



MINISTERIO PÚBLICO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
FONDO 110
(Transferencias Corrientes de la Administración Central)
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE MAYO DE 2016
(Valores en lempiras)



Cuenta Contable		Ejercicio Actual 31/05/2016	Ejercicio Anterior 31/05/2015	Notas
1	ACTIVO			
11	Activo Corriente			
111	Efectivo y Equivalientes	38,837,398.53	13,577,039.97	4
11110-01	Caja Chica	637,500.75	568,663.76	
11110-02	Fondo de Combustible	280,000.00	300,000.00	
1112	Bancos	37,919,897.78	12,708,376.21	
113	Cuentas a Cobrar Corrientes	9,705,000.89	7,763,681.93	5
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	2,224,975.95	1,423,639.00	
11323	Otras Cuentas por Cobrar	1,753,813.27	1,699,267.33	
1136	Otros Anticipos	5,726,211.47	4,640,775.60	
115	Bienes Inventariables	5,330,558.61	6,908,243.36	6
1151	Materiales y Suministros	5,330,558.61	6,908,243.36	
	TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE	53,872,857.83	28,248,965.26	
12	Activo no Corriente			
123	Bienes Preexistentes	18,335,790.41	18,335,790.41	7
1231	Tierras y Terrenos	18,335,790.41	18,335,790.41	
124	Maquinaria y Equipo	150,871,142.58	145,395,554.84	8
124	Mobiliario y equipo de Oficina	150,871,142.58	145,395,554.84	
	TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE	169,206,932.99	163,731,345.25	
	TOTAL DEL ACTIVO	223,079,890.82	191,980,310.51	
	PASIVO			
21	PASIVO CORRIENTE			
211	Cuentas por Pagar	17,641,313.42	3,372,048.02	9
2111	Cuentas por Pagar Comerciales	16,158,469.69	4,550,807.65	
21144	Retenciones por Pagar	244,226.99	(2,528,044.67)	
2115	Cargas Fiscales	1,238,616.74	1,349,283.04	
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE	17,641,313.42	3,372,048.02	
	TOTAL PASIVO	17,641,313.42	3,372,048.02	
3	3 PATRIMONIO			
31	Hacienda Pública			
311	Capital	174,496,240.83	170,598,337.64	
3111	Capital Fiscal	111,017,648.16	107,119,745.17	10
3113	Donaciones y Transferencias de Capital Recibidas	63,478,592.47	63,478,592.47	11
314	Resultados	30,942,338.77	18,009,926.85	12
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	30,579,046.64	18,562,834.90	
3142	Resultados del ejercicio	363,290.13	(552,908.05)	
	TOTAL PATRIMONIO	205,438,577.40	188,608,264.49	
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	223,079,890.82	191,980,310.51	

FIRMA

LIC. LUIS FERNANDO FLORES
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD



FIRMA

LIC. ERIC NORMAN LOPEZ MEDINA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

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

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE MAYO DE 2016

NOTA 4

CODIGO	ELECTIVO Y EQUIVALENTES	PARCIAL	SALDO
11110-01	Cajas Chicas		637,500.75
11110-02	Fondo de Combustible		280,000.00
11122-01	Bancos		37,919,897.78
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES			38,837,398.53

NOTA 5

CODIGO	CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES	PARCIAL	SALDO
11310-09	Cuentas por Cobrar a Funcionarios y Empleados		9,792.42
11310-10	Cheques Liquidables		2,215,183.53
11323-06	Otras Cuentas por Cobrar		56,001.38
11323-07	Daños a Vehículos		249,000.79
11323-08	Cuentas Incobrables:		1,448,811.10
	<i>Gastos Varios Seguros CREFISA</i>	701,140.24	
	<i>D.E.I. Impuesto sobre Ventas</i>	209,001.23	
	<i>Cuentas Incobrables Varias</i>	300,065.59	
	<i>Casos en la Procuraduría General de la República.</i>	238,604.04	
11363-01	Anticipos de Fondos Rotatorios		1,111,120.27
11369-01	Anticipos para Gastos de Viaje		4,615,091.20
TOTAL CUENTAS POR COBRAR			9,705,000.69

NOTA 6

CODIGO	BIENES DE CONSUMO	PARCIAL	SALDO
11510-01	Inventario de Materiales de Oficina de Tegucigalpa		2,197,065.41
11510-02	Inventario de Materiales Medicina Forense de Tegucigalpa		1,628,031.40
11510-04	Inventario Bodega Regional de S.P.S.		297,885.28
11510-05	Inventario Bodega Regional de Ceiba		170,250.63
11510-06	Inventario Bodega Regional de Choluteca		262,091.73
11510-07	Inventario Bodega Regional de Santa Rosa de Copán		114,341.71
11510-08	Inventario Bodega Regional de Comayagua		399,005.41
11510-09	Inventario Bodega D.L.C.N.		281,887.04
TOTAL BIENES DE CONSUMO			5,330,558.61

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

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE MAYO DE 2016

NOTA 7

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

NOTA 8

CODIGO	MAQUINARIA Y EQUIPO	PARCIAL	SALDO
12411-01	Equipos de Oficina		57,464,534.44
12421-01	Equipos Médicos y Sanitarios		15,703,983.57
12431-01	Equipos Educativos y Recreativos		160,534.61
12441-01	Equipos de Transporte		49,988,539.31
12444-00	Revalúos de Equipo de Transporte		133,980.30
12451-01	Equipos de Producción		731,647.57
12461-01	Equipos de Comunicaciones		10,618,279.70
12471-01	Equipos de informática		10,725,905.91
12481-01	Equipos de Seguridad		4,345,401.30
12491-01	Equipo de uso Militar no Bélico		936,875.00
12621-00	Libros, Revistas y Otros Coleccionables		3,500.00
12911-01	Activos Intangibles		57,960.87
TOTAL MAQUINARIA Y EQUIPO			150,871,142.58

NOTA 9

CODIGO	CUENTAS POR PAGAR	PARCIAL	SALDO
21110-00	Cuentas por Pagar Comerciales		16,158,469.69
RETENCIONES POR PAGAR			244,226.99
21144-01	Embargos	1,059,424.42	
21144-02	I.H.S.S.	(954,107.23)	
21144-03	Retención en la Fuente	(422,235.68)	
21144-04	Impuesto Vecinal	(104,269.89)	
21144-05	Banco de los Trabajadores	15,457.09	
21144-09	INJUPEMP	333,301.16	
21144-10	COMEMP	190,401.77	
21144-12	Otras Retenciones	257,980.58	

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

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE MAYO DE 2016

21144-17	Cooperativa Sagrada Familia	62,300.99	
21144-18	Asociación Fiscales de Honduras	(619.00)	
21144-22	Colegio de Abogados de Honduras	(11,100.00)	
21144-25	Núcleo Familiar Seguros Crefisa	(1,500.00)	
21144-28	CELTEL	2,490.88	
21144-30	COFINTER	(187,428.09)	
21144-33	Centro Clínico Visual	1,600.00	
21144-34	SERCOM	2,529.99	

CARGAS FISCALES 1,238,616.74

21151-00	Impuesto Sobre Venta por Pagar DEI	1,217,846.10	
21151-01	Impuesto Sobre Renta por Pagar DEI	20,770.64	

TOTAL CUENTAS POR PAGAR 17,641,313.42

CÓDIGO	PATRIMONIO	PARCIAL	SALDO
--------	------------	---------	-------

NOTA 10

CAPITAL FISCAL 111,017,648.16

31110-01	Bienes Capitalizables	105,728,340.52	
31110-04	Bienes de Consumo	5,289,307.64	

NOTA 11

DONACIONES Y TRANSF. DE CAPITAL RECIBIDAS 63,478,592.47

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

NOTA 12

RESULTADOS 30,942,336.77

31410-00	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	30,579,046.64	
31420-00	Resultados del ejercicio	363,290.13	

TOTAL PATRIMONIO 205,438,577.40

MINISTERIO PÚBLICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO POR FONDOS
AL 31 DE MAYO DE 2016

CUENTAS	FONDO 110 Trans. Corrientes	FONDO 111 USAID Const. Moravia	FONDO 113 Ingresos OABI Decreto 45-2002	FONDO 114 Aclic. Egr. Decret.	FONDO 116 Tasa de Seguridad Decreto 105-2011	FONDO 117 Servicios Forenses	FONDO 120 MP Proy. Tasa de Seg. Resol. 82,83,84	FONDO 121 Tasa de Seguridad Fasta MP. Resol. CNDS 11/2015	FONDO 218 Des. Tec. Cient. MP	TOTAL
ACTIVO										
Efectivo y Equivalentes										
Caja Chica	637,500.75									637,500.75
Fondo de Combustible	280,000.00									280,000.00
Bancos	37,919,897.78	484,583.96	33,678,526.31	32,866.32	6,676,326.27	412,067.15	218,905.44	11,141,516.24	0.00	280,000.00
Sub-Total Efectivo y Equivalentes	38,837,398.53	484,583.96	33,678,526.31	32,866.32	6,676,326.27	412,067.15	218,905.44	11,141,516.24	0.00	90,564,689.47
Cuentas por Cobrar										
Cuentas por Cobrar a Funcionarios y Empleados	9,792.42									9,792.42
Cheques Liquidables	2,215,183.53	395,384.62	759,567.92	18,055.00						3,388,191.07
Cuentas por Cobrar al Fondo 121	0.00									666,792.00
Otras Cuentas por Cobrar	56,001.38						666,792.00			56,001.38
Daños a Vehículos	249,000.79									249,000.79
Anticipos de Fondos Rotatorios	1,111,120.27							(14,457.54)		1,111,120.27
Anticipos para Gastos de Viaje	4,615,091.20									4,615,091.20
Otros Anticipos								(8,025.00)		50,000.00
Cuentas Incobrables			50,000.00							50,000.00
Gastos Varios Seguros CREFISA	701,140.24									701,140.24
D.E.I. (Impuesto Sobre Ventas)	209,001.23									209,001.23
Cuentas Incobrables Varias	300,065.59									300,065.59
Casos en la Procuraduría General de la República	238,604.04									238,604.04
Sub-Total Cuentas por Cobrar	9,705,000.69	395,384.62	809,567.92	18,055.00	0.00	0.00	666,792.00	(22,482.54)	0.00	11,572,317.69
Bienes de Consumo										
Inventario de Materiales de Oficina de Teg.	2,197,065.41									2,197,065.41
Inventario de Medicina Forense de Teg.	1,628,031.40									1,628,031.40
Inventario Bodega Regional S.P.S.	297,885.28									297,885.28
Inventario Bodega Regional de Ceiba.	170,250.63									170,250.63
Inventario Bodega Regional Choluteca	262,091.73									262,091.73
Inventario Bodega Reg. Santa Rosa de Copán	114,341.71									114,341.71
Inventario Bodega Regional Comayagua	399,005.41									399,005.41
Inventario Bodega D.L.C.N. Tegucigalpa.	261,887.04									261,887.04
Sub-Total Bienes de Consumo	5,330,558.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,330,558.61
Total Activo Corriente	53,872,957.83	879,968.58	34,488,094.23	50,921.32	6,676,326.27	412,067.15	885,697.44	11,119,033.70	0.00	108,385,066.52
Bienes Preexistentes										
Terrenos (Nota 7)	18,335,790.41									18,335,790.41
Maquinaría y Equipo										
Equipos de Oficina	57,464,534.44	1,903,988.50	3,185,582.63	230,740.13	1,879,611.14	100,951.37	258,758.45		828,101.18	65,852,267.84
Equipos Médicos y Sanitarios	15,703,983.57	63,449.37	34,478.26	12,880.00					468,710.81	16,400,137.21
Equipo Educativos y Recreativos	160,534.61		229,473.00	44,098.63		116,635.20				640,606.24
Equipos de Transporte	49,988,539.31	1,538,884.51	16,464,509.45	1,397,901.00	17,648,997.91				679,431.00	87,718,263.18
Revalúos de Equipos de Transporte	133,980.30								267,960.60	401,940.90
Equipos de Producción	731,647.57		91,110.46	114,000.00		16,690.36				953,448.39

MINISTERIO PÚBLICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO POR FONDOS
AL 31 DE MAYO DE 2016

CUENTAS	FONDO 110 Transf. Corrientes	FONDO 111 USAID Coast. Merces	FONDO 113 Ingreso OAST Decreto 45-2062	FONDO 114 Aplic. Fig. Destac.	FONDO 116 Tasa de Seguridad Decreto 105-2011	FONDO 117 Servicios Forenses	FONDO 120 MP Proj. Tasa de Seg. Resol. 82.85.84	FONDO 121 Tasa de Seguridad Fondec. MP. Resol. CNDI 11/2015	FONDO 218 Der. Ins. Client. MP	TOTAL
Equipos de Comunicaciones	10,618,279.70	191,708.51	1,409,381.39	160,998.97	630,624.03	483.48	6,417.40		1,218,947.94	14,236,841.42
Equipos de Informática	10,725,905.91		13,315,426.35	121,971.28	6,700,232.29	2,411.39	54,814.46		10,148,250.46	41,069,012.14
Equipo de Seguridad	4,345,401.30		9,766,608.95		1,260,825.81				316,700.00	15,689,536.06
Activos Biológicos			371,478.25							371,478.25
Equipo de uso Militar no Bélico	936,875.00		101,250.00							1,038,125.00
Libros, Revistas y Otros Coleccionables	3,500.00		30,000.00							33,500.00
Equipos Varios				5,152.00						5,152.00
Activos Intangibles	57,960.87		175,222.40							233,183.27
Sub-Total Maquinaria y Equipo	150,871,142.58	3,698,030.89	45,174,521.14	2,087,742.01	28,120,291.18	237,171.80	319,990.31	0.00	14,134,601.99	244,643,491.90
Total Activo No Corriente	169,206,932.99	3,698,030.89	45,174,521.14	2,087,742.01	28,120,291.18	237,171.80	319,990.31	0.00	14,134,601.99	262,979,282.31
TOTAL ACTIVO	213,079,890.82	4,577,999.47	79,662,615.37	2,138,663.33	34,796,617.45	649,238.95	1,205,687.75	11,119,033.70	14,134,601.99	371,363,348.83
PASIVO										
Cuentas Por Pagar										
Cuentas por Pagar Comerciales	16,158,469.69	0.00	354,152.23	0.00	497,115.08	0.00	167,400.00	314,526.10	0.00	17,491,663.10
Otras Cuentas por pagar										
Cuentas por Pagar al Fondo 110										
Cuentas por Pagar al Fondo 120										
Sub-Total Cuentas por pagar	16,158,469.69	0.00	354,152.23	0.00	497,115.08	0.00	167,400.00	981,318.10	0.00	18,158,455.10
Retenciones por Pagar										
Embargos	1,059,424.42				104.67					1,059,529.09
Seguro Social	(954,107.23)				23,858.34			22,698.00		(907,550.89)
Retención en la Fuente	(422,235.68)							(49,584.24)		(471,819.92)
Impuesto Vecinal	(104,269.89)		462.26		(37,413.91)			95,156.76		(46,064.78)
Banco de los Trabajadores	15,457.09									15,457.09
INJUPEMP	333,301.16				10,859.03					344,160.19
COMEMP	190,401.77				(82,291.96)				127,037.34	235,147.15
Otras Retenciones	257,980.58				(4,758.28)					253,222.30
Cooperativa Sagrada Familia	62,300.99									62,300.99
Asociación Fiscales de Honduras	(619.00)				100.00					(519.00)
Colegio de Abogados de Honduras	(11,100.00)									(11,100.00)
Nucleo Familiar Seguros Crefisa	(1,500.00)									(1,500.00)
CELTEL	2,490.88									2,490.88
COFINTER	(187,428.09)									(187,428.09)
Centro Clínico Visual	1,600.00									1,600.00
SERCOM	2,529.99									2,529.99
Nucleo Familiar Seguros Atlántida								(1,250.00)		(1,250.00)
Sub-Total Retenciones por pagar	244,226.99	0.00	462.26	0.00	(89,542.11)	0.00	0.00	194,057.86	0.00	349,205.00
Cargas Fiscales										
Impuesto Sobre Venta por Pagar DEI	1,217,846.10	0.00	86,814.39					25,110.00		1,329,770.49
Impuesto Sobre Renta por Pagar DEI	20,770.64									20,770.64

MINISTERIO PÚBLICO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO POR FONDOS
AL 31 DE MAYO DE 2016

CUENTAS	FONDO 110 Transf. Corrientes	FONDO 111 USAID Const. Morzua	FONDO 113 Ingresos OABI Decreto 45-2002	FONDO 114 Aplic. Plig/Desjud.	FONDO 116 Tasa de Seguridad Decreto 105-2011	FONDO 117 Servicios Forenses	FONDO 120 MP Proy. Tasa de Seg. Resol. 82-83-84	FONDO 121 Tasa de Seguridad Portal MP, Resol. CND5 11/2015	FONDO 218 Des. Tec. Cienc. MP	TOTAL
Sub-Total Cargas Fiscales	1,238,616.74	0.00	86,814.39	0.00	0.00	0.00	25110.00	0.00	0.00	1,350,541.13
TOTAL PASIVO	17,641,313.42	0.00	441,428.88	0.00	407,572.97	0.00	192,510.00	1,175,375.96	0.00	19,858,201.23
PATRIMONIO										
Bienes Capitalizables	105,728,340.52	2,071.87	45,174,521.14	555,292.45	28,120,291.18	237,171.80	319,990.31			180,137,679.27
Bienes de Consumo	5,289,307.64									5,289,307.64
Don. y Transf. de Capital Administración Central	3,131,222.39									3,131,222.39
Don. y Transf. de Capital de Gobiernos Locales (Terrenos)	18,335,790.41									18,335,790.41
Don. y Transf. de Capital de Organismos Inter. (Bienes)	42,011,579.67									42,011,579.67
Don. y Transf. de Capital de Gobiernos Externos (Don. Lps.)		3,695,959.02							13,866,641.39	17,562,600.41
Don. y Transf. de Capital del Sector Privado (Vehiculos)				1,532,449.56						1,532,449.56
Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	30,579,046.64				5,978,313.54	264,745.62	928,649.94	3,050,495.31		40,801,251.05
Revalúos									267,960.60	267,960.60
Ajustes al Capital Fiscal			(1,300.00)							(1,300.00)
Resultados del Ejercicio	363,290.13	879,968.58	34,047,965.35	50,921.32	290,439.76	147,321.53	(235,462.50)	6,893,162.43	0.00	42,437,606.60
TOTAL PATRIMONIO	205,438,577.40	4,577,999.47	79,221,186.49	2,138,663.33	34,389,044.48	649,238.95	1,013,177.75	9,943,657.74	14,134,601.99	351,506,147.60
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	223,079,890.82	4,577,999.47	79,662,615.37	2,138,663.33	34,796,617.45	649,238.95	1,205,687.75	11,119,033.70	14,134,601.99	373,364,348.83



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