00)
Núcleo Familiar Seguros Creffisa	(1,500.00)				0.00					(1,500.00)
COFINTER	(177,015.93)				0.00					(177,015.93)
Centro Clínico Visual	1,600.00									1,600.00
Sub-Total Retenciones por pagar	21,295,649.79	0.00	462.26	0.00	242,816.43	0.00	68,737.78	658,704.05	0.00	22,266,370.31

Cargas Fiscales										
Impuesto Sobre Venta por Pagar DEI	1,013,868.87		811,739.44	-	-		-			1,825,608.31
Impuesto Sobre Renta por Pagar DEI	51,838.36		-							51,838.36
Sub-Total Cargas Fiscales	1,065,707.23	0.00	811,739.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,877,446.67
TOTAL PASIVO	25,945,203.40	0.00	876,786.59	0.00	242,816.43	0.00	68,737.78	4,658,704.05	0.00	31,792,248.25

MINISTERIO PÚBLICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO POR FONDOS
AL 31 DE OCTUBRE DE 2015

C U E N T A S	FONDO 110 Transf. Corrientes	FONDO 111 USAID Coast. Morque	FONDO 113 Ingresos OABT 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 Ferial. MP. Resol. CNDJ 11/2015	FONDO 218 Des. Tec. Client. MP	TOTAL
PATRIMONIO										
Bienes Capitalizables	102,093,636.80		40,552,641.12	555,292.45	28,120,291.18	220,481.44	84,527.81			171,626,870.80
Bienes de Consumo	8,851,883.89									8,851,883.89
Don. y Transf. de Capital Administración Central	3,131,222.39									3,131,222.39
Don. y Transf. de Capital de Gobiernos Locales (Terrenos)	18,335,790.41									18,335,790.41
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 (Don. Lps.)		3,695,959.02		1,532,449.56					13,866,641.39	17,562,600.41
Don. y Transf. de Capital del Sector Privado (Vehículos)	18,872,612.77				18,292,658.74	208,000.76	(1,325,356.58)	158,185.49		36,206,101.18
Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores									267,960.60	267,960.60
Revalúos										
Ajustes al Capital Fiscal			(1,300.00)							(1,300.00)
Resultados del Ejercicio	(14,795,346.22)	1,030,373.59	22,093,288.65	183,903.29	(8,262,381.13)	20,722.77	2,660,570.21	(4,617,113.82)	0.00	(1,685,982.66)
TOTAL PATRIMONIO	178,501,379.71	4,726,332.61	62,644,629.77	2,271,645.30	38,150,568.79	449,204.97	1,419,741.44	(4,458,928.35)	14,134,601.99	297,839,176.25
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	204,446,583.11	4,726,332.61	63,521,416.36	2,271,645.30	38,393,385.22	449,204.97	1,488,479.22	199,775.72	14,134,601.99	329,631,424.50



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