



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2020

Libro Diario

Fecha del: 01/04/2020 al 30/04/2020
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 15/12/2020

Hora: 11:37 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 1 de 24

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
2/4/2020	770	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2166	GPDA			
					6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	2,400.00	
					6131.5.0.0.0 Productos Químicos	1,200.00	
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	5,490.00	
					2111.1.0.0402197800053.0 Cuentas por Pagar Comerciales		2,400.00
					2111.1.0.0402197800053.0 Cuentas por Pagar Comerciales		1,200.00
					2115.5.0.0402197800053.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		5,490.00
					Total Registros	9,090.00	9,090.00

Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE UTILIZADO PARA; L. 3090.00 DE GASOLINA UTILIZADOS PARA LA BOMBA QUE SE ESTA UTILIZANDO PARA FUMIGAR QUÍMICO DE PREVENCIÓN DEL COVID-19, L. 2400.00 DE GASOLINA UTILIZADA PARA IR A DIFERENTES BARRIOS A REPARTIR PROVISIÓN COMO APOYO A PERSONAS DE ESCASOS RECURSOS, L. 2400.00 DE GASOLINA UTILIZADA PARA EL TREN DE ASEO DE LAS SEMANAS DEL 23 AL 27 DE MARZO Y DEL 30 DE MARZO AL 3 DE ABRIL 2020, Y L. 1200.00 DE GASOLINA PARA CARRO ROJO TOYOTA HILUX ASIGNADO A ALCALDE MUNICIPAL EN EL DESARROLLO DE SUS FUNCIONES.

2/4/2020 771 GASTO RECURRENTE VARIABLE 2166 PAGP

2111.1.0.0402197800053.0 Cuentas por Pagar Comerciales	2,400.00	
2111.1.0.0402197800053.0 Cuentas por Pagar Comerciales	1,200.00	
2115.5.0.0402197800053.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	5,490.00	
1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		9,090.00
Total Registros	9,090.00	9,090.00

Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE UTILIZADO PARA; L. 3090.00 DE GASOLINA UTILIZADOS PARA LA BOMBA QUE SE ESTA UTILIZANDO PARA FUMIGAR QUÍMICO DE PREVENCIÓN DEL COVID-19, L. 2400.00 DE GASOLINA UTILIZADA PARA IR A DIFERENTES BARRIOS A REPARTIR PROVISIÓN COMO APOYO A PERSONAS DE ESCASOS RECURSOS, L. 2400.00 DE GASOLINA UTILIZADA PARA EL TREN DE ASEO DE LAS SEMANAS DEL 23 AL 27 DE MARZO Y DEL 30 DE MARZO AL 3 DE ABRIL 2020, Y L. 1200.00 DE GASOLINA PARA CARRO ROJO TOYOTA HILUX ASIGNADO A ALCALDE MUNICIPAL EN EL DESARROLLO DE SUS FUNCIONES.

2/4/2020 772 GASTO RECURRENTE VARIABLE 2167 GPDA

6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	1,800.00	
2115.5.0.0402199100244.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		1,800.00
Total Registros	1,800.00	1,800.00

Descripción: CANCELACIÓN DE PLANILLA AL JOVEN HECTOR EMILIO PINEDA, POR TRABAJAR 15 DÍAS EN LA FUMIGACION CON BOMBA GRANDE EN CASETA MUNICIPAL DEL 23 DE MARZO AL 09 DE ABRIL DEL 2020. ACTIVIDAD QUE DE REALIZA PARA PREVENIR EL COVID -19.

2/4/2020 773 GASTO RECURRENTE VARIABLE 2167 PAGP

2115.5.0.0402199100244.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	1,800.00	
1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		1,800.00
Total Registros	1,800.00	1,800.00

Descripción: CANCELACIÓN DE PLANILLA AL JOVEN HECTOR EMILIO PINEDA, POR TRABAJAR 15 DÍAS EN LA FUMIGACION CON BOMBA GRANDE EN CASETA MUNICIPAL DEL 23 DE MARZO AL 09 DE ABRIL DEL 2020. ACTIVIDAD QUE DE REALIZA PARA PREVENIR EL COVID -19.

3/4/2020 774 GASTO RECURRENTE VARIABLE 2168 GPDA



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2020

Libro Diario

Fecha del: 01/04/2020 al 30/04/2020
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 15/12/2020

Hora: 11:37 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 2 de 24

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					6443.1.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de la Seguridad Social	30,000.00	
					2115.5.0.04021982003370.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		30,000.00
					Total Registros	30,000.00	30,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO POR REALIZAR 15 VIAJES A LPS. 2000.00 C/U, A DEJAR MATERIAL DE PROYECTO EUROSAN COMO APOYO A PEQUEÑOS EMPRENDEDORES DE LAS ONCE COMUNIDADES QUE APOYA EL PROYECTO EN EL MUNICIPIO.							
3/4/2020	775	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2168	PAGP			
					2115.5.0.04021982003370.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	30,000.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		30,000.00
					Total Registros	30,000.00	30,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO POR REALIZAR 15 VIAJES A LPS. 2000.00 C/U, A DEJAR MATERIAL DE PROYECTO EUROSAN COMO APOYO A PEQUEÑOS EMPRENDEDORES DE LAS ONCE COMUNIDADES QUE APOYA EL PROYECTO EN EL MUNICIPIO.							
3/4/2020	776	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2169	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	12,750.00	
					2115.5.0.0402197000104.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		12,750.00
					Total Registros	12,750.00	12,750.00
Descripción: PAGO POR ALIMENTACIÓN 15 DÍAS DEL 24 DE MARZO AL 07 DE ABRIL; SOLICITADA POR POLICÍA MILITAR POR EL APOYO QUE ESTÁN BRINDANDO DURANTE LA EMERGENCIA DEL COVID 19 YA QUE SOLICITARON A CORPORACIÓN LA ALIMENTACIÓN POR EL TIEMPO QUE DURE LA EMERGENCIA; DANDO DESAYUNO, ALMUERZO Y CENA.							
3/4/2020	777	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2169	PAGP			
					2115.5.0.0402197000104.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	12,750.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		12,750.00
					Total Registros	12,750.00	12,750.00
Descripción: PAGO POR ALIMENTACIÓN 15 DÍAS DEL 24 DE MARZO AL 07 DE ABRIL; SOLICITADA POR POLICÍA MILITAR POR EL APOYO QUE ESTÁN BRINDANDO DURANTE LA EMERGENCIA DEL COVID 19 YA QUE SOLICITARON A CORPORACIÓN LA ALIMENTACIÓN POR EL TIEMPO QUE DURE LA EMERGENCIA; DANDO DESAYUNO, ALMUERZO Y CENA.							
3/4/2020	778	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2170	GPDA			
					6126.1.0.0.0 Servicios Comerciales y Financieros	3,550.00	
					2111.1.0.16189012479757.0 Cuentas por Pagar Comerciales		3,550.00
					Total Registros	3,550.00	3,550.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR SERVICIO DE INTERNET QUE ES UTILIZADO EN LAS DIFERENTES OFICINAS DE LA MUNICIPALIDAD, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO Y ABRIL 2020.							
3/4/2020	779	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2170	PAGP			
					2111.1.0.16189012479757.0 Cuentas por Pagar Comerciales	3,550.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		3,550.00
					Total Registros	3,550.00	3,550.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR SERVICIO DE INTERNET QUE ES UTILIZADO EN LAS DIFERENTES OFICINAS DE LA MUNICIPALIDAD, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO Y ABRIL 2020.							



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2020

Libro Diario

Fecha del: 01/04/2020 al 30/04/2020
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 15/12/2020

Hora: 11:37 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 3 de 24

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
3/4/2020	780	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2171	GPDA			
					6121.1.0.0.0 Servicios Básicos	20,211.01	
					2111.1.0.08019003249825.0 Cuentas por Pagar Comerciales		20,211.01
					Total Registros	20,211.01	20,211.01
Descripción: CANCELACIÓN DE RECIBOS POR CONSUMO DE ENERGÍA ELÉCTRICA EN EDIFICIO MUNICIPAL, CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE ENERO, FEBRERO Y MARZO 2020.							
3/4/2020	781	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2171	PAGP			
					2111.1.0.08019003249825.0 Cuentas por Pagar Comerciales	20,211.01	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		20,211.01
					Total Registros	20,211.01	20,211.01
Descripción: CANCELACIÓN DE RECIBOS POR CONSUMO DE ENERGÍA ELÉCTRICA EN EDIFICIO MUNICIPAL, CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE ENERO, FEBRERO Y MARZO 2020.							
3/4/2020	782	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2172	GPDA			
					6121.1.0.0.0 Servicios Básicos	858.00	
					2111.1.0.08019002273199.0 Cuentas por Pagar Comerciales		858.00
					Total Registros	858.00	858.00
Descripción: PAGO POR LINEA TELEFÓNICA TIGO, NUMERO ASIGNADO A ALCALDE MUNICIPAL, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2020.							
3/4/2020	783	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2172	PAGP			
					2111.1.0.08019002273199.0 Cuentas por Pagar Comerciales	858.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		858.00
					Total Registros	858.00	858.00
Descripción: PAGO POR LINEA TELEFÓNICA TIGO, NUMERO ASIGNADO A ALCALDE MUNICIPAL, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO 2020.							
8/4/2020	784	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2173	GPDA			
					6121.1.0.0.0 Servicios Básicos	6,800.00	
					2111.1.0.0402197700236.0 Cuentas por Pagar Comerciales		6,800.00
					Total Registros	6,800.00	6,800.00
Descripción: CANCELACIÓN DE TELÉFONO SAMSUNG S8 ACTIVE, ASIGNADO A ALCALDE MUNICIPAL YA QUE NECESITABA DEBIDO A LA EMERGENCIA DEL COVID 19 Y ACTIVAR PARA TODAS LAS ACTIVIDADES CON EL CODEM EN EL MUNICIPIO.							
8/4/2020	785	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2173	PAGP			
					2111.1.0.0402197700236.0 Cuentas por Pagar Comerciales	6,800.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		6,800.00
					Total Registros	6,800.00	6,800.00
Descripción: CANCELACIÓN DE TELÉFONO SAMSUNG S8 ACTIVE, ASIGNADO A ALCALDE MUNICIPAL YA QUE NECESITABA DEBIDO A LA EMERGENCIA DEL COVID 19 Y ACTIVAR PARA TODAS LAS ACTIVIDADES CON EL CODEM EN EL MUNICIPIO.							



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2020

Libro Diario

Fecha del: 01/04/2020 al 30/04/2020
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 15/12/2020

Hora: 11:37 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 4 de 24

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
14/4/2020	786	INGRESO TRANSFERENCIA	36	IPDA			
					1132.1.0.0.0 Transferencias por Cobrar	197,760.13	
					5531.1.0.0.0 Transferencias de la Administración Central		197,760.13
					Total Registros	197,760.13	197,760.13
Descripción: INGRESO DE TRANSFERENCIA DEL GOBIERNO CENTRAL CORRESPONDIENTE AL 20% DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO MES DE ENERO 2020.							
14/4/2020	787	INGRESO TRANSFERENCIA	36	PAIP			
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras	197,760.13	
					1132.1.0.0.0 Transferencias por Cobrar		197,760.13
					Total Registros	197,760.13	197,760.13
Descripción: INGRESO DE TRANSFERENCIA DEL GOBIERNO CENTRAL CORRESPONDIENTE AL 20% DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO MES DE ENERO 2020.							
14/4/2020	788	INGRESO TRANSFERENCIA	37	IPDA			
					1132.1.0.0.0 Transferencias por Cobrar	84,754.34	
					5531.1.0.0.0 Transferencias de la Administración Central		84,754.34
					Total Registros	84,754.34	84,754.34
Descripción: INGRESO DE TRANSFERENCIA DEL GOBIERNO CENTRAL CORRESPONDIENTE AL 20% DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO MES DE ENERO 2020.							
14/4/2020	789	INGRESO TRANSFERENCIA	37	PAIP			
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras	84,754.34	
					1132.1.0.0.0 Transferencias por Cobrar		84,754.34
					Total Registros	84,754.34	84,754.34
Descripción: INGRESO DE TRANSFERENCIA DEL GOBIERNO CENTRAL CORRESPONDIENTE AL 20% DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO MES DE ENERO 2020.							
14/4/2020	790	OPERACION BANCARIA	166	TECB			
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	197,760.13	
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras		197,760.13
					Total Registros	197,760.13	197,760.13
Descripción: INGRESO DE TRANSFERENCIA DEL GOBIERNO CENTRAL CORRESPONDIENTE AL 20% DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO MES DE ENERO 2020.							
14/4/2020	791	OPERACION BANCARIA	167	TECB			
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	84,754.34	
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras		84,754.34
					Total Registros	84,754.34	84,754.34
Descripción: INGRESO DE TRANSFERENCIA DEL GOBIERNO CENTRAL CORRESPONDIENTE AL 20% DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO MES DE ENERO 2020.							
14/4/2020	792	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2174	GPDA			



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2020

Libro Diario

Fecha del: 01/04/2020 al 30/04/2020
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 15/12/2020

Hora: 11:37 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 5 de 24

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	27,325.00	
					2115.5.0.0402197800053.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		27,325.00
					Total Registros	27,325.00	27,325.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURAS POR CUENTA ADQUIRIDA EN COMBUSTIBLE QUE FUE UTILIZADO PARA LOS DIFERENTES CARROS DE PERSONAS QUE APOYARON EN LA ENTREGA DE PROVISIONES HONDURAS SOLIDARIA, ENTREGADAS EN TODAS LAS COMUNIDADES DEL MUNICIPIO, DURANTE LAS FECHAS DEL 08 AL 12 DE ABRIL.							
14/4/2020	793	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2174	PAGP			
					2115.5.0.0402197800053.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	27,325.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		27,325.00
					Total Registros	27,325.00	27,325.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURAS POR CUENTA ADQUIRIDA EN COMBUSTIBLE QUE FUE UTILIZADO PARA LOS DIFERENTES CARROS DE PERSONAS QUE APOYARON EN LA ENTREGA DE PROVISIONES HONDURAS SOLIDARIA, ENTREGADAS EN TODAS LAS COMUNIDADES DEL MUNICIPIO, DURANTE LAS FECHAS DEL 08 AL 12 DE ABRIL.							
15/4/2020	794	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2175	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	3,700.00	
					2115.5.0.04021983003166.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		3,700.00
					Total Registros	3,700.00	3,700.00
Descripción: PLANILLA POR REALIZAR 3 VIAJES A CLÍNICA EL JARAL, 2 A HOSPITAL DE OCCIDENTE SANTA ROSA COPAN, COMO APOYO A LA MUJER DE LAS COMUNIDADES DE MORAZAN, RÍO NEGRO Y COLONIA ARCA DE NOE; YA QUE NECESITAN TRASLADARSE A CENTROS HOSPITALARIOS A TENER SU BEBÉ Y ASISTENCIA MEDICA.							
15/4/2020	795	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2175	PAGP			
					2115.5.0.04021983003166.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	3,700.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		3,700.00
					Total Registros	3,700.00	3,700.00
Descripción: PLANILLA POR REALIZAR 3 VIAJES A CLÍNICA EL JARAL, 2 A HOSPITAL DE OCCIDENTE SANTA ROSA COPAN, COMO APOYO A LA MUJER DE LAS COMUNIDADES DE MORAZAN, RÍO NEGRO Y COLONIA ARCA DE NOE; YA QUE NECESITAN TRASLADARSE A CENTROS HOSPITALARIOS A TENER SU BEBÉ Y ASISTENCIA MEDICA.							
15/4/2020	796	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2176	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	1,150.00	
					2115.5.0.04021983003166.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		1,150.00
					Total Registros	1,150.00	1,150.00
Descripción: PLANILLA POR REALIZAR 23 VIAJES EN MOTOTAXI; COMO APOYO POR PARTE DE LA MUNICIPALIDAD A ALUMNOS QUE ESTUDIAN EN CENTRO DE EDUCACIÓN BÁSICA DIONISIO DE HERRERA, YA QUE SUS PADRES NO CUENTAN CON LOS RECURSOS PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.							
15/4/2020	797	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2176	PAGP			
					2115.5.0.04021983003166.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	1,150.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		1,150.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2020

Libro Diario

Fecha del: 01/04/2020 al 30/04/2020
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 15/12/2020

Hora: 11:37 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 6 de 24

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
Total Registros						1,150.00	1,150.00
Descripción: PLANILLA POR REALIZAR 23 VIAJES EN MOTOTAXI; COMO APOYO POR PARTE DE LA MUNICIPALIDAD A ALUMNOS QUE ESTUDIAN EN CENTRO DE EDUCACIÓN BÁSICA DIONISIO DE HERRERA, YA QUE SUS PADRES NO CUENTAN CON LOS RECURSOS PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.							
15/4/2020	798	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2177	GPDA			
					6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central	3,400.00	
					2115.4.0.04021983003166.0 Transferencias por Pagar al Sector Público		3,400.00
Total Registros						3,400.00	3,400.00
Descripción: PLANILLA POR REALIZAR DOS VIAJES A HOSPITAL DE OCCIDENTE SANTA ROSA COPAN, COMO APOYO A PERSONAS DE ESCASOS RECURSOS DE LA COMUNIDAD DE PINALITO Y BARRIO LEMPIRA, YA QUE NECESITABAN ATENCIÓN MEDICA Y NO CUENTAN CON LOS RECURSOS PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.							
15/4/2020	799	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2177	PAGP			
					2115.4.0.04021983003166.0 Transferencias por Pagar al Sector Público	3,400.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		3,400.00
Total Registros						3,400.00	3,400.00
Descripción: PLANILLA POR REALIZAR DOS VIAJES A HOSPITAL DE OCCIDENTE SANTA ROSA COPAN, COMO APOYO A PERSONAS DE ESCASOS RECURSOS DE LA COMUNIDAD DE PINALITO Y BARRIO LEMPIRA, YA QUE NECESITABAN ATENCIÓN MEDICA Y NO CUENTAN CON LOS RECURSOS PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.							
16/4/2020	800	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2178	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	325,000.00	
					2115.5.0.08019018992805.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		325,000.00
Total Registros						325,000.00	325,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE 650 RACIONES DE ALIMENTOS A L. 500.00 CADA UNO, LOS CUALES SERÁN ENTREGADAS A FAMILIAS DE ESCASOS RECURSOS DEL MUNICIPIO, PROYECTO HONDURAS SOLIDARIA, POR EMERGENCIA DE COVID-2019. (RETENCIÓN DEL 15% POR ISV A IMPORTE GRABADO DE L. 117,845.00)							
16/4/2020	801	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2179	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	325,000.00	
					2115.5.0.08019018992805.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		325,000.00
Total Registros						325,000.00	325,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE 650 RACIONES DE ALIMENTOS A L. 500.00 CADA UNO, LOS CUALES SERÁN ENTREGADAS A FAMILIAS DE ESCASOS RECURSOS DEL MUNICIPIO, PROYECTO HONDURAS SOLIDARIA, POR EMERGENCIA DE COVID-2019. (RETENCIÓN DEL 15% POR ISV A IMPORTE GRABADO DE L. 117,845.00)							
16/4/2020	802	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2178	PAGP			
					2115.5.0.08019018992805.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	325,000.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		307,320.00
					2113.4.0.203.0 Deduciones por Pagar		17,680.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2020

Libro Diario

Fecha del: 01/04/2020 al 30/04/2020
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 15/12/2020

Hora: 11:37 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 7 de 24

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
						Total Registros	325,000.00	325,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE 650 RACIONES DE ALIMENTOS A L. 500.00 CADA UNO, LOS CUALES SERÁN ENTREGADAS A FAMILIAS DE ESCASOS RECURSOS DEL MUNICIPIO, PROYECTO HONDURAS SOLIDARIA, POR EMERGENCIA DE COVID-2019. (RETENCIÓN DEL 15% POR ISV A IMPORTE GRABADO DE L. 117,845.00)								
16/4/2020	803	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2180	GPDA				
						6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	325,000.00	
						2115.5.0.08019018992805.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		325,000.00
						Total Registros	325,000.00	325,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE 650 RACIONES DE ALIMENTOS A L. 500.00 CADA UNO, LOS CUALES SERÁN ENTREGADAS A FAMILIAS DE ESCASOS RECURSOS DEL MUNICIPIO, PROYECTO HONDURAS SOLIDARIA, POR EMERGENCIA DE COVID-2019. (RETENCIÓN DEL 15% POR ISV A IMPORTE GRABADO DE L. 117,845.00)								
16/4/2020	804	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2179	PAGP				
						2115.5.0.08019018992805.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	325,000.00	
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		307,320.00
						2113.4.0.203.0 Deducciones por Pagar		17,680.00
						Total Registros	325,000.00	325,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE 650 RACIONES DE ALIMENTOS A L. 500.00 CADA UNO, LOS CUALES SERÁN ENTREGADAS A FAMILIAS DE ESCASOS RECURSOS DEL MUNICIPIO, PROYECTO HONDURAS SOLIDARIA, POR EMERGENCIA DE COVID-2019. (RETENCIÓN DEL 15% POR ISV A IMPORTE GRABADO DE L. 117,845.00)								
16/4/2020	805	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2181	GPDA				
						6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	111,500.00	
						2115.5.0.08019018992805.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		111,500.00
						Total Registros	111,500.00	111,500.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE 223 RACIONES DE ALIMENTOS A L. 500.00 CADA UNO, LOS CUALES SERÁN ENTREGADAS A FAMILIAS DE ESCASOS RECURSOS DEL MUNICIPIO, PROYECTO HONDURAS SOLIDARIA, POR EMERGENCIA DE COVID-2019. (RETENCIÓN DEL 15% POR ISV A IMPORTE GRABADO DE L. 40,429.90.00)								
16/4/2020	806	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2180	PAGP				
						2115.5.0.08019018992805.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	325,000.00	
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		307,320.00
						2113.4.0.203.0 Deducciones por Pagar		17,680.00
						Total Registros	325,000.00	325,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE 650 RACIONES DE ALIMENTOS A L. 500.00 CADA UNO, LOS CUALES SERÁN ENTREGADAS A FAMILIAS DE ESCASOS RECURSOS DEL MUNICIPIO, PROYECTO HONDURAS SOLIDARIA, POR EMERGENCIA DE COVID-2019. (RETENCIÓN DEL 15% POR ISV A IMPORTE GRABADO DE L. 117,845.00)								
16/4/2020	807	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2181	PAGP				
						2115.5.0.08019018992805.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	111,500.00	
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		105,434.40



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2020

Libro Diario

Fecha del: 01/04/2020 al 30/04/2020
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 15/12/2020

Hora: 11:37 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 8 de 24

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					2113.4.0.203.0 Deducciones por Pagar		6,065.60
Total Registros						111,500.00	111,500.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE 223 RACIONES DE ALIMENTOS A L. 500.00 CADA UNO, LOS CUALES SERÁN ENTREGADAS A FAMILIAS DE ESCASOS RECURSOS DEL MUNICIPIO, PROYECTO HONDURAS SOLIDARIA, POR EMERGENCIA DE COVID-2019. (RETENCIÓN DEL 15% POR ISV A IMPORTE GRABADO DE L. 40,429.90.00)							
17/4/2020	808	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2182	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	1,200.00	
					2115.5.0.04041955001911.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		1,200.00
Total Registros						1,200.00	1,200.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMBUSTIBLE, IR A ENTREGAR PROVISIONES HONDURA SOLIDARIA A LAS COMUNIDADES DE MECATALES E INGENIOS, A PERSONAS DE ESCASOS RECURSOS QUE NECESITAN AYUDA EN ESTA EMERGENCIA.							
17/4/2020	809	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2182	PAGP			
					2115.5.0.04041955001911.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	1,200.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		1,200.00
Total Registros						1,200.00	1,200.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMBUSTIBLE, IR A ENTREGAR PROVISIONES HONDURA SOLIDARIA A LAS COMUNIDADES DE MECATALES E INGENIOS, A PERSONAS DE ESCASOS RECURSOS QUE NECESITAN AYUDA EN ESTA EMERGENCIA.							
20/4/2020	810	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2183	GPDA			
					1282.1.0.319.0 Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Público	20,000.00	
					2111.2.0.1401198101877.0 Cuentas por Pagar Contratistas		20,000.00
Total Registros						20,000.00	20,000.00
Descripción: ABONO A CONTRATO POR MANO DE OBRA CALIFICADA POR CONSTRUCCIÓN DE 300 METROS CUADRADOS DE ADOQUINADO A 260.00 LEMPIRAS CADA UNO, PROYECTO DE ADOQUINADO EN LA COMUNIDAD DE RÍO NEGRO, CABAÑAS COPAN.							
20/4/2020	811	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2183	PAGP			
					2111.2.0.1401198101877.0 Cuentas por Pagar Contratistas	20,000.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		20,000.00
Total Registros						20,000.00	20,000.00
Descripción: ABONO A CONTRATO POR MANO DE OBRA CALIFICADA POR CONSTRUCCIÓN DE 300 METROS CUADRADOS DE ADOQUINADO A 260.00 LEMPIRAS CADA UNO, PROYECTO DE ADOQUINADO EN LA COMUNIDAD DE RÍO NEGRO, CABAÑAS COPAN.							
20/4/2020	812	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2184	GPDA			
					6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	1,200.00	
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	2,200.00	
					2111.1.0.04041955001911.0 Cuentas por Pagar Comerciales		1,200.00
					2115.5.0.04041955001911.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		2,200.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2020

Libro Diario

Fecha del: 01/04/2020 al 30/04/2020
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 15/12/2020

Hora: 11:37 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 9 de 24

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
						Total Registros	3,400.00	3,400.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURAS POR COMBUSTIBLE QUE SERA UTILIZADO PARA CARRO TOYOTA VERDE PLACA P291BYN, REALIZAR TREN DE ASEO EN CASCO URBANO Y BARRIOS HASTA EL TULAR DURANTE LA SEMANA 21 AL 24 DE ABRIL 2020 (MARTES Y VIERNES) DEBIDO A QUE LA VOLQUETA MUNICIPAL ESTA EN MAL ESTADO. Y PARA MOTO BOMBA STIHL QUE SE ESTA REALIZANDO FUMIGACION EN PUNTO DE CONTROL EN CASETA MUNICIPAL ENTRADA AL MUNICIPIO DEBIDO A LA EMERGENCIA COVID 19.								
20/4/2020	813	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2184	PAGP				
						2111.1.0.04041955001911.0 Cuentas por Pagar Comerciales	1,200.00	
						2115.5.0.04041955001911.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	2,200.00	
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		3,400.00
						Total Registros	3,400.00	3,400.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURAS POR COMBUSTIBLE QUE SERA UTILIZADO PARA CARRO TOYOTA VERDE PLACA P291BYN, REALIZAR TREN DE ASEO EN CASCO URBANO Y BARRIOS HASTA EL TULAR DURANTE LA SEMANA 21 AL 24 DE ABRIL 2020 (MARTES Y VIERNES) DEBIDO A QUE LA VOLQUETA MUNICIPAL ESTA EN MAL ESTADO. Y PARA MOTO BOMBA STIHL QUE SE ESTA REALIZANDO FUMIGACION EN PUNTO DE CONTROL EN CASETA MUNICIPAL ENTRADA AL MUNICIPIO DEBIDO A LA EMERGENCIA COVID 19.								
20/4/2020	814	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2185	GPDA				
						6111.1.0.0.0 Sueldos y Salarios	30,000.00	
						2112.1.0.14061953000241.0 Sueldos y Salarios por Pagar		30,000.00
						Total Registros	30,000.00	30,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE SUELDO A ALCALDE MUNICIPAL, CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL 2020.								
20/4/2020	815	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2185	PAGP				
						2112.1.0.14061953000241.0 Sueldos y Salarios por Pagar	30,000.00	
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		27,664.27
						2113.4.0.202.0 Deducciones por Pagar		2,335.73
						Total Registros	30,000.00	30,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE SUELDO A ALCALDE MUNICIPAL, CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL 2020.								
21/4/2020	816	OPERACION BANCARIA	168	TECB				
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	300,000.00	
						1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras		300,000.00
						Total Registros	300,000.00	300,000.00
Descripción: TRASLADO DE FONDOS PROPIOS A CUT								
21/4/2020	817	REGULARIZACION GASTOS	936	GPDA				
						6111.1.0.0.0 Sueldos y Salarios	89,500.00	
						2112.1.0.04021985005399.0 Sueldos y Salarios por Pagar		89,500.00
						Total Registros	89,500.00	89,500.00

Descripción: CANCELACIÓN DE PLANILLA DE SUELDO A EMPLEADOS MUNICIPALES, CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE 2020.



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2020

Libro Diario

Fecha del: 01/04/2020 al 30/04/2020
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 15/12/2020

Hora: 11:37 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 10 de 24

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
21/4/2020	818	REGULARIZACION GASTOS	936	PAGP	2112.1.0.04021985005399.0 Sueldos y Salarios por Pagar 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	89,500.00	89,500.00
						Total Registros	89,500.00 89,500.00
Descripción: CANCELACIÓN DE PLANILLA DE SUELDO A EMPLEADOS MUNICIPALES, CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE 2020.							
21/4/2020	819	REGULARIZACION GASTOS	937	GPDA	6111.1.0.0.0 Sueldos y Salarios 2112.1.0.04021985005399.0 Sueldos y Salarios por Pagar	67,600.00	67,600.00
						Total Registros	67,600.00 67,600.00
Descripción: PAGO DE PLANILLA A EMPLEADOS MUNICIPALES CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DEL 2020. 20% DE FUNCIONAMIENTO.							
21/4/2020	820	REGULARIZACION GASTOS	937	PAGP	2112.1.0.04021985005399.0 Sueldos y Salarios por Pagar 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	67,600.00	67,600.00
						Total Registros	67,600.00 67,600.00
Descripción: PAGO DE PLANILLA A EMPLEADOS MUNICIPALES CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DEL 2020. 20% DE FUNCIONAMIENTO.							
21/4/2020	821	REGULARIZACION GASTOS	938	GPDA	1281.1.0.69.0 Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado 6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes 2111.1.0.04021985005399.0 Cuentas por Pagar Comerciales 2111.1.0.04021985005399.0 Cuentas por Pagar Comerciales	4,000.00 13,500.00 13,500.00 4,000.00	13,500.00 4,000.00
						Total Registros	17,500.00 17,500.00
Descripción: CANCELACIÓN DE PLANILLA DE SUELDO A EMPLEADOS QUE LABORAN EN TREN DE ASEO Y FONTANERO MUNICIPAL. CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL 2020.							
21/4/2020	822	REGULARIZACION GASTOS	938	PAGP	2111.1.0.04021985005399.0 Cuentas por Pagar Comerciales 2111.1.0.04021985005399.0 Cuentas por Pagar Comerciales 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	13,500.00 4,000.00	17,500.00
						Total Registros	17,500.00 17,500.00
Descripción: CANCELACIÓN DE PLANILLA DE SUELDO A EMPLEADOS QUE LABORAN EN TREN DE ASEO Y FONTANERO MUNICIPAL. CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL 2020.							
21/4/2020	823	REGULARIZACION GASTOS	939	GPDA	6121.1.0.0.0 Servicios Básicos 2111.1.0.08019002273199.0 Cuentas por Pagar Comerciales	666.35	666.35



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2020

Libro Diario

Fecha del: 01/04/2020 al 30/04/2020
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 15/12/2020

Hora: 11:37 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 11 de 24

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
Total Registros						666.35	666.35
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR SERVICIO DE LINEA TELEFÓNICA, ASIGNADA A ALCALDE MUNICIPAL. CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL 2020.							
21/4/2020	824	REGULARIZACION GASTOS	939	PAGP	2111.1.0.08019002273199.0 Cuentas por Pagar Comerciales 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	666.35	666.35
Total Registros						666.35	666.35
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR SERVICIO DE LINEA TELEFÓNICA, ASIGNADA A ALCALDE MUNICIPAL. CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL 2020.							
21/4/2020	825	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2186	GPDA	6131.5.0.0.0 Productos Químicos 6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social 2111.1.0.0402197800053.0 Cuentas por Pagar Comerciales 2115.5.0.0402197800053.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	1,200.00 1,000.00	1,200.00 1,000.00
Total Registros						2,200.00	2,200.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE L. 1,200.00 COMBUSTIBLE PARA CARRO ROJO TOYOTA, HILUX ASIGNADO A ALCALDE MUNICIPAL Y L. 1,000.00 PARA CARRO QUE HIZO GIRA HACIA LA COMUNIDAD LA CASITA Y EL GUAYABO A ENTREGAR BOLSAS DE ALIMENTOS.							
21/4/2020	826	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2186	PAGP	2111.1.0.0402197800053.0 Cuentas por Pagar Comerciales 2115.5.0.0402197800053.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	1,200.00 1,000.00	2,200.00
Total Registros						2,200.00	2,200.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE L. 1,200.00 COMBUSTIBLE PARA CARRO ROJO TOYOTA, HILUX ASIGNADO A ALCALDE MUNICIPAL Y L. 1,000.00 PARA CARRO QUE HIZO GIRA HACIA LA COMUNIDAD LA CASITA Y EL GUAYABO A ENTREGAR BOLSAS DE ALIMENTOS.							
21/4/2020	827	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2187	GPDA	6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social 2115.5.0.04131972001270.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	14,120.00	14,120.00
Total Registros						14,120.00	14,120.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE 10 CAJAS DE MASCARILLA, 3 CAJAS DE GUANTES, 6 BOTES DE GEL Y 4 BOTES DE CLORO, PARA PROTECCIÓN Y PREVENCIÓN DEL COVID-19, UTILIZADOS POR EMPLEADOS MUNICIPALES.							
21/4/2020	828	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2187	PAGP	2115.5.0.04131972001270.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	14,120.00	14,120.00
Total Registros						14,120.00	14,120.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE 10 CAJAS DE MASCARILLA, 3 CAJAS DE GUANTES, 6 BOTES DE GEL Y 4 BOTES DE CLORO, PARA PROTECCIÓN Y PREVENCIÓN DEL COVID-19, UTILIZADOS POR EMPLEADOS MUNICIPALES.							



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2020

Libro Diario

Fecha del: 01/04/2020 al 30/04/2020
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 15/12/2020

Hora: 11:37 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 12 de 24

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
21/4/2020	829	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2188	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	5,250.00	
					2115.5.0.1620198800812.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		5,250.00
					Total Registros	5,250.00	5,250.00
Descripción: CANCELACIÓN DE RECIBO POR COMPRA DE 30 DESAYUNOS A L. 55.00 CADA UNO, 30 ALMUERZOS A L. 65 C/U Y 30 CENAS A L. 55.00 CADA UNO, POR SEIS DÍAS, DEL 20 AL 25 DE MARZO 2020, A POLICÍAS MILITARES QUE APOYARON EN ACTIVIDADES EN RETEN INSTALADO EN LA SALIDA DEL MUNICIPIO, EN EMERGENCIA DEL COVID-19.							
21/4/2020	830	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2188	PAGP			
					2115.5.0.1620198800812.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	5,250.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		5,250.00
					Total Registros	5,250.00	5,250.00
Descripción: CANCELACIÓN DE RECIBO POR COMPRA DE 30 DESAYUNOS A L. 55.00 CADA UNO, 30 ALMUERZOS A L. 65 C/U Y 30 CENAS A L. 55.00 CADA UNO, POR SEIS DÍAS, DEL 20 AL 25 DE MARZO 2020, A POLICÍAS MILITARES QUE APOYARON EN ACTIVIDADES EN RETEN INSTALADO EN LA SALIDA DEL MUNICIPIO, EN EMERGENCIA DEL COVID-19.							
21/4/2020	831	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2189	GPDA			
					1282.1.0.319.0 Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Público	11,000.00	
					2111.2.0.0402197800053.0 Cuentas por Pagar Contratistas		11,000.00
					Total Registros	11,000.00	11,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE 50 BOLSAS DE CEMENTO A L. 220.00 CADA UNA, MATERIAL QUE SERA UTILIZADO EN LA CONSTRUCCIÓN DE LATERALES PARA PROYECTO DE ADOQUINADO EN LA CALLE FRENTE AL CENTRO DE SALUD DE LA COMUNIDAD DE RÍO NEGRO, CABAÑAS COPAN.							
21/4/2020	832	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2189	PAGP			
					2111.2.0.0402197800053.0 Cuentas por Pagar Contratistas	11,000.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		11,000.00
					Total Registros	11,000.00	11,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE 50 BOLSAS DE CEMENTO A L. 220.00 CADA UNA, MATERIAL QUE SERA UTILIZADO EN LA CONSTRUCCIÓN DE LATERALES PARA PROYECTO DE ADOQUINADO EN LA CALLE FRENTE AL CENTRO DE SALUD DE LA COMUNIDAD DE RÍO NEGRO, CABAÑAS COPAN.							
21/4/2020	833	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2190	GPDA			
					1282.1.0.151.0 Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Público	11,000.00	
					2111.2.0.0402197800053.0 Cuentas por Pagar Contratistas		11,000.00
					Total Registros	11,000.00	11,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE 50 BOLSAS DE CEMENTO A L. 220.00 CADA UNA, SERÁN UTILIZADAS EN LA CONSTRUCCIÓN DE ADOQUINADO EN CALLE LATERAL A PUENTE UNIÓN EUROPEA, FRENTE AGROSERVIR Y CASA DEL SEÑOR OBDULIO VALLE.							
21/4/2020	834	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2190	PAGP			
					2111.2.0.0402197800053.0 Cuentas por Pagar Contratistas	11,000.00	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2020

Libro Diario

Fecha del: 01/04/2020 al 30/04/2020
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 15/12/2020

Hora: 11:37 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 13 de 24

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		11,000.00
Total Registros						11,000.00	11,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE 50 BOLSAS DE CEMENTO A L. 220.00 CADA UNA, SERÁN UTILIZADAS EN LA CONSTRUCCIÓN DE ADOQUINADO EN CALLE LATERAL A PUENTE UNIÓN EUROPEA, FRENTE AGROSERVIR Y CASA DEL SEÑOR OBDULIO VALLE.							
21/4/2020	835	INGRESO TRANSFERENCIA	38	IPDA			
					1132.1.0.0.0 Transferencias por Cobrar	423,771.70	
					5541.1.0.0.0 Transferencias de Capital de la Administracion Central		423,771.70
Total Registros						423,771.70	423,771.70
Descripción: INGRESO POR TRANSFERENCIA DEL GOBIERNO CENTRAL MES DE ENERO, CORRESPONDIENTE AL 30% DE INVERSIÓN.							
21/4/2020	836	INGRESO TRANSFERENCIA	38	PAIP			
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras	423,771.70	
					1132.1.0.0.0 Transferencias por Cobrar		423,771.70
Total Registros						423,771.70	423,771.70
Descripción: INGRESO POR TRANSFERENCIA DEL GOBIERNO CENTRAL MES DE ENERO, CORRESPONDIENTE AL 30% DE INVERSIÓN.							
21/4/2020	837	OPERACION BANCARIA	169	TECB			
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	423,771.70	
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras		423,771.70
Total Registros						423,771.70	423,771.70
Descripción: INGRESO POR TRANSFERENCIA DEL GOBIERNO CENTRAL MES DE ENERO, CORRESPONDIENTE AL 30% DE INVERSIÓN.							
27/4/2020	838	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2191	GPDA			
					6127.1.0.0.0 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	600.00	
					2111.1.0.04211974000785.0 Cuentas por Pagar Comerciales		600.00
Total Registros						600.00	600.00
Descripción: VIÁTICOS A DIRECTOR MUNICIPAL DE JUSTICIA; IR A SANTA ROSA COPAN A HOSPITAL DE OCCIDENTE A TRAER 3 MUJERES QUE TUVIERON SU BEBÉ Y DEBIDO A LA SITUACIÓN SE IRÁN A TRAER EN EL CARRO MUNICIPAL, YA QUE SE DIFICULTA EL ACCESO A CARROS PARTICULARES Y SON PERSONAS DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS.							
27/4/2020	839	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2191	PAGP			
					2111.1.0.04211974000785.0 Cuentas por Pagar Comerciales	600.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		600.00
Total Registros						600.00	600.00
Descripción: VIÁTICOS A DIRECTOR MUNICIPAL DE JUSTICIA; IR A SANTA ROSA COPAN A HOSPITAL DE OCCIDENTE A TRAER 3 MUJERES QUE TUVIERON SU BEBÉ Y DEBIDO A LA SITUACIÓN SE IRÁN A TRAER EN EL CARRO MUNICIPAL, YA QUE SE DIFICULTA EL ACCESO A CARROS PARTICULARES Y SON PERSONAS DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS.							
27/4/2020	840	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2192	GPDA			



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2020

Libro Diario

Fecha del: 01/04/2020 al 30/04/2020
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 15/12/2020

Hora: 11:37 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 14 de 24

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	8,100.00	
					2115.5.0.0402197800053.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		8,100.00
					Total Registros	8,100.00	8,100.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE 3 CAMAS TAMAÑO UNIPERSONAL A L 2,700.00 CADA UNA. MISMAS QUE SERÁN UTILIZADAS PARA SER INSTALADAS EN AULA DEL INSTITUTO JOSE TRINIDAD CABAÑAS UBICADO EN EL GOLFO, LOCAL PARA CUARENTENA DONDE SE ATENDERÁ A PERSONAS QUE PRESENTES POSIBLES SÍNTOMAS DE CONTAGIO DEL COVID-19.							
27/4/2020	841	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2192	PAGP			
					2115.5.0.0402197800053.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	8,100.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		8,100.00
					Total Registros	8,100.00	8,100.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE 3 CAMAS TAMAÑO UNIPERSONAL A L 2,700.00 CADA UNA. MISMAS QUE SERÁN UTILIZADAS PARA SER INSTALADAS EN AULA DEL INSTITUTO JOSE TRINIDAD CABAÑAS UBICADO EN EL GOLFO, LOCAL PARA CUARENTENA DONDE SE ATENDERÁ A PERSONAS QUE PRESENTES POSIBLES SÍNTOMAS DE CONTAGIO DEL COVID-19.							
27/4/2020	842	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2193	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	2,000.00	
					2115.5.0.0402198400348.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		2,000.00
					Total Registros	2,000.00	2,000.00
Descripción: ABONO A CONTRATO POR ARRENDAMIENTO DE UNA CASA DE HABITACIÓN UBICADA EN BARRIO EL CENTRO A L. 2,000.00 CADA MES, PARA QUE EN ELLA SE HOSPEDEN MIEMBROS DE LA POLICÍA MILITAR ASIGNADA A ESTE MUNICIPIO DURANTE LA EMERGENCIA SANITARIA DEL COVID -19.							
27/4/2020	843	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2194	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	12,000.00	
					2115.5.0.0402197000104.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		12,000.00
					Total Registros	12,000.00	12,000.00
Descripción: PAGO POR ALIMENTACIÓN 15 DÍAS DEL 08 DE ABRIL AL 23 DE ABRIL DEL 2020; SOLICITADA POR POLICÍA MILITAR POR EL APOYO QUE ESTÁN BRINDANDO DURANTE LA EMERGENCIA DEL COVID 19 YA QUE SOLICITARON A CORPORACIÓN LA ALIMENTACIÓN POR EL TIEMPO QUE DURE LA EMERGENCIA; DANDO DESAYUNO, ALMUERZO Y CENA.							
27/4/2020	844	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2193	PAGP			
					2115.5.0.0402198400348.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	2,000.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		2,000.00
					Total Registros	2,000.00	2,000.00
Descripción: ABONO A CONTRATO POR ARRENDAMIENTO DE UNA CASA DE HABITACIÓN UBICADA EN BARRIO EL CENTRO A L. 2,000.00 CADA MES, PARA QUE EN ELLA SE HOSPEDEN MIEMBROS DE LA POLICÍA MILITAR ASIGNADA A ESTE MUNICIPIO DURANTE LA EMERGENCIA SANITARIA DEL COVID -19.							
27/4/2020	845	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2194	PAGP			
					2115.5.0.0402197000104.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	12,000.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		12,000.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2020

Libro Diario

Fecha del: 01/04/2020 al 30/04/2020
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 15/12/2020

Hora: 11:37 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 15 de 24

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
						Total Registros	12,000.00	12,000.00
Descripción: PAGO POR ALIMENTACIÓN 15 DÍAS DEL 08 DE ABRIL AL 23 DE ABRIL DEL 2020; SOLICITADA POR POLICÍA MILITAR POR EL APOYO QUE ESTÁN BRINDANDO DURANTE LA EMERGENCIA DEL COVID 19 YA QUE SOLICITARON A CORPORACIÓN LA ALIMENTACIÓN POR EL TIEMPO QUE DURE LA EMERGENCIA; DANDO DESAYUNO, ALMUERZO Y CENA.								
27/4/2020	846	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2195	GPDA				
						6111.4.0.0.0 Dietas	5,000.00	
						2113.3.0.0704197500474.0 Beneficios y Compensaciones por Pagar		5,000.00
						Total Registros	5,000.00	5,000.00
Descripción: PAGO DE DIETA POR ASISTENCIA DE REUNIONES A REGIDOR NUMERO 1, CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE ENERO, FEBRERO Y MARZO DEL 2020.								
27/4/2020	847	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2195	PAGP				
						2113.3.0.0704197500474.0 Beneficios y Compensaciones por Pagar	5,000.00	
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		4,375.00
						2113.4.0.202.0 Deducciones por Pagar		625.00
						Total Registros	5,000.00	5,000.00
Descripción: PAGO DE DIETA POR ASISTENCIA DE REUNIONES A REGIDOR NUMERO 1, CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE ENERO, FEBRERO Y MARZO DEL 2020.								
27/4/2020	848	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2196	GPDA				
						6111.4.0.0.0 Dietas	10,000.00	
						2113.3.0.04021986000344.0 Beneficios y Compensaciones por Pagar		10,000.00
						Total Registros	10,000.00	10,000.00
Descripción: PAGO DE DIETA POR ASISTENCIA DE REUNIONES A REGIDOR NUMERO 2, CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE ENERO, FEBRERO Y MARZO DEL 2020.								
27/4/2020	849	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2197	GPDA				
						6111.4.0.0.0 Dietas	10,000.00	
						2113.3.0.04021975002840.0 Beneficios y Compensaciones por Pagar		10,000.00
						Total Registros	10,000.00	10,000.00
Descripción: PAGO DE DIETA POR ASISTENCIA DE REUNIONES A REGIDOR NUMERO 3, CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE ENERO, FEBRERO Y MARZO DEL 2020.								
27/4/2020	850	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2196	PAGP				
						2113.3.0.04021986000344.0 Beneficios y Compensaciones por Pagar	10,000.00	
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		8,750.00
						2113.4.0.202.0 Deducciones por Pagar		1,250.00
						Total Registros	10,000.00	10,000.00
Descripción: PAGO DE DIETA POR ASISTENCIA DE REUNIONES A REGIDOR NUMERO 2, CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE ENERO, FEBRERO Y MARZO DEL 2020.								



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2020

Libro Diario

Fecha del: 01/04/2020 al 30/04/2020
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 15/12/2020

Hora: 11:37 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 16 de 24

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
27/4/2020	851	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2197	PAGP			
					2113.3.0.04021975002840.0 Beneficios y Compensaciones por Pagar	10,000.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		8,750.00
					2113.4.0.202.0 Deducciones por Pagar		1,250.00
					Total Registros	10,000.00	10,000.00
Descripción: PAGO DE DIETA POR ASISTENCIA DE REUNIONES A REGIDOR NUMERO 3, CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE ENERO, FEBRERO Y MARZO DEL 2020.							
27/4/2020	852	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2198	GPDA			
					6111.4.0.0.0 Dietas	10,000.00	
					2113.3.0.16131969001132.0 Beneficios y Compensaciones por Pagar		10,000.00
					Total Registros	10,000.00	10,000.00
Descripción: PAGO DE DIETA POR ASISTENCIA DE REUNIONES A REGIDOR NUMERO 4, CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE ENERO, FEBRERO Y MARZO DEL 2020.							
27/4/2020	853	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2198	PAGP			
					2113.3.0.16131969001132.0 Beneficios y Compensaciones por Pagar	10,000.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		8,750.00
					2113.4.0.202.0 Deducciones por Pagar		1,250.00
					Total Registros	10,000.00	10,000.00
Descripción: PAGO DE DIETA POR ASISTENCIA DE REUNIONES A REGIDOR NUMERO 4, CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE ENERO, FEBRERO Y MARZO DEL 2020.							
27/4/2020	854	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2199	GPDA			
					6111.4.0.0.0 Dietas	7,500.00	
					2113.3.0.12031980001229.0 Beneficios y Compensaciones por Pagar		7,500.00
					Total Registros	7,500.00	7,500.00
Descripción: PAGO DE DIETA POR ASISTENCIA DE REUNIONES A REGIDOR NUMERO 5, CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE ENERO, FEBRERO Y MARZO DEL 2020.							
27/4/2020	855	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2199	PAGP			
					2113.3.0.12031980001229.0 Beneficios y Compensaciones por Pagar	7,500.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		6,562.50
					2113.4.0.202.0 Deducciones por Pagar		937.50
					Total Registros	7,500.00	7,500.00
Descripción: PAGO DE DIETA POR ASISTENCIA DE REUNIONES A REGIDOR NUMERO 5, CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE ENERO, FEBRERO Y MARZO DEL 2020.							
27/4/2020	856	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2200	GPDA			
					6111.4.0.0.0 Dietas	10,000.00	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2020

Libro Diario

Fecha del: 01/04/2020 al 30/04/2020
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 15/12/2020

Hora: 11:37 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 17 de 24

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					2113.3.0.0402196600036.0 Beneficios y Compensaciones por Pagar		10,000.00
					Total Registros	10,000.00	10,000.00
Descripción: PAGO DE DIETA POR ASISTENCIA DE REUNIONES A REGIDOR NUMERO 6, CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE ENERO, FEBRERO Y MARZO DEL 2020.							
27/4/2020	857	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2200	PAGP			
					2113.3.0.0402196600036.0 Beneficios y Compensaciones por Pagar	10,000.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		8,750.00
					2113.4.0.202.0 Deduciones por Pagar		1,250.00
					Total Registros	10,000.00	10,000.00
Descripción: PAGO DE DIETA POR ASISTENCIA DE REUNIONES A REGIDOR NUMERO 6, CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE ENERO, FEBRERO Y MARZO DEL 2020.							
27/4/2020	858	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2201	GPDA			
					6111.4.0.0.0 Dietas	10,000.00	
					2113.3.0.04021957001521.0 Beneficios y Compensaciones por Pagar		10,000.00
					Total Registros	10,000.00	10,000.00
Descripción: PAGO DE DIETA POR ASISTENCIA DE REUNIONES A REGIDOR NUMERO 7, CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE ENERO, FEBRERO Y MARZO DEL 2020.							
27/4/2020	859	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2201	PAGP			
					2113.3.0.04021957001521.0 Beneficios y Compensaciones por Pagar	10,000.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		8,750.00
					2113.4.0.202.0 Deduciones por Pagar		1,250.00
					Total Registros	10,000.00	10,000.00
Descripción: PAGO DE DIETA POR ASISTENCIA DE REUNIONES A REGIDOR NUMERO 7, CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE ENERO, FEBRERO Y MARZO DEL 2020.							
27/4/2020	860	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2203	GPDA			
					6111.4.0.0.0 Dietas	10,000.00	
					2113.3.0.04021966001556.0 Beneficios y Compensaciones por Pagar		10,000.00
					Total Registros	10,000.00	10,000.00
Descripción: PAGO DE DIETA POR ASISTENCIA DE REUNIONES A REGIDOR NUMERO 8, CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE ENERO, FEBRERO Y MARZO DEL 2020.							
27/4/2020	861	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2203	PAGP			
					2113.3.0.04021966001556.0 Beneficios y Compensaciones por Pagar	10,000.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		8,750.00
					2113.4.0.202.0 Deduciones por Pagar		1,250.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2020

Libro Diario

Fecha del: 01/04/2020 al 30/04/2020
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 15/12/2020

Hora: 11:37 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 18 de 24

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
Total Registros						10,000.00	10,000.00
Descripción: PAGO DE DIETA POR ASISTENCIA DE REUNIONES A REGIDOR NUMERO 8, CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE ENERO, FEBRERO Y MARZO DEL 2020.							
27/4/2020	862	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2204	GPDA			
					1282.1.0.151.0 Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Público	2,400.00	
					6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	1,200.00	
					2111.1.0.04211977000338.0 Cuentas por Pagar Comerciales		1,200.00
					2111.2.0.04211977000338.0 Cuentas por Pagar Contratistas		2,400.00
Total Registros						3,600.00	3,600.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE UTILIZADO PARA; L 2,400.00 PARA ACARREO DE 10 VIAJES DE ARENA Y 6 VIAJES DE ADOQUIN DESDE EL GOLFIO HASTA CALLE ADYACENTE A PUENTE UNIÓN EUROPEA, Y L. 1,200 UTILIZADOS PARA TREN DE ASEO CORRESPONDIENTE A LA SEMANA DEL 28 DE ABRIL AL 01 DE MAYO DE 2020.							
27/4/2020	863	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2204	PAGP			
					2111.1.0.04211977000338.0 Cuentas por Pagar Comerciales	1,200.00	
					2111.2.0.04211977000338.0 Cuentas por Pagar Contratistas	2,400.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		3,600.00
Total Registros						3,600.00	3,600.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE UTILIZADO PARA; L 2,400.00 PARA ACARREO DE 10 VIAJES DE ARENA Y 6 VIAJES DE ADOQUIN DESDE EL GOLFIO HASTA CALLE ADYACENTE A PUENTE UNIÓN EUROPEA, Y L. 1,200 UTILIZADOS PARA TREN DE ASEO CORRESPONDIENTE A LA SEMANA DEL 28 DE ABRIL AL 01 DE MAYO DE 2020.							
28/4/2020	864	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2205	GPDA			
					6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central	4,016.00	
					2115.4.0.0404198201029.0 Transferencias por Pagar al Sector Público		4,016.00
Total Registros						4,016.00	4,016.00
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO POR COMPRA DE 1004 PIES DE MADERA A L. 4.00 CADA UNO, QUE SERA UTILIZADA PARA LA CONSTRUCCIÓN DE KINDER EN LA COMUNIDAD DE HACIENDA SAN JUAN, DE ESTE MUNICIPIO DE CABAÑAS COPAN.							
28/4/2020	865	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2205	PAGP			
					2115.4.0.0404198201029.0 Transferencias por Pagar al Sector Público	4,016.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		3,514.00
					2113.4.0.202.0 Deduciones por Pagar		502.00
Total Registros						4,016.00	4,016.00
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO POR COMPRA DE 1004 PIES DE MADERA A L. 4.00 CADA UNO, QUE SERA UTILIZADA PARA LA CONSTRUCCIÓN DE KINDER EN LA COMUNIDAD DE HACIENDA SAN JUAN, DE ESTE MUNICIPIO DE CABAÑAS COPAN.							
28/4/2020	866	INGRESO TRANSFERENCIA	39	IPDA			
					1132.1.0.0.0 Transferencias por Cobrar	282,514.46	
					5541.1.0.0.0 Transferencias de Capital de la Administracion Central		282,514.46



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2020

Libro Diario

Fecha del: 01/04/2020 al 30/04/2020
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 15/12/2020

Hora: 11:37 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 19 de 24

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
						Total Registros	282,514.46	282,514.46
Descripción: INGRESO DE TRANSFERENCIA DEL GOBIERNO CENTRAL MES DE ENERO; CORRESPONDIENTE AL 20% DE INVERSIÓN.								
28/4/2020	867	INGRESO TRANSFERENCIA	39	PAIP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1132.1.0.0.0 Transferencias por Cobrar	282,514.46	282,514.46	
						Total Registros	282,514.46	282,514.46
Descripción: INGRESO DE TRANSFERENCIA DEL GOBIERNO CENTRAL MES DE ENERO; CORRESPONDIENTE AL 20% DE INVERSIÓN.								
28/4/2020	868	OPERACION BANCARIA	170	TECB	1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común 1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras	282,514.46	282,514.46	
						Total Registros	282,514.46	282,514.46
Descripción: TRASLADO POR TRANSFERENCIA MES DE ENERO 20% DE INVERSIÓN								
29/4/2020	869	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2206	GPDA	6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social 2115.5.0.04021976002989.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	625.00	625.00	
						Total Registros	625.00	625.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE 3/4 DE ACEITE 2 TIEMPOS PARA BOMBA STIHL QUE SE UTILIZA PARA FUMIGACION EN SITIO DE CONTROL ENTRADA AL MUNICIPIO PARA PREVENCIÓN COVID19.								
29/4/2020	870	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2206	PAGP	2115.5.0.04021976002989.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	625.00	625.00	
						Total Registros	625.00	625.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE 3/4 DE ACEITE 2 TIEMPOS PARA BOMBA STIHL QUE SE UTILIZA PARA FUMIGACION EN SITIO DE CONTROL ENTRADA AL MUNICIPIO PARA PREVENCIÓN COVID19.								
29/4/2020	871	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2207	GPDA	6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social 2115.5.0.0402197800053.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	2,545.00	2,545.00	
						Total Registros	2,545.00	2,545.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE SOLICITADO POR DIRECTOR MUNICIPAL DE JUSTICIA PARA SER UTILIZADO EN LA BOMBA CON QUE FUMIGAN CARROS Y PERSONAS EN LA ENTRADA AL MUNICIPIO, COMO PREVENCIÓN DEL COVID-19.								
29/4/2020	872	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2207	PAGP	2115.5.0.0402197800053.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	2,545.00	2,545.00	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2020

Libro Diario

Fecha del: 01/04/2020 al 30/04/2020
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 15/12/2020

Hora: 11:37 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 20 de 24

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
Total Registros						2,545.00	2,545.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE SOLICITADO POR DIRECTOR MUNICIPAL DE JUSTICIA PARA SER UTILIZADO EN LA BOMBA CON QUE FUMIGAN CARROS Y PERSONAS EN LA ENTRADA AL MUNICIPIO, COMO PREVENCIÓN DEL COVID-19.							
29/4/2020	873	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2208	GPDA			
					1282.1.0.151.0 Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Público	800.00	
					2111.2.0.04041979004845.0 Cuentas por Pagar Contratistas		800.00
Total Registros						800.00	800.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE UNA CUBETA DE PINTURA DE TRAFICO, LA CUAL SERA UTILIZADA PARA PINTAR Y SEÑALIZAR TUMULO EN CALLE ALEDAÑA AL PUENTE UNIÓN EUROPEA. ADOQUINADO EN BARRIO EL CENTRO-							
29/4/2020	874	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2208	PAGP			
					2111.2.0.04041979004845.0 Cuentas por Pagar Contratistas	800.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		800.00
Total Registros						800.00	800.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE UNA CUBETA DE PINTURA DE TRAFICO, LA CUAL SERA UTILIZADA PARA PINTAR Y SEÑALIZAR TUMULO EN CALLE ALEDAÑA AL PUENTE UNIÓN EUROPEA. ADOQUINADO EN BARRIO EL CENTRO-							
30/4/2020	875	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2209	GPDA			
					6131.5.0.0.0 Productos Químicos	1,000.00	
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	1,000.00	
					2111.1.0.0402197800053.0 Cuentas por Pagar Comerciales		1,000.00
					2115.5.0.0402197800053.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		1,000.00
Total Registros						2,000.00	2,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE PARA; CARRO ROJO HILUX, TOYOTA 2.5 ASIGNADO A ALCALDE MUNICIPAL EN EL DESARROLLO DE SUS FUNCIONES, Y L. 1,000.00 PARA CARRO ROJO TOYOTA CON PLACA PO375GL EN EL CUAL TRASLADARON A SEÑORA DE LA COMUNIDAD DE BARBASCO HACIA LA CLÍNICA MATERNO INFANTIL EL JARAL Y VICEVERSA.							
30/4/2020	876	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2209	PAGP			
					2111.1.0.0402197800053.0 Cuentas por Pagar Comerciales	1,000.00	
					2115.5.0.0402197800053.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	1,000.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		2,000.00
Total Registros						2,000.00	2,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE PARA; CARRO ROJO HILUX, TOYOTA 2.5 ASIGNADO A ALCALDE MUNICIPAL EN EL DESARROLLO DE SUS FUNCIONES, Y L. 1,000.00 PARA CARRO ROJO TOYOTA CON PLACA PO375GL EN EL CUAL TRASLADARON A SEÑORA DE LA COMUNIDAD DE BARBASCO HACIA LA CLÍNICA MATERNO INFANTIL EL JARAL Y VICEVERSA.							
30/4/2020	877	INGRESO DE CAJA	630	IPDA			
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	1,265.00	
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		1,265.00
Total Registros						1,265.00	1,265.00

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 23 DE ABRIL DE 2020.



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2020

Libro Diario

Fecha del: 01/04/2020 al 30/04/2020
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 15/12/2020

Hora: 11:37 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 21 de 24

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
30/4/2020	878	INGRESO DE CAJA	630	PAIP	1111.2.0.0.0 Caja General	1,265.00	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		1,265.00
					Total Registros	1,265.00	1,265.00
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 23 DE ABRIL DE 2020.							
30/4/2020	879	INGRESO DE CAJA	631	IPDA	1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	435.35	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	571.41	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	16.12	
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	37.49	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	1,006.76	
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		1,006.76
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		435.35
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		571.41
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		1.12
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		15.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		37.49
					Total Registros	2,067.13	2,067.13
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 27 DE ABRIL DEL 2020.							
30/4/2020	880	INGRESO DE CAJA	631	PAIP	1111.2.0.0.0 Caja General	2,067.13	
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		435.35
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		571.41
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		16.12
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		37.49
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		1,006.76
					Total Registros	2,067.13	2,067.13
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 27 DE ABRIL DEL 2020.							
30/4/2020	881	INGRESO DE CAJA	632	IPDA	1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	1,190.00	
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	1,163.50	
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	608.53	
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	180.00	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	80.63	
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	18.00	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	2,507.00	
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		2,507.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2020

Libro Diario

Fecha del: 01/04/2020 al 30/04/2020
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 15/12/2020

Hora: 11:37 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 22 de 24

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		608.53
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		180.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		4.33
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		49.84
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		1,190.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		18.00
					5234.2.0.0.0 Recargos Municipales		1.80
					5234.3.0.0.0 Intereses Moratorios Municipales		24.66
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		1,163.50
Total Registros						5,747.66	5,747.66

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 28 DE ABRIL DE 2020.

30/4/2020 882 INGRESO DE CAJA 632 PAIP

1111.2.0.0.0 Caja General	5,747.66	
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		1,190.00
1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		1,163.50
1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		608.53
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		180.00
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		80.63
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		18.00
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		2,507.00
Total Registros		5,747.66

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 28 DE ABRIL DE 2020.

30/4/2020 883 INGRESO DE CAJA 633 IPDA

1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	100.00	
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	100.00	
5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		100.00
5234.1.0.0.0 Multas Municipales		100.00
Total Registros		200.00

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 29 DE ABRIL DE 2020.

30/4/2020 884 INGRESO DE CAJA 633 PAIP

1111.2.0.0.0 Caja General	200.00	
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		100.00
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		100.00
Total Registros		200.00

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 29 DE ABRIL DE 2020.

30/4/2020 885 INGRESO DE CAJA 630 DIMP



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2020

Libro Diario

Fecha del: 01/04/2020 al 30/04/2020
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 15/12/2020

Hora: 11:37 a.m.

USUARIO: IRIS.OLIVEROS

Pagina: 23 de 24

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras	1,265.00	
					1111.2.0.0.0 Caja General		1,265.00
					Total Registros	1,265.00	1,265.00
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 23 DE ABRIL DE 2020.							
30/4/2020	886	INGRESO DE CAJA	631	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras	2,067.13	
					1111.2.0.0.0 Caja General		2,067.13
					Total Registros	2,067.13	2,067.13
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 27 DE ABRIL DEL 2020.							
30/4/2020	887	INGRESO DE CAJA	632	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras	5,747.66	
					1111.2.0.0.0 Caja General		5,747.66
					Total Registros	5,747.66	5,747.66
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 28 DE ABRIL DE 2020.							
30/4/2020	888	INGRESO DE CAJA	633	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras	200.00	
					1111.2.0.0.0 Caja General		200.00
					Total Registros	200.00	200.00
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 29 DE ABRIL DE 2020.							
30/4/2020	889	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2210	GPDA	6124.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	1,800.00	
					2111.1.0.04041984005233.0 Cuentas por Pagar Comerciales		1,800.00
					Total Registros	1,800.00	1,800.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR SERVICIOS DE MANTENIMIENTO Y LIMPIEZA DE AIRES ACONDICIONADOS, DE OFICINA DE ALCALDE MUNICIPAL, UNIDAD TÉCNICA Y ÁREA FINANCIERA.							
30/4/2020	890	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2210	PAGP	2111.1.0.04041984005233.0 Cuentas por Pagar Comerciales	1,800.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		1,800.00
					Total Registros	1,800.00	1,800.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR SERVICIOS DE MANTENIMIENTO Y LIMPIEZA DE AIRES ACONDICIONADOS, DE OFICINA DE ALCALDE MUNICIPAL, UNIDAD TÉCNICA Y ÁREA FINANCIERA.							
30/4/2020	891	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2211	GPDA	6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	1,000.00	
					2115.5.0.0402197800053.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		1,000.00



CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2020



Libro Diario

Fecha del: 01/04/2020 al 30/04/2020
Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 15/12/2020
Hora: 11:37 a.m.
USUARIO: IRIS.OLIVEROS
Pagina: 24 de 24

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
						Total Registros	1,000.00	1,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE QUE SERA UTILIZADO COMO APOYO A SARGENTO SEGUNDO DE INFANTERÍA QUE ESTA ASIGNADO AL DESTACAMENTO MILITAR DEL MUNICIPIO DE CABAÑAS COPAN; YA QUE NECESITA TRASLADARSE HACIA SANTA ROSA COPAN AL 12 BATALLÓN DE INFANTERÍA A REALIZAR TRAMITES DE LA INSTITUCIÓN Y TRAER SOLICITUD SOBRE LE APOYO DE LA ALIMENTACIÓN DEL PERSONAL QUE ESTARÁ DURANTE LA EMERGENCIA DEL COVID-19.								
30/4/2020	892	GASTO RECURRENTE VARIABLE	2211	PAGP				
						2115.5.0.0402197800053.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	1,000.00	
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		1,000.00
						Total Registros	1,000.00	1,000.00

Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE QUE SERA UTILIZADO COMO APOYO A SARGENTO SEGUNDO DE INFANTERÍA QUE ESTA ASIGNADO AL DESTACAMENTO MILITAR DEL MUNICIPIO DE CABAÑAS COPAN; YA QUE NECESITA TRASLADARSE HACIA SANTA ROSA COPAN AL 12 BATALLÓN DE INFANTERÍA A REALIZAR TRAMITES DE LA INSTITUCIÓN Y TRAER SOLICITUD SOBRE LE APOYO DE LA ALIMENTACIÓN DEL PERSONAL QUE ESTARÁ DURANTE LA EMERGENCIA DEL COVID-19.

Filtros Aplicados al Reporte Actual

01/04/2020
30/04/2020

0s+hjs/j9JmclYpkSAsURQa9VjczJ/pGgAfx8ukWztRMUvldfilo8SwFd2uSkWwq55kQC9m5rJL8ZX6ZZIXkly+FYfn0xxBbSaw1zpAw6MwugAysozZ5+BuGDZIZkoQ

David Lora Verde
Gerson David Lora Verde