

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2015

### NOTA 1

#### 1131-1-1-1 Banco Central De Honduras (Unidad monetaria Lempiras)

El saldo de la cuenta refleja la disponibilidad de efectivo proveniente de las transferencias recibidas. Dichas transferencias son solicitadas para cubrir gastos correspondientes a:

- Mantenimiento y Reparación de Equipos y Medios de Transporte
- Mantenimiento y Reparación de Equipo de Oficina y Muebles
- ~~Servicio de Imprenta, Publicaciones y Reproducciones~~
- Viáticos
- Alimentos y Bebidas Para Personas
- Prendas de Vestir
- Llantas y Cámaras de Aire
- Combustible
- Material de Guerra y Seguridad
- Elementos de Limpieza y Aseo Personal
- Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza
- Repuestos y Accesorios
- Útiles deportivos, Recreativos y de Rescate
- Muebles Varios de Oficina
- Equipo De Laboratorio Médico

Los montos reflejados en los aumentos, son producto de las transferencias recibidas. También incluyen los depósitos realizados en concepto de reintegro y de efectivo por préstamos temporales utilizados para cubrir gastos de viáticos y combustible.

Los montos reflejados en las disminuciones son resultado del pago de los compromisos adquiridos y forman parte del presupuesto ejecutado del período. También incluyen los anticipos y los préstamos temporales para cubrir gastos de viáticos y combustible.

1131-1-1-1 BANCO CENTRAL DE HONDURAS					
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR		DISMINUCIONES	SALDO ACTUAL
		OCTUBRE	AUMENTOS		
23200	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Medios de Transporte	L. 20,969.58	L. 64,800.00	L. 60,804.65	L. 24,964.93
23360	Mantenimiento y Reparación de Equipo de Oficina y Muebles	L. -	L. 13,409.00	L. 11,660.00	L. 1,749.00
25300	Servicio de Imprenta, Publicaciones y Reproducciones	L. 32,320.70		L. 30,120.00	L. 2,200.70
26210	Viáticos Nacionales	L. 396,005.97	L. 23,497.50	L. 358,380.51	L. 61,122.96
31100	Alimentos y Bebidas Para Personas	L. 23,687.32		L. 12,804.49	L. 10,882.83
32310	Prendas de Vestir	L. 2,015.41	L. 6,037.74	L. 7,426.81	L. 626.34
34400	Llantas y Camaras de Aire	L. 8,083.18		L. 16,073.56	L. -7,990.38
35610	Gasolina	L. 27,979.10		L. 478.30	L. 27,500.80
35620	Diesel	L. 93,503.67	L. 15,448.50	L. 92,220.10	L. 16,732.07
36500	Material de Guerra y Seguridad	L. -8,690.00	L. 9,993.50	L. 1,303.50	L. -
39100	Elementos de Limpieza y Aseo Personal	L. 9,403.25		L. 8,226.84	L. 1,176.41
39200	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	L. -1,475.00	L. 1,696.25	L. 221.25	L. -
39600	Repuestos y Accesorios	L. -6,656.11	L. 37,723.98	L. 32,117.93	L. -1,050.06
39800	Útiles deportivos, Recreativos y de Rescate	L. 1,825.00			L. 1,825.00
42110	Muebles Varios de Oficina	L. -11,126.08	L. 13,055.64	L. 1,668.91	L. 260.65
42420	Equipo De Laboratorio Médico	L. 446.01			L. 446.01
<b>TOTAL</b>					<b>L. 140,447.26</b>

COLEGIO HONDUREÑO DE PROFESIONALES  
EMERSON EN CONTADORES  
12-2206

“Hacia Una Policía Eficaz y Transparente”  
Colonia Alameda, Avenida Juan Manuel Gálvez, Casa No.1818.Tegucigalpa, M.D.C.,  
Teléfono, 2232-7435,2235-9195 fax, 2232-6155. www.diecp.hn

SECRETARIA DE SEGURIDAD  
DIECP

**NOTA 2**

**1133-1-3 Proveedores Varios**

Esta cuenta refleja los saldos de las obligaciones adquiridas durante el período, las cuales forman parte de las transferencias pendientes de recibir.

1133-1-3 PROVEEDORES VARIOS									
PROVEEDOR	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR OCTUBRE		AUMENTOS		DISMINUCIONES		SALDO ACTUAL
			F-01	MONTO	F-01	MONTO	TRF	MONTO	
SISTEMAS ABIERTOS	39200	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	00000	L. 11,437.50					L. 11,437.50
PAPELERÍA HONDURAS	33100	Papel de escritorio	560	L. 895.00			274389	L. 895.00	
	39600	Repuestos y Accesorios	560	L. 361.80			274389	L. 361.80	L. -
			554	L. 975.00			274384	L. 975.00	
ENAG	25300	Servicio de Imprenta, Publicaciones y Reproducciones	00559	L. 1,850.00			274388	L. 1,850.00	L. -
AGENCIAS PANAMERICANAS	23360	Mantenimiento y Reparación de E	00562	L. 1,200.00			274390	L. 1,200.00	
	39600	Repuestos y Accesorios	00562	L. 365.50			274390	L. 365.50	L. -
INDUSTRIAS PANAVISIÓN	42110	Muebles Varios de Oficina	00544	L. 16,200.00			274392	L. 16,200.00	
			00545	L. 54,460.05			274393	L. 54,460.05	L. -
QUALITY INVERSIONES	42110	Muebles Varios de Oficina	00546	L. 48,422.00			274394	L. 48,422.00	L. -
DISPROA	39600	Repuestos y Accesorios	558	L. 573.12			274387	L. 573.12	L. -
ACOSA	39200	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza			00592	L. 572.35			L. 572.35
HONDUTEL	25700	Servicio de Internet			00565	L. 1,011.47	270226	L. 1,011.47	L. -
BURO INTERNACIONAL	22400	Derechos Sobre Bienes Intangibles	00530	L. 2,945.07			270223	L. 2,945.07	L. -
<b>TOTAL</b>									<b>L. 12,009.85</b>

**NOTA 3**

**1133-4-2 Retención Impuesto S/Venta**

El saldo de la cuenta refleja las retenciones pendientes de pago, las cuales resultan de los pagos realizados a los proveedores (Transferencias por SIAFI o cheque emitidos de la cuenta del BCH).

Dichas retenciones se realizan en cumplimiento del Artículo # 164 de las disposiciones generales del presupuesto de ingreso y egresos de la república año 2015.

1133-4-2 RETENCIÓN IMPUESTO S/VENTAS															
PROVEEDOR	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR OCTUBRE				AUMENTOS				DISMINUCIONES				SALDO ACTUAL
			F-01	MONTO	CHQ	MONTO	F-01	MONTO	CHQ	MONTO	TRF	MONTO	CHQ	MONTO	
				L. 1,715.63											L. 1,715.63
JETSTEREO	23360	Mantenimiento y Reparación de Equipo de Oficina y Muebles						3397	L. 1,749.00						L. 1,749.00
PAPELERIA HONDURAS	39600	Repuestos y Accesorios	00554	L. 146.25						274384	L. 146.25				L. 1,256.64
			00560	L. 188.52						274389	L. 188.52				
								3462	L. 26.64						
								3471	L. 1,230.00						
	31100	Alimentos y Bebidas para Personas			3367	L. 146.13						3399	L. 146.13		
LEOPLAST	39100	Elementos de Limpieza y Aseo Personal						3468	L. 511.33						L. 511.33
ACOSA	42600	Equipos para Computación					00592	L. 85.85							L. 85.85
POLAREX	23200	Mantenimiento y Reparación de de Equipos y Medios de Transporte	3259	L. 391.30								3399	L. 391.30		L. -
PRICESMART	39600	Repuestos y Accesorios													L. -
ENAG	25300	Servicio de Imprenta, Publicaciones y Reproducciones	00559	L. 277.50						274388	L. 277.50				L. -
INDUSTRIA MILITAR	32310	Prendas de Vestir			3347	L. 3,251.25			3405	L. 224.56			3399	L. 3,251.25	L. 626.34
									3407	L. 401.78					
IMPRESIONES LITHOMASTER	25300	Servicio de Imprenta, Publicaciones y Reproducciones			3303	L. 210.00						3399	L. 210.00		L. -
AGENCIAS PANAMERICANAS	23360	to y Reparación de Equipo de Ofic	00562	L. 180.00						274388	L. 180.00				L. -
	39600	Repuestos y Accesorios	00562	L. 54.83						274390	L. 54.83				L. -
	42110	Muebles Varios de Oficina	00544	L. 2,430.00						274392	L. 2,430.00				L. -

COLEGIO HONDUREÑO DE PROFESIONALES EN CONTABILIDAD Y FISCALIA  
PERSONAL GABRIEL OROCOCEL

“Hacia Una Policía Eficaz y Transparente”  
Colonia Alameda, Avenida Juan Manuel Gálvez, Casa No.1818.Tegucigalpa, M.D.C.,  
Teléfono, 2232-7435,2235-9195 fax, 2232-6155. www.diecp.hn

Handwritten signature and official stamp of the DIECP.

SECRETARIA DE SEGURIDAD  
Dirección de Investigación y Evaluación de la  
Carrera Policial  
**DIECP**



1133-4-2 RETENCIÓN IMPUESTO S/VENTAS

PROVEEDOR	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR OCTUBRE				AUMENTOS				DISMINUCIONES				SALDO ACTUAL	
			F-01	MONTO	CHQ	MONTO	F-01	MONTO	CHQ	MONTO	TRF	MONTO	CHQ	MONTO		
INDUSTRIAS PANAVISIÓN	42110	Muebles Varios de Oficina	00545	L. 8,169.01								274393	L. 8,169.01			L. -
QUALITY INVERSIONES	42110	Muebles Varios de Oficina	00546	L. 7,263.30								274394	L. 7,263.30			L. -
DISPROA	39600	Repuestos y Accesorios										3463	L. 19.50			L. 19.50
CASH BUSINESS	39600	Repuestos y Accesorios										3409	L. 682.90			L. 682.90
HONDUTEL	25700	Servicio de Internet					00565	L. 151.72				270226	L. 151.72			L. -
UNION RELOJERA LATINOAMERICANA	39200	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza			3300	L. 221.25								3399	L. 221.25	L. -
LARACH & CIA	39600	Repuestos y Accesorios														L. 348.91
OFFICE DEPOT	39600	Repuestos y Accesorios			3302	L. 969.36								3399	L. 969.36	L. -
ALMACENES LADY LEE	42110	Muebles Varios de Oficina			3304	L. 303.26								3399	L. 303.26	L. -
BURO INTERNACIONAL	22400	Derechos Sobre Bienes Intangibles	00530	L. 441.76								270223	L. 441.76			L. -
DIUNSA	42110	Muebles Varios de Oficina			3342	L. 1,365.65								3399	L. 1,365.65	L. 252.00
FULL AUDIO Y MAS	39600	Repuestos y Accesorios	3348	L. 1,596.00										3399	L. 1,596.00	L. -
LA ARMERIA	36500	Material de Guerra y Seguridad	3352	L. 1,303.50										3399	L. 1,303.50	L. -
AUTO ACCESORIOS Y MAS	34400	Llantas y Camaras de Aire	3362	L. 616.17										3399	L. 616.17	L. -
COPY UTILES	39600	Repuestos y Accesorios	3363	L. 712.50										3399	L. 712.50	L. -
YIP SUPERMERCADOS	31100	Alimentos y Bebidas para Personas										3380	L. 441.90			L. 557.68
												3470	L. 115.78			
TERMO AIRE	23200	Mantenimiento y Reparación de de Equipos y Medios de Transporte										3390	L. 1,350.00			L. 1,350.00
INVERSIONES MULTIPLES	39600	Repuestos y Accesorios										3392	L. 485.22			L. 485.22
LLANTICENTRO CEIBEÑO	23200	Mantenimiento y Reparación de de Equipos y Medios de Transporte										3406	L. 1,656.60			L. 1,656.60
AZER IMPRESIONES	25300	Servicio de Imprenta, Publicaciones y Reproducciones										3408	L. 1,606.50			L. 1,606.50

COLEGIADO DE PROFESIONALES  
CONTABILIDAD Y FISCALIA  
GABRIEL CRISTIAN MELI  
GABRIEL CRISTIAN MELI  
22206

“Hacia Una Policía Eficaz y Transparente”  
Colonia Alameda, Avenida Juan Manuel Gálvez, Casa No.1818.Tegucigalpa, M.D.C.,  
Teléfono, 2232-7435,2235-9195 fax, 2232-6155. www.diecp.ln

DIECP  
FEB 11 2011  
12

1133-4-2 RETENCIÓN IMPUESTO S/VENTAS															
PROVEEDOR	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR OCTUBRE				AUMENTOS				DISMINUCIONES				SALDO ACTUAL
			F-01	MONTO	CHQ	MONTO	F-01	MONTO	CHQ	MONTO	TRF	MONTO	CHQ	MONTO	
LLANTAS Y RINES	34400	Llantas y Camaras de Aire													L. 782.61
GRUPO MAC - DEL	39100	Elementos de Limpieza y Aseo Personal													L. 659.70
EDUARDO ENRQUE LOZANO	31100	Alimentos y Bebidas para Personas													L. 432.00
ELECTROLLANTAS	34400	Llantas y Camaras de Aire													L. 1,536.00
MARIO ROLANDO ROMERO	23200	Mantenimiento y Reparación de de Equipos y Medios de Transporte													L. 225.00
<b>TOTAL</b>				L. 2,441.70		L. 146.13		L. 237.57		L. 14,737.93		L. 19,302.89		L. 11,086.37	L. 16,539.41

#### NOTA 4

#### 1133-6-1 Presupuesto Por Pagar

Esta cuenta refleja los saldos de las trasferencias recibidas en la cuenta del BCH. También incluye las trasferencias pendientes, los prestamos temporales, los anticipos, el fondo de caja chica y los montos correspondientes al saldo en fideicomiso PCM 001-2015.

SECRETARIA DE SEGURIDAD  
Dirección de Investigación y Evaluación de la  
Carrera Policial  
**DIECP**



1133-6-1 PRESUPUESTO POR PAGAR						
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR	AUMENTOS			SALDO ACTUAL
		OCTUBRE	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	TRANSFERENCIAS PENDIENTES	DISMINUCIONES	
		MONTO	MONTO	MONTO	MONTO	
	Saldo cta BCH (No incluye Retención del ISV pendiente de pago)	L. -	L. 125,709.33			L. 125,709.33
23100	Mantenimiento y Reparación de Eficios y Locales	L. -				L. -
23200	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Medios de Transporte	L. -		L. 60,000.00		L. 60,000.00
25300	Servicio de Imprenta, Publicaciones y Reproducciones	L. -				L. -
27210	Tasas	L. -		L. 31,000.00		L. 31,000.00
31100	Alimentos y Bebidas para personas	L. -		L. 30,000.00		L. 30,000.00
33500	Libros, Revistas y Periódicos	L. -				L. -
34400	Llantas y Camaras de Aire	L. -		L. 12,000.00		L. 12,000.00
36500	Material de Guerra y Seguridad	L. 9,993.50			L. 9,993.50	L. -
39200	útiles de Escritorio, Oficina y Enseña	L. 1,696.25		L. 30,000.00	L. 1,696.25	L. 30,000.00
39600	Repuestos y Accesorios	L. -		L. 22,554.00		L. 22,554.00
42110	Muebles Varios de Oficina	L. 13,055.64			L. 13,055.64	L. -



“Hacia Una Policía Eficaz y Transparente”

Colonia Alameda, Avenida Juan Manuel Gálvez, Casa No.1818.Tegucigalpa, M.D.C.,  
Teléfono, 2232-7435,2235-9195 fax, 2232-6155. www.diecp.hn

*[Handwritten signature]*

1133-6-1 PRESUPUESTO POR PAGAR						
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR OCTUBRE	AUMENTOS			SALDO ACTUAL
			TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	TRANSFERENCIAS PENDIENTES	DISMINUCIONES	
		MONTO	MONTO	MONTO	MONTO	
<b>PRÉSTAMOS TEMPORALES</b>		L. -				L. -
11100	Sueldos Básicos	L. -				L. -
26210	Viáticos Nacionales	L. 72,710.01		L. 69,912.50	L. 23,287.50	L. 119,335.01
35620	Diesel	L. 20,896.00		L. 17,000.00	L. 12,686.40	L. 25,209.60
<b>FONDO DE CAJA CHICA</b>						
39600	Repuestos y Accesorios	L. 13,000.00				L. 13,000.00
<b>ANTICIPOS</b>						
35620	Diesel	L. 10,000.00				L. 10,000.00
<b>FIDEICOMISO PCM 001-2015</b>						
21100	Energía Eléctrica	L. 215,617.48			L. 140,346.21	L. 75,271.27
21200	Agua	L. 32,836.47			L. 74,884.60	L. -42,048.13
21240	Telefonía Fija	L. 44,060.75			L. 16,137.44	L. 27,923.31
22100	Alquileres	L. 613,446.44			L. 288,998.68	L. 324,447.76
25700	Internet	L. 300,000.00				L. 300,000.00
29200	Servicios de Seguridad	L. 799,320.48			L. 260,339.76	L. 538,980.72
						<b>L. 1703,382.87</b>

Lic. Emerson Gabriel Ordóñez Méndez  
Contador General



Lic. Ingrid Jennifer Levy Galeas  
Jefe Departamento de Finanzas

