



Instituto de Previsión Social del Profesional del Derecho

Movimientos De Gastos

Instituto de Previsión Social del Profesional del Derecho

6010101-11 - Preaviso Personal Permanente				
Fecha	Referencia	Debe	Haber	Saldo Acumu.
2024-05-31	2024 PROVISIONES IHSS, RAP PEAVISO Y CESANTIA MES DE MAYO 2024 - PROVISIONES MES DE MAYO	18,374.16	0.00	18,374.16
TOTALES		18,374.16	0.00	18,374.16

6010101-12 - Auxilio de Cesantía Personal Permanente				
Fecha	Referencia	Debe	Haber	Saldo Acumu.
2024-05-31	2024 PROVISIONES IHSS, RAP PEAVISO Y CESANTIA MES DE MAYO 2024 - PROVISIONES MES DE MAYO	18,374.16	0.00	18,374.16
TOTALES		18,374.16	0.00	18,374.16

6010101-13 - IHSS				
Fecha	Referencia	Debe	Haber	Saldo Acumu.
2024-05-31	2024 PROVISIONES IHSS, RAP PEAVISO Y CESANTIA MES DE MAYO 2024 - PROVISIONES MES DE MAYO	12,059.52	0.00	12,059.52
TOTALES		12,059.52	0.00	12,059.52

6010101-14 - RAP				
Fecha	Referencia	Debe	Haber	Saldo Acumu.
2024-05-31	2024 PROVISIONES IHSS, RAP PEAVISO Y CESANTIA MES DE MAYO 2024 - PROVISIONES MES DE MAYO	5,769.71	0.00	5,769.71
TOTALES		5,769.71	0.00	5,769.71

6010101-22 - Aporte Asociación de Jubilados				
Fecha	Referencia	Debe	Haber	Saldo Acumu.
2024-05-27	MARIA IRMA LAGOS DONAIRE - APORTE ASOCIACION JUNTA DIRECTIVA DE JUBILADOS CORRESPONDIENTES A LOS MESES DE MAYO 2024	20,000.00	0.00	20,000.00
TOTALES		20,000.00	0.00	20,000.00

6010401-05 - Consumo Agua potable por Renta Edificio				
Fecha	Referencia	Debe	Haber	Saldo Acumu.
2024-05-31	000-002-01-00009866 - PO00384: CONSUMO AGUA LOCAL RENTA UOF-14-5 PERIODO DEL 30-4-2024 AL 31-5-2024	1,650.66	0.00	1,650.66
TOTALES		1,650.66	0.00	1,650.66

6010401-06 - Consumo Energia Electrica por Renta Edificio				
Fecha	Referencia	Debe	Haber	Saldo Acumu.
2024-05-09	EMPRESA DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA PRIVADA CNK S DE RL DE CV - VALOR A RECONOCER POR LOS DIAS DEL MES DE MARZO QUE NO SE OCUPO EL LOCAL YA QUE ESA FACTURA LA PAGO EL INSTITUTO EN SU TOTALIDAD	0.00	10,129.30	-10,129.30
2024-05-31	000-002-01-00009937 - CONSUMO DE ENERGIA LOCAL UOF-14-5 DEL 30-4-2024 AL 31-5-2024 CONSUMO DE 3715.61KW	22,962.47	0.00	12,833.17
2024-05-31	000-002-01-00009937 - CONSUMO ENERGIA AREAS COMUNES 276.03MTS2 X 21.49	5,931.88	0.00	18,765.05
2024-05-31	000-002-01-00009937 - SUBSIDIO CRUZADO ENERGIA	2,690.00	0.00	21,455.05
TOTALES		21,455.05	0.00	21,455.05

6010401-09 - Papelería, Útiles y Suministros IPSPD				
Fecha	Referencia	Debe	Haber	Saldo Acumu.
2024-05-07	000-002-01-00002512 - PO00346: PAPEL BOND TAMAÑO CARTA (CAJA)	3,887.00	0.00	3,887.00
TOTALES		3,887.00	0.00	3,887.00

6010401-11 - Internet (Fibra Óptica)				
Fecha	Referencia	Debe	Haber	Saldo Acumu.
2024-05-09	046-001-01-18002847 - PO00371: ENLACE DE INTERNET DEL 1 MAYO AL 31 DE MAYO 2024	6,564.62	0.00	6,564.62
TOTALES		6,564.62	0.00	6,564.62

6010401-12 - Servicios Envíos y Encomiendas				
Fecha	Referencia	Debe	Haber	Saldo Acumu.
2024-05-31	000-003-01-00103364 - PO00391: ENVIOS Y ENCOMIENDAS	597.90	0.00	597.90
2024-05-31	000-003-01-00103364 - PO00391: ENVIOS Y ENCOMIENDAS	1,196.82	0.00	1,794.72
2024-05-31	000-003-01-00103364 - PO00391: ENVIOS Y ENCOMIENDAS	797.16	0.00	2,591.88
2024-05-31	000-003-01-00103364 - PO00391: ENVIOS Y ENCOMIENDAS	398.93	0.00	2,990.81
TOTALES		2,990.81	0.00	2,990.81

6010401-13 - Consumo volumen Copias e impresiones(De renta Equipo)				
Fecha	Referencia	Debe	Haber	Saldo Acumu.
2024-05-18	000-001-01-00096000 - PO00375: CONSUMO DE VOLUMEN DE COPIADORA	2,936.33	0.00	2,936.33
TOTALES		2,936.33	0.00	2,936.33

6010401-14 - Renta de Equipo de Oficina				
Fecha	Referencia	Debe	Haber	Saldo Acumu.
2024-05-03	000-001-01-00095371 - PO00367: ARRENDAMIENTO DE EQUIPO CONTRATO No 2022-7 996	2,208.28	0.00	2,208.28
2024-05-04	000-001-01-00095453 - PO00366: ARRENDAMIENTO DE EQUIPO	1,687.22	0.00	3,895.50
TOTALES		3,895.50	0.00	3,895.50

6010401-18 - Honorarios Profesionales				
Fecha	Referencia	Debe	Haber	Saldo Acumu.
2024-05-30	OSCAR RUBEN MAZARIEGOS DOMINGUEZ - SEGUNDO PAGO DE CONTRATO POR PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE FECHA 01 DE ABRIL DE 2024, Y SEGUN CERTIFICACION DE FECHA 09 DE ABRIL DE 2024, EL CUAL ES APROBADO EN PUNTO 6.8 DE SESION NUMERO 16 DEL 4 DE MARZO DE 2024.	25,000.00	0.00	25,000.00
TOTALES		25,000.00	0.00	25,000.00

6010401-21 - Publicidad y Propaganda				
Fecha	Referencia	Debe	Haber	Saldo Acumu.
2024-05-08	000-001-01-00000602 - PO00376: PUBLICIDAD Y PROPAGANDA TRANSMISION DE EVENTOS DEL IPSPD por chtv en el programa claro y pelado el CORRESPONDIENTES A MAYO DE 2024	5,750.00	0.00	5,750.00
2024-05-16	000-001-04-00000040 - PAGO DE RECIBO POR SERVICIOS PROFESIONALES DE PUBLICIDAD Y PROPAGANDA DIFUSION EN NOTICIERO TRAS LA VERDAD SOBRE BENEFICIOS Y SERVICIOS QUE PRESTA LA CLINICA MEDICA DEL PROFESIONAL DEL DERECHO CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO DE 2024	5,000.00	0.00	10,750.00
2024-05-16	000-001-04-00000525 - PUBLICIDAD Y PROPAGANDA POR DIFUSION DE SERVICIOS QUE RESTA LA CLINICA MEDICA DEL PROFESIONAL DEL DERECHO EN EL COLEGIO DE ABOGADOS	5,625.00	0.00	16,375.00
2024-05-16	000-002-01-00166008 - PO00386: PUBLICACION 1 PAGINA AVISO DE LICITACION PRIVADO	13,800.00	0.00	30,175.00
2024-05-17	000-001-01-00001975 - PUBLICIDAD Y PROPAGANDA SOBRE LAS CLINICAS MEDICAS DEL IPSPD EN CAPITULO DE SAN PEDRO SULA, JUTICALPA Y TEGUCIGALPA. POR MEDIO DE CANAL 36 CHOLUSAT SUR. CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO DE 2024	0.00	0.00	30,175.00
2024-05-17	EDICIONES Y PUBLICACIONES - PUBLICIDAD Y PROPAGANDA SOBRE LAS CLINICAS MEDICAS DEL IPSPD EN CAPITULO DE SAN PEDRO SULA, JUTICALPA Y TEGUCIGALPA. POR MEDIO DE CANAL 36 CHOLUSAT SUR. CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO DE 2024	10,000.00	0.00	40,175.00
2024-05-29	000-001-01-00000455 - PO00373: PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	5,750.00	0.00	45,925.00
2024-05-30	000-002-01-00166104 - PO00385: PUBLICIDAD Y PROPAGANDA, DE COMUNICADO DE INFORMACION DE POLIZA DEL IPSPD EN FECHA 30 DE MAYO DE 2024	13,800.00	0.00	59,725.00
TOTALES		59,725.00	0.00	59,725.00

6010401-23 - Renta de Oficina				
Fecha	Referencia	Debe	Haber	Saldo Acumu.
2024-05-07	002-002-01-00004460 - ARRENDAMIENTO DE LOCAL No. 1402 QUE CONSTA DE 276.58 METROS CUADRADOS, UBICADO EN EL NIVEL 14 DE TORRE VENTU, UBICADO EN CALLE LOS ALCALDES CORRESPONDIENTE DEL 09 DE MAYO AL 09 DE JUNIO DE 2024. VALOR MENSUAL \$4,425.28 TAZA DE CAMBIO (24.8159) EL CUAL SE LE DESCUENTA EL VALOR DE LA MITAD DE LA ENERGIA DE MARZO DE 2024	126,289.91	0.00	126,289.91
TOTALES		126,289.91	0.00	126,289.91

6010401-24 - Mantenimiento por Renta de Oficina				
---	--	--	--	--

Fecha	Referencia	Debe	Haber	Saldo Acumu.
2024-05-01	000-002-01-00002811 - PO00370: CUOTA DE MANTENIMIENTO LOCAL CORPORATIVO UOF-14-5	31,651.37	0.00	31,651.37
TOTALES		31,651.37	0.00	31,651.37

6010401-25 - Tarjetas de estacionamiento para Oficinas IPSPD				
Fecha	Referencia	Debe	Haber	Saldo Acumu.
2024-05-19	000-002-01-00002908 - PO00372: 3 TARJETAS DE ACCESO ESTACIONAMIENTO PERIODO DEL 15-5-2024 AL 31-5-2024	3,424.94	0.00	3,424.94
TOTALES		3,424.94	0.00	3,424.94

6010401-26 - Gastos Licencias (software, antivirus)				
Fecha	Referencia	Debe	Haber	Saldo Acumu.
2024-05-31	ASIENTO FACT/2024/0096 POR REVERSION DE VALORES APLICADOS POR COMPRA DE ANTIVIRUS Y LICENCIAS OFFICE OCCI/6875/CHEQ-84694189 - COMPRA LICENCIAS OFFICE Y ANTIVIRUS KARSPERSKY	81,328.00	0.00	81,328.00
TOTALES		81,328.00	0.00	81,328.00

6010501-04 - Página Web				
Fecha	Referencia	Debe	Haber	Saldo Acumu.
2024-05-01	000-002-01-00022406 - PO00363: SERVICIO Y MANTENIMIENTO PAGINA WEB para el dominio institutodeprevisioncah.hn que corresponde al mes de mayo 2024	1,875.08	0.00	1,875.08
TOTALES		1,875.08	0.00	1,875.08

6010601-01 - Otros Gastos				
Fecha	Referencia	Debe	Haber	Saldo Acumu.
2024-05-07	000-001-01-00000052 - PO00374: ASESORIA PROFESIONAL Y PRSENCIAL Y MONTAJE DECORATIVO PARA LAS OFICINAS DEL IPSPD	23,441.54	0.00	23,441.54
2024-05-21	000-001-01-00000225 - TERCER DESEMBOLSO PROYECTO CONSTRUCCION CLINICAS DE ATENCION AL AGREMIADO UBICADAS EN CAPITULO DEL CAH DE JUTICALPA DEPARTAMENTO DE OLANCHO. SEGUN PRESUPUESTO APROBADO EN JD-IPSPD DE FECHA 4-3-2024	400,000.00	0.00	423,441.54
2024-05-25	000-002-01-00005496 - PO00382: SERVICIOS DE ARCHIVO VENTA DE CORRUGADOS MES DE MAYO 2024	4,140.00	0.00	427,581.54
2024-05-31	291-001-01-00064516 - PO00377: CHIP CON NUMERO 89136129 EL CUAL SERA ASIGNADO A RECEPCION DEL IPSPD PARA ATENCION DE AGREMIADOS JUBILADOS	51.00	0.00	427,632.54
2024-05-31	REVERSION DE VALORES A CUENTA SERVICIOS SOCIALES - REVERSION DE VALORES A CUENTA SERVICIOS SOCIALES	0.00	400,000.00	27,632.54
TOTALES		27,632.54	0.00	27,632.54

6010601-06 - Servicios Sociales Agremiados				
Fecha	Referencia	Debe	Haber	Saldo Acumu.
2024-05-31	REVERSION DE VALORES A CUENTA SERVICIOS SOCIALES - REVERSION DE VALORES A CUENTA SERVICIOS SOCIALES	400,000.00	0.00	400,000.00
TOTALES		400,000.00	0.00	400,000.00

6010601-07 - Servidor NAHUIIK Cloud VPS Odoo				
Fecha	Referencia	Debe	Haber	Saldo Acumu.
2024-05-31	RECLASIFICACION DE VALORES POR UBICACION ERRONEA EN PLAN CONTABLE - REVERSION PAGO DE FACTURA 000-001-01-00004632 PO00365: SERVIDOR NAHUIIK CLOUD VPS ODOO QUE COMPRENDE DEL 01 AL 31 DE MAYO DE 2024	5,704.78	0.00	5,704.78
TOTALES		5,704.78	0.00	5,704.78

6010701-01 - Tasa de Seguridad				
Fecha	Referencia	Debe	Haber	Saldo Acumu.
2024-05-01	TASA DE SEGURIDAD POBLACIONAL	0.00	0.00	0.00
2024-05-02	TASA DE SEGURIDAD POBLACIONAL	38.00	0.00	38.00
2024-05-02	TASA DE SEGURIDAD POBLACIONAL	148.00	0.00	186.00
2024-05-03	TASA DE SEGURIDAD POBLACIONAL	148.00	0.00	334.00
2024-05-06	TASA DE SEGURIDAD POBLACIONAL	94.00	0.00	428.00
2024-05-07	TASA DE SEGURIDAD POBLACIONAL	148.00	0.00	576.00
2024-05-09	TASA DE SEGURIDAD POBLACIONAL	148.00	0.00	724.00
2024-05-09	TASA DE SEGURIDAD POBLACIONAL	38.00	0.00	762.00

2024-05-31	TASA DE SEGURIDAD POBLACIONAL	56.00	0.00	828.00
TOTALES		828.00	0.00	828.00

6020101-02 - Dietas Junta Directiva				
Fecha	Referencia	Debe	Haber	Saldo Acumu.
2024-05-29	MARIA CONSUELO BUSTILLO MARTINEZ - CANCELACION DIETAS POR ASISTIR A SESION DE JUNTA DIRECTIVA, ORDINARIA NO. 16 y 17, CORRESPONDIENTE AL PERIODO 01 de FEBRERO AL 30 DE ABRIL DE 2024	1,000.00	0.00	1,000.00
TOTALES		1,000.00	0.00	1,000.00

6020102-01 - Estadía y Hospedaje JD-IPSPD				
Fecha	Referencia	Debe	Haber	Saldo Acumu.
2024-05-21	000-002-01-00293344 - PO00351: SERVICIOS DE HOSPEDAJE A JD-IPDPD POR ASISTENCIA ASAMBLEA GENERAL DEL COLEGIO DE ABOGADOS DE HONDURAS EN EL DEPARTAMENTO DE ISLAS DE LA BAHIA, ROATAN UN TOTAL DE 14 HABITACIONES	167,165.00	0.00	167,165.00
TOTALES		167,165.00	0.00	167,165.00

6020102-04 - Gastos de Viaje JD-IPSPD				
Fecha	Referencia	Debe	Haber	Saldo Acumu.
2024-05-28	ARACELY FLORES BUESO - PAGO DE 01 DIAS DE VIATICO POR ASISTENCIA A SECCION EXTRAORDINARIA DE FECHA 28 DE MAYO DE 2024	1,800.00	0.00	1,800.00
TOTALES		1,800.00	0.00	1,800.00

6040101-08 - IHSS Club Campestre				
Fecha	Referencia	Debe	Haber	Saldo Acumu.
2024-05-31	PROVISIONES IHSS, RAP PEAVISO Y CESANTIA MES DE MAYO 2024 - PROVISIONES MES DE MAYO 2024	1,507.44	0.00	1,507.44
TOTALES		1,507.44	0.00	1,507.44

6040101-09 - RAP Club Campestre				
Fecha	Referencia	Debe	Haber	Saldo Acumu.
2024-05-31	PROVISIONES IHSS, RAP PEAVISO Y CESANTIA MES DE MAYO 2024 - PROVISIONES MES DE MAYO 2024	325.60	0.00	325.60
TOTALES		325.60	0.00	325.60

6040102-03 - Energia Electrica Club Campestre				
Fecha	Referencia	Debe	Haber	Saldo Acumu.
2024-05-27	EMPRESA NACIONAL DE ENERGIA ELECTRICA - PAGO DE FACTURA POR CONSUMO DE ENERGIA ELECTRICA CLUB CAMPESTRE EN OJO DE AGUA PERIODO, DEL 24-4-2024 AL 25-5-2024	57.14	0.00	57.14
TOTALES		57.14	0.00	57.14

6040102-05 - Reparación y mantenimiento Club Campestre Segoviano				
Fecha	Referencia	Debe	Haber	Saldo Acumu.
2024-05-31	LIQUIDACION GASTOS SR. WILMER ALEMAN FONSECA CHEQUE NO.OCCI/6875/CHEQ-83454621 Y OCCI/6875/CHEQ-82162681 - LIQUIDACION GASTOS SR. WILMER ALEMAN FONSECA CHEQUE NO.OCCI/6875/CHEQ-83454621 Diario Operaciones Varias (HNL) FECHA 15-11-2023(COMPRA VENENO PARA EL MONTE, GASOLINA PARA CHAPEADORA E IMPLEMENTOS PARA MANTENIMIENTO DE EQUIPO Y OTROS.)	5,000.00	0.00	5,000.00
2024-05-31	LIQUIDACION GASTOS SR. WILMER ALEMAN FONSECA CHEQUE NO.OCCI/6875/CHEQ-83454621 Y OCCI/6875/CHEQ-82162681 - LIQUIDACION GASTOS SR. WILMER ALEMAN FONSECA CHEQUE NO.OCCI/6875/CHEQ-82162681 Diario Operaciones Varias (HNL) FECHA 06-03-2023(COMPRA VENENO PARA EL MONTE, GASOLINA PARA CHAPEADORA E IMPLEMENTOS PARA MANTENIMIENTO DE EQUIPO Y OTROS.)	5,000.00	0.00	10,000.00
TOTALES		10,000.00	0.00	10,000.00

6050101-01 - Depreciación Acumulada Mobiliario y Equipo				
Fecha	Referencia	Debe	Haber	Saldo Acumu.
2024-05-12	EQUIPO DE COMPUTO - EQUIPO DE COMPUTO(agrupado)	2,633.77	0.00	2,633.77
2024-05-12	MOBILIARIO EQUIPO - MOBILIARIO EQUIPO(agrupado)	10,832.22	0.00	13,465.99
2024-05-19	EQUIPO DE COMPUTO - EQUIPO DE COMPUTO(agrupado)	1,702.22	0.00	15,168.21
TOTALES		15,168.21	0.00	15,168.21

6050101-02 - Depreciación Acumulada Mobiliario y Equipo de Oficina				
Fecha	Referencia	Debe	Haber	Saldo Acumu.
2024-05-12	EQUIPO OFICINA - EQUIPO OFICINA(agrupado)	5,697.49	0.00	5,697.49
TOTALES		5,697.49	0.00	5,697.49

7010101-04 - Comisiones por arreglos de pago				
Fecha	Referencia	Debe	Haber	Saldo Acumu.
2024-05-01	COMISION POR ARREGLO DE PAGO	818.04	0.00	818.04
2024-05-02	COMISION POR ARREGLO DE PAGO	0.00	0.00	818.04
2024-05-03	COMISION POR ARREGLO DE PAGO	228.99	0.00	1,047.03
2024-05-04	COMISION POR ARREGLO DE PAGO	26.67	0.00	1,073.70
2024-05-05	COMISION POR ARREGLO DE PAGO	62.56	0.00	1,136.26
2024-05-06	COMISION POR ARREGLO DE PAGO	21.53	0.00	1,157.79
2024-05-07	COMISION POR ARREGLO DE PAGO	23.31	0.00	1,181.10
2024-05-08	COMISION POR ARREGLO DE PAGO	125.27	0.00	1,306.37
2024-05-09	COMISION POR ARREGLO DE PAGO	199.65	0.00	1,506.02
2024-05-10	COMISION POR ARREGLO DE PAGO	84.58	0.00	1,590.60
2024-05-11	COMISION POR ARREGLO DE PAGO	51.20	0.00	1,641.80
2024-05-15	COMISION POR ARREGLO DE PAGO	233.63	0.00	1,875.43
2024-05-16	COMISION POR ARREGLO DE PAGO	72.11	0.00	1,947.54
2024-05-17	COMISION POR ARREGLO DE PAGO	131.07	0.00	2,078.61
2024-05-18	COMISION POR ARREGLO DE PAGO	35.60	0.00	2,114.21
2024-05-19	COMISION POR ARREGLO DE PAGO	34.23	0.00	2,148.44
2024-05-21	COMISION POR ARREGLO DE PAGO	279.13	0.00	2,427.57
2024-05-22	COMISION POR ARREGLO DE PAGO	391.68	0.00	2,819.25
2024-05-23	COMISION POR ARREGLO DE PAGO	62.55	0.00	2,881.80
2024-05-24	COMISION POR ARREGLO DE PAGO	245.04	0.00	3,126.84
2024-05-25	COMISION POR ARREGLO DE PAGO	176.31	0.00	3,303.15
2024-05-27	COMISION POR ARREGLO DE PAGO	20.90	0.00	3,324.05
2024-05-28	COMISION POR ARREGLO DE PAGO	105.67	0.00	3,429.72
2024-05-29	COMISION POR ARREGLO DE PAGO	92.89	0.00	3,522.61
2024-05-30	COMISION POR ARREGLO DE PAGO	207.24	0.00	3,729.85
2024-05-31	COMISION POR ARREGLO DE PAGO	158.93	0.00	3,888.78
TOTALES		3,888.78	0.00	3,888.78

7010101-06 - Uso y Mantenimiento de Tokens				
Fecha	Referencia	Debe	Haber	Saldo Acumu.
2024-05-30	COMISION POR ARREGLO DE PAGO Y ARRENDAMIENTO TOKENS - COMISION PAGADA POR ARRENDAMIENTO TOKENS	198.49	0.00	198.49
TOTALES		198.49	0.00	198.49

7010101-07 - Otros Comisiones Bancarias				
Fecha	Referencia	Debe	Haber	Saldo Acumu.
2024-05-03	COMISION POR ARREGLO DE PAGO+ TASA DE SEGURIDAD - COMISION D.E. - D37030524- LPS	1,499.37	0.00	1,499.37
2024-05-15	COMISION PAGADA POR CERTIFICACION CHEQUE NO. 84694178 - COMISION PAGADA POR CERTIFICACION CHEQUE NO. 84694178	100.00	0.00	1,599.37
2024-05-29	BANCO DE OCCIDENTE S.A. - COMISION PAGADA POR PENALIZACION COBRADA A BANCO DE OCCIDENTE POR DEVOLUCION CHEQUES SEGUROS BANRURAL	1,500.00	0.00	3,099.37
2024-05-30	COMISION POR ARREGLO DE PAGO Y ARRENDAMIENTO TOKENS - COMISION D.E. - D37300524- LPS	1,419.01	0.00	4,518.38
2024-05-31	DEBITO CUENTA EN DOLARES MES DE MAYO 2024 - DEBITO CUENTA EN DOLARES MES DE MAYO 2024	37.28	0.00	4,555.66
TOTALES		4,555.66	0.00	4,555.66

Elaborado por: Licenciada Brenda Lizeth Rivera Motiño
Contador General