



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:24 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 1 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
1/3/2019	451	GASTO RECURRENTE VARIABLE	681	GPDA			
					1282.1.0.15.0 Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Público	25,000.00	
					2111.2.0.0402198600334.0 Cuentas por Pagar Contratistas		25,000.00
					Total Registros	25,000.00	25,000.00
Descripción: ABONO A CONTRATO POR ALQUILER DE VOLQUETA PARA ACARREO DE 60 VIAJES DE ARENA Y ADOQUIN A L. 500.00 C/U, PARA PROYECTO DE ADOQUINADO EN BARRIO LEMPIRA; TRAMO QUE CONDUCE DESDE LA CAJA PUENTE HASTA EL CEMENTERIO NUEVO.							
1/3/2019	452	GASTO RECURRENTE VARIABLE	682	GPDA			
					6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	25,000.00	
					2111.1.0.0402198600334.0 Cuentas por Pagar Comerciales		25,000.00
					Total Registros	25,000.00	25,000.00
Descripción: ABONO A CONTRATO POR ALQUILER DE VOLQUETA PARA ACARREO DE 60 VIAJES DE BASURA (TREN DE ASEO) A L. 500.00 C/U, DE CASCO URBANO Y BARRIOS CERCANOS HASTA EL CREMATORIO MUNICIPAL, UBICADO EN EL TULAR, CABAÑAS, COPAN.							
1/3/2019	453	GASTO RECURRENTE VARIABLE	681	PAGP			
					2111.2.0.0402198600334.0 Cuentas por Pagar Contratistas	25,000.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		25,000.00
					Total Registros	25,000.00	25,000.00
Descripción: ABONO A CONTRATO POR ALQUILER DE VOLQUETA PARA ACARREO DE 60 VIAJES DE ARENA Y ADOQUIN A L. 500.00 C/U, PARA PROYECTO DE ADOQUINADO EN BARRIO LEMPIRA; TRAMO QUE CONDUCE DESDE LA CAJA PUENTE HASTA EL CEMENTERIO NUEVO.							
1/3/2019	454	GASTO RECURRENTE VARIABLE	683	GPDA			
					1281.1.0.152.0 Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	3,600.00	
					2111.2.0.04121982000771.0 Cuentas por Pagar Contratistas		3,600.00
					Total Registros	3,600.00	3,600.00
Descripción: PAGO DE PLANILLA POR ACARREO DE MATERIAL DESECHABLE QUE ESTA SIENDO RETIRADO EN LA CONSTRUCCIÓN DEL EDIFICIO MUNICIPAL. POR 6 DÍAS DEL 14 AL 19 DE ENERO 2019 A 4 PERSONAS PAGANDO A L. 150.00 C/DÍA.							
1/3/2019	455	GASTO RECURRENTE VARIABLE	682	PAGP			
					2111.1.0.0402198600334.0 Cuentas por Pagar Comerciales	25,000.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		25,000.00
					Total Registros	25,000.00	25,000.00
Descripción: ABONO A CONTRATO POR ALQUILER DE VOLQUETA PARA ACARREO DE 60 VIAJES DE BASURA (TREN DE ASEO) A L. 500.00 C/U, DE CASCO URBANO Y BARRIOS CERCANOS HASTA EL CREMATORIO MUNICIPAL, UBICADO EN EL TULAR, CABAÑAS, COPAN.							
1/3/2019	456	GASTO RECURRENTE VARIABLE	684	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	2,000.00	
					2115.5.0.0402198500188.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		2,000.00
					Total Registros	2,000.00	2,000.00

Descripción: APOYO A LAS REDES EDUCATIVAS DEL MUNICIPIO, PARA REALIZACIÓN DE CAMPEONATO FUTBOLISTICO, CON EL OBJETIVO DE PROMOVER EL FÚTBOL COMO MEDIO DE FORMACIÓN INTEGRAL DE LOS EDUCANDOS EN EL MUNICIPIO.

02/04/2019 02:24:51 p.m.



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:24 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 2 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
1/3/2019	457	GASTO RECURRENTE VARIABLE	683	PAGP			
					2111.2.0.04121982000771.0 Cuentas por Pagar Contratistas	3,600.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		3,600.00
					Total Registros	3,600.00	3,600.00
Descripción: PAGO DE PLANILLA POR ACARREO DE MATERIAL DESECHABLE QUE ESTA SIENDO RETIRADO EN LA CONSTRUCCIÓN DEL EDIFICIO MUNICIPAL. POR 6 DÍAS DEL 14 AL 19 DE ENERO 2019 A 4 PERSONAS PAGANDO A L. 150.00 C/DIA.							
1/3/2019	458	GASTO RECURRENTE VARIABLE	684	PAGP			
					2115.5.0.0402198500188.0 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: APOYO A LAS REDES EDUCATIVAS DEL MUNICIPIO, PARA REALIZACIÓN DE CAMPEONATO FUTBOLISTICO, CON EL OBJETIVO DE PROMOVER EL FÚTBOL COMO MEDIO DE FORMACIÓN INTEGRAL DE LOS EDUCANDOS EN EL MUNICIPIO.							
1/3/2019	459	GASTO RECURRENTE VARIABLE	685	GPDA			
					6111.1.0.0.0 Sueldos y Salarios	1,920.00	
					2112.1.0.04021985005399.0 Sueldos y Salarios por Pagar		1,920.00
					Total Registros	1,920.00	1,920.00
Descripción: PLANILLA A AUXILIARES POR ASISTIR A REUNIÓN ORDINARIA CON LA CORPORACIÓN, CORRESPONDIENTE AL PRIMERO DE MARZO DEL 2019.							
1/3/2019	460	GASTO RECURRENTE VARIABLE	685	PAGP			
					2112.1.0.04021985005399.0 Sueldos y Salarios por Pagar	1,920.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		1,920.00
					Total Registros	1,920.00	1,920.00
Descripción: PLANILLA A AUXILIARES POR ASISTIR A REUNIÓN ORDINARIA CON LA CORPORACIÓN, CORRESPONDIENTE AL PRIMERO DE MARZO DEL 2019.							
1/3/2019	461	GASTO RECURRENTE VARIABLE	686	GPDA			
					1281.1.0.152.0 Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	4,350.00	
					2111.2.0.0402199600237.0 Cuentas por Pagar Contratistas		4,350.00
					Total Registros	4,350.00	4,350.00
Descripción: PLANILLA POR PAGO A PERSONA POR ESTAR VIGILANDO LAS INSTALACIONES DEL SALÓN MUNICIPAL, CORRESPONDIENTE DEL 3 DE ENERO AL 31 DE ENERO DEL 2019. (29 NOCHES) A LPS. 150.00 CADA UNA, MIENTRAS ESTA LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO CONSTRUCCIÓN DEL EDIFICIO MUNICIPAL.							
1/3/2019	462	GASTO RECURRENTE VARIABLE	686	PAGP			
					2111.2.0.0402199600237.0 Cuentas por Pagar Contratistas	4,350.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		4,350.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:24 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 3 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
						Total Registros	4,350.00	4,350.00
Descripción: PLANILLA POR PAGO A PERSONA POR ESTAR VIGILANDO LAS INSTALACIONES DEL SALÓN MUNICIPAL, CORRESPONDIENTE DEL 3 DE ENERO AL 31 DE ENERO DEL 2019. (29 NOCHES) A LPS. 150.00 CADA UNA, MIENTRAS ESTA LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO CONSTRUCCIÓN DEL EDIFICIO MUNICIPAL.								
4/3/2019	463	GASTO RECURRENTE VARIABLE	687	GPDA				
						6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	1,500.00	
						2111.1.0.0402197800053.0 Cuentas por Pagar Comerciales		1,500.00
						Total Registros	1,500.00	1,500.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE PARA VOLQUETA MUNICIPAL; PARA EL ACARREO DE BASURA (TREN DE ASEO) LOS DÍAS; MARTES 5 Y VIERNES 8 DE MARZO DEL 2019.								
4/3/2019	464	GASTO RECURRENTE VARIABLE	687	PAGP				
						2111.1.0.0402197800053.0 Cuentas por Pagar Comerciales	1,500.00	
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		1,500.00
						Total Registros	1,500.00	1,500.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE PARA VOLQUETA MUNICIPAL; PARA EL ACARREO DE BASURA (TREN DE ASEO) LOS DÍAS; MARTES 5 Y VIERNES 8 DE MARZO DEL 2019.								
4/3/2019	465	GASTO RECURRENTE VARIABLE	688	GPDA				
						6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	2,400.00	
						2111.1.0.0601196501090.0 Cuentas por Pagar Comerciales		2,400.00
						Total Registros	2,400.00	2,400.00
Descripción: CANCELACIÓN DE PLANILLA A CUATRO PERSONAS QUE TRABAJARON CUATRO DÍAS A L. 150.00 C/D, POR TRABAJAR EN EN CAMBIO DE TUBERÍA DE AGUAS NEGRAS Y ASEO DE ALCANTARILLAS UBICADAS EN BARRIO EL CENTRO.								
4/3/2019	466	GASTO RECURRENTE VARIABLE	689	GPDA				
						6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	650.00	
						2115.5.0.04211974000785.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		650.00
						Total Registros	650.00	650.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE UN BALÓN DE FÚTBOL (PELOTA MI CASA #1) CON VALOR DE L. 650.00 COMO APOYO A EQUIPO DE FÚTBOL DE BARRIO LEMPIRA.								
4/3/2019	467	GASTO RECURRENTE VARIABLE	688	PAGP				
						2111.1.0.0601196501090.0 Cuentas por Pagar Comerciales	2,400.00	
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		2,400.00
						Total Registros	2,400.00	2,400.00
Descripción: CANCELACIÓN DE PLANILLA A CUATRO PERSONAS QUE TRABAJARON CUATRO DÍAS A L. 150.00 C/D, POR TRABAJAR EN EN CAMBIO DE TUBERÍA DE AGUAS NEGRAS Y ASEO DE ALCANTARILLAS UBICADAS EN BARRIO EL CENTRO.								
4/3/2019	468	GASTO RECURRENTE VARIABLE	689	PAGP				
						2115.5.0.04211974000785.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	650.00	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:24 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 4 de 97

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		650.00
					Total Registros	650.00	650.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE UN BALÓN DE FÚTBOL (PELOTA MI CASA #1) CON VALOR DE L. 650.00 COMO APOYO A EQUIPO DE FÚTBOL DE BARRIO LEMPIRA.							
4/3/2019	469	GASTO RECURRENTE VARIABLE	690	GPDA			
					6131.5.0.0.0 Productos Químicos	1,000.00	
					2111.1.0.14061953000241.0 Cuentas por Pagar Comerciales		1,000.00
					Total Registros	1,000.00	1,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE PARA QUE ALCALDE Y SECRETARIA PUEDAN TRASLADARSE A LA COMUNIDAD DE LA CUMBRE SAN JUAN A REALIZAR MATRIMONIO CIVIL.							
4/3/2019	470	GASTO RECURRENTE VARIABLE	690	PAGP			
					2111.1.0.14061953000241.0 Cuentas por Pagar Comerciales	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 PARA QUE ALCALDE Y SECRETARIA PUEDAN TRASLADARSE A LA COMUNIDAD DE LA CUMBRE SAN JUAN A REALIZAR MATRIMONIO CIVIL.							
4/3/2019	471	GASTO RECURRENTE VARIABLE	691	GPDA			
					6111.3.0.0.0 Prestaciones Sociales	33,459.31	
					2113.3.0.04021993003403.0 Beneficios y Compensaciones por Pagar		33,459.31
					Total Registros	33,459.31	33,459.31
Descripción: CANCELACIÓN DE PRESTACIONES A EX EMPLEADA QUE LABORABA EN EL CARGO DE TESORERA MUNICIPAL.							
4/3/2019	472	GASTO RECURRENTE VARIABLE	691	PAGP			
					2113.3.0.04021993003403.0 Beneficios y Compensaciones por Pagar	33,459.31	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		33,459.31
					Total Registros	33,459.31	33,459.31
Descripción: CANCELACIÓN DE PRESTACIONES A EX EMPLEADA QUE LABORABA EN EL CARGO DE TESORERA MUNICIPAL.							
4/3/2019	473	GASTO RECURRENTE VARIABLE	692	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	3,000.00	
					2115.5.0.0421198500646.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		3,000.00
					Total Registros	3,000.00	3,000.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SEÑORA MARÍA ANTONIA SUCHITE DE BARRIO LEMPIRA, PARA QUE PUEDA TRASLADARSE AL HOSPITAL DE OCCIDENTE EN SANTA ROSA COPAN, YA QUE FUE REFERIDA POR PROBLEMAS CON SU EMBARAZO. APOYO A LA MUJER							
4/3/2019	474	GASTO RECURRENTE VARIABLE	692	PAGP			
					2115.5.0.0421198500646.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	3,000.00	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:24 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 5 de 97

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		3,000.00
Total Registros						3,000.00	3,000.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SEÑORA MARÍA ANTONIA SUCHITE DE BARRIO LEMPIRA, PARA QUE PUEDA TRASLADARSE AL HOSPITAL DE OCCIDENTE EN SANTA ROSA COPAN, YA QUE FUE REFERIDA POR PROBLEMAS CON SU EMBARAZO. APOYO A LA MUJER							
4/3/2019	475	GASTO RECURRENTE VARIABLE	693	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	2,000.00	
					2115.5.0.0402198700058.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		2,000.00
Total Registros						2,000.00	2,000.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SEÑORA MARÍA AMPARO LUGO PARA QUE PUEDA TRASLADARSE AL HOSPITAL A REALIZARSE CIRUGÍA DE EMERGENCIA, POR DOLOR ABDOMINAL (APENDICITIS AGUDA). APOYO A LA MUJER.							
4/3/2019	476	GASTO RECURRENTE VARIABLE	693	PAGP			
					2115.5.0.0402198700058.0 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: APOYO ECONÓMICO A LA SEÑORA MARÍA AMPARO LUGO PARA QUE PUEDA TRASLADARSE AL HOSPITAL A REALIZARSE CIRUGÍA DE EMERGENCIA, POR DOLOR ABDOMINAL (APENDICITIS AGUDA). APOYO A LA MUJER.							
4/3/2019	477	GASTO RECURRENTE VARIABLE	694	GPDA			
					6125.1.0.0.0 Servicios Técnicos y Profesionales	2,800.00	
					2112.2.0.0401198800330.0 Otros Servicios No Personales por Pagar		2,800.00
Total Registros						2,800.00	2,800.00
Descripción: CANCELACIÓN DE RECIBO POR REALIZAR TRAMITE DE TRASPASO DE VEHÍCULO DE LA MANCOMUNIDAD MARCORSARIC A LA MUNICIPALIDAD DE CABAÑAS COPAN (ASIGNADO A ALCALDE MUNICIPAL), CARRO MARCA TOYOTA, HILUX, COLOR ROJO, MODELO KUN125L-DTFKYF AÑO 2016.							
4/3/2019	478	GASTO RECURRENTE VARIABLE	694	PAGP			
					2112.2.0.0401198800330.0 Otros Servicios No Personales por Pagar	2,800.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		2,800.00
Total Registros						2,800.00	2,800.00
Descripción: CANCELACIÓN DE RECIBO POR REALIZAR TRAMITE DE TRASPASO DE VEHÍCULO DE LA MANCOMUNIDAD MARCORSARIC A LA MUNICIPALIDAD DE CABAÑAS COPAN (ASIGNADO A ALCALDE MUNICIPAL), CARRO MARCA TOYOTA, HILUX, COLOR ROJO, MODELO KUN125L-DTFKYF AÑO 2016.							
4/3/2019	479	GASTO RECURRENTE VARIABLE	695	GPDA			
					6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	4,000.00	
					6126.1.0.0.0 Servicios Comerciales y Financieros	1,400.00	
					6131.5.0.0.0 Productos Químicos	2,700.00	
					6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central	800.00	
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	11,100.00	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:24 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 6 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					2111.1.0.04041955001911.0 Cuentas por Pagar Comerciales		4,000.00
					2111.1.0.04041955001911.0 Cuentas por Pagar Comerciales		1,400.00
					2111.1.0.04041955001911.0 Cuentas por Pagar Comerciales		2,700.00
					2115.4.0.04041955001911.0 Transferencias por Pagar al Sector Público		800.00
					2115.5.0.04041955001911.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		11,100.00
Total Registros						20,000.00	20,000.00

Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE UTILIZADO;PARA DIFERENTES REUNIONES CON LA CORPORACIÓN MUNICIPAL EN COPAN RUINAS, APOYO A LA MUJER CON VIAJES HACIA EL HOSPITAL DE OCCIDENTE,ASEO CASCO URBANO CON EL TREN DE ASEO,LEVANTAMIENTO CATASTRAL EN DIFERENTES COMUNIDADES, VIAJES CON NIÑOS ENFERMOS COMO APOYO A NIÑEZ,AYUDAS SOCIALES APERSONAS DE ESCASOS RECURSOS Y GASTO DE FUNCIONAMIENTO.

4/3/2019 480 GASTO RECURRENTE VARIABLE 695 PAGP

2111.1.0.04041955001911.0 Cuentas por Pagar Comerciales	1,400.00	
2111.1.0.04041955001911.0 Cuentas por Pagar Comerciales	2,700.00	
2111.1.0.04041955001911.0 Cuentas por Pagar Comerciales	4,000.00	
2115.4.0.04041955001911.0 Transferencias por Pagar al Sector Público	800.00	
2115.5.0.04041955001911.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	11,100.00	
1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		20,000.00
Total Registros		20,000.00 20,000.00

Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE UTILIZADO;PARA DIFERENTES REUNIONES CON LA CORPORACIÓN MUNICIPAL EN COPAN RUINAS, APOYO A LA MUJER CON VIAJES HACIA EL HOSPITAL DE OCCIDENTE,ASEO CASCO URBANO CON EL TREN DE ASEO,LEVANTAMIENTO CATASTRAL EN DIFERENTES COMUNIDADES, VIAJES CON NIÑOS ENFERMOS COMO APOYO A NIÑEZ,AYUDAS SOCIALES APERSONAS DE ESCASOS RECURSOS Y GASTO DE FUNCIONAMIENTO.

4/3/2019 481 GASTO RECURRENTE VARIABLE 696 GPDA

6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central	500.00	
2115.4.0.1406194400026.0 Transferencias por Pagar al Sector Público		500.00
Total Registros		500.00 500.00

Descripción: APOYO ECONÓMICO AL SEÑOR CARLOS HERNANDEZ DE LA COMUNIDAD DE DESCOMBROS, PARA QUE PUEDA REALIZARSE EXÁMENES MÉDICOS.

4/3/2019 482 GASTO RECURRENTE VARIABLE 696 PAGP

2115.4.0.1406194400026.0 Transferencias por Pagar al Sector Público	500.00	
1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		500.00
Total Registros		500.00 500.00

Descripción: APOYO ECONÓMICO AL SEÑOR CARLOS HERNANDEZ DE LA COMUNIDAD DE DESCOMBROS, PARA QUE PUEDA REALIZARSE EXÁMENES MÉDICOS.

4/3/2019 483 GASTO RECURRENTE VARIABLE 697 GPDA

1282.1.0.15.0 Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Público	7,645.00	
---	----------	--



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:24 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 7 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					2111.2.0.0402197100207.0 Cuentas por Pagar Contratistas		7,645.00
					Total Registros	7,645.00	7,645.00
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO POR COMPRA DE 1529 PIES DE MADERA A L. 5.00 C/U. MADERA UTILIZADA PARA CONSTRUIR MURO PARA EJECUTAR EL PROYECTO DE ADOQUINADO FRENTE A LA AGROPECUARIA AGRO SERVIR, EN BARRIO EL CENTRO DE ESTE MUNICIPIO.							
4/3/2019	484	GASTO RECURRENTE VARIABLE	697	PAGP			
					2111.2.0.0402197100207.0 Cuentas por Pagar Contratistas	7,645.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		6,689.38
					2113.4.0.202.0 Deducciones por Pagar		955.62
					Total Registros	7,645.00	7,645.00
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO POR COMPRA DE 1529 PIES DE MADERA A L. 5.00 C/U. MADERA UTILIZADA PARA CONSTRUIR MURO PARA EJECUTAR EL PROYECTO DE ADOQUINADO FRENTE A LA AGROPECUARIA AGRO SERVIR, EN BARRIO EL CENTRO DE ESTE MUNICIPIO.							
4/3/2019	485	GASTO RECURRENTE VARIABLE	698	GPDA			
					1281.1.0.152.0 Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	100,000.00	
					2111.2.0.06071982008839.0 Cuentas por Pagar Contratistas		100,000.00
					Total Registros	100,000.00	100,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO POR COMPRA DE 100 METROS CÚBICOS DE GRAVA TRITURADA A L. 1,000.00 C/U, CONTRAPARTE MUNICIPAL PARA EL PROYECTO CONSTRUCCIÓN DE NUEVO EDIFICIO MUNICIPAL I ETAPA, UBICADO EN BARRIO EL CENTRO, CABAÑAS, COPAN.							
4/3/2019	486	GASTO RECURRENTE VARIABLE	698	PAGP			
					2111.2.0.06071982008839.0 Cuentas por Pagar Contratistas	100,000.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		100,000.00
					Total Registros	100,000.00	100,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO POR COMPRA DE 100 METROS CÚBICOS DE GRAVA TRITURADA A L. 1,000.00 C/U, CONTRAPARTE MUNICIPAL PARA EL PROYECTO CONSTRUCCIÓN DE NUEVO EDIFICIO MUNICIPAL I ETAPA, UBICADO EN BARRIO EL CENTRO, CABAÑAS, COPAN.							
4/3/2019	487	GASTO RECURRENTE VARIABLE	699	GPDA			
					1281.1.0.152.0 Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	21,600.00	
					2111.2.0.06071982008839.0 Cuentas por Pagar Contratistas		21,600.00
					Total Registros	21,600.00	21,600.00
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO POR ACARREO DE 54 VIAJES DE DESECHOS DE CONSTRUCCIÓN A L. 400.00 C/U, PROVENIENTES DE LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO CONSTRUCCIÓN DE NUEVO EDIFICIO MUNICIPAL.							
4/3/2019	488	GASTO RECURRENTE VARIABLE	699	PAGP			
					2111.2.0.06071982008839.0 Cuentas por Pagar Contratistas	21,600.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		21,600.00
					Total Registros	21,600.00	21,600.00
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO POR ACARREO DE 54 VIAJES DE DESECHOS DE CONSTRUCCIÓN A L. 400.00 C/U, PROVENIENTES DE LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO CONSTRUCCIÓN DE NUEVO EDIFICIO MUNICIPAL.							
4/3/2019	489	GASTO RECURRENTE VARIABLE	700	GPDA			



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:24 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 8 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central	1,800.00	
					2115.4.0.04211989003375.0 Transferencias por Pagar al Sector Público		1,800.00
					Total Registros	1,800.00	1,800.00
Descripción: CANCELACIÓN DE VIAJE REALIZADO HACIA LA CIUDAD DE SANTA ROSA DE COPAN, AL HOSPITAL DE OCCIDENTE A DEJAR AL SEÑOR CARLOS ALFREDO HERNANDEZ, QUIEN ESTA GRABE DE SALUD.							
4/3/2019	490	GASTO RECURRENTE VARIABLE	700	PAGP			
					2115.4.0.04211989003375.0 Transferencias por Pagar al Sector Público	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 VIAJE REALIZADO HACIA LA CIUDAD DE SANTA ROSA DE COPAN, AL HOSPITAL DE OCCIDENTE A DEJAR AL SEÑOR CARLOS ALFREDO HERNANDEZ, QUIEN ESTA GRABE DE SALUD.							
4/3/2019	491	GASTO RECURRENTE VARIABLE	701	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	1,500.00	
					2115.5.0.0402199400270.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		1,500.00
					Total Registros	1,500.00	1,500.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SRA. MARITZA ALVARADO DE LA COMUNIDAD EL LLANO, PARA QUE PUEDA ASISTIR A CONSULTA EXTERNA DEL HOSPITAL MARIO CATARINO RIVAS DE SAN PEDRO SULA, YA QUE NECESITA ATENCIÓN MEDICA DEBIDO A SU PROBLEMA DE SALUD Y NO TIENE LOS RECURSOS PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.							
4/3/2019	492	GASTO RECURRENTE VARIABLE	701	PAGP			
					2115.5.0.0402199400270.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	1,500.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		1,500.00
					Total Registros	1,500.00	1,500.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SRA. MARITZA ALVARADO DE LA COMUNIDAD EL LLANO, PARA QUE PUEDA ASISTIR A CONSULTA EXTERNA DEL HOSPITAL MARIO CATARINO RIVAS DE SAN PEDRO SULA, YA QUE NECESITA ATENCIÓN MEDICA DEBIDO A SU PROBLEMA DE SALUD Y NO TIENE LOS RECURSOS PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.							
5/3/2019	493	GASTO RECURRENTE VARIABLE	702	GPDA			
					6127.1.0.0.0 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	2,500.00	
					2111.1.0.14061953000241.0 Cuentas por Pagar Comerciales		2,500.00
					Total Registros	2,500.00	2,500.00
Descripción: VIÁTICOS AL SEÑOR ALCALDE MUNICIPAL PARA CUBRIR GASTOS DE ALIMENTACIÓN Y TRANSPORTE PARA TRASLADARSE HACIA LA CIUDAD DE LA ENTRADA COPAN, A REUNIÓN DE JUNTA DIRECTIVA CON LA MANCOMUNIDAD DE MUNICIPIOS DEL NORTE DE COPAN (CHORTI)							
5/3/2019	494	GASTO RECURRENTE VARIABLE	702	PAGP			
					2111.1.0.14061953000241.0 Cuentas por Pagar Comerciales	2,500.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		2,500.00
					Total Registros	2,500.00	2,500.00
Descripción: VIÁTICOS AL SEÑOR ALCALDE MUNICIPAL PARA CUBRIR GASTOS DE ALIMENTACIÓN Y TRANSPORTE PARA TRASLADARSE HACIA LA CIUDAD DE LA ENTRADA COPAN, A REUNIÓN DE JUNTA DIRECTIVA CON LA MANCOMUNIDAD DE MUNICIPIOS DEL NORTE DE COPAN (CHORTI)							



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:24 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 9 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
5/3/2019	495	GASTO RECURRENTE VARIABLE	703	GPDA			
					6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	4,450.00	
					2111.1.0.0402198100471.0 Cuentas por Pagar Comerciales		4,450.00
					Total Registros	4,450.00	4,450.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE BATERÍA Y REPUESTOS PARA MANTENIMIENTO DE VOLQUETA MUNICIPAL, PARA EL BUEN DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES.							
5/3/2019	496	GASTO RECURRENTE VARIABLE	703	PAGP			
					2111.1.0.0402198100471.0 Cuentas por Pagar Comerciales	4,450.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		4,450.00
					Total Registros	4,450.00	4,450.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE BATERÍA Y REPUESTOS PARA MANTENIMIENTO DE VOLQUETA MUNICIPAL, PARA EL BUEN DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES.							
5/3/2019	497	GASTO RECURRENTE VARIABLE	704	GPDA			
					6124.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	25,715.00	
					2111.1.0.0402198100471.0 Cuentas por Pagar Comerciales		25,715.00
					Total Registros	25,715.00	25,715.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURAS POR COMPRA DE REPUESTOS PARA CARRO ROJO HILUX ASIGNADO A ALCALDE MUNICIPAL, REPUESTOS PARA MANTENIMIENTO DE MOTOCICLETA UTILIZADA POR EL TÉCNICO DE LA U.M.A Y MANTENIMIENTO DE MOTOCICLETA DE UNIDAD TÉCNICA.							
5/3/2019	498	GASTO RECURRENTE VARIABLE	704	PAGP			
					2111.1.0.0402198100471.0 Cuentas por Pagar Comerciales	25,715.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		25,715.00
					Total Registros	25,715.00	25,715.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURAS POR COMPRA DE REPUESTOS PARA CARRO ROJO HILUX ASIGNADO A ALCALDE MUNICIPAL, REPUESTOS PARA MANTENIMIENTO DE MOTOCICLETA UTILIZADA POR EL TÉCNICO DE LA U.M.A Y MANTENIMIENTO DE MOTOCICLETA DE UNIDAD TÉCNICA.							
5/3/2019	499	GASTO RECURRENTE VARIABLE	705	GPDA			
					6131.5.0.0.0 Productos Químicos	1,200.00	
					2111.1.0.0421197200215.0 Cuentas por Pagar Comerciales		1,200.00
					Total Registros	1,200.00	1,200.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE PARA ALCALDE MUNICIPAL PARA IR A REUNIÓN EN LA ENTRADA COPAN.							
5/3/2019	500	GASTO RECURRENTE VARIABLE	705	RGPD			
					2111.1.0.0421197200215.0 Cuentas por Pagar Comerciales	1,200.00	
					6131.5.0.0.0 Productos Químicos		1,200.00
					Total Registros	1,200.00	1,200.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE PARA ALCALDE MUNICIPAL PARA IR A REUNIÓN EN LA ENTRADA COPAN.							



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:24 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 10 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
5/3/2019	501	GASTO RECURRENTE VARIABLE	706	GPDA			
					6131.5.0.0.0 Productos Químicos	1,200.00	
					2111.1.0.04041955001911.0 Cuentas por Pagar Comerciales		1,200.00
					Total Registros	1,200.00	1,200.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE PARA ALCALDE MUNICIPAL PARA IR A REUNIÓN EN LA ENTRADA COPAN.							
5/3/2019	502	GASTO RECURRENTE VARIABLE	706	PAGP			
					2111.1.0.04041955001911.0 Cuentas por Pagar Comerciales	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 COMPRA DE COMBUSTIBLE PARA ALCALDE MUNICIPAL PARA IR A REUNIÓN EN LA ENTRADA COPAN.							
5/3/2019	503	GASTO RECURRENTE VARIABLE	707	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	500.00	
					2115.5.0.0404197500251.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		500.00
					Total Registros	500.00	500.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SEÑORA MARIA ELENA RAMIREZ DE LA COMUNIDAD DE PINALITO, PARA QUE PUEDA CUBRIR GASTOS DE TRANSPORTE HACIA LA CIUDAD DE SANTA ROSA COPAN A LA TELETON PARA PODER LLEVAR A TERAPIA A SU HIJO MENOR.							
5/3/2019	504	GASTO RECURRENTE VARIABLE	707	PAGP			
					2115.5.0.0404197500251.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	500.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		500.00
					Total Registros	500.00	500.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SEÑORA MARIA ELENA RAMIREZ DE LA COMUNIDAD DE PINALITO, PARA QUE PUEDA CUBRIR GASTOS DE TRANSPORTE HACIA LA CIUDAD DE SANTA ROSA COPAN A LA TELETON PARA PODER LLEVAR A TERAPIA A SU HIJO MENOR.							
6/3/2019	505	GASTO RECURRENTE VARIABLE	708	GPDA			
					6127.1.0.0.0 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	6,000.00	
					2111.1.0.0402198800064.0 Cuentas por Pagar Comerciales		6,000.00
					Total Registros	6,000.00	6,000.00
Descripción: VIÁTICOS A ENCARGADA DEL ÁREA DE PRESUPUESTO PARA QUE CUBRA GASTOS DE ALIMENTACIÓN Y HOTEL, IR A TEGUCIGALPA A ENTREGAR DOCUMENTACIÓN DE LAS RESPUESTAS DEL DICTAMEN CORRESPONDIENTE A RENDICIÓN DE CUENTAS 2018, PRESUPUESTO DE INGRESOS-EGRESOS 2019 A SECRETARIA DE GOBERNACIÓN Y DESCENTRALIZACION.							
6/3/2019	506	GASTO RECURRENTE VARIABLE	708	PAGP			
					2111.1.0.0402198800064.0 Cuentas por Pagar Comerciales	6,000.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		6,000.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:24 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 11 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
						Total Registros	6,000.00	6,000.00
Descripción: VIÁTICOS A ENCARGADA DEL ÁREA DE PRESUPUESTO PARA QUE CUBRA GASTOS DE ALIMENTACIÓN Y HOTEL, IR A TEGUCIGALPA A ENTREGAR DOCUMENTACIÓN DE LAS RESPUESTAS DEL DICTAMEN CORRESPONDIENTE A RENDICIÓN DE CUENTAS 2018, PRESUPUESTO DE INGRESOS-EGRESOS 2019 A SECRETARIA DE GOBERNACIÓN Y DESCENTRALIZACION.								
6/3/2019	507	GASTO RECURRENTE VARIABLE	709	GPDA				
						6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	2,000.00	
						2115.5.0.0506197200095.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		2,000.00
						Total Registros	2,000.00	2,000.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO AL SR. LUIS ALONSO SANCHEZ DE COLONIA ARCA DE NOE PARA QUE PUEDA REALIZARLE EXÁMENES MÉDICOS Y COMPRAR MEDICAMENTO A SU HIJO JOSEPH ABISAID SANCHEZ, YA QUE SON FAMILIA DE ESCASOS RECURSOS Y NO TIENEN PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.								
6/3/2019	508	GASTO RECURRENTE VARIABLE	709	PAGP				
						2115.5.0.0506197200095.0 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: APOYO ECONÓMICO AL SR. LUIS ALONSO SANCHEZ DE COLONIA ARCA DE NOE PARA QUE PUEDA REALIZARLE EXÁMENES MÉDICOS Y COMPRAR MEDICAMENTO A SU HIJO JOSEPH ABISAID SANCHEZ, YA QUE SON FAMILIA DE ESCASOS RECURSOS Y NO TIENEN PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.								
6/3/2019	509	GASTO RECURRENTE VARIABLE	710	GPDA				
						1282.1.0.9.0 Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Público	30,000.00	
						2111.2.0.04041984005233.0 Cuentas por Pagar Contratistas		30,000.00
						Total Registros	30,000.00	30,000.00
Descripción: ABONO A CONTRATO POR MANO DE OBRA CALIFICADA EN PROYECTO DE ELECTRIFICACION EN HACIENDA SAN JUAN, QUE CONSISTE EN DISEÑO, HINCADO DE POSTES Y PLOMEO VESTIDO Y FLECHADO DE LINEAS.								
6/3/2019	510	GASTO RECURRENTE VARIABLE	710	PAGP				
						2111.2.0.04041984005233.0 Cuentas por Pagar Contratistas	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: ABONO A CONTRATO POR MANO DE OBRA CALIFICADA EN PROYECTO DE ELECTRIFICACION EN HACIENDA SAN JUAN, QUE CONSISTE EN DISEÑO, HINCADO DE POSTES Y PLOMEO VESTIDO Y FLECHADO DE LINEAS.								
6/3/2019	511	GASTO RECURRENTE VARIABLE	711	GPDA				
						6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	1,000.00	
						2115.5.0.04021983003166.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		1,000.00
						Total Registros	1,000.00	1,000.00
Descripción: PAGO POR REALIZAR VIAJE A SANTA ROSA COPAN A TRAER SRA. DE LA COMUNIDAD DE MORAZAN YA QUE LA OPERARON DE PARTO Y SON FAMILIA DE ESCASOS RECURSOS Y NO TIENEN PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.								



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 12 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
6/3/2019	512	GASTO RECURRENTE VARIABLE	711	PAGP	2115.5.0.04021983003166.0 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: PAGO POR REALIZAR VIAJE A SANTA ROSA COPAN A TRAER SRA. DE LA COMUNIDAD DE MORAZAN YA QUE LA OPERARON DE PARTO Y SON FAMILIA DE ESCASOS RECURSOS Y NO TIENEN PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.							
6/3/2019	513	GASTO RECURRENTE VARIABLE	712	GPDA	6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	2,500.00	
					2111.1.0.0402198100471.0 Cuentas por Pagar Comerciales		2,500.00
Total Registros						2,500.00	2,500.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE UNA BATERÍA PARA VOLQUETA MUNICIPAL, MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN PARA EL DESARROLLO DE SUS ACTIVIDADES.							
6/3/2019	514	GASTO RECURRENTE VARIABLE	712	PAGP	2111.1.0.0402198100471.0 Cuentas por Pagar Comerciales	2,500.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		2,500.00
Total Registros						2,500.00	2,500.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE UNA BATERÍA PARA VOLQUETA MUNICIPAL, MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN PARA EL DESARROLLO DE SUS ACTIVIDADES.							
6/3/2019	515	GASTO RECURRENTE VARIABLE	713	GPDA	6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	800.00	
					2111.1.0.0421197800154.0 Cuentas por Pagar Comerciales		800.00
Total Registros						800.00	800.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR MANO DE OBRA EN REPARACIÓN DEL SISTEMA ELÉCTRICO DE VOLQUETA MUNICIPAL.							
6/3/2019	516	GASTO RECURRENTE VARIABLE	713	PAGP	2111.1.0.0421197800154.0 Cuentas por Pagar Comerciales	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 MANO DE OBRA EN REPARACIÓN DEL SISTEMA ELÉCTRICO DE VOLQUETA MUNICIPAL.							
6/3/2019	517	GASTO RECURRENTE VARIABLE	714	GPDA	6124.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	1,330.00	
					2111.1.0.04211978002844.0 Cuentas por Pagar Comerciales		1,330.00
Total Registros						1,330.00	1,330.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE UNA BANDA DE ALTERNADOR Y UN DISCO DE FRENOS PARA CAMBIO Y MANTENIMIENTO DE CARRO ROJO, HILUX 2.5, ASIGNADO A ALCALDE MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO DE SUS ACTIVIDADES.							



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 13 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
6/3/2019	518	GASTO RECURRENTE VARIABLE	714	PAGP			
					2111.1.0.04211978002844.0 Cuentas por Pagar Comerciales	1,330.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		1,330.00
					Total Registros	1,330.00	1,330.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE UNA BANDA DE ALTERNADOR Y UN DISCO DE FRENOS PARA CAMBIO Y MANTENIMIENTO DE CARRO ROJO, HILUX 2.5, ASIGNADO A ALCALDE MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO DE SUS ACTIVIDADES.							
6/3/2019	519	GASTO RECURRENTE VARIABLE	715	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	400.00	
					2115.5.0.1410195700016.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		400.00
					Total Registros	400.00	400.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SRA. SANTOS LEIVA DE LA COMUNIDAD DE EL LLANO, PARA QUE PUEDA IR A SANTA ROSA COPAN A HOSPITAL DE OCCIDENTE, YA QUE NECESITA ATENCIÓN MEDICA Y NO TIENE LOS RECURSOS PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.							
6/3/2019	520	GASTO RECURRENTE VARIABLE	716	GPDA			
					6127.1.0.0.0 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	1,200.00	
					2111.1.0.0402200100189.0 Cuentas por Pagar Comerciales		1,200.00
					Total Registros	1,200.00	1,200.00
Descripción: VIÁTICOS A ENCARGADA DE ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL PARA QUE CUBRA GASTOS DE TRANSPORTE Y ALIMENTACIÓN, ASISTIR AL TALLER SOBRE PROCEDIMIENTOS LEGALES Y ADMINISTRATIVOS PARA EL MANEJO DEL RECURSO HUMANO MUNICIPAL, CON EL FIN DE FORTALECER AL TÉCNICO ENCARGADO DEL MANEJO DE PERSONAL, A REALIZARSE EN SANTA ROSA COPAN DURANTE LOS DÍAS 7 Y 8 DE MARZO 2019.							
6/3/2019	521	GASTO RECURRENTE VARIABLE	715	PAGP			
					2115.5.0.1410195700016.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	400.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		400.00
					Total Registros	400.00	400.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SRA. SANTOS LEIVA DE LA COMUNIDAD DE EL LLANO, PARA QUE PUEDA IR A SANTA ROSA COPAN A HOSPITAL DE OCCIDENTE, YA QUE NECESITA ATENCIÓN MEDICA Y NO TIENE LOS RECURSOS PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.							
6/3/2019	522	GASTO RECURRENTE VARIABLE	716	PAGP			
					2111.1.0.0402200100189.0 Cuentas por Pagar Comerciales	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: VIÁTICOS A ENCARGADA DE ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL PARA QUE CUBRA GASTOS DE TRANSPORTE Y ALIMENTACIÓN, ASISTIR AL TALLER SOBRE PROCEDIMIENTOS LEGALES Y ADMINISTRATIVOS PARA EL MANEJO DEL RECURSO HUMANO MUNICIPAL, CON EL FIN DE FORTALECER AL TÉCNICO ENCARGADO DEL MANEJO DE PERSONAL, A REALIZARSE EN SANTA ROSA COPAN DURANTE LOS DÍAS 7 Y 8 DE MARZO 2019.							
6/3/2019	523	GASTO RECURRENTE VARIABLE	717	GPDA			
					6127.1.0.0.0 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	1,200.00	
					2111.1.0.04021994002982.0 Cuentas por Pagar Comerciales		1,200.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 14 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
						Total Registros	1,200.00	1,200.00
Descripción: VIÁTICOS A ENCARGADA DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PUBLICA PARA QUE CUBRA GASTOS DE TRANSPORTE Y ALIMENTACIÓN, ASISTIR AL TALLER SOBRE PROCEDIMIENTOS LEGALES Y ADMINISTRATIVOS PARA EL MANEJO DEL RECURSO HUMANO MUNICIPAL, CON EL FIN DE FORTALECER AL TÉCNICO ENCARGADO DEL MANEJO DE PERSONAL, A REALIZARSE EN SANTA ROSA COPAN DURANTE LOS DÍAS 7 Y 8 DE MARZO 2019.								
6/3/2019	524	GASTO RECURRENTE VARIABLE	717	PAGP				
						2111.1.0.04021994002982.0 Cuentas por Pagar Comerciales	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: VIÁTICOS A ENCARGADA DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PUBLICA PARA QUE CUBRA GASTOS DE TRANSPORTE Y ALIMENTACIÓN, ASISTIR AL TALLER SOBRE PROCEDIMIENTOS LEGALES Y ADMINISTRATIVOS PARA EL MANEJO DEL RECURSO HUMANO MUNICIPAL, CON EL FIN DE FORTALECER AL TÉCNICO ENCARGADO DEL MANEJO DE PERSONAL, A REALIZARSE EN SANTA ROSA COPAN DURANTE LOS DÍAS 7 Y 8 DE MARZO 2019.								
6/3/2019	525	GASTO RECURRENTE VARIABLE	718	GPDA				
						6127.1.0.0.0 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	1,200.00	
						2111.1.0.0401197500592.0 Cuentas por Pagar Comerciales		1,200.00
						Total Registros	1,200.00	1,200.00
Descripción: VIÁTICOS A VICE ALCALDE PARA QUE CUBRA GASTOS DE TRANSPORTE Y ALIMENTACIÓN, ASISTIR AL TALLER SOBRE PROCEDIMIENTOS LEGALES Y ADMINISTRATIVOS PARA EL MANEJO DEL RECURSO HUMANO MUNICIPAL, CON EL FIN DE FORTALECER AL TÉCNICO ENCARGADO DEL MANEJO DE PERSONAL, A REALIZARSE EN SANTA ROSA COPAN DURANTE LOS DÍAS 7 Y 8 DE MARZO 2019, IMPARTIDO POR GOBERNABILIDAD LOCAL HONDURAS.								
6/3/2019	526	GASTO RECURRENTE VARIABLE	718	PAGP				
						2111.1.0.0401197500592.0 Cuentas por Pagar Comerciales	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: VIÁTICOS A VICE ALCALDE PARA QUE CUBRA GASTOS DE TRANSPORTE Y ALIMENTACIÓN, ASISTIR AL TALLER SOBRE PROCEDIMIENTOS LEGALES Y ADMINISTRATIVOS PARA EL MANEJO DEL RECURSO HUMANO MUNICIPAL, CON EL FIN DE FORTALECER AL TÉCNICO ENCARGADO DEL MANEJO DE PERSONAL, A REALIZARSE EN SANTA ROSA COPAN DURANTE LOS DÍAS 7 Y 8 DE MARZO 2019, IMPARTIDO POR GOBERNABILIDAD LOCAL HONDURAS.								
8/3/2019	527	GASTO RECURRENTE VARIABLE	719	GPDA				
						6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	50,000.00	
						2111.1.0.04021982003370.0 Cuentas por Pagar Comerciales		50,000.00
						Total Registros	50,000.00	50,000.00
Descripción: ABONO A CONTRATO POR ACARREO DE 30 VIAJES DE BALASTRO EN VOLQUETA A L. 1,700.00 C/U PARA REPARACIÓN DE 400 METROS DE CARRETERA, INICIO DE LA COMUNIDAD DE PUEBLO VIEJO HASTA CASERÍO DE VEGA VIEJA DE ESTE MUNICIPIO DE CABAÑAS, COPAN.								
8/3/2019	528	GASTO RECURRENTE VARIABLE	719	PAGP				
						2111.1.0.04021982003370.0 Cuentas por Pagar Comerciales	50,000.00	
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		50,000.00
						Total Registros	50,000.00	50,000.00
Descripción: ABONO A CONTRATO POR ACARREO DE 30 VIAJES DE BALASTRO EN VOLQUETA A L. 1,700.00 C/U PARA REPARACIÓN DE 400 METROS DE CARRETERA, INICIO DE LA COMUNIDAD DE PUEBLO VIEJO HASTA CASERÍO DE VEGA VIEJA DE ESTE MUNICIPIO DE CABAÑAS, COPAN.								



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 15 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
8/3/2019	529	GASTO RECURRENTE VARIABLE	720	GPDA			
					6132.2.0.0.0 Útiles de Escritorio, Oficina y enseñanza	3,050.00	
					2111.1.0.05011971026464.0 Cuentas por Pagar Comerciales		3,050.00
					Total Registros	3,050.00	3,050.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE DOS MOCHILAS MARCA TOTTO PARA LOS DOS TÉCNICOS DE UNIDAD TÉCNICA, PARA PROTECCIÓN DE DOCUMENTACIÓN Y HERRAMIENTAS EN LAS GIRAS QUE REALIZAN A LAS COMUNIDADES.							
8/3/2019	530	GASTO RECURRENTE VARIABLE	720	PAGP			
					2111.1.0.05011971026464.0 Cuentas por Pagar Comerciales	3,050.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		3,050.00
					Total Registros	3,050.00	3,050.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE DOS MOCHILAS MARCA TOTTO PARA LOS DOS TÉCNICOS DE UNIDAD TÉCNICA, PARA PROTECCIÓN DE DOCUMENTACIÓN Y HERRAMIENTAS EN LAS GIRAS QUE REALIZAN A LAS COMUNIDADES.							
8/3/2019	531	PAGO ACREEDORES	6	PADT			
					2113.4.0.202.0 Deducciones por Pagar	56,203.84	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		56,203.84
					Total Registros	56,203.84	56,203.84
Descripción: PAGO A ACREEDORES							
8/3/2019	532	REGULARIZACION GASTOS	720	GPDA			
					6111.1.0.0.0 Sueldos y Salarios	2,335.73	
					2112.1.0.08019017898978.0 Sueldos y Salarios por Pagar		2,335.73
					Total Registros	2,335.73	2,335.73
Descripción: PAGO DE RETENCIÓN POR SUELDO DE ALCALDE MUNICIPAL							
8/3/2019	533	REGULARIZACION GASTOS	720	PAGP			
					2112.1.0.08019017898978.0 Sueldos y Salarios por Pagar	2,335.73	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		2,335.73
					Total Registros	2,335.73	2,335.73
Descripción: PAGO DE RETENCIÓN POR SUELDO DE ALCALDE MUNICIPAL							
8/3/2019	534	GASTO RECURRENTE VARIABLE	721	GPDA			
					6131.5.0.0.0 Productos Químicos	500.00	
					2111.1.0.0402197800053.0 Cuentas por Pagar Comerciales		500.00
					Total Registros	500.00	500.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE PARA TÉCNICO ENLACE DEL PROYECTO EUROSAN; PARA REALIZAR GIRA A DIFERENTES COMUNIDADES, A LEVANTAMIENTO DE FICHAS DE BENEFICIARIOS PARA AYUDA POR SEQUÍA DEL AÑO 2018.							



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 16 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
8/3/2019	535	GASTO RECURRENTE VARIABLE	722	GPDA	6132.2.0.0.0 Útiles de Escritorio, Oficina y enseñanza	2,065.00	
					2111.1.0.14161984000595.0 Cuentas por Pagar Comerciales		2,065.00
Total Registros						2,065.00	2,065.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE 1 CAJA DE PAPEL BOND TAMAÑO CARTA Y 2 TAMAÑO LEGAL, Y DOS USB PARA USO EN OFICINAS MUNICIPALES.							
8/3/2019	536	GASTO RECURRENTE VARIABLE	721	PAGP	2111.1.0.0402197800053.0 Cuentas por Pagar Comerciales	500.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		500.00
Total Registros						500.00	500.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE PARA TÉCNICO ENLACE DEL PROYECTO EUROSAN; PARA REALIZAR GIRA A DIFERENTES COMUNIDADES, A LEVANTAMIENTO DE FICHAS DE BENEFICIARIOS PARA AYUDA POR SEQUÍA DEL AÑO 2018.							
11/3/2019	537	REGULARIZACION GASTOS	721	GPDA	6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	81,101.43	
					2115.5.0.04049008188704.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		81,101.43
Total Registros						81,101.43	81,101.43
Descripción: PAGO DE CUOTA DE TRANSFERENCIA DEL GOBIERNO CENTRAL, A LA MANCOMUNIDAD MANCORSARIC CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE 2018.							
11/3/2019	538	REGULARIZACION GASTOS	721	PAGP	2115.5.0.04049008188704.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	81,101.43	
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras		81,101.43
Total Registros						81,101.43	81,101.43
Descripción: PAGO DE CUOTA DE TRANSFERENCIA DEL GOBIERNO CENTRAL, A LA MANCOMUNIDAD MANCORSARIC CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE 2018.							
11/3/2019	539	REGULARIZACION GASTOS	722	GPDA	6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	52,116.43	
					2115.5.0.04139005511256.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		52,116.43
Total Registros						52,116.43	52,116.43
Descripción: PAGO DE CUOTA DE LA TRANSFERENCIA DEL GOBIERNO CENTRAL A LA MANCOMUNIDAD DE LOS DIEZ MUNICIPIOS DEL NORTE DE COPAN, MANCOMUNIDAD CHORTI, CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE DEL 2018-							
11/3/2019	540	REGULARIZACION GASTOS	722	PAGP	2115.5.0.04139005511256.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	52,116.43	
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras		52,116.43
Total Registros						52,116.43	52,116.43
Descripción: PAGO DE CUOTA DE LA TRANSFERENCIA DEL GOBIERNO CENTRAL A LA MANCOMUNIDAD DE LOS DIEZ MUNICIPIOS DEL NORTE DE COPAN, MANCOMUNIDAD CHORTI, CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE DEL 2018-							



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 17 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
11/3/2019	541	REGULARIZACION GASTOS	723	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	81,046.31	
					2115.5.0.04049008188704.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		81,046.31
					Total Registros	81,046.31	81,046.31
Descripción: PAGO DE CUOTA A LA MANCOMUNIDAD MANCORSARIC, CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE 2018.							
11/3/2019	542	REGULARIZACION GASTOS	723	PAGP			
					2115.5.0.04049008188704.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	81,046.31	
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras		81,046.31
					Total Registros	81,046.31	81,046.31
Descripción: PAGO DE CUOTA A LA MANCOMUNIDAD MANCORSARIC, CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE 2018.							
11/3/2019	543	REGULARIZACION GASTOS	724	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	35,648.88	
					2115.5.0.04139005511256.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		35,648.88
					Total Registros	35,648.88	35,648.88
Descripción: PAGO DE CUOTA A LA MANCOMUNIDAD CHORTI, CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL 2018.							
11/3/2019	544	REGULARIZACION GASTOS	724	PAGP			
					2115.5.0.04139005511256.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	35,648.88	
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras		35,648.88
					Total Registros	35,648.88	35,648.88
Descripción: PAGO DE CUOTA A LA MANCOMUNIDAD CHORTI, CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL 2018.							
12/3/2019	545	INGRESO DE CAJA	334	IPDA			
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	1,748.34	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	8,940.00	
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	6,370.70	
					1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio	509.39	
					1131.1.3.0.0 Cuentas a Cobrar por Servicios	1,909.10	
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	8,417.64	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	5,477.31	
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	4,993.71	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	2,007.46	
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	135.25	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	7,289.92	
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		7,289.92



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 18 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		4,166.83
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		13,894.95
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		4,993.71
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		165.55
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		1,841.91
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		8,940.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		135.25
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		6,370.70
					Total Registros	47,798.82	47,798.82

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 30 DE ENERO DEL AÑO 2019.

12/3/2019 546 INGRESO DE CAJA 334 PAIP

					1111.2.0.0.0 Caja General	47,798.82	
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		1,748.34
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		8,940.00
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		6,370.70
					1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio		509.39
					1131.1.3.0.0 Cuentas a Cobrar por Servicios		1,909.10
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		8,417.64
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		5,477.31
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		4,993.71
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		2,007.46
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		135.25
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		7,289.92
					Total Registros	47,798.82	47,798.82

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 30 DE ENERO DEL AÑO 2019.

12/3/2019 547 INGRESO DE CAJA 335 IPDA

					1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio	6,220.00	
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		6,220.00
					Total Registros	6,220.00	6,220.00

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL 31 DE ENERO DEL AÑO 2019.

12/3/2019 548 INGRESO DE CAJA 335 PAIP

					1111.2.0.0.0 Caja General	6,220.00	
					1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio		6,220.00
					Total Registros	6,220.00	6,220.00

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL 31 DE ENERO DEL AÑO 2019.

12/3/2019 549 INGRESO DE CAJA 336 IPDA



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 19 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	7,919.80	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	19,410.00	
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	12,635.62	
					1131.1.13.0.0 Cuentas a Cobrar por Alquileres	1,200.00	
					1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio	5,090.94	
					1131.1.3.0.0 Cuentas a Cobrar por Servicios	2,037.92	
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	10,731.57	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	11,244.98	
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	549.26	
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	680.00	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	2,987.17	
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	102.50	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	9,847.07	
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		9,847.07
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		15,048.66
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		21,976.55
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		549.26
					5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		680.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		284.67
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		2,470.36
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		19,410.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		102.50
					5234.2.0.0.0 Recargos Municipales		17.64
					5234.3.0.0.0 Intereses Moratorios Municipales		214.50
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		12,635.62
					5421.2.0.0.0 Otros Alquileres		1,200.00
					Total Registros	84,436.83	84,436.83

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 31 DE ENERO DEL AÑO 2019.

12/3/2019 550 INGRESO DE CAJA 336 PAIP

1111.2.0.0.0 Caja General	84,436.83	
1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		7,919.80
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		19,410.00
1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		12,635.62
1131.1.13.0.0 Cuentas a Cobrar por Alquileres		1,200.00
1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio		5,090.94
1131.1.3.0.0 Cuentas a Cobrar por Servicios		2,037.92
1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		10,731.57
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		11,244.98
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		549.26



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 20 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		680.00
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		2,987.17
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		102.50
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		9,847.07
Total Registros						84,436.83	84,436.83

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 31 DE ENERO DEL AÑO 2019.

12/3/2019 551 INGRESO DE CAJA 337 IPDA

1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	1,032.21	
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	4,200.00	
1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	3,056.02	
1131.1.13.0.0 Cuentas a Cobrar por Alquileres	600.00	
1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio	627.92	
1131.1.3.0.0 Cuentas a Cobrar por Servicios	88.14	
1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	1,707.20	
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	2,088.49	
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	325.00	
1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	280.00	
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	736.84	
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	584.30	
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	961.02	
3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		961.02
5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		1,748.27
5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		3,795.69
5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		325.00
5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		280.00
5122.2.0.0.0 Recargos municipales		90.94
5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		638.28
5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		4,200.00
5234.1.0.0.0 Multas Municipales		584.30
5234.2.0.0.0 Recargos Municipales		0.51
5234.3.0.0.0 Intereses Moratorios Municipales		7.11
5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		3,056.02
5421.2.0.0.0 Otros Alquileres		600.00
Total Registros		16,287.14
Total Registros		16,287.14

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 04 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.

12/3/2019 552 INGRESO DE CAJA 337 PAIP

1111.2.0.0.0 Caja General	16,287.14	
1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		1,032.21



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 21 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		4,200.00
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		3,056.02
					1131.1.13.0.0 Cuentas a Cobrar por Alquileres		600.00
					1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio		627.92
					1131.1.3.0.0 Cuentas a Cobrar por Servicios		88.14
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		1,707.20
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		2,088.49
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		325.00
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		280.00
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		736.84
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		584.30
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		961.02
Total Registros						16,287.14	16,287.14

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 04 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.

12/3/2019 553 INGRESO DE CAJA 338 IPDA

1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	503.71	
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	1,520.00	
1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio	305.10	
1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	2,147.11	
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	2,868.61	
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	98.65	
1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	200.00	
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	359.61	
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	138.25	
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	2,023.21	
3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		2,023.21
5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		808.81
5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		5,015.72
5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		98.65
5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		200.00
5122.2.0.0.0 Recargos municipales		26.04
5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		333.57
5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		1,520.00
5234.1.0.0.0 Multas Municipales		138.25
Total Registros		10,164.25

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 05 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.

12/3/2019 554 INGRESO DE CAJA 338 PAIP

1111.2.0.0.0 Caja General 10,164.25



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 22 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		503.71
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		1,520.00
					1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio		305.10
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		2,147.11
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		2,868.61
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		98.65
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		200.00
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		359.61
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		138.25
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		2,023.21
					Total Registros	10,164.25	10,164.25

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 05 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.

12/3/2019 555 INGRESO DE CAJA 339 IPDA

1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	790.61	
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	2,930.00	
1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	1,130.01	
1131.1.13.0.0 Cuentas a Cobrar por Alquileres	600.00	
1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio	346.79	
1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	2,120.70	
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	2,749.68	
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	125.00	
1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	270.00	
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	1,531.39	
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	86.23	
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	3,988.38	
3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		3,988.38
5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		1,137.40
5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		4,870.38
5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		125.00
5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		270.00
5122.2.0.0.0 Recargos municipales		23.04
5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		233.98
5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		2,930.00
5234.1.0.0.0 Multas Municipales		86.23
5234.2.0.0.0 Recargos Municipales		111.21
5234.3.0.0.0 Intereses Moratorios Municipales		1,163.16
5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		1,130.01
5421.2.0.0.0 Otros Alquileres		600.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 23 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
						Total Registros	16,668.79	16,668.79
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 06 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.								
12/3/2019	556	INGRESO DE CAJA	339	PAIP	1111.2.0.0.0 Caja General	16,668.79		
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		790.61	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		2,930.00	
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		1,130.01	
					1131.1.13.0.0 Cuentas a Cobrar por Alquileres		600.00	
					1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio		346.79	
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		2,120.70	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		2,749.68	
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		125.00	
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		270.00	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		1,531.39	
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		86.23	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		3,988.38	
						Total Registros	16,668.79	16,668.79
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 06 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.								
12/3/2019	557	INGRESO DE CAJA	340	IPDA	1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio	7,946.16		
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	18.81		
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		7,946.16	
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		1.23	
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		17.58	
						Total Registros	7,964.97	7,964.97
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 07 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.								
12/3/2019	558	INGRESO DE CAJA	340	PAIP	1111.2.0.0.0 Caja General	7,964.97		
					1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio		7,946.16	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		18.81	
						Total Registros	7,964.97	7,964.97
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 07 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.								
12/3/2019	559	INGRESO DE CAJA	341	IPDA	1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	57.49		
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	690.00		
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	1,200.00		



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 24 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio	877.65	
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	349.41	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	312.30	
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	125.00	
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	80.00	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	391.04	
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	189.71	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	1,299.70	
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		1,299.70
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		935.14
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		661.71
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		125.00
					5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		80.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		34.88
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		356.16
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		690.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		189.71
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		1,200.00
Total Registros						5,572.30	5,572.30

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 07 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.

12/3/2019 560 INGRESO DE CAJA 341 PAIP

					1111.2.0.0.0 Caja General	5,572.30	
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		57.49
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		690.00
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		1,200.00
					1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio		877.65
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		349.41
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		312.30
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		125.00
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		80.00
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		391.04
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		189.71
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		1,299.70
Total Registros						5,572.30	5,572.30

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 07 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.

12/3/2019 561 INGRESO DE CAJA 343 IPDA

					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	503.54	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	810.00	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019

Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 25 de 97

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	169.60	
					1131.1.13.0.0 Cuentas a Cobrar por Alquileres	1,200.00	
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	1,590.35	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	1,220.87	
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	100.00	
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	320.00	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	556.84	
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	161.36	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	1,647.56	
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		1,647.56
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		503.54
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		2,811.22
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		100.00
					5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		320.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		48.74
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		508.10
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		810.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		161.36
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		169.60
					5421.2.0.0.0 Otros Alquileres		1,200.00
Total Registros						8,280.12	8,280.12

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 08 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.

12/3/2019 562 INGRESO DE CAJA 343 PAIP

1111.2.0.0.0 Caja General	8,280.12	
1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		503.54
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		810.00
1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		169.60
1131.1.13.0.0 Cuentas a Cobrar por Alquileres		1,200.00
1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		1,590.35
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		1,220.87
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		100.00
1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		320.00
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		556.84
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		161.36
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		1,647.56
Total Registros		8,280.12

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 08 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.

12/3/2019 563 INGRESO DE CAJA 334 DINP



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 26 de 97

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 1111.2.0.0.0 Caja General	47,798.82	47,798.82
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 30 DE ENERO DEL AÑO 2019.						Total Registros	47,798.82 47,798.82
12/3/2019	564	INGRESO DE CAJA	335	DINP			
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	6,220.00	6,220.00
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL 31 DE ENERO DEL AÑO 2019.						Total Registros	6,220.00 6,220.00
12/3/2019	565	INGRESO DE CAJA	336	DINP			
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	84,436.83	84,436.83
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 31 DE ENERO DEL AÑO 2019.						Total Registros	84,436.83 84,436.83
12/3/2019	566	INGRESO DE CAJA	337	DINP			
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	16,287.14	16,287.14
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 04 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.						Total Registros	16,287.14 16,287.14
12/3/2019	567	INGRESO DE CAJA	338	DINP			
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	10,164.25	10,164.25
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 05 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.						Total Registros	10,164.25 10,164.25
12/3/2019	568	INGRESO DE CAJA	339	DINP			
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	16,668.79	16,668.79
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 06 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.						Total Registros	16,668.79 16,668.79
12/3/2019	569	INGRESO DE CAJA	340	DINP			
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	7,964.97	7,964.97
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 07 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.						Total Registros	7,964.97 7,964.97



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 27 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
12/3/2019	570	INGRESO DE CAJA	341	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	5,572.30	5,572.30
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 07 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.						Total Registros	5,572.30
12/3/2019	571	INGRESO DE CAJA	343	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	8,280.12	8,280.12
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 08 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.						Total Registros	8,280.12
12/3/2019	572	INGRESO DE CAJA	344	IPDA	1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales 5232.1.0.0.0 Derechos Municipales	1,700.00	1,700.00
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 11 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.						Total Registros	1,700.00
12/3/2019	573	INGRESO DE CAJA	344	PAIP	1111.2.0.0.0 Caja General 1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	1,700.00	1,700.00
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 11 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.						Total Registros	1,700.00
12/3/2019	574	INGRESO DE CAJA	345	IPDA	1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria 1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales 1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios 1131.1.13.0.0 Cuentas a Cobrar por Alquileres 1131.1.3.0.0 Cuentas a Cobrar por Servicios 1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos 1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales 1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal 1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales 1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar 1131.5.0.0.0 Multas por cobrar 1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores 3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores 5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios 5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles	367.40 3,480.00 3,044.76 6,600.00 335.52 599.73 591.37 200.00 170.00 800.38 1,193.82 1,095.94	1,095.94 702.92 1,191.10



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 28 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		200.00
					5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		170.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		77.75
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		716.99
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		3,480.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		1,193.82
					5234.2.0.0.0 Recargos Municipales		0.38
					5234.3.0.0.0 Intereses Moratorios Municipales		5.26
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		3,044.76
					5421.2.0.0.0 Otros Alquileres		6,600.00
Total Registros						18,478.92	18,478.92

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 11 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.

12/3/2019 575 INGRESO DE CAJA 345 PAIP

1111.2.0.0.0 Caja General	18,478.92	
1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		367.40
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		3,480.00
1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		3,044.76
1131.1.13.0.0 Cuentas a Cobrar por Alquileres		6,600.00
1131.1.3.0.0 Cuentas a Cobrar por Servicios		335.52
1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		599.73
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		591.37
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		200.00
1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		170.00
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		800.38
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		1,193.82
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		1,095.94
Total Registros		18,478.92

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 11 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.

12/3/2019 576 INGRESO DE CAJA 346 IPDA

1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	769.24
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	500.00
1131.1.13.0.0 Cuentas a Cobrar por Alquileres	600.00
1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	436.77
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	4,596.36
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	125.00
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	133.61
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	95.75
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	6,773.07



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 29 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		6,773.07
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		769.24
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		5,033.13
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		125.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		11.19
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		122.42
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		500.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		95.75
					5421.2.0.0.0 Otros Alquileres		600.00
					Total Registros	14,029.80	14,029.80

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 12 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.

12/3/2019 577 INGRESO DE CAJA 346 PAIP

					1111.2.0.0.0 Caja General	14,029.80	
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		769.24
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		500.00
					1131.1.13.0.0 Cuentas a Cobrar por Alquileres		600.00
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		436.77
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		4,596.36
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		125.00
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		133.61
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		95.75
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		6,773.07
					Total Registros	14,029.80	14,029.80

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 12 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.

12/3/2019 578 INGRESO DE CAJA 347 IPDA

					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	208.88	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	1,500.00	
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	350.00	
					1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio	567.64	
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	297.38	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	419.69	
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	125.00	
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	260.00	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	1.96	
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	18.75	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	1,805.92	
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		1,805.92
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		776.52



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 30 de 97

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		717.07
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		125.00
					5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		260.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		0.46
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		1.50
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		1,500.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		18.75
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		350.00
					Total Registros	5,555.22	5,555.22

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 13 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.

12/3/2019 579 INGRESO DE CAJA 347 PAIP

					1111.2.0.0.0 Caja General	5,555.22	
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		208.88
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		1,500.00
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		350.00
					1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio		567.64
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		297.38
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		419.69
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		125.00
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		260.00
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		1.96
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		18.75
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		1,805.92
					Total Registros	5,555.22	5,555.22

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 13 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.

12/3/2019 580 INGRESO DE CAJA 348 IPDA

					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	1,159.23	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	100.00	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	2,284.75	
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	25.00	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	3.52	
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	108.75	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	898.52	
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		898.52
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		1,159.23
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		2,284.75
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		25.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		0.24



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 31 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		3.28
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		100.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		108.75
Total Registros						4,579.77	4,579.77

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 14 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.

12/3/2019 581 INGRESO DE CAJA 348 PAIP

1111.2.0.0.0 Caja General	4,579.77	
1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		1,159.23
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		100.00
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		2,284.75
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		25.00
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		3.52
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		108.75
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		898.52
Total Registros		4,579.77

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 14 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.

12/3/2019 582 INGRESO DE CAJA 349 IPDA

1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	673.27	
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	2,450.00	
1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	1,655.30	
1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	3,101.17	
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	1,557.25	
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	273.50	
1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	320.00	
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	7.39	
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	61.88	
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	2,284.92	
3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		2,284.92
5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		673.27
5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		4,658.42
5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		273.50
5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		320.00
5122.2.0.0.0 Recargos municipales		0.26
5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		3.14
5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		2,450.00
5234.1.0.0.0 Multas Municipales		61.88
5234.2.0.0.0 Recargos Municipales		0.29
5234.3.0.0.0 Intereses Moratorios Municipales		3.70



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 32 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		1,655.30
Total Registros						12,384.68	12,384.68

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 18 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.

12/3/2019 583 INGRESO DE CAJA 349 PAIP

1111.2.0.0.0 Caja General	12,384.68	
1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		673.27
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		2,450.00
1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		1,655.30
1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		3,101.17
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		1,557.25
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		273.50
1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		320.00
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		7.39
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		61.88
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		2,284.92
Total Registros		12,384.68

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 18 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.

12/3/2019 584 INGRESO DE CAJA 350 IPDA

1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	283.28	
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	535.00	
1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	350.00	
1131.1.13.0.0 Cuentas a Cobrar por Alquileres	2,400.00	
1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	405.45	
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	919.63	
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	210.50	
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	2.74	
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	226.20	
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	1,028.90	
3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		1,028.90
5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		283.28
5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		1,325.08
5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		210.50
5122.2.0.0.0 Recargos municipales		0.18
5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		2.56
5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		535.00
5234.1.0.0.0 Multas Municipales		226.20
5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		350.00
5421.2.0.0.0 Otros Alquileres		2,400.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 33 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
----------------	----------------	--------------------	----------------	-------------------	-----------------	--------	---------

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 19 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
12/3/2019	585	INGRESO DE CAJA	350	PAIP				
						Total Registros	6,361.70	
						6,361.70	6,361.70	
						1111.2.0.0.0 Caja General	6,361.70	
						1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		283.28
						1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		535.00
						1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		350.00
						1131.1.13.0.0 Cuentas a Cobrar por Alquileres		2,400.00
						1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		405.45
						1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		919.63
						1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		210.50
						1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		2.74
						1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		226.20
						1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		1,028.90
						Total Registros	6,361.70	6,361.70

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 19 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
12/3/2019	586	INGRESO DE CAJA	351	IPDA				
						1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	1,064.20	
						1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	810.00	
						1131.1.13.0.0 Cuentas a Cobrar por Alquileres	600.00	
						1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	947.56	
						1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	2,257.54	
						1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	100.00	
						1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	160.00	
						1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	5.44	
						1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	101.22	
						1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	3,139.18	
						3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		3,139.18
						5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		1,064.20
						5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		3,205.10
						5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		100.00
						5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		160.00
						5122.2.0.0.0 Recargos municipales		0.36
						5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		5.08
						5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		810.00
						5234.1.0.0.0 Multas Municipales		101.22
						5421.2.0.0.0 Otros Alquileres		600.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 34 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
----------------	----------------	--------------------	----------------	-------------------	-----------------	--------	---------

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 20 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.

12/3/2019 587 INGRESO DE CAJA 351 PAIP

1111.2.0.0.0	Caja General	9,185.14	
1131.1.1.0.0	Cuentas a Cobrar por Industria		1,064.20
1131.1.10.0.0	Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		810.00
1131.1.13.0.0	Cuentas a Cobrar por Alquileres		600.00
1131.1.4.0.0	Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		947.56
1131.1.5.0.0	Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		2,257.54
1131.1.6.0.0	Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		100.00
1131.1.7.0.0	Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		160.00
1131.2.0.0.0	Intereses por Cobrar		5.44
1131.5.0.0.0	Multas por cobrar		101.22
1132.2.0.0.0	Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		3,139.18
Total Registros		9,185.14	9,185.14

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 20 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.

12/3/2019 588 INGRESO DE CAJA 352 IPDA

1131.1.1.0.0	Cuentas a Cobrar por Industria	2,584.29	
1131.1.10.0.0	Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	650.00	
1131.1.12.0.0	Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	700.00	
1131.1.3.0.0	Cuentas a Cobrar por Servicios	239.40	
1131.1.4.0.0	Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	808.64	
1131.1.5.0.0	Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	5,072.26	
1131.1.6.0.0	Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	150.00	
1131.1.7.0.0	Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	120.00	
1131.2.0.0.0	Intereses por Cobrar	20.32	
1131.5.0.0.0	Multas por cobrar	344.36	
1132.2.0.0.0	Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	413.40	
3141.1.0.0.0	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		413.40
5121.1.0.0.0	Industria, Comercio y Servicios		2,823.69
5121.2.0.0.0	Sobre Bienes Inmuebles		5,880.90
5121.3.0.0.0	Sobre Ingresos Personales		150.00
5121.4.0.0.0	Sobre Extracción y Explotación de Recursos		120.00
5122.2.0.0.0	Recargos municipales		1.36
5122.3.0.0.0	Intereses moratorios municipales		18.96
5232.1.0.0.0	Derechos Municipales		650.00
5234.1.0.0.0	Multas Municipales		344.36
5321.1.0.0.0	Venta de Servicios		700.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 35 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 21 DE FEBRERO AÑO 2019.						Total Registros	11,102.67	11,102.67
12/3/2019	589	INGRESO DE CAJA	352	PAIP	1111.2.0.0.0 Caja General	11,102.67		
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		2,584.29	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		650.00	
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		700.00	
					1131.1.3.0.0 Cuentas a Cobrar por Servicios		239.40	
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		808.64	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		5,072.26	
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		150.00	
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		120.00	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		20.32	
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		344.36	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		413.40	
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 21 DE FEBRERO AÑO 2019.						Total Registros	11,102.67	11,102.67
12/3/2019	590	INGRESO DE CAJA	344	DINP	1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	1,700.00		
					1111.2.0.0.0 Caja General		1,700.00	
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 11 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.						Total Registros	1,700.00	1,700.00
12/3/2019	591	INGRESO DE CAJA	345	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras	18,478.92		
					1111.2.0.0.0 Caja General		18,478.92	
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 11 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.						Total Registros	18,478.92	18,478.92
12/3/2019	592	INGRESO DE CAJA	346	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras	14,029.80		
					1111.2.0.0.0 Caja General		14,029.80	
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 12 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.						Total Registros	14,029.80	14,029.80
12/3/2019	593	INGRESO DE CAJA	347	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras	5,555.22		
					1111.2.0.0.0 Caja General		5,555.22	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 36 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 13 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.						Total Registros	5,555.22	5,555.22
12/3/2019	594	INGRESO DE CAJA	348	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	4,579.77	4,579.77	
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 14 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.						Total Registros	4,579.77	4,579.77
12/3/2019	595	INGRESO DE CAJA	349	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	12,384.68	12,384.68	
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 18 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.						Total Registros	12,384.68	12,384.68
12/3/2019	596	INGRESO DE CAJA	350	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	6,361.70	6,361.70	
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 19 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.						Total Registros	6,361.70	6,361.70
12/3/2019	597	INGRESO DE CAJA	351	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	9,185.14	9,185.14	
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 20 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.						Total Registros	9,185.14	9,185.14
12/3/2019	598	INGRESO DE CAJA	352	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	11,102.67	11,102.67	
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 21 DE FEBRERO AÑO 2019.						Total Registros	11,102.67	11,102.67
13/3/2019	599	GASTO RECURRENTE VARIABLE	722	RGPD	2111.1.0.14161984000595.0 Cuentas por Pagar Comerciales 6132.2.0.0.0 Útiles de Escritorio, Oficina y enseñanza	2,065.00	2,065.00	
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE 1 CAJA DE PAPEL BOND TAMAÑO CARTA Y 2 TAMAÑO LEGAL, Y DOS USB PARA USO EN OFICINAS MUNICIPALES.						Total Registros	2,065.00	2,065.00
13/3/2019	600	INGRESO DE CAJA	353	IPDA				



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 37 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	1,550.00	
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	1,101.75	
					1131.1.3.0.0 Cuentas a Cobrar por Servicios	242.82	
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	25.00	
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	80.00	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	31.07	
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	101.30	
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		242.82
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		25.00
					5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		80.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		1.85
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		26.60
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		1,550.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		101.30
					5234.2.0.0.0 Recargos Municipales		0.18
					5234.3.0.0.0 Intereses Moratorios Municipales		2.44
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		1,101.75
					Total Registros	3,131.94	3,131.94

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 22 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.

13/3/2019 601 INGRESO DE CAJA 353 PAIP

					1111.2.0.0.0 Caja General	3,131.94	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		1,550.00
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		1,101.75
					1131.1.3.0.0 Cuentas a Cobrar por Servicios		242.82
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		25.00
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		80.00
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		31.07
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		101.30
					Total Registros	3,131.94	3,131.94

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 22 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.

13/3/2019 602 INGRESO DE CAJA 354 IPDA

					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	122.17	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	1,900.00	
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	328.26	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	2,789.06	
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	462.19	
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	400.00	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	4.62	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 38 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	48.77	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	1,652.99	
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		1,652.99
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		122.17
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		3,117.32
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		462.19
					5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		400.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		0.31
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		4.31
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		1,900.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		48.77
					Total Registros	7,708.06	7,708.06

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 25 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.

13/3/2019 603 INGRESO DE CAJA 354 PAIP

					1111.2.0.0.0 Caja General	7,708.06	
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		122.17
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		1,900.00
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		328.26
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		2,789.06
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		462.19
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		400.00
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		4.62
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		48.77
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		1,652.99
					Total Registros	7,708.06	7,708.06

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 25 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.

13/3/2019 604 INGRESO DE CAJA 355 IPDA

					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	275.79	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	1,110.00	
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	500.00	
					1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio	382.38	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	1,397.44	
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	50.00	
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	420.00	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	18.91	
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	163.52	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	25.00	
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		25.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 39 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		658.17
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		1,397.44
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		50.00
					5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		420.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		1.26
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		17.65
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		1,110.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		163.52
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		500.00
					Total Registros	4,343.04	4,343.04
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 26 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.							
13/3/2019	605	INGRESO DE CAJA	355	PAIP			
					1111.2.0.0.0 Caja General	4,343.04	
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		275.79
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		1,110.00
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		500.00
					1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio		382.38
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		1,397.44
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		50.00
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		420.00
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		18.91
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		163.52
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		25.00
					Total Registros	4,343.04	4,343.04
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 26 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.							
13/3/2019	606	INGRESO DE CAJA	356	IPDA			
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	184.40	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	1,080.00	
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	350.00	
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	221.10	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	1,657.85	
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	348.36	
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	1,010.00	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	1.63	
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	26.25	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	936.13	
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		936.13
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		184.40



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 40 de 97

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		1,878.95
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		348.36
					5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		1,010.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		0.11
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		1.52
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		1,080.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		26.25
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		350.00
					Total Registros	5,815.72	5,815.72

Descripción: INGRESO DE CORRESPONDIENTE AL DIA 27 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.

13/3/2019 607 INGRESO DE CAJA 356 PAIP

					1111.2.0.0.0 Caja General	5,815.72	
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		184.40
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		1,080.00
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		350.00
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		221.10
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		1,657.85
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		348.36
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		1,010.00
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		1.63
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		26.25
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		936.13
					Total Registros	5,815.72	5,815.72

Descripción: INGRESO DE CORRESPONDIENTE AL DIA 27 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.

13/3/2019 608 INGRESO DE CAJA 357 IPDA

					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	816.24	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	990.00	
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	150.00	
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	142.65	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	2,025.09	
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	286.83	
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	80.00	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	7.84	
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	78.75	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	480.10	
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		480.10
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		816.24
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		2,167.74



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 41 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		286.83
					5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		80.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		0.52
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		7.32
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		990.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		78.75
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		150.00
					Total Registros	5,057.50	5,057.50
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 28 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.							
13/3/2019	609	INGRESO DE CAJA	357	PAIP			
					1111.2.0.0.0 Caja General	5,057.50	
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		816.24
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		990.00
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		150.00
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		142.65
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		2,025.09
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		286.83
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		80.00
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		7.84
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		78.75
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		480.10
					Total Registros	5,057.50	5,057.50
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 28 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.							
13/3/2019	610	INGRESO DE CAJA	353	DINP			
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras	3,131.94	
					1111.2.0.0.0 Caja General		3,131.94
					Total Registros	3,131.94	3,131.94
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 22 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.							
13/3/2019	611	INGRESO DE CAJA	354	DINP			
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras	7,708.06	
					1111.2.0.0.0 Caja General		7,708.06
					Total Registros	7,708.06	7,708.06
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 25 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.							
13/3/2019	612	INGRESO DE CAJA	355	DINP			
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras	4,343.04	
					1111.2.0.0.0 Caja General		4,343.04



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 42 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 26 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.						Total Registros	4,343.04	4,343.04
13/3/2019	613	INGRESO DE CAJA	356	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	5,815.72	5,815.72	
Descripción: INGRESO DE CORRESPONDIENTE AL DIA 27 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.						Total Registros	5,815.72	5,815.72
13/3/2019	614	INGRESO DE CAJA	357	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	5,057.50	5,057.50	
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 28 DE FEBRERO DEL AÑO 2019.						Total Registros	5,057.50	5,057.50
13/3/2019	615	GASTO RECURRENTE VARIABLE	723	GPDA	6132.2.0.0.0 Útiles de Escritorio, Oficina y enseñanza 2111.1.0.14161984000595.0 Cuentas por Pagar Comerciales	2,065.00	2,065.00	
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE 1 CAJA DE PAPEL TAMAÑO CARTA, 3 USB Y 2 RESMAS DE PAPEL TAMAÑO LEGAL. PARA USO EN LAS OFICINAS MUNICIPALES.						Total Registros	2,065.00	2,065.00
13/3/2019	616	GASTO RECURRENTE VARIABLE	724	GPDA	6121.1.0.0.0 Servicios Básicos 2111.1.0.08019002273199.0 Cuentas por Pagar Comerciales	848.53	848.53	
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR SERVICIO DE LINEA TELEFONICA CON LA EMPRESA TIGO, ASIGNADA AL SEÑOR ALCALDE MUNICIPAL.						Total Registros	848.53	848.53
13/3/2019	617	GASTO RECURRENTE VARIABLE	723	PAGP	2111.1.0.14161984000595.0 Cuentas por Pagar Comerciales 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	2,065.00	2,065.00	
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE 1 CAJA DE PAPEL TAMAÑO CARTA, 3 USB Y 2 RESMAS DE PAPEL TAMAÑO LEGAL. PARA USO EN LAS OFICINAS MUNICIPALES.						Total Registros	2,065.00	2,065.00
13/3/2019	618	GASTO RECURRENTE VARIABLE	724	PAGP	2111.1.0.08019002273199.0 Cuentas por Pagar Comerciales 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	848.53	848.53	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 43 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR SERVICIO DE LINEA TELEFONICA CON LA EMPRESA TIGO, ASIGNADA AL SEÑOR ALCALDE MUNICIPAL.						Total Registros	848.53	848.53
13/3/2019	619	GASTO RECURRENTE VARIABLE	725	GPDA	6131.5.0.0.0 Productos Químicos	1,200.00		
					2111.1.0.0421197200215.0 Cuentas por Pagar Comerciales		1,200.00	
						Total Registros	1,200.00	1,200.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE PARA CARRO ROJO 22R, PARA IR A SANTA RITA COPAN, A BANCO DE OCCIDENTE A REALIZAR DEPÓSITOS DE INGRESOS PROPIOS, CON ASISTENTE DE TESORERÍA.								
13/3/2019	620	GASTO RECURRENTE VARIABLE	725	PAGP	2111.1.0.0421197200215.0 Cuentas por Pagar Comerciales	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 COMPRA DE COMBUSTIBLE PARA CARRO ROJO 22R, PARA IR A SANTA RITA COPAN, A BANCO DE OCCIDENTE A REALIZAR DEPÓSITOS DE INGRESOS PROPIOS, CON ASISTENTE DE TESORERÍA.								
13/3/2019	621	GASTO RECURRENTE VARIABLE	726	GPDA	6131.1.0.0.0 Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	3,200.00		
					2111.1.0.0401195200396.0 Cuentas por Pagar Comerciales		3,200.00	
						Total Registros	3,200.00	3,200.00
Descripción: CANCELACIÓN DE RECIBO POR ELABORACIÓN DE ENMARCADO DE MADERA Y VIDRIO PARA RECONOCIMIENTOS OTORGADOS A ESTA MUNICIPALIDAD DE CABAÑAS, COPAN.								
13/3/2019	622	GASTO RECURRENTE VARIABLE	726	PAGP	2111.1.0.0401195200396.0 Cuentas por Pagar Comerciales	3,200.00		
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		3,200.00	
						Total Registros	3,200.00	3,200.00
Descripción: CANCELACIÓN DE RECIBO POR ELABORACIÓN DE ENMARCADO DE MADERA Y VIDRIO PARA RECONOCIMIENTOS OTORGADOS A ESTA MUNICIPALIDAD DE CABAÑAS, COPAN.								
13/3/2019	623	GASTO RECURRENTE VARIABLE	727	GPDA	6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central	1,000.00		
					2115.4.0.0402197500165.0 Transferencias por Pagar al Sector Público		1,000.00	
						Total Registros	1,000.00	1,000.00
Descripción: VIÁTICOS A CONDUCTOR DE VOLQUETA MUNICIPAL, PARA GASTOS DE COMBUSTIBLE Y ALIMENTACIÓN PARA QUE PUEDA TRASLADARSE AL HOSPITAL DE OCCIDENTE EN SANTA ROSA COPAN, A TRAER A SEÑORA QUE FALLECIÓ NICOLASA ALONZO, DE BARRIO MORAZAN, CABAÑAS.								
13/3/2019	624	GASTO RECURRENTE VARIABLE	727	PAGP	2115.4.0.0402197500165.0 Transferencias por Pagar al Sector Público	1,000.00		
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		1,000.00	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 44 de 97

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: VIÁTICOS A CONDUCTOR DE VOLQUETA MUNICIPAL, PARA GASTOS DE COMBUSTIBLE Y ALIMENTACIÓN PARA QUE PUEDA TRASLADARSE AL HOSPITAL DE OCCIDENTE EN SANTA ROSA COPAN, A TRAER A SEÑORA QUE FALLECIÓ NICOLASA ALONZO, DE BARRIO MORAZAN, CABAÑAS.								
13/3/2019	625	GASTO RECURRENTE VARIABLE	728	GPDA				
						6127.1.0.0.0 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	2,000.00	
						2111.1.0.14061953000241.0 Cuentas por Pagar Comerciales		2,000.00
						Total Registros	2,000.00	2,000.00
Descripción: VIÁTICOS PARA EL SEÑOR ALCALDE MUNICIPAL, PARA QUE PUEDA ASISTIR A UN FORO REGIONAL POR PARTE DE LA AMHON, CELEBRADO EN EL HOTEL PLAZA EN LA CIUDAD DE SANTA ROSA, COPAN.								
13/3/2019	626	GASTO RECURRENTE VARIABLE	729	GPDA				
						6127.1.0.0.0 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	1,200.00	
						2111.1.0.04211974000785.0 Cuentas por Pagar Comerciales		1,200.00
						Total Registros	1,200.00	1,200.00
Descripción: VIÁTICOS A DIRECTOR MUNICIPAL DE JUSTICIA PARA ACOMPAÑAS A ALCALDE MUNICIPAL EN FORO CON LA AMHON EN SANTA ROSA COPAN Y A TESORERA MUNICIPAL PARA REALIZAR TRAMITES DE FIANZA CON LA AMHON.								
13/3/2019	627	GASTO RECURRENTE VARIABLE	728	PAGP				
						2111.1.0.14061953000241.0 Cuentas por Pagar Comerciales	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: VIÁTICOS PARA EL SEÑOR ALCALDE MUNICIPAL, PARA QUE PUEDA ASISTIR A UN FORO REGIONAL POR PARTE DE LA AMHON, CELEBRADO EN EL HOTEL PLAZA EN LA CIUDAD DE SANTA ROSA, COPAN.								
13/3/2019	628	GASTO RECURRENTE VARIABLE	729	PAGP				
						2111.1.0.04211974000785.0 Cuentas por Pagar Comerciales	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: VIÁTICOS A DIRECTOR MUNICIPAL DE JUSTICIA PARA ACOMPAÑAS A ALCALDE MUNICIPAL EN FORO CON LA AMHON EN SANTA ROSA COPAN Y A TESORERA MUNICIPAL PARA REALIZAR TRAMITES DE FIANZA CON LA AMHON.								
13/3/2019	629	GASTO RECURRENTE VARIABLE	730	GPDA				
						6127.1.0.0.0 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	1,200.00	
						2111.1.0.0402197900365.0 Cuentas por Pagar Comerciales		1,200.00
						Total Registros	1,200.00	1,200.00
Descripción: VIÁTICOS A CONTADORA MUNICIPAL PARA QUE PUEDA ASISTIR A LA MANCOMUNIDAD MANCORSARIC A RECIBIR ASESORAMIENTO CON ASESOR FINANCIERO EN EL CARGO QUE DESEMPEÑA, LAS FECHAS 11 Y 12 DE MARZO.								
13/3/2019	630	GASTO RECURRENTE VARIABLE	730	PAGP				
						2111.1.0.0402197900365.0 Cuentas por Pagar Comerciales	1,200.00	
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		1,200.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 45 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
						Total Registros	1,200.00	1,200.00
Descripción: VIÁTICOS A CONTADORA MUNICIPAL PARA QUE PUEDA ASISTIR A LA MANCOMUNIDAD MANCORSARIC A RECIBIR ASESORAMIENTO CON ASESOR FINANCIERO EN EL CARGO QUE DESEMPEÑA, LAS FECHAS 11 Y 12 DE MARZO.								
13/3/2019	631	GASTO RECURRENTE VARIABLE	731	GPDA				
						6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central	3,000.00	
						2115.4.0.0402198100118.0 Transferencias por Pagar al Sector Público		3,000.00
						Total Registros	3,000.00	3,000.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO AL SEÑOR JOSE SANTOS HERNANDEZ DE LA COMUNIDAD DE NARANJALES, PARA QUE PUEDA IR A LA MORGUE EN LA CIUDAD DE SAN PEDRO SULA A TRAER A SU HERMANO OLVIN OBDULIO HERNANDEZ, APOYO A FAMILIA DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS.								
13/3/2019	632	GASTO RECURRENTE VARIABLE	731	PAGP				
						2115.4.0.0402198100118.0 Transferencias por Pagar al Sector Público	3,000.00	
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		3,000.00
						Total Registros	3,000.00	3,000.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO AL SEÑOR JOSE SANTOS HERNANDEZ DE LA COMUNIDAD DE NARANJALES, PARA QUE PUEDA IR A LA MORGUE EN LA CIUDAD DE SAN PEDRO SULA A TRAER A SU HERMANO OLVIN OBDULIO HERNANDEZ, APOYO A FAMILIA DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS.								
13/3/2019	633	GASTO RECURRENTE VARIABLE	732	GPDA				
						6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	2,500.00	
						2111.1.0.0421197200215.0 Cuentas por Pagar Comerciales		2,500.00
						Total Registros	2,500.00	2,500.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE PARA VOLQUETA MUNICIPAL, PARA REALIZAR TREN DE ASEO, DESDE BARRIO EL CENTRO HASTA EL TULAR, EN FECHAS 8,13 Y 15 DE MARZO.								
13/3/2019	634	GASTO RECURRENTE VARIABLE	732	PAGP				
						2111.1.0.0421197200215.0 Cuentas por Pagar Comerciales	2,500.00	
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		2,500.00
						Total Registros	2,500.00	2,500.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE PARA VOLQUETA MUNICIPAL, PARA REALIZAR TREN DE ASEO, DESDE BARRIO EL CENTRO HASTA EL TULAR, EN FECHAS 8,13 Y 15 DE MARZO.								
13/3/2019	635	GASTO RECURRENTE VARIABLE	733	GPDA				
						6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	12,000.00	
						2111.1.0.0402199200267.0 Cuentas por Pagar Comerciales		12,000.00
						Total Registros	12,000.00	12,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO POR MANO DE OBRA CALIFICADA CONSISTENTE EN SOLDADURA, PARA CONSTRUCCIÓN DE TECHO DE VIVIENDA A LA SEÑORA DANIA EDICSA RODRIGUEZ DE BARRIO LEMPIRA. APOYO A MADRE SOLTERA Y DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS.								
13/3/2019	636	GASTO RECURRENTE VARIABLE	733	PAGP				
						2111.1.0.0402199200267.0 Cuentas por Pagar Comerciales	12,000.00	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 46 de 97

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		10,500.00
					2113.4.0.202.0 Deducciones por Pagar		1,500.00
					Total Registros	12,000.00	12,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO POR MANO DE OBRA CALIFICADA CONSISTENTE EN SOLDADURA, PARA CONSTRUCCIÓN DE TECHO DE VIVIENDA A LA SEÑORA DANIA EDICSA RODRIGUEZ DE BARRIO LEMPIRA. APOYO A MADRE SOLTERA Y DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS.							
13/3/2019	637	GASTO RECURRENTE VARIABLE	734	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	1,200.00	
					2115.5.0.0421197200215.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		1,200.00
					Total Registros	1,200.00	1,200.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE, COMO APOYO PARA PODER TRASLADAR A SEÑORA ENFERMA A HOSPITAL DE OCCIDENTE EN SANTA ROSA COPAN. PERSONA DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS.							
13/3/2019	638	GASTO RECURRENTE VARIABLE	734	PAGP			
					2115.5.0.0421197200215.0 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 COMPRA DE COMBUSTIBLE, COMO APOYO PARA PODER TRASLADAR A SEÑORA ENFERMA A HOSPITAL DE OCCIDENTE EN SANTA ROSA COPAN. PERSONA DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS.							
15/3/2019	639	REGISTRO CONTABLE	17	RGDC			
					1151.5.0.0.0 Inventario de Terrenos	1,500.00	
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		1,500.00
					Total Registros	1,500.00	1,500.00
Descripción: CLASIFICACIÓN DE BIENES INVENTARIARES							
15/3/2019	640	REGULARIZACION GASTOS	725	GPDA			
					6126.1.0.0.0 Servicios Comerciales y Financieros	5,000.00	
					2111.1.0.04019002034889.0 Cuentas por Pagar Comerciales		5,000.00
					Total Registros	5,000.00	5,000.00
Descripción: comisión por desembolso de préstamo con BANCO DE Occidente correspondiente al mes de Febrero							
15/3/2019	641	REGULARIZACION GASTOS	725	PAGP			
					2111.1.0.04019002034889.0 Cuentas por Pagar Comerciales	5,000.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		5,000.00
					Total Registros	5,000.00	5,000.00
Descripción: comisión por desembolso de préstamo con BANCO DE Occidente correspondiente al mes de Febrero							
18/3/2019	642	GASTO RECURRENTE VARIABLE	735	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	1,500.00	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 47 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					2115.5.0.04021983003166.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		1,500.00
					Total Registros	1,500.00	1,500.00
Descripción: CANCELACIÓN DE VIAJE AL HOSPITAL DE OCCIDENTE CON PACIENTE ENFERMO QUE LLEVA REFERENCIA DE EMERGENCIA, POR DOLOR ABDOMINAL INTENSO. APOYO A LA MUJER							
18/3/2019	643	GASTO RECURRENTE VARIABLE	735	PAGP			
					2115.5.0.04021983003166.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	1,500.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		1,500.00
					Total Registros	1,500.00	1,500.00
Descripción: CANCELACIÓN DE VIAJE AL HOSPITAL DE OCCIDENTE CON PACIENTE ENFERMO QUE LLEVA REFERENCIA DE EMERGENCIA, POR DOLOR ABDOMINAL INTENSO. APOYO A LA MUJER							
18/3/2019	644	GASTO RECURRENTE VARIABLE	736	GPDA			
					1281.1.0.284.0 Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	6,000.00	
					2111.1.0.0402198800088.0 Cuentas por Pagar Comerciales		6,000.00
					Total Registros	6,000.00	6,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE RECIBO POR ELABORACIÓN DE DOS PARRILLAS DE METAL PARA SER INSTALADAS EN CANAL DE AGUAS LLUVIAS EN BARRIO EL ALTO, CABAÑAS COPAN.							
18/3/2019	645	GASTO RECURRENTE VARIABLE	736	PAGP			
					2111.1.0.0402198800088.0 Cuentas por Pagar Comerciales	6,000.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		6,000.00
					Total Registros	6,000.00	6,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE RECIBO POR ELABORACIÓN DE DOS PARRILLAS DE METAL PARA SER INSTALADAS EN CANAL DE AGUAS LLUVIAS EN BARRIO EL ALTO, CABAÑAS COPAN.							
18/3/2019	646	GASTO RECURRENTE VARIABLE	737	GPDA			
					6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central	3,500.00	
					2115.4.0.0402193800173.0 Transferencias por Pagar al Sector Público		3,500.00
					Total Registros	3,500.00	3,500.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO PARA EL SEÑOR NICOLAS GUEVARA PARA QUE PUEDA IR A CITA MEDICA Y REALIZARSE EXÁMENES MÉDICOS, PERSONA DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS.							
18/3/2019	647	GASTO RECURRENTE VARIABLE	738	GPDA			
					1282.1.0.189.0 Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Público	11,915.00	
					2111.2.0.1401198101877.0 Cuentas por Pagar Contratistas		11,915.00
					Total Registros	11,915.00	11,915.00
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO POR MANO DE OBRA CALIFICADA EN CONSTRUCCIÓN DE 309 M CUADRADOS DE ACERA PEATONAL CON ADOQUIN, QUE INICIA FRENTE A GASOLINERA SUYAPITA HASTA EL CRUCE HACIA BARRIO LEMPIRA (OBELISCO).							
18/3/2019	648	GASTO RECURRENTE VARIABLE	737	PAGP			
					2115.4.0.0402193800173.0 Transferencias por Pagar al Sector Público	3,500.00	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 48 de 97

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		3,500.00
Total Registros						3,500.00	3,500.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO PARA EL SEÑOR NICOLAS GUEVARA PARA QUE PUEDA IR A CITA MEDICA Y REALIZARSE EXÁMENES MÉDICOS, PERSONA DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS.							
18/3/2019	649	GASTO RECURRENTE VARIABLE	738	PAGP			
					2111.2.0.1401198101877.0 Cuentas por Pagar Contratistas	11,915.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		9,660.00
					2113.4.0.202.0 Deducciones por Pagar		2,255.00
Total Registros						11,915.00	11,915.00
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO POR MANO DE OBRA CALIFICADA EN CONSTRUCCIÓN DE 309 M CUADRADOS DE ACERA PEATONAL CON ADOQUIN, QUE INICIA FRENTE A GASOLINERA SUYAPITA HASTA EL CRUCE HACIA BARRIO LEMPIRA (OBELISCO).							
18/3/2019	650	GASTO RECURRENTE VARIABLE	739	GPDA			
					6131.5.0.0.0 Productos Químicos	1,200.00	
					2111.1.0.0421197200215.0 Cuentas por Pagar Comerciales		1,200.00
Total Registros						1,200.00	1,200.00
Descripción: PAGO DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE PARA TRASLADARSE A SANTA RITA AL BANCO DE OCCIDENTE A REALIZAR DEPÓSITOS DIARIOS, Y TRASLADO A LA COMUNIDAD DE RÍO NEGRO A REALIZAR MATRIMONIO CIVIL.							
18/3/2019	651	GASTO RECURRENTE VARIABLE	740	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	1,500.00	
					2115.5.0.1309196900197.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		1,500.00
Total Registros						1,500.00	1,500.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SEÑORA MARIA RAMONA CRUZ PARQ QUE PUEDA TRASLADARSE CON SU HIJA SANDRA XIOMARA HERNANDEZ AL HOSPITAL, YA QUE LA REFIEREN PARA CIRUGÍA. PERSONAS DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS.							
18/3/2019	652	GASTO RECURRENTE VARIABLE	741	GPDA			
					6131.5.0.0.0 Productos Químicos	1,000.00	
					2111.1.0.0402197800053.0 Cuentas por Pagar Comerciales		1,000.00
Total Registros						1,000.00	1,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURAS POR COMPRA DE COMBUSTIBLE PARA REALIZAR GIRA EN LAS COMUNIDADES DE EL GUAYABO, LAS JUNTAS Y NUEVA ESPERANZA A LEVANTAR DIAGNOSTICO PARA IDENTIFICACIÓN DE ZONAS BOSCOSAS PARA LA COMPRA DE RECURSOS HIDRICOS.							
18/3/2019	653	GASTO RECURRENTE VARIABLE	739	PAGP			
					2111.1.0.0421197200215.0 Cuentas por Pagar Comerciales	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: PAGO DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE PARA TRASLADARSE A SANTA RITA AL BANCO DE OCCIDENTE A REALIZAR DEPÓSITOS DIARIOS, Y TRASLADO A LA COMUNIDAD DE RÍO NEGRO A REALIZAR MATRIMONIO CIVIL.							



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 49 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
18/3/2019	654	GASTO RECURRENTE VARIABLE	740	PAGP			
					2115.5.0.1309196900197.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	1,500.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		1,500.00
					Total Registros	1,500.00	1,500.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SEÑORA MARIA RAMONA CRUZ PARQ QUE PUEDA TRASLADARSE CON SU HIJA SANDRA XIOMARA HERNANDEZ AL HOSPITAL, YA QUE LA REFIEREN PARA CIRUGÍA. PERSONAS DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS.							
18/3/2019	655	GASTO RECURRENTE VARIABLE	741	PAGP			
					2111.1.0.0402197800053.0 Cuentas por Pagar Comerciales	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 FACTURAS POR COMPRA DE COMBUSTIBLE PARA REALIZAR GIRA EN LAS COMUNIDADES DE EL GUAYABO, LAS JUNTAS Y NUEVA ESPERANZA A LEVANTAR DIAGNOSTICO PARA IDENTIFICACIÓN DE ZONAS BOSCOSAS PARA LA COMPRA DE RECURSOS HIDRICOS.							
20/3/2019	656	GASTO RECURRENTE VARIABLE	742	GPDA			
					6131.5.0.0.0 Productos Químicos	1,200.00	
					2111.1.0.0421197200215.0 Cuentas por Pagar Comerciales		1,200.00
					Total Registros	1,200.00	1,200.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE PARA IR CON TÉCNICOS A LEVANTAR DIAGNOSTICO A LAS COMUNIDADES CERCANAS A LA FORTUNA, LA CUMBRE SAN JUAN. LA UNIÓN I Y II Y LA CUCHILLA.							
20/3/2019	657	GASTO RECURRENTE VARIABLE	743	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	500.00	
					2115.5.0.1625197800047.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		500.00
					Total Registros	500.00	500.00
Descripción: CANCELACIÓN DE RECIBO POR TRASMITIR PARTIDO DE FÚTBOL, APOYO A JÓVENES DEL MUNICIPIO QUE FUERON INVITADOS A CAMPEONATO EN COPAN RUINAS.							
20/3/2019	658	GASTO RECURRENTE VARIABLE	742	PAGP			
					2111.1.0.0421197200215.0 Cuentas por Pagar Comerciales	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 COMPRA DE COMBUSTIBLE PARA IR CON TÉCNICOS A LEVANTAR DIAGNOSTICO A LAS COMUNIDADES CERCANAS A LA FORTUNA, LA CUMBRE SAN JUAN. LA UNIÓN I Y II Y LA CUCHILLA.							
20/3/2019	659	GASTO RECURRENTE VARIABLE	743	PAGP			
					2115.5.0.1625197800047.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	500.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		500.00
					Total Registros	500.00	500.00
Descripción: CANCELACIÓN DE RECIBO POR TRASMITIR PARTIDO DE FÚTBOL, APOYO A JÓVENES DEL MUNICIPIO QUE FUERON INVITADOS A CAMPEONATO EN COPAN RUINAS.							



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 50 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
20/3/2019	660	GASTO RECURRENTE VARIABLE	744	GPDA			
					6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	2,500.00	
					2111.1.0.0421197200215.0 Cuentas por Pagar Comerciales		2,500.00
					Total Registros	2,500.00	2,500.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE PARA VOLQUETA MUNICIPAL, PARA IR A TRAER MATERIALES PARA MANTENIMIENTO DE SISTEMA DE AGUAS NEGRAS EN BARRIO LEMPIRA.							
20/3/2019	661	GASTO RECURRENTE VARIABLE	744	PAGP			
					2111.1.0.0421197200215.0 Cuentas por Pagar Comerciales	2,500.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		2,500.00
					Total Registros	2,500.00	2,500.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE PARA VOLQUETA MUNICIPAL, PARA IR A TRAER MATERIALES PARA MANTENIMIENTO DE SISTEMA DE AGUAS NEGRAS EN BARRIO LEMPIRA.							
20/3/2019	662	GASTO RECURRENTE VARIABLE	745	GPDA			
					6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	2,200.00	
					2111.1.0.0421197200215.0 Cuentas por Pagar Comerciales		2,200.00
					Total Registros	2,200.00	2,200.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE PARA TREN DE ASEO, DE CASCO URBANO AL CREMATORIO MUNICIPAL UBICADO EN EL TULAR. EN FECHAS 11 Y 15 DE MARZO DEL 2019.							
20/3/2019	663	GASTO RECURRENTE VARIABLE	745	PAGP			
					2111.1.0.0421197200215.0 Cuentas por Pagar Comerciales	2,200.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		2,200.00
					Total Registros	2,200.00	2,200.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE PARA TREN DE ASEO, DE CASCO URBANO AL CREMATORIO MUNICIPAL UBICADO EN EL TULAR. EN FECHAS 11 Y 15 DE MARZO DEL 2019.							
20/3/2019	664	GASTO RECURRENTE VARIABLE	746	GPDA			
					6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	1,141.00	
					2111.1.0.04021976002989.0 Cuentas por Pagar Comerciales		1,141.00
					Total Registros	1,141.00	1,141.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE MATERIALES PARA REPARACIÓN DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN BARRIO EL CENTRO.							
20/3/2019	665	GASTO RECURRENTE VARIABLE	746	PAGP			
					2111.1.0.04021976002989.0 Cuentas por Pagar Comerciales	1,141.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		1,141.00
					Total Registros	1,141.00	1,141.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE MATERIALES PARA REPARACIÓN DE SISTEMA DE AGUA POTABLE EN BARRIO EL CENTRO.							



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 51 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
20/3/2019	666	GASTO RECURRENTE VARIABLE	747	GPDA			
					1281.1.0.284.0 Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	2,400.00	
					2111.1.0.0601196501090.0 Cuentas por Pagar Comerciales		2,400.00
Total Registros						2,400.00	2,400.00
Descripción: CANCELACIÓN DE PLANILLA POR TRABAJAR CUATRO DÍAS A CUATRO PERSONAS A L. 150.00 POR REPARACIÓN Y CAMBIO DE TUBERÍA DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE QUE CONDUCE DE LA FUENTE A CASCO URBANO.							
20/3/2019	667	GASTO RECURRENTE VARIABLE	747	PAGP			
					2111.1.0.0601196501090.0 Cuentas por Pagar Comerciales	2,400.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		2,400.00
Total Registros						2,400.00	2,400.00
Descripción: CANCELACIÓN DE PLANILLA POR TRABAJAR CUATRO DÍAS A CUATRO PERSONAS A L. 150.00 POR REPARACIÓN Y CAMBIO DE TUBERÍA DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE QUE CONDUCE DE LA FUENTE A CASCO URBANO.							
20/3/2019	668	GASTO RECURRENTE VARIABLE	748	GPDA			
					6124.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	640.00	
					2111.1.0.04211974000785.0 Cuentas por Pagar Comerciales		640.00
Total Registros						640.00	640.00
Descripción: REEMBOLSO DE DINERO DE FACTURAS POR COMPRA DE REPUESTOS PARA MOTOCICLETA ASIGNADA AL DIRECTOR MUNICIPAL DE JUSTICIA.							
20/3/2019	669	GASTO RECURRENTE VARIABLE	749	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	3,500.00	
					2115.5.0.0409199800724.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		3,500.00
Total Registros						3,500.00	3,500.00
Descripción: PAGO POR LA ELABORACIÓN DE ALIMENTACIÓN PARA CELEBRAR EL DÍA DEL PADRE A EMPLEADOS MUNICIPALES.							
20/3/2019	670	GASTO RECURRENTE VARIABLE	748	PAGP			
					2111.1.0.04211974000785.0 Cuentas por Pagar Comerciales	640.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		640.00
Total Registros						640.00	640.00
Descripción: REEMBOLSO DE DINERO DE FACTURAS POR COMPRA DE REPUESTOS PARA MOTOCICLETA ASIGNADA AL DIRECTOR MUNICIPAL DE JUSTICIA.							
20/3/2019	671	GASTO RECURRENTE VARIABLE	750	GPDA			
					6124.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	1,490.00	
					2111.1.0.0402198100471.0 Cuentas por Pagar Comerciales		1,490.00
Total Registros						1,490.00	1,490.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE REPUESTOS PARA DAR MANTENIMIENTO A MOTOCICLETA ASIGNADA AL ARES DE CATASTRO MUNICIPAL.							



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 52 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
20/3/2019	672	GASTO RECURRENTE VARIABLE	751	GPDA			
					6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central	2,294.00	
					2115.4.0.04021953002043.0 Transferencias por Pagar al Sector Público		2,294.00
					Total Registros	2,294.00	2,294.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURAS POR COMPRA DE INSUMOS COMO APOYO A FAMILIARES DE PERSONAS QUE FALLECEN, YA QUE SON DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS Y NO TIENEN PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.							
20/3/2019	673	GASTO RECURRENTE VARIABLE	749	PAGP			
					2115.5.0.0409199800724.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	3,500.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		3,500.00
					Total Registros	3,500.00	3,500.00
Descripción: PAGO POR LA ELABORACIÓN DE ALIMENTACIÓN PARA CELEBRAR EL DÍA DEL PADRE A EMPLEADOS MUNICIPALES.							
20/3/2019	674	GASTO RECURRENTE VARIABLE	752	GPDA			
					6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	6,000.00	
					2111.1.0.04021972001869.0 Cuentas por Pagar Comerciales		6,000.00
					Total Registros	6,000.00	6,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE PLANILLA DE TRES PERSONAS, POR TRABAJAR DIEZ DÍAS A L. 200.00 C/U EN DES INSTALACIÓN E INSTALACIÓN DE ADOQUIN EN CALLE QUE ESTA FRENTE A SEÑORES ALIRIO MATA Y EDGARDO VIDAL, PARA PODER DARLE MANTENIMIENTO AL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE BARRIO EL CENTRO.							
20/3/2019	675	GASTO RECURRENTE VARIABLE	750	PAGP			
					2111.1.0.0402198100471.0 Cuentas por Pagar Comerciales	1,490.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		1,490.00
					Total Registros	1,490.00	1,490.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE REPUESTOS PARA DAR MANTENIMIENTO A MOTOCICLETA ASIGNADA AL ARES DE CATASTRO MUNICIPAL.							
20/3/2019	676	GASTO RECURRENTE VARIABLE	751	PAGP			
					2115.4.0.04021953002043.0 Transferencias por Pagar al Sector Público	2,294.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		2,294.00
					Total Registros	2,294.00	2,294.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURAS POR COMPRA DE INSUMOS COMO APOYO A FAMILIARES DE PERSONAS QUE FALLECEN, YA QUE SON DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS Y NO TIENEN PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.							
20/3/2019	677	GASTO RECURRENTE VARIABLE	753	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	3,500.00	
					2115.5.0.0402198900404.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		3,500.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 53 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
						Total Registros	3,500.00	3,500.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SEÑORA DELMIS ARACELY PEREZ DE LA COMUNIDAD DE DESCOMBROS PARA QUE PUEDA TRASLADARSE AL HOSPITAL EN LA CIUDAD DE GRACIAS A REALIZARSE CIRUGÍA DE VESÍCULA. APOYO A LA MUJER, PERSONA DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS.								
20/3/2019	678	GASTO RECURRENTE VARIABLE	752	PAGP				
					2111.1.0.04021972001869.0 Cuentas por Pagar Comerciales	6,000.00		
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		6,000.00	
						Total Registros	6,000.00	6,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE PLANILLA DE TRES PERSONAS, POR TRABAJAR DIEZ DÍAS A L. 200.00 C/U EN DES INSTALACIÓN E INSTALACIÓN DE ADOQUIN EN CALLE QUE ESTA FRENTE A SEÑORES ALIRIO MATA Y EDGARDO VIDAL, PARA PODER DARLE MANTENIMIENTO AL SISTEMA DE AGUA POTABLE DE BARRIO EL CENTRO.								
20/3/2019	679	GASTO RECURRENTE VARIABLE	754	GPDA				
					6127.1.0.0.0 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	2,000.00		
					2111.1.0.14061953000241.0 Cuentas por Pagar Comerciales		2,000.00	
						Total Registros	2,000.00	2,000.00
Descripción: VIÁTICOS AL SEÑOR ALCALDE MUNICIPAL PARA CUBRIR GASTOS DE ALIMENTACIÓN Y TRANSPORTE PARA VIAJAR HACIA LA CIUDAD DE LA ENTRADA COPAN A REUNIÓN CON JUNTA DIRECTIVA DE LA MANCOMUNIDAD DE LOS DIEZ MUNICIPIOS DEL NORTE DE COPAN (MANCOMUNIDAD CHORTI)								
20/3/2019	680	GASTO RECURRENTE VARIABLE	753	PAGP				
					2115.5.0.0402198900404.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	3,500.00		
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		3,500.00	
						Total Registros	3,500.00	3,500.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SEÑORA DELMIS ARACELY PEREZ DE LA COMUNIDAD DE DESCOMBROS PARA QUE PUEDA TRASLADARSE AL HOSPITAL EN LA CIUDAD DE GRACIAS A REALIZARSE CIRUGÍA DE VESÍCULA. APOYO A LA MUJER, PERSONA DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS.								
20/3/2019	681	GASTO RECURRENTE VARIABLE	754	PAGP				
					2111.1.0.14061953000241.0 Cuentas por Pagar Comerciales	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: VIÁTICOS AL SEÑOR ALCALDE MUNICIPAL PARA CUBRIR GASTOS DE ALIMENTACIÓN Y TRANSPORTE PARA VIAJAR HACIA LA CIUDAD DE LA ENTRADA COPAN A REUNIÓN CON JUNTA DIRECTIVA DE LA MANCOMUNIDAD DE LOS DIEZ MUNICIPIOS DEL NORTE DE COPAN (MANCOMUNIDAD CHORTI)								
20/3/2019	682	GASTO RECURRENTE VARIABLE	755	GPDA				
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	5,000.00		
					2115.5.0.04021989000370.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		5,000.00	
						Total Registros	5,000.00	5,000.00
Descripción: APOYO A GRUPO DE ALCOHÓLICOS ANÓNIMOS PARA PAGAR RECIBO DE ENERGÍA ELÉCTRICA EN CENTRO DE CONOCIMIENTOS Y COMPUTACIÓN (EDIFICIO MUNICIPAL) LUGAR DONDE ELLOS HACEN SUS REUNIONES.								



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 54 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
25/3/2019	683	GASTO RECURRENTE VARIABLE	756	GPDA			
					6127.1.0.0.0 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	1,000.00	
					2111.1.0.14061953000241.0 Cuentas por Pagar Comerciales		1,000.00
					Total Registros	1,000.00	1,000.00
Descripción: VIATICOS AL SEÑOR ALCALDE MUNICIPAL PARA CUBRIR GASTOS DE TRASPORTE Y ALIMENTACIÓN PARA TRASLADASE A LA CIUDAD DE COPAN RUINAS A REUNIÓN DE EUROSAN.							
25/3/2019	684	INGRESO TRANSFERENCIA	22	IPDA			
					1132.1.0.0.0 Transferencias por Cobrar	1,411,577.50	
					5531.1.0.0.0 Transferencias de la Administración Central		282,315.50
					5541.1.0.0.0 Transferencias de Capital de la Administracion Central		1,129,262.00
					Total Registros	1,411,577.50	1,411,577.50
Descripción: INGRESO DE TRANSFERENCIA DEL GOBIERNO CENTRAL, CORRESPONDIENTE AL MES DE ENERO 2019.							
25/3/2019	685	INGRESO TRANSFERENCIA	22	PAIP			
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras	1,411,577.50	
					1132.1.0.0.0 Transferencias por Cobrar		1,411,577.50
					Total Registros	1,411,577.50	1,411,577.50
Descripción: INGRESO DE TRANSFERENCIA DEL GOBIERNO CENTRAL, CORRESPONDIENTE AL MES DE ENERO 2019.							
25/3/2019	686	OPERACION BANCARIA	85	TECB			
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	282,315.50	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	1,129,262.00	
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras		1,411,577.50
					Total Registros	1,411,577.50	1,411,577.50
Descripción: TRASLADO DE LA TRANSFERENCIA DEL GOBIERNO CENTRAL A LA CUT							
25/3/2019	687	GASTO RECURRENTE VARIABLE	755	PAGP			
					2115.5.0.0402198900370.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	5,000.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		5,000.00
					Total Registros	5,000.00	5,000.00
Descripción: APOYO A GRUPO DE ALCOHÓLICOS ANÓNIMOS PARA PAGAR RECIBO DE ENERGÍA ELÉCTRICA EN CENTRO DE CONOCIMIENTOS Y COMPUTACIÓN (EDIFICIO MUNICIPAL) LUGAR DONDE ELLOS HACEN SUS REUNIONES.							
25/3/2019	688	GASTO RECURRENTE VARIABLE	756	PAGP			
					2111.1.0.14061953000241.0 Cuentas por Pagar Comerciales	1,000.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		1,000.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 55 de 97

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: VIÁTICOS AL SEÑOR ALCALDE MUNICIPAL PARA CUBRIR GASTOS DE TRASPORTE Y ALIMENTACIÓN PARA TRASLADASE A LA CIUDAD DE COPAN RUINAS A REUNIÓN DE EUROSAN.

29/3/2019	689	INGRESO DE CAJA	358	IPDA				
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	2,902.49		
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	600.00		
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	1,861.50		
					1131.1.13.0.0 Cuentas a Cobrar por Alquileres	600.00		
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	511.03		
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	5,147.74		
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	224.52		
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	30.71		
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	266.25		
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	3,019.13		
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		3,019.13	
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		2,902.49	
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		5,658.77	
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		224.52	
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		1.50	
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		21.38	
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		600.00	
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		266.25	
					5234.2.0.0.0 Recargos Municipales		0.51	
					5234.3.0.0.0 Intereses Moratorios Municipales		7.32	
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		1,861.50	
					5421.2.0.0.0 Otros Alquileres		600.00	
						Total Registros	15,163.37	15,163.37

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 01 DE MARZO DEL AÑO 2019.

29/3/2019	690	INGRESO DE CAJA	358	PAIP			
					1111.2.0.0.0 Caja General	15,163.37	
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		2,902.49
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		600.00
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		1,861.50
					1131.1.13.0.0 Cuentas a Cobrar por Alquileres		600.00
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		511.03
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		5,147.74
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		224.52
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		30.71
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		266.25



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 56 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		3,019.13
					Total Registros	15,163.37	15,163.37
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 01 DE MARZO DEL AÑO 2019.							
29/3/2019	691	INGRESO DE CAJA	359	IPDA			
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	1,643.60	
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		1,643.60
					Total Registros	1,643.60	1,643.60
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 04 DE MARZO DEL AÑO 2019.							
29/3/2019	692	INGRESO DE CAJA	359	PAIP			
					1111.2.0.0.0 Caja General	1,643.60	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		1,643.60
					Total Registros	1,643.60	1,643.60
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 04 DE MARZO DEL AÑO 2019.							
29/3/2019	693	INGRESO DE CAJA	360	IPDA			
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	436.76	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	1,940.00	
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	300.00	
					1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio	145.32	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	1,415.20	
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	300.00	
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	1,020.00	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	13.67	
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	105.49	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	270.00	
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		270.00
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		582.08
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		1,415.20
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		300.00
					5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		1,020.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		0.91
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		12.76
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		1,940.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		105.49
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		300.00
					Total Registros	5,946.44	5,946.44
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 04 DE MARZO DEL AÑO 2019.							



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 57 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
29/3/2019	694	INGRESO DE CAJA	360	PAIP	1111.2.0.0.0 Caja General	5,946.44	
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		436.76
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		1,940.00
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		300.00
					1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio		145.32
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		1,415.20
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		300.00
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		1,020.00
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		13.67
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		105.49
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		270.00
					Total Registros	5,946.44	5,946.44

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 04 DE MARZO DEL AÑO 2019.

29/3/2019	695	INGRESO DE CAJA	361	IPDA	1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	289.46	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	1,450.00	
					1131.1.13.0.0 Cuentas a Cobrar por Alquileres	1,200.00	
					1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio	445.30	
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	55.80	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	867.98	
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	125.00	
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	280.00	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	49.02	
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	286.92	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	1,255.24	
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		1,255.24
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		734.76
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		923.78
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		125.00
					5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		280.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		3.27
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		45.75
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		1,450.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		286.92
					5421.2.0.0.0 Otros Alquileres		1,200.00
					Total Registros	6,304.72	6,304.72

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 05 DE MARZO DEL AÑO 2019.



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 58 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
29/3/2019	696	INGRESO DE CAJA	361	PAIP	1111.2.0.0.0 Caja General	6,304.72	
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		289.46
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		1,450.00
					1131.1.13.0.0 Cuentas a Cobrar por Alquileres		1,200.00
					1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio		445.30
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		55.80
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		867.98
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		125.00
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		280.00
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		49.02
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		286.92
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		1,255.24
Total Registros						6,304.72	6,304.72

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 05 DE MARZO DEL AÑO 2019.

29/3/2019	697	INGRESO DE CAJA	362	IPDA	1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	95.76	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	1,310.00	
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	1,396.16	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	188.06	
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	125.00	
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	280.00	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	16.74	
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	50.00	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	7,212.32	
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		7,212.32
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		95.76
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		1,584.22
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		125.00
					5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		280.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		1.11
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		15.63
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		1,310.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		50.00
Total Registros						10,674.04	10,674.04

Descripción: INGRESO DE CAJA CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 6 DE MARZO DEL AÑO 2019.

29/3/2019	698	INGRESO DE CAJA	362	PAIP	1111.2.0.0.0 Caja General	10,674.04	
-----------	-----	-----------------	-----	------	---------------------------	-----------	--



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 59 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		95.76
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		1,310.00
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		1,396.16
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		188.06
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		125.00
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		280.00
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		16.74
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		50.00
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		7,212.32
Total Registros						10,674.04	10,674.04

Descripción: INGRESO DE CAJA CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 6 DE MARZO DEL AÑO 2019.

29/3/2019 699 INGRESO DE CAJA 363 IPDA

1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	411.84	
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	1,160.00	
1131.1.13.0.0 Cuentas a Cobrar por Alquileres	600.00	
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	42.77	
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	275.00	
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	14.13	
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	614.61	
3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		614.61
5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		411.84
5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		42.77
5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		275.00
5122.2.0.0.0 Recargos municipales		0.94
5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		13.19
5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		1,160.00
5421.2.0.0.0 Otros Alquileres		600.00
Total Registros		3,118.35

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 07 DE MARZO DEL AÑO 2019.

29/3/2019 700 INGRESO DE CAJA 363 PAIP

1111.2.0.0.0 Caja General	3,118.35	
1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	411.84	
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	1,160.00	
1131.1.13.0.0 Cuentas a Cobrar por Alquileres	600.00	
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	42.77	
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	275.00	
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	14.13	
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	614.61	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 60 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
						Total Registros	3,118.35	3,118.35

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 07 DE MARZO DEL AÑO 2019.

29/3/2019 701 INGRESO DE CAJA 364 IPDA

1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	590.21	
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	1,700.00	
1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	150.00	
1131.1.13.0.0 Cuentas a Cobrar por Alquileres	1,200.00	
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	1,390.27	
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	75.00	
1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	760.00	
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	6.04	
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	56.26	
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	1,761.63	
3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		1,761.63
5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		590.21
5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		1,390.27
5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		75.00
5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		760.00
5122.2.0.0.0 Recargos municipales		0.40
5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		5.64
5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		1,700.00
5234.1.0.0.0 Multas Municipales		56.26
5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		150.00
5421.2.0.0.0 Otros Alquileres		1,200.00
Total Registros	7,689.41	7,689.41

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 08 DE MARZO DEL AÑO 2019.

29/3/2019 702 INGRESO DE CAJA 364 PAIP

1111.2.0.0.0 Caja General	7,689.41	
1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	590.21	
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	1,700.00	
1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	150.00	
1131.1.13.0.0 Cuentas a Cobrar por Alquileres	1,200.00	
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	1,390.27	
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	75.00	
1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	760.00	
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	6.04	
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	56.26	
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	1,761.63	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 61 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 08 DE MARZO DEL AÑO 2019.						Total Registros	7,689.41	7,689.41
29/3/2019	703	INGRESO DE CAJA	365	IPDA	1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	398.14		
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	5.57		
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	26.78		
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		26.78	
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		398.14	
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		0.37	
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		5.20	
						Total Registros	430.49	430.49
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 11 DE MARZO DEL AÑO 2019.								
29/3/2019	704	INGRESO DE CAJA	365	PAIP	1111.2.0.0.0 Caja General	430.49		
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		398.14	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		5.57	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		26.78	
						Total Registros	430.49	430.49
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 11 DE MARZO DEL AÑO 2019.								
29/3/2019	705	INGRESO DE CAJA	366	IPDA	1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	395.00		
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	440.00		
					1131.1.13.0.0 Cuentas a Cobrar por Alquileres	1,200.00		
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	171.11		
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	150.00		
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	151.33		
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		151.33	
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		171.11	
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		150.00	
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		395.00	
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		440.00	
					5421.2.0.0.0 Otros Alquileres		1,200.00	
						Total Registros	2,507.44	2,507.44
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 11 DE MARZO DEL AÑO 2019.								
29/3/2019	706	INGRESO DE CAJA	366	PAIP	1111.2.0.0.0 Caja General	2,507.44		



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 62 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		395.00
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		440.00
					1131.1.13.0.0 Cuentas a Cobrar por Alquileres		1,200.00
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		171.11
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		150.00
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		151.33
Total Registros						2,507.44	2,507.44

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 11 DE MARZO DEL AÑO 2019.

29/3/2019 707 INGRESO DE CAJA 367 IPDA

1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	1,126.22	
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	1,740.00	
1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	167.56	
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	3,576.77	
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	75.00	
1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	1,620.00	
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	12.08	
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	112.50	
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	25.00	
3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		25.00
5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		1,126.22
5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		3,744.33
5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		75.00
5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		1,620.00
5122.2.0.0.0 Recargos municipales		0.82
5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		11.26
5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		1,740.00
5234.1.0.0.0 Multas Municipales		112.50
Total Registros		8,455.13

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 12 DE MARZO DEL AÑO 2019.

29/3/2019 708 INGRESO DE CAJA 367 PAIP

1111.2.0.0.0 Caja General	8,455.13	
1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		1,126.22
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		1,740.00
1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		167.56
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		3,576.77
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		75.00
1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		1,620.00
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		12.08



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 63 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		112.50
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		25.00
Total Registros						8,455.13	8,455.13

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 12 DE MARZO DEL AÑO 2019.

29/3/2019 709 INGRESO DE CAJA 368 IPDA

1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	899.03	
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	270.00	
1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	590.00	
1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	1,138.90	
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	2,216.41	
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	100.00	
1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	300.00	
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	14.98	
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	84.27	
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	1,188.90	
3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		1,188.90
5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		899.03
5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		3,355.31
5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		100.00
5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		300.00
5122.2.0.0.0 Recargos municipales		1.44
5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		9.16
5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		270.00
5234.1.0.0.0 Multas Municipales		84.27
5234.2.0.0.0 Recargos Municipales		0.45
5234.3.0.0.0 Intereses Moratorios Municipales		3.93
5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		590.00
Total Registros		6,802.49

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 13 DE MARZO DEL AÑO 2019.

29/3/2019 710 INGRESO DE CAJA 368 PAIP

1111.2.0.0.0 Caja General	6,802.49	
1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	899.03	
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	270.00	
1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	590.00	
1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	1,138.90	
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	2,216.41	
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	100.00	
1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	300.00	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 64 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		14.98
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		84.27
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		1,188.90
Total Registros						6,802.49	6,802.49

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 13 DE MARZO DEL AÑO 2019.

29/3/2019 711 INGRESO DE CAJA 369 IPDA

1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	185.77	
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	1,190.00	
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	651.52	
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	25.00	
1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	560.00	
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	2.02	
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	18.74	
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	25.00	
3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		25.00
5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		185.77
5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		651.52
5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		25.00
5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		560.00
5122.2.0.0.0 Recargos municipales		0.14
5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		1.88
5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		1,190.00
5234.1.0.0.0 Multas Municipales		18.74
Total Registros		2,658.05

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 14 DE MARZO DEL AÑO 2019.

29/3/2019 712 INGRESO DE CAJA 369 PAIP

1111.2.0.0.0 Caja General	2,658.05	
1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	185.77	
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	1,190.00	
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	651.52	
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	25.00	
1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	560.00	
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	2.02	
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	18.74	
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	25.00	
Total Registros		2,658.05

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 14 DE MARZO DEL AÑO 2019.



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)

Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 65 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
29/3/2019	713	INGRESO DE CAJA	370	IPDA			
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	1,244.18	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	1,660.00	
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	1,066.00	
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	1,348.55	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	2,412.70	
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	169.74	
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	260.00	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	19.50	
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	114.61	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	964.14	
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		964.14
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		1,244.18
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		3,761.25
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		169.74
					5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		260.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		0.82
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		11.46
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		1,660.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		114.61
					5234.2.0.0.0 Recargos Municipales		0.48
					5234.3.0.0.0 Intereses Moratorios Municipales		6.74
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		1,066.00
					Total Registros	9,259.42	9,259.42

Descripción: ingreso de caja correspondiente al día 15 de marzo del año 2019.

29/3/2019	714	INGRESO DE CAJA	370	PAIP			
					1111.2.0.0.0 Caja General	9,259.42	
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		1,244.18
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		1,660.00
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		1,066.00
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		1,348.55
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		2,412.70
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		169.74
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		260.00
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		19.50
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		114.61
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		964.14



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 66 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
----------------	----------------	--------------------	----------------	-------------------	-----------------	--------	---------

Total Registros	9,259.42	9,259.42
------------------------	-----------------	-----------------

Descripción: ingreso de caja correspondiente al día 15 de marzo del año 2019.

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
29/3/2019	715	INGRESO DE CAJA	371	IPDA			
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	363.54	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	920.00	
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	510.01	
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	389.69	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	690.30	
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	75.00	
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	340.00	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	15.29	
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	33.75	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	626.39	
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		626.39
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		363.54
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		1,079.99
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		75.00
					5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		340.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		0.56
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		7.60
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		920.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		33.75
					5234.2.0.0.0 Recargos Municipales		0.38
					5234.3.0.0.0 Intereses Moratorios Municipales		6.75
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		510.01
					Total Registros	3,963.97	3,963.97

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 18 DE MARZO DEL AÑO 2019.

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
29/3/2019	716	INGRESO DE CAJA	371	PAIP			
					1111.2.0.0.0 Caja General	3,963.97	
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	363.54	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	920.00	
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	510.01	
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	389.69	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	690.30	
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	75.00	
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	340.00	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	15.29	
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	33.75	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 67 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		626.39
Total Registros						3,963.97	3,963.97

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 18 DE MARZO DEL AÑO 2019.

29/3/2019 717 INGRESO DE CAJA 372 IPDA

1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	40.68		
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	900.00		
1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	650.00		
1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	331.78		
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	59.66		
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	50.00		
1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	280.00		
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	0.90		
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	3.75		
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	491.77		
3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		491.77	
5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		40.68	
5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		391.44	
5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		50.00	
5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		280.00	
5122.2.0.0.0 Recargos municipales		0.06	
5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		0.84	
5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		900.00	
5234.1.0.0.0 Multas Municipales		3.75	
5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		650.00	
Total Registros		2,808.54	2,808.54

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 20 DE MARZO DEL AÑO 2019.

29/3/2019 718 INGRESO DE CAJA 372 PAIP

1111.2.0.0.0 Caja General	2,808.54	
1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	40.68	
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	900.00	
1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	650.00	
1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	331.78	
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	59.66	
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	50.00	
1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	280.00	
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	0.90	
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	3.75	
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	491.77	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 68 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
----------------	----------------	--------------------	----------------	-------------------	-----------------	--------	---------

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 20 DE MARZO DEL AÑO 2019.

29/3/2019 719 INGRESO DE CAJA 373 IPDA

1131.1.1.0.0	Cuentas a Cobrar por Industria	1,126.54	
1131.1.10.0.0	Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	3,260.00	
1131.1.12.0.0	Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	1,600.00	
1131.1.4.0.0	Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	418.87	
1131.1.5.0.0	Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	2,316.71	
1131.1.6.0.0	Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	249.63	
1131.1.7.0.0	Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	920.00	
1131.2.0.0.0	Intereses por Cobrar	19.46	
1131.5.0.0.0	Multas por cobrar	104.73	
1132.2.0.0.0	Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	1,033.31	
3141.1.0.0.0	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		1,033.31
5121.1.0.0.0	Industria, Comercio y Servicios		1,126.54
5121.2.0.0.0	Sobre Bienes Inmuebles		2,735.58
5121.3.0.0.0	Sobre Ingresos Personales		249.63
5121.4.0.0.0	Sobre Extracción y Explotación de Recursos		920.00
5122.2.0.0.0	Recargos municipales		1.32
5122.3.0.0.0	Intereses moratorios municipales		18.14
5232.1.0.0.0	Derechos Municipales		3,260.00
5234.1.0.0.0	Multas Municipales		104.73
5321.1.0.0.0	Venta de Servicios		1,600.00
Total Registros		2,808.54	2,808.54

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 22 DE MARZO DEL AÑO 2019.

29/3/2019 720 INGRESO DE CAJA 373 PAIP

1111.2.0.0.0	Caja General	11,049.25	
1131.1.1.0.0	Cuentas a Cobrar por Industria	1,126.54	
1131.1.10.0.0	Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	3,260.00	
1131.1.12.0.0	Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	1,600.00	
1131.1.4.0.0	Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	418.87	
1131.1.5.0.0	Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	2,316.71	
1131.1.6.0.0	Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	249.63	
1131.1.7.0.0	Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	920.00	
1131.2.0.0.0	Intereses por Cobrar	19.46	
1131.5.0.0.0	Multas por cobrar	104.73	
1132.2.0.0.0	Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	1,033.31	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 69 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
----------------	----------------	--------------------	----------------	-------------------	-----------------	--------	---------

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 22 DE MARZO DEL AÑO 2019.

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
29/3/2019	721	INGRESO DE CAJA	374	IPDA			
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	1,133.93	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	1,320.00	
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	220.00	
					1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio	134.55	
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	218.08	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	4,364.84	
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	171.24	
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	1,180.00	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	36.16	
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	172.30	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	4,077.20	
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		4,077.20
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		1,268.48
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		4,582.92
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		171.24
					5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		1,180.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		2.38
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		32.84
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		1,320.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		172.30
					5234.2.0.0.0 Recargos Municipales		0.06
					5234.3.0.0.0 Intereses Moratorios Municipales		0.88
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		220.00
					Total Registros	11,049.25	11,049.25

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 25 DE MARZO DEL AÑO 2019.

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
29/3/2019	722	INGRESO DE CAJA	374	PAIP			
					1111.2.0.0.0 Caja General		13,028.30
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	1,133.93	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	1,320.00	
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	220.00	
					1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio	134.55	
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	218.08	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	4,364.84	
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	171.24	
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	1,180.00	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019

Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 70 de 97

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		36.16
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		172.30
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		4,077.20
Total Registros						13,028.30	13,028.30

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 25 DE MARZO DEL AÑO 2019.

29/3/2019 723 INGRESO DE CAJA 375 IPDA

1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	73.29	
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	575.00	
1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio	594.72	
1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	155.23	
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	538.02	
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	75.00	
1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	280.00	
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	1.22	
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	7.48	
1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	290.53	
3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		290.53
5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		668.01
5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		693.25
5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		75.00
5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		280.00
5122.2.0.0.0 Recargos municipales		0.08
5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		1.14
5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		575.00
5234.1.0.0.0 Multas Municipales		7.48
Total Registros		2,590.49

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 26 DE MARZO DEL AÑO 2019.

29/3/2019 724 INGRESO DE CAJA 375 PAIP

1111.2.0.0.0 Caja General	2,590.49	
1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	73.29	
1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	575.00	
1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio	594.72	
1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	155.23	
1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	538.02	
1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	75.00	
1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	280.00	
1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	1.22	
1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	7.48	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 71 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		290.53
					Total Registros	2,590.49	2,590.49
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 26 DE MARZO DEL AÑO 2019.							
29/3/2019	725	INGRESO DE CAJA	358	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	15,163.37	15,163.37
					Total Registros	15,163.37	15,163.37
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 01 DE MARZO DEL AÑO 2019.							
29/3/2019	726	INGRESO DE CAJA	359	DINP	1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común 1111.2.0.0.0 Caja General	1,643.60	1,643.60
					Total Registros	1,643.60	1,643.60
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 04 DE MARZO DEL AÑO 2019.							
29/3/2019	727	INGRESO DE CAJA	360	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	5,946.44	5,946.44
					Total Registros	5,946.44	5,946.44
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 04 DE MARZO DEL AÑO 2019.							
29/3/2019	728	INGRESO DE CAJA	361	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	6,304.72	6,304.72
					Total Registros	6,304.72	6,304.72
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 05 DE MARZO DEL AÑO 2019.							
29/3/2019	729	INGRESO DE CAJA	362	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	10,674.04	10,674.04
					Total Registros	10,674.04	10,674.04
Descripción: INGRESO DE CAJA CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 6 DE MARZO DEL AÑO 2019.							
29/3/2019	730	INGRESO DE CAJA	363	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	3,118.35	3,118.35
					Total Registros	3,118.35	3,118.35
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 07 DE MARZO DEL AÑO 2019.							
29/3/2019	731	INGRESO DE CAJA	364	DINP			



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 72 de 97

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 1111.2.0.0.0 Caja General	7,689.41	7,689.41
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 08 DE MARZO DEL AÑO 2019.						Total Registros	7,689.41 7,689.41
29/3/2019	732	INGRESO DE CAJA	365	DINP			
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	430.49	430.49
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 11 DE MARZO DEL AÑO 2019.						Total Registros	430.49 430.49
29/3/2019	733	INGRESO DE CAJA	366	DINP			
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	2,507.44	2,507.44
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 11 DE MARZO DEL AÑO 2019.						Total Registros	2,507.44 2,507.44
29/3/2019	734	INGRESO DE CAJA	367	DINP			
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	8,455.13	8,455.13
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 12 DE MARZO DEL AÑO 2019.						Total Registros	8,455.13 8,455.13
29/3/2019	735	INGRESO DE CAJA	368	DINP			
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	6,802.49	6,802.49
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 13 DE MARZO DEL AÑO 2019.						Total Registros	6,802.49 6,802.49
29/3/2019	736	INGRESO DE CAJA	369	DINP			
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	2,658.05	2,658.05
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 14 DE MARZO DEL AÑO 2019.						Total Registros	2,658.05 2,658.05
29/3/2019	737	INGRESO DE CAJA	370	DINP			
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	9,259.42	9,259.42
Descripción: ingreso de caja correspondiente al dia 15 de marzo del año 2019.						Total Registros	9,259.42 9,259.42



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 73 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
29/3/2019	738	INGRESO DE CAJA	371	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	3,963.97	3,963.97
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 18 DE MARZO DEL AÑO 2019.						Total Registros	3,963.97 3,963.97
29/3/2019	739	INGRESO DE CAJA	372	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	2,808.54	2,808.54
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 20 DE MARZO DEL AÑO 2019.						Total Registros	2,808.54 2,808.54
29/3/2019	740	INGRESO DE CAJA	373	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	11,049.25	11,049.25
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 22 DE MARZO DEL AÑO 2019.						Total Registros	11,049.25 11,049.25
29/3/2019	741	INGRESO DE CAJA	374	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	13,028.30	13,028.30
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 25 DE MARZO DEL AÑO 2019.						Total Registros	13,028.30 13,028.30
29/3/2019	742	INGRESO DE CAJA	375	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	2,590.49	2,590.49
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 26 DE MARZO DEL AÑO 2019.						Total Registros	2,590.49 2,590.49
29/3/2019	743	OPERACION BANCARIA	89	TECB	1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común 1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras	460,000.00	460,000.00
Descripción: TRASLADO DE FONDOS PROPIOS PARA LA CUENTA DE TRANSFERENCIA DE FONDOS PROPIOS MUNICIPALES FUNCIONAMIENTO						Total Registros	460,000.00 460,000.00
29/3/2019	744	GASTO RECURRENTE VARIABLE	757	GPDA	6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes 2111.1.0.04021982003370.0 Cuentas por Pagar Comerciales	163,500.00	163,500.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 74 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
						Total Registros	163,500.00	163,500.00
Descripción: CANCELACION DE CONTRATO POR ACARREO DE 109 VIAJES DE BALASTRO A LPS. 1,500 C/U PARA REPARACION DE CARRETERA DE LOMAS DE LA ESPERANZA, PASANDO OPOR ALDEA NUEVA I HASTA LA COMUNIDAD DE NARANJALES.								
29/3/2019	745	GASTO RECURRENTE VARIABLE	758	GPDA				
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	3,000.00		
					2115.5.0.0402198200227.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		3,000.00	
						Total Registros	3,000.00	3,000.00
Descripción: APOYO ECONOMICO A LA SRA. MARIA DEL CARMEN CHACON DE LA COMUNIDAD DE ALDEA NUEVA I, PARA QUE PUEDA LLEVAR A SU NIÑO A HOSPITAL DE OCCIDENTE SANTA ROSA COPAN Y COMPRAR MEDICAMENTO YA QUE SON DE ESCASOS RECURSOS Y NO TIENEN PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.								
29/3/2019	746	GASTO RECURRENTE VARIABLE	759	GPDA				
					6126.1.0.0.0 Servicios Comerciales y Financieros	1,000.00		
					2111.1.0.0402197800053.0 Cuentas por Pagar Comerciales		1,000.00	
						Total Registros	1,000.00	1,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE QUE SERA UTILIZADO EN ÁREA DE CATASTRO PARA REALIZAR LAS DIFERENTES MEDIDAS CATASTRALES EN LAS COMUNIDADES SOLICITANTES.								
29/3/2019	747	GASTO RECURRENTE VARIABLE	760	GPDA				
					6126.1.0.0.0 Servicios Comerciales y Financieros	1,795.00		
					2111.1.0.16189012479757.0 Cuentas por Pagar Comerciales		1,795.00	
						Total Registros	1,795.00	1,795.00
Descripción: DEPOSITO Y CANCELACIÓN DE FACTURA POR USO DE INTERNET EN OFICINAS MUNICIPALES, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DEL 2019.								
29/3/2019	748	GASTO RECURRENTE VARIABLE	761	GPDA				
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	1,000.00		
					2115.5.0.04021969001451.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		1,000.00	
						Total Registros	1,000.00	1,000.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO AL SR. GERMAN ROLANDO GUERRA DE LA COMUNIDAD DE SAN ANTONIO MIRAMAR, PARA QUE PUEDA LLEVAR A SU NIÑO A HOSPITAL DE OCCIDENTE EN LA CIUDAD DE SANTA ROSA COPAN Y PARA QUE PUEDA COMPRAR MEDICAMENTO. YA QUE SON DE ESCASOS RECURSOS Y NO TIENEN PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.								
29/3/2019	749	INGRESO DE CAJA	376	IPDA				
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	1,317.35		
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	1,295.00		
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	450.00		
					1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio	66.22		
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	84.97		
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	4,146.43		
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	250.00		



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 75 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales	620.00	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	24.16	
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	187.01	
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	299.95	
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		299.95
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		1,383.57
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		4,231.40
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		250.00
					5121.4.0.0.0 Sobre Extracción y Explotación de Recursos		620.00
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		1.64
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		22.52
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		1,295.00
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		187.01
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		450.00
					Total Registros	8,741.09	8,741.09

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 27 DE MARZO DEL AÑO 2019.

29/3/2019 750 INGRESO DE CAJA 376 PAIP

					1111.2.0.0.0 Caja General	8,741.09	
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		1,317.35
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		1,295.00
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		450.00
					1131.1.2.0.0 Cuentas a Cobrar por Comercio		66.22
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		84.97
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		4,146.43
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		250.00
					1131.1.7.0.0 Cuentas a Cobrar por Extracción de Recursos Naturales		620.00
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		24.16
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		187.01
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		299.95
					Total Registros	8,741.09	8,741.09

Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 27 DE MARZO DEL AÑO 2019.

29/3/2019 751 INGRESO DE CAJA 377 IPDA

					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	1,123.80	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	7.91	
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	98.58	
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		7.91
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		1,123.80
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		98.58



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 76 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
						Total Registros	1,230.29	1,230.29
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 29 DE MARZO DEL AÑO 2019.								
29/3/2019	752	INGRESO DE CAJA	377	PAIP	1111.2.0.0.0 Caja General	1,230.29		
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		1,123.80	
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		7.91	
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		98.58	
						Total Registros	1,230.29	1,230.29
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 29 DE MARZO DEL AÑO 2019.								
29/3/2019	753	INGRESO DE CAJA	378	IPDA	1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria	152.89		
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales	950.00		
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios	240.00		
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos	480.91		
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales	507.57		
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal	175.00		
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar	3.62		
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar	15.00		
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores	831.75		
					3141.1.0.0.0 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores		831.75	
					5121.1.0.0.0 Industria, Comercio y Servicios		152.89	
					5121.2.0.0.0 Sobre Bienes Inmuebles		988.48	
					5121.3.0.0.0 Sobre Ingresos Personales		175.00	
					5122.2.0.0.0 Recargos municipales		0.24	
					5122.3.0.0.0 Intereses moratorios municipales		3.38	
					5232.1.0.0.0 Derechos Municipales		950.00	
					5234.1.0.0.0 Multas Municipales		15.00	
					5321.1.0.0.0 Venta de Servicios		240.00	
						Total Registros	3,356.74	3,356.74
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 29 DE MARZO DEL AÑO 2019.								
29/3/2019	754	INGRESO DE CAJA	378	PAIP	1111.2.0.0.0 Caja General	3,356.74		
					1131.1.1.0.0 Cuentas a Cobrar por Industria		152.89	
					1131.1.10.0.0 Cuentas a Cobrar por Derechos Municipales		950.00	
					1131.1.12.0.0 Cuentas a Cobrar por Venta de bienes y Servicios		240.00	
					1131.1.4.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Urbanos		480.91	
					1131.1.5.0.0 Cuentas a Cobrar por Bienes Rurales		507.57	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 77 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					1131.1.6.0.0 Cuentas a Cobrar por Impuesto Personal		175.00
					1131.2.0.0.0 Intereses por Cobrar		3.62
					1131.5.0.0.0 Multas por cobrar		15.00
					1132.2.0.0.0 Cuentas por Cobrar Ejercicios Anteriores		831.75
					Total Registros	3,356.74	3,356.74
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 29 DE MARZO DEL AÑO 2019.							
29/3/2019	755	GASTO RECURRENTE VARIABLE	762	GPDA			
					6443.1.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de la Seguridad Social	1,350.00	
					2115.5.0.0402199300224.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		1,350.00
					Total Registros	1,350.00	1,350.00
Descripción: PAGO DE PLANILLA A 3 PERSONAS A LPS. 150.00 C/U, POR TRABAJAR EN ELABORACIÓN DE VIVERO MUNICIPAL, LOS DÍAS 21, 22 Y 23 DE MARZO DEL 2019.							
29/3/2019	756	GASTO RECURRENTE VARIABLE	763	GPDA			
					6127.1.0.0.0 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	3,000.00	
					2111.1.0.04021996001446.0 Cuentas por Pagar Comerciales		3,000.00
					Total Registros	3,000.00	3,000.00
Descripción: VIÁTICOS A TÉCNICO DE UNIDAD MUNICIPAL AMBIENTAL POR TRES DÍAS, PARA QUE CUBRA GASTOS DE ALIMENTACIÓN Y HOTEL, ASISTIR A TALLER IMPARTIDO POR GOBERNABILIDAD LOCAL HONDURAS EN SANTA ROSA COPAN SOBRE MANUAL DE PROCESOS MÍNIMOS DE PLANIFICACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LAS JUNTAS ADMINISTRADORAS DE AGUA EN FECHAS 28 DE FEBRERO AL 2 DE MARZO DEL 2019.							
29/3/2019	757	GASTO RECURRENTE VARIABLE	764	GPDA			
					6131.5.0.0.0 Productos Químicos	1,200.00	
					2111.1.0.0421197200215.0 Cuentas por Pagar Comerciales		1,200.00
					Total Registros	1,200.00	1,200.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE, PARA LLEVAR A ASISTENTE DE TESORERÍA A REALIZAR DEPÓSITOS DIARIOS A BANCO DE OCCIDENTE DE LA SEMANA DEL 14 AL 22 DE MARZO 2019.							
29/3/2019	758	INGRESO DE CAJA	376	DINP			
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras	8,741.09	
					1111.2.0.0.0 Caja General		8,741.09
					Total Registros	8,741.09	8,741.09
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 27 DE MARZO DEL AÑO 2019.							
29/3/2019	759	INGRESO DE CAJA	377	DINP			
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras	1,230.29	
					1111.2.0.0.0 Caja General		1,230.29
					Total Registros	1,230.29	1,230.29
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 29 DE MARZO DEL AÑO 2019.							



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 78 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
29/3/2019	760	INGRESO DE CAJA	378	DINP	1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras 1111.2.0.0.0 Caja General	3,356.74	3,356.74
Total Registros						3,356.74	3,356.74
Descripción: INGRESO DE CAJA CORRESPONDIENTE AL DIA 29 DE MARZO DEL AÑO 2019.							
29/3/2019	761	GASTO RECURRENTE VARIABLE	765	GPDA	6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central 2115.4.0.0421199100153.0 Transferencias por Pagar al Sector Público	1,000.00	1,000.00
Total Registros						1,000.00	1,000.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SRA. SANDRA SOFIA SORIANO DE LA COMUNIDAD DEL TEMPLADOR, PARA QUE PUEDA LLEVAR A SU ESPOSO JOSE MANUEL VASQUEZ GUTIERREZ AL HOSPITAL DE OCCIDENTE EN SANTA ROSA COPAN Y PARA QUE PUEDA COMPRAR MEDICAMENTO.YA QUE SON DE ESCASOS RECURSOS Y NO TIENEN PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.							
29/3/2019	762	GASTO RECURRENTE VARIABLE	766	GPDA	6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes 2111.1.0.0421197200215.0 Cuentas por Pagar Comerciales	1,200.00	1,200.00
Total Registros						1,200.00	1,200.00
Descripción: CANCELACION DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE, PARA LLEVAR DOS VIAJES DE BLOQUE A LA COMUNIDAD DE PINALITO, COMO APOYO A PERSONAS DE ESCASOS RECURSOS PARA MEJORAMIENTO DE SUS VIVIENDA YA QUE NO TIENEN PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.							
29/3/2019	763	GASTO RECURRENTE VARIABLE	767	GPDA	6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social 2115.5.0.0402198100003.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	2,000.00	2,000.00
Total Registros						2,000.00	2,000.00
Descripción: APOYO ECONOMICO A LA SRA. CATALINA DEL CARMEN VALLE DE LA COMUNIDAD DE MECATALES II, PARA QUE PUEDA IR A HOSPITAL DE OCCIDENTE SANTA ROSA COPAN Y NECESITA ATENCION MEDICA YA QUE ES DE ESCASOS RECURSOS Y NO TIENEN PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.							
29/3/2019	764	GASTO RECURRENTE VARIABLE	768	GPDA	6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes 6125.1.0.0.0 Servicios Técnicos y Profesionales 6126.1.0.0.0 Servicios Comerciales y Financieros 6131.5.0.0.0 Productos Químicos 6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central 6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social 2111.1.0.0421197200215.0 Cuentas por Pagar Comerciales 2111.1.0.0421197200215.0 Cuentas por Pagar Comerciales 2111.1.0.0421197200215.0 Cuentas por Pagar Comerciales 2112.2.0.0421197200215.0 Otros Servicios No Personales por Pagar 2115.4.0.0421197200215.0 Transferencias por Pagar al Sector Público	8,100.00 3,000.00 4,600.00 14,425.00 4,300.00 11,895.00	8,100.00 4,600.00 14,425.00 3,000.00 4,300.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 79 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					2115.5.0.0421197200215.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		11,895.00
					Total Registros	46,320.00	46,320.00
Descripción: CANCELACION DE FACTURAS POR CUENTA ADQUIRIDA EN COMBUSTIBLE, CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE: OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DEL 2018 Y ENERO FEBRERO Y MARZO DEL 2019, PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO, CATASTRO, UMA, APOYO A LA MUJER, UTGM, APOYO A NIÑEZ.							
29/3/2019	765	GASTO RECURRENTE VARIABLE	769	GPDA			
					6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	3,800.00	
					2111.1.0.1406196200089.0 Cuentas por Pagar Comerciales		3,800.00
					Total Registros	3,800.00	3,800.00
Descripción: CANCELACIÓN DE SUELDO A EMPLEADO MUNICIPAL QUE EJERCE EL CARGO DE FONTANERO, CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO DEL 2019. CON FONDOS PROPIOS MUNICIPALES"							
29/3/2019	766	GASTO RECURRENTE VARIABLE	770	GPDA			
					6125.1.0.0.0 Servicios Técnicos y Profesionales	4,500.00	
					2112.2.0.04011995012691.0 Otros Servicios No Personales por Pagar		4,500.00
					Total Registros	4,500.00	4,500.00
Descripción: CANCELACIÓN DE SUELDO A TÉCNICO ENLACE DEL PROYECTO DE EUROSAN, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DEL AÑO 2019.							
29/3/2019	767	GASTO RECURRENTE VARIABLE	771	GPDA			
					6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	3,800.00	
					2111.1.0.0402198100333.0 Cuentas por Pagar Comerciales		3,800.00
					Total Registros	3,800.00	3,800.00
Descripción: CANCELACIÓN DE SUELDO A AYUDANTE DE VOLQUETA MUNICIPAL, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DEL 2019. CON FONDOS PROPIOS MUNICIPALES							
29/3/2019	768	GASTO RECURRENTE VARIABLE	772	GPDA			
					1282.1.0.256.0 Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Público	30,000.00	
					2111.2.0.0402199300093.0 Cuentas por Pagar Contratistas		30,000.00
					Total Registros	30,000.00	30,000.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A PATRONATO DE LA COMUNIDAD DE SAN ANTONIO MIRAMAR, PARA PODER PAGAR VIAJES DE MATERIAL ELÉCTRICO QUE SERÁN UTILIZADOS PARA LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO DE ELECTRIFICACIÓN DE ESTA COMUNIDAD.							
29/3/2019	769	GASTO RECURRENTE VARIABLE	773	GPDA			
					6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central	1,000.00	
					2115.4.0.0402195800135.0 Transferencias por Pagar al Sector Público		1,000.00
					Total Registros	1,000.00	1,000.00
Descripción: APOYO ECONOMICO AL SR. MARIO HUMBERTO FLORES DE LA COMUNIDAD DE RIO NEGRO, PARA QUE PUEDA IR A HOSPITAL DE OCCIDENTE SANTA ROSA COPAN Y NECESITA ATENCION MEDICA YA QUE ES DE ESCASOS RECURSOS Y NO TIENEN PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.							
29/3/2019	770	GASTO RECURRENTE VARIABLE	774	GPDA			



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 80 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	2,000.00	
					2111.1.0.0421197800154.0 Cuentas por Pagar Comerciales		2,000.00
					Total Registros	2,000.00	2,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR MANO DE OBRA EN REPARACIÓN DE VOLQUETA MUNICIPAL.							
29/3/2019	771	GASTO RECURRENTE VARIABLE	775	GPDA			
					6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	4,900.00	
					2111.1.0.0402197500165.0 Cuentas por Pagar Comerciales		4,900.00
					Total Registros	4,900.00	4,900.00
Descripción: CANCELACIÓN DE SUELDO DEL MES DE MARZO DEL 2019 A EMPLEADO MUNICIPAL QUE EJERCE EL TRABAJO DE CONDUCTOR DE VOLQUETA, CON FONDOS PROPIOS MUNICIPALES.							
29/3/2019	772	GASTO RECURRENTE VARIABLE	776	GPDA			
					6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	2,500.00	
					2111.1.0.0421197200215.0 Cuentas por Pagar Comerciales		2,500.00
					Total Registros	2,500.00	2,500.00
Descripción: CANCELACION DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE QUE SERA UTILIZADO PARA REALIZAR TREN DE ASEO EN VOLQUETA MUNICIPAL LOS DIAS 26, 28 Y 29 DE MARZO, DEL CASCO URBANO HASTA EL TULAR.							
29/3/2019	773	GASTO RECURRENTE VARIABLE	777	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	9,376.10	
					2115.5.0.04021994002982.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		9,376.10
					Total Registros	9,376.10	9,376.10
Descripción: REEMBOLSO DE FACTURAS, POR COMPRA DE DIFERENTES ACCESORIOS NAVIDEÑOS PARA ELABORACION DE NACIMIENTO Y DECORACION DE PARQUE CENTRAL EN CASCO URBANO, AÑO 2018.							
29/3/2019	774	GASTO RECURRENTE VARIABLE	778	GPDA			
					6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	4,600.00	
					2111.1.0.0421198600339.0 Cuentas por Pagar Comerciales		4,600.00
					Total Registros	4,600.00	4,600.00
Descripción: CANCELACIÓN DE SUELDO A AYUDANTE DE VOLQUETA MUNICIPAL, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DEL 2019. CON FONDOS PROPIOS MUNICIPALES							
29/3/2019	775	GASTO RECURRENTE VARIABLE	757	PAGP			
					2111.1.0.04021982003370.0 Cuentas por Pagar Comerciales	163,500.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		143,062.50
					2113.4.0.202.0 Deducciones por Pagar		20,437.50
					Total Registros	163,500.00	163,500.00
Descripción: CANCELACION DE CONTRATO POR ACARREO DE 109 VIAJES DE BALASTRO A LPS. 1,500 C/U PARA REPARACION DE CARRETERA DE LOMAS DE LA ESPERANZA, PASANDO OPOR ALDEA NUEVA I HASTA LA COMUNIDAD DE NARANJALES.							



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 81 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
29/3/2019	776	GASTO RECURRENTE VARIABLE	779	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	6,000.00	
					2115.5.0.0402197900002.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		6,000.00
					Total Registros	6,000.00	6,000.00
Descripción: SUBSIDIO A COMISIÓN CIUDADANA DE TRANSPARENCIA PARA EL PAGO A TÉCNICA QUE LABORA EN LA OFICINA DE LA COMISIÓN CIUDADANA DE TRANSPARENCIA, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DEL 2019.							
29/3/2019	777	GASTO RECURRENTE VARIABLE	758	PAGP			
					2115.5.0.0402198200227.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	3,000.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		3,000.00
					Total Registros	3,000.00	3,000.00
Descripción: APOYO ECONOMICO A LA SRA. MARIA DEL CARMEN CHACON DE LA COMUNIDAD DE ALDEA NUEVA I, PARA QUE PUEDA LLEVAR A SU NIÑO A HOSPITAL DE OCCIDENTE SANTA ROSA COPAN Y COMPRAR MEDICAMENTO YA QUE SON DE ESCASOS RECURSOS Y NO TIENEN PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.							
29/3/2019	778	GASTO RECURRENTE VARIABLE	759	PAGP			
					2111.1.0.0402197800053.0 Cuentas por Pagar Comerciales	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 EN ÁREA DE CATASTRO PARA REALIZAR LAS DIFERENTES MEDIDAS CATASTRALES EN LAS COMUNIDADES SOLICITANTES.							
29/3/2019	779	GASTO RECURRENTE VARIABLE	780	GPDA			
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	3,000.00	
					2115.5.0.0402199500315.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		3,000.00
					Total Registros	3,000.00	3,000.00
Descripción: APOYO ECONOMICO A LA SRA. DELMY LISETH GUTIERREZ DE LA COLONIA ARCA DE NOE, PARA QUE PUEDA COMPRAR MEDICAMENTO QUE LE RECETARON , YA QUE ES DE ESCASOS RECURSOS Y NO TIENEN PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.							
29/3/2019	780	GASTO RECURRENTE VARIABLE	760	PAGP			
					2111.1.0.16189012479757.0 Cuentas por Pagar Comerciales	1,795.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		1,795.00
					Total Registros	1,795.00	1,795.00
Descripción: DEPOSITO Y CANCELACIÓN DE FACTURA POR USO DE INTERNET EN OFICINAS MUNICIPALES, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DEL 2019.							
31/3/2019	781	GASTO RECURRENTE VARIABLE	761	PAGP			
					2115.5.0.04021969001451.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	1,000.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		1,000.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 82 de 97

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: APOYO ECONÓMICO AL SR. GERMAN ROLANDO GUERRA DE LA COMUNIDAD DE SAN ANTONIO MIRAMAR, PARA QUE PUEDA LLEVAR A SU NIÑO A HOSPITAL DE OCCIDENTE EN LA CIUDAD DE SANTA ROSA COPAN Y PARA QUE PUEDA COMPRAR MEDICAMENTO. YA QUE SON DE ESCASOS RECURSOS Y NO TIENEN PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.								
31/3/2019	782	GASTO RECURRENTE VARIABLE	781	GPDA				
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	1,200.00		
					2115.5.0.0421197200215.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		1,200.00	
						Total Registros	1,200.00	1,200.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE QUE SERA UTILIZADO PARA REALIZAR DOS VIAJES DE BLOQUE COMO APOYO A LA SRA. MARIBEL GUZMAN DE MECATALES PARA MEJORAMIENTO DE SU VIVIENDA, YA QUE ES DE ESCASOS RECURSOS Y NO TIENE PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.								
31/3/2019	783	GASTO RECURRENTE VARIABLE	782	GPDA				
					6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	1,500.00		
					2111.1.0.0421197200215.0 Cuentas por Pagar Comerciales		1,500.00	
						Total Registros	1,500.00	1,500.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE QUE SERA UTILIZADO PARA REALIZAR 4 VIAJES DE BLOQUE COMO APOYO A PERSONAS DE LA COMUNIDAD EL BARBASCO PARA MEJORAMIENTO DE SU VIVIENDA, YA QUE SON DE ESCASOS RECURSOS Y NO TIENE PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.								
31/3/2019	784	GASTO RECURRENTE VARIABLE	783	GPDA				
					6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	3,000.00		
					2115.5.0.0421196100100.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		3,000.00	
						Total Registros	3,000.00	3,000.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SRA. ERNESTINA CONTRERAS DE LA COMUNIDAD DE PINALITO, PARA QUE PUEDA IR A HOSPITAL DE OCCIDENTE SANTA ROSA COPAN, YA QUE SON DE ESCASOS RECURSOS Y NO TIENEN PARA CUBRIR ESTOS GASTOS. APOYO A LA MUJER								
31/3/2019	785	GASTO RECURRENTE VARIABLE	784	GPDA				
					6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central	2,000.00		
					2115.4.0.0402195800003.0 Transferencias por Pagar al Sector Público		2,000.00	
						Total Registros	2,000.00	2,000.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO AL SR. DELIO VALLE DE LA COMUNIDAD DE LA CUCHILLA, PARA QUE PUEDA COMPRAR MEDICAMENTO, YA QUE ES DE ESCASOS RECURSOS Y NO TIENEN PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.								
31/3/2019	786	GASTO RECURRENTE VARIABLE	785	GPDA				
					6124.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	3,630.00		
					2111.1.0.04211978002844.0 Cuentas por Pagar Comerciales		3,630.00	
						Total Registros	3,630.00	3,630.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE ACEITE Y LUBRICANTES, PARA REALIZAR CAMBIO Y MANTENIMIENTO A CARRO ROJO, HILUX 2.5 ASIGNADO A ALCALDE MUNICIPAL, PARA QUE REALICE SUS ACTIVIDADES COMPETENTES.								



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 83 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
31/3/2019	787	GASTO RECURRENTE VARIABLE	786	GPDA	6441.1.0.0.0 Transferencias de Capital a la Administración Central	2,500.00	
					2115.4.0.0402194000032.0 Transferencias por Pagar al Sector Público		2,500.00
					Total Registros	2,500.00	2,500.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SRA. ABELINA COLINDRES DE LA COMUNIDAD DE RÍO NEGRO, PARA QUE PUEDA LLEVAR A SU ESPOSO DANIEL GUZAMN A HOSPITAL DE OCCIDENTE SANTA ROSA COPAN YA QUE NECESITA ATENCIÓN MEDICA Y NO TIENE LOS RECURSOS PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.							
31/3/2019	788	GASTO RECURRENTE VARIABLE	787	GPDA	1231.1.0.0.0 Tierras y Terrenos	57,000.00	
					2111.1.0.06071982008839.0 Cuentas por Pagar Comerciales		57,000.00
					Total Registros	57,000.00	57,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO POR COMPRA DE 4500 BLOQUES; DE LOS CUALES 3000 SON DE 5 PULGADAS A L. 10.00 C/U Y 1500 SON DE 6 PULGADAS A L. 18.00 C/U. ESTOS SERÁN UTILIZADOS EN EL PROYECTO CONSTRUCCIÓN DE CERCA EN ESCUELA FRANCISCO MORAZAN DE BARRIO MORAZAN, CABAÑAS, COPAN.							
31/3/2019	789	GASTO RECURRENTE VARIABLE	788	GPDA	6127.1.0.0.0 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	2,500.00	
					2111.1.0.04021985005399.0 Cuentas por Pagar Comerciales		2,500.00
					Total Registros	2,500.00	2,500.00
Descripción: VIÁTICOS A TÉCNICOS DE ÁREA FINANCIERA, IR A SANTA ROSA COPAN A REALIZAR TRAMITES DE ACTUALIZACIÓN DE DATOS DE LA MUNICIPALIDAD PARA CONTRATO DE ADHESIÓN A OFICINAS DE SAR E INSTITUTO DE LA PROPIEDAD PARA APLICAR AMNISTÍA PARA PAGO DE MATRICULA DE VOLQUETA MUNICIPAL.							
31/3/2019	790	GASTO RECURRENTE VARIABLE	790	GPDA	6128.2.0.0.0 Derechos y Tasas	13,780.00	
					2114.2.0.08019005468200.0 Derechos y Tasas por Pagar		13,780.00
					Total Registros	13,780.00	13,780.00
Descripción: PAGO DE MATRICULA DE VOLQUETA MUNICIPAL, CORRESPONDIENTE AL AÑO 2018.							
31/3/2019	791	GASTO RECURRENTE VARIABLE	791	GPDA	6125.1.0.0.0 Servicios Técnicos y Profesionales	1,200.00	
					2112.2.0.0402197900249.0 Otros Servicios No Personales por Pagar		1,200.00
					Total Registros	1,200.00	1,200.00
Descripción: REEMBOLSO POR CANCELACIÓN DE RECIBO POR ELABORACIÓN DE CARTA PODER A FAVOR DE TESORERA MUNICIPAL, PARA QUE PUEDA REALIZAR TRAMITES EN OFICINAS SAR EN SANTA ROSA COPAN.							
31/3/2019	792	GASTO RECURRENTE VARIABLE	792	GPDA	6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	2,500.00	
					2115.5.0.04211978003139.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		2,500.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 84 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
						Total Registros	2,500.00	2,500.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR REALIZAR UN VIAJE A SANTA ROSA COPAN A LPS. 2,500.00, LLEVAR A EMPLEADOS MUNICIPALES A REALIZAR TRAMITES A OFICINAS DE SAR E INSTITUTO DE LA PROPIEDAD Y TRAMITES DE ANTECEDENTES PENALES Y POLICIALES PARA ACTUALIZACION DE CURRICULUM SEGUN LEY DE LA CARRERA ADMINISTRATIVA.								
31/3/2019	793	GASTO RECURRENTE VARIABLE	793	GPDA				
						6127.1.0.0.0 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	2,000.00	
						2111.1.0.0402197900365.0 Cuentas por Pagar Comerciales		2,000.00
						Total Registros	2,000.00	2,000.00
Descripción: VIÁTICOS A CONTADORA Y JEFA DE TRIBUTARIA, PARA QUE PUEDAN CUBRIR GASTOS DE TRANSPORTE Y ALIMENTACIÓN; IR A SAN JERÓNIMO COPAN A TRABAJAR CON ASESORA DE AREA FINANCIERA DE MANCORSARIC SOBRE INFRESO DE INFORMACIÓN EN SISTEMA DET LIVE DE FORMATOS DE SAR, CORRESPONDIENTE AL LOS INGRESOS DE LOS ULTIMOS 5 AÑOS.								
31/3/2019	794	GASTO RECURRENTE VARIABLE	794	GPDA				
						6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	1,350.00	
						2111.1.0.0601196501090.0 Cuentas por Pagar Comerciales		1,350.00
						Total Registros	1,350.00	1,350.00
Descripción: PAGO DE PLANILLA A PERSONAS POR TRABAJAR 3 DÍAS A L. 150.00 C/D, EN REPARACIÓN DE TUBERÍA DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE QUE CONDUCE A BARRIO LEMPIRA.								
31/3/2019	795	GASTO RECURRENTE VARIABLE	795	GPDA				
						6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	1,200.00	
						2111.1.0.0421197200215.0 Cuentas por Pagar Comerciales		1,200.00
						Total Registros	1,200.00	1,200.00
Descripción: CANCELACION DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE QUE SERA UTILIZADO PARA REALIZAR 2 VIAJES DE BLOQUE COMO APOYO A PERSONAS DE CASCO URBANO PARA MEJORAMIENTO DE SU VIVIENDA, YA QUE SON DE ESCASOS RECURSOS Y NO TIENE PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.								
31/3/2019	796	GASTO RECURRENTE VARIABLE	796	GPDA				
						1282.1.0.12.0 Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Público	113,037.88	
						2111.2.0.04049010285380.0 Cuentas por Pagar Contratistas		113,037.88
						Total Registros	113,037.88	113,037.88
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURAS POR COMPRA DE MATERIALES QUE SERÁN UTILIZADOS EN EL PROYECTO, ANEXO DE ELECTRIFICACION EN LA COMUNIDAD DE PEÑAS II.								
31/3/2019	797	GASTO RECURRENTE VARIABLE	797	GPDA				
						1282.1.0.290.0 Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Público	25,783.35	
						2111.2.0.04049010285380.0 Cuentas por Pagar Contratistas		25,783.35
						Total Registros	25,783.35	25,783.35
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURAS POR COMPRA DE MATERIALES QUE SERÁN UTILIZADOS EN LA INSTALACIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA EN VIVIENDAS DE FAMILIAS DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS EN LA COMUNIDAD DE LAS LOMAS DE LA ESPERANZA.								
31/3/2019	798	GASTO RECURRENTE VARIABLE	798	GPDA				



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 85 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	16,451.60	
					2111.1.0.04049010285380.0 Cuentas por Pagar Comerciales		16,451.60
					Total Registros	16,451.60	16,451.60
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURAS POR COMPRA DE MATERIALES QUE SERÁN UTILIZADOS EN EL PROYECTO DE MEJORAMIENTO DE VIVIENDAS A FAMILIAS DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS DE BARRIO EL TIGRE, CABAÑAS COPAN.							
31/3/2019	799	GASTO RECURRENTE VARIABLE	799	GPDA			
					6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	21,349.65	
					2111.1.0.04049010285380.0 Cuentas por Pagar Comerciales		21,349.65
					Total Registros	21,349.65	21,349.65
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURAS POR COMPRA DE MATERIALES QUE SERÁN UTILIZADOS EN EL PROYECTO DE MEJORAMIENTO DE VIVIENDAS A FAMILIAS DE ESCASOS RECURSOS DE LA COMUNIDAD DE RÍO NEGRO, CABAÑAS COPAN.							
31/3/2019	800	GASTO RECURRENTE VARIABLE	800	GPDA			
					6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	43,734.60	
					2111.1.0.04049010285380.0 Cuentas por Pagar Comerciales		43,734.60
					Total Registros	43,734.60	43,734.60
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURAS POR COMPRA DE MATERIALES PVC, TUBOS, T , CODOS Y REDUCTORES PARA PROYECTO DE CONSTRUCCIÓN DE ALCANTARILLADO EN COLONIA ARCA DE NOE.							
31/3/2019	801	GASTO RECURRENTE VARIABLE	801	GPDA			
					6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	9,688.80	
					2111.1.0.04049010285380.0 Cuentas por Pagar Comerciales		9,688.80
					Total Registros	9,688.80	9,688.80
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURAS POR COMPRA DE MATERIALES QUE SERÁN UTILIZADOS EN EL PROYECTO DE MEJORAMIENTO DE VIVIENDAS A FAMILIAS DE ESCASOS RECURSOS DE LA COMUNIDAD DE EL PRADO, CABAÑAS COPAN.							
31/3/2019	802	GASTO RECURRENTE VARIABLE	802	GPDA			
					6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	35,191.78	
					2111.1.0.04049010285380.0 Cuentas por Pagar Comerciales		35,191.78
					Total Registros	35,191.78	35,191.78
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURAS POR COMPRA DE MATERIALES QUE SERÁN UTILIZADOS EN EL PROYECTO DE MEJORAMIENTO DE VIVIENDAS A FAMILIAS DE ESCASOS RECURSOS DE LA COMUNIDAD DE LAS JUNTAS CABAÑAS COPAN.							
31/3/2019	803	GASTO RECURRENTE VARIABLE	803	GPDA			
					1282.1.0.195.0 Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Público	27,644.25	
					2111.2.0.04049010285380.0 Cuentas por Pagar Contratistas		27,644.25
					Total Registros	27,644.25	27,644.25
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURAS POR COMPRA DE MATERIALES QUE SERÁN UTILIZADOS EN EL PROYECTO DE CONSTRUCCIÓN DE BAÑOS EN EL MERCADO MUNICIPAL.							
31/3/2019	804	GASTO RECURRENTE VARIABLE	804	GPDA			



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 86 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	45,733.21	
					2111.1.0.04049010285380.0 Cuentas por Pagar Comerciales		45,733.21
					Total Registros	45,733.21	45,733.21
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURAS POR COMPRA DE MATERIALES QUE SERÁN UTILIZADOS EN EL PROYECTO DE MEJORAMIENTO DE VIVIENDAS A FAMILIAS DE ESCASOS RECURSOS DE LA COMUNIDAD DE PUEBLO VIEJO, CABAÑAS COPAN.							
31/3/2019	805	GASTO RECURRENTE VARIABLE	805	GPDA			
					1282.1.0.9.0 Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Público	34,378.46	
					2111.2.0.04049010285380.0 Cuentas por Pagar Contratistas		34,378.46
					Total Registros	34,378.46	34,378.46
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURAS POR COMPRA DE MATERIALES QUE SERÁN UTILIZADOS EN EL PROYECTO DE ELECTRIFICACION DE LA COMUNIDAD DE HACIENDA SAN JUAN.							
31/3/2019	806	GASTO RECURRENTE VARIABLE	806	GPDA			
					6123.1.0.0.0 Mantenimiento y Reparación de Bienes	35,328.16	
					2111.1.0.04049010285380.0 Cuentas por Pagar Comerciales		35,328.16
					Total Registros	35,328.16	35,328.16
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURAS POR COMPRA DE MATERIALES QUE SERÁN UTILIZADOS EN EL PROYECTO DE MEJORAMIENTO DE VIVIENDAS A FAMILIAS DE ESCASOS RECURSOS DE LA COMUNIDAD DE LAS LOMAS DE LA ESPERANZA, CABAÑAS COPAN.							
31/3/2019	807	GASTO RECURRENTE VARIABLE	762	PAGP			
					2115.5.0.0402199300224.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	1,350.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		1,350.00
					Total Registros	1,350.00	1,350.00
Descripción: PAGO DE PLANILLA A 3 PERSONAS A LPS. 150.00 C/U, POR TRABAJAR EN ELABORACIÓN DE VIVERO MUNICIPAL, LOS DÍAS 21, 22 Y 23 DE MARZO DEL 2019.							
31/3/2019	808	GASTO RECURRENTE VARIABLE	763	PAGP			
					2111.1.0.04021996001446.0 Cuentas por Pagar Comerciales	3,000.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		3,000.00
					Total Registros	3,000.00	3,000.00
Descripción: VIÁTICOS A TÉCNICO DE UNIDAD MUNICIPAL AMBIENTAL POR TRES DÍAS, PARA QUE CUBRA GASTOS DE ALIMENTACIÓN Y HOTEL, ASISTIR A TALLER IMPARTIDO POR GOBERNABILIDAD LOCAL HONDURAS EN SANTA ROSA COPAN SOBRE MANUAL DE PROCESOS MÍNIMOS DE PLANIFICACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LAS JUNTAS ADMINISTRADORAS DE AGUA EN FECHAS 28 DE FEBRERO AL 2 DE MARZO DEL 2019.							
31/3/2019	809	GASTO RECURRENTE VARIABLE	764	PAGP			
					2111.1.0.0421197200215.0 Cuentas por Pagar Comerciales	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 COMPRA DE COMBUSTIBLE, PARA LLEVAR A ASISTENTE DE TESORERÍA A REALIZAR DEPÓSITOS DIARIOS A BANCO DE OCCIDENTE DE LA SEMANA DEL 14 AL 22 DE MARZO 2019.							



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 87 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
31/3/2019	810	GASTO RECURRENTE VARIABLE	765	PAGP			
					2115.4.0.0421199100153.0 Transferencias por Pagar al Sector Público	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: APOYO ECONOMICO A LA SRA. SANDRA SOFIA SORIANO DE LA COMUNIDAD DEL TEMPLADOR, PARA QUE PUEDA LLEVAR A SU ESPOSO JOSE MANUEL VASQUEZ GUTIERREZ AL HOSPITAL DE OCCIDENTE EN SANTA ROSA COPAN Y PARA QUE PUEDA COMPRAR MEDICAMENTO.YA QUE SON DE ESCASOS RECURSOS Y NO TIENEN PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.							
31/3/2019	811	GASTO RECURRENTE VARIABLE	766	PAGP			
					2111.1.0.0421197200215.0 Cuentas por Pagar Comerciales	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: CANCELACION DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE, PARA LLEVAR DOS VIAJES DE BLOQUE A LA COMUNIDAD DE PINALITO, COMO APOYO A PERSONAS DE ESCASOS RECURSOS PARA MEJORAMIENTO DE SUS VIVIENDA YA QUE NO TIENEN PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.							
31/3/2019	812	GASTO RECURRENTE VARIABLE	767	PAGP			
					2115.5.0.0402198100003.0 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: APOYO ECONOMICO A LA SRA. CATALINA DEL CARMEN VALLE DE LA COMUNIDAD DE MECATALES II, PARA QUE PUEDA IR A HOSPITAL DE OCCIDENTE SANTA ROSA COPAN Y NECESITA ATENCION MEDICA YA QUE ES DE ESCASOS RECURSOS Y NO TIENEN PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.							
31/3/2019	813	GASTO RECURRENTE VARIABLE	768	PAGP			
					2111.1.0.0421197200215.0 Cuentas por Pagar Comerciales	8,100.00	
					2111.1.0.0421197200215.0 Cuentas por Pagar Comerciales	4,600.00	
					2111.1.0.0421197200215.0 Cuentas por Pagar Comerciales	14,425.00	
					2112.2.0.0421197200215.0 Otros Servicios No Personales por Pagar	3,000.00	
					2115.4.0.0421197200215.0 Transferencias por Pagar al Sector Público	4,300.00	
					2115.5.0.0421197200215.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	11,895.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		46,320.00
					Total Registros	46,320.00	46,320.00
Descripción: CANCELACION DE FACTURAS POR CUENTA ADQUIRIDA EN COMBUSTIBLE, CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE: OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DEL 2018 Y ENERO FEBRERO Y MARZO DEL 2019, PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO, CATASTRO, UMA, APOYO A LA MUJER, UTGM, APOYO A NIÑEZ.							
31/3/2019	814	GASTO RECURRENTE VARIABLE	769	PAGP			
					2111.1.0.1406196200089.0 Cuentas por Pagar Comerciales	3,800.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		3,800.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 88 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
						Total Registros	3,800.00	3,800.00
Descripción: CANCELACIÓN DE SUELDO A EMPLEADO MUNICIPAL QUE EJERCE EL CARGO DE FONTANERO, CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO DEL 2019. CON FONDOS PROPIOS MUNICIPALES"								
31/3/2019	815	GASTO RECURRENTE VARIABLE	770	PAGP				
					2112.2.0.04011995012691.0 Otros Servicios No Personales por Pagar	4,500.00		
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		4,500.00	
						Total Registros	4,500.00	4,500.00
Descripción: CANCELACIÓN DE SUELDO A TÉCNICO ENLACE DEL PROYECTO DE EUROSAN, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DEL AÑO 2019.								
31/3/2019	816	GASTO RECURRENTE VARIABLE	771	PAGP				
					2111.1.0.0402198100333.0 Cuentas por Pagar Comerciales	3,800.00		
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		3,800.00	
						Total Registros	3,800.00	3,800.00
Descripción: CANCELACIÓN DE SUELDO A AYUDANTE DE VOLQUETA MUNICIPAL, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DEL 2019. CON FONDOS PROPIOS MUNICIPALES								
31/3/2019	817	GASTO RECURRENTE VARIABLE	772	PAGP				
					2111.2.0.0402199300093.0 Cuentas por Pagar Contratistas	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: APOYO ECONÓMICO A PATRONATO DE LA COMUNIDAD DE SAN ANTONIO MIRAMAR, PARA PODER PAGAR VIAJES DE MATERIAL ELÉCTRICO QUE SERÁN UTILIZADOS PARA LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO DE ELECTRIFICACIÓN DE ESTA COMUNIDAD.								
31/3/2019	818	GASTO RECURRENTE VARIABLE	773	PAGP				
					2115.4.0.0402195800135.0 Transferencias por Pagar al Sector Público	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: APOYO ECONOMICO AL SR. MARIO HUMBERTO FLORES DE LA COMUNIDAD DE RIO NEGRO, PARA QUE PUEDA IR A HOSPITAL DE OCCIDENTE SANTA ROSA COPAN Y NECESITA ATENCION MEDICA YA QUE ES DE ESCASOS RECURSOS Y NO TIENEN PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.								
31/3/2019	819	GASTO RECURRENTE VARIABLE	774	PAGP				
					2111.1.0.0421197800154.0 Cuentas por Pagar Comerciales	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: CANCELACIÓN DE FACTURA POR MANO DE OBRA EN REPARACIÓN DE VOLQUETA MUNICIPAL.								
31/3/2019	820	GASTO RECURRENTE VARIABLE	775	PAGP				
					2111.1.0.0402197500165.0 Cuentas por Pagar Comerciales	4,900.00		
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		4,900.00	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 89 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
						Total Registros	4,900.00	4,900.00
Descripción: CANCELACIÓN DE SUELDO DEL MES DE MARZO DEL 2019 A EMPLEADO MUNICIPAL QUE EJERCE EL TRABAJO DE CONDUCTOR DE VOLQUETA, CON FONDOS PROPIOS MUNICIPALES.								
31/3/2019	821	GASTO RECURRENTE VARIABLE	776	PAGP				
						2111.1.0.0421197200215.0 Cuentas por Pagar Comerciales	2,500.00	
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		2,500.00
						Total Registros	2,500.00	2,500.00
Descripción: CANCELACION DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE QUE SERA UTILIZADO PARA REALIZAR TREN DE ASEO EN VOLQUETA MUNICIPAL LOS DIAS 26, 28 Y 29 DE MARZO, DEL CASCO URBANO HASTA EL TULAR.								
31/3/2019	822	GASTO RECURRENTE VARIABLE	777	PAGP				
						2115.5.0.04021994002982.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	9,376.10	
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		9,376.10
						Total Registros	9,376.10	9,376.10
Descripción: REEMBOLSO DE FACTURAS, POR COMPRA DE DIFERENTES ACCESORIOS NAVIDEÑOS PARA ELABORACION DE NACIMIENTO Y DECORACION DE PARQUE CENTRAL EN CASCO URBANO, AÑO 2018.								
31/3/2019	823	GASTO RECURRENTE VARIABLE	778	PAGP				
						2111.1.0.0421198600339.0 Cuentas por Pagar Comerciales	4,600.00	
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		4,600.00
						Total Registros	4,600.00	4,600.00
Descripción: CANCELACIÓN DE SUELDO A AYUDANTE DE VOLQUETA MUNICIPAL, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DEL 2019. CON FONDOS PROPIOS MUNICIPALES								
31/3/2019	824	GASTO RECURRENTE VARIABLE	779	PAGP				
						2115.5.0.0402197900002.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	6,000.00	
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		6,000.00
						Total Registros	6,000.00	6,000.00
Descripción: SUBSIDIO A COMISIÓN CIUDADANA DE TRANSPARENCIA PARA EL PAGO A TÉCNICA QUE LABORA EN LA OFICINA DE LA COMISIÓN CIUDADANA DE TRANSPARENCIA, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DEL 2019.								
31/3/2019	825	GASTO RECURRENTE VARIABLE	780	RPGD				
						2115.5.0.0402199500315.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	3,000.00	
						6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social		3,000.00
						Total Registros	3,000.00	3,000.00
Descripción: APOYO ECONOMICO A LA SRA. DELMY LISETH GUTIERREZ DE LA COLONIA ARCA DE NOE, PARA QUE PUEDA COMPRAR MEDICAMENTO QUE LE RECETARON , YA QUE ES DE ESCASOS RECURSOS Y NO TIENEN PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.								
31/3/2019	826	GASTO RECURRENTE VARIABLE	807	GPDA				
						6443.3.0.0.0 Transferencias de Capital para Prestaciones de Asistencia Social	1,000.00	



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 90 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					2115.5.0.0402199500315.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado		1,000.00
					Total Registros	1,000.00	1,000.00
Descripción: APOYO ECONOMICO A LA SRA. DELMY LISETH GUTIERREZ DE LA COLONIA ARCA DE NOE, PARA QUE PUEDA COMPRAR MEDICAMENTO QUE LE RECETARON , YA QUE ES DE ESCASOS RECURSOS Y NO TIENEN PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.							
31/3/2019	827	GASTO RECURRENTE VARIABLE	781	PAGP			
					2115.5.0.0421197200215.0 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 COMPRA DE COMBUSTIBLE QUE SERA UTILIZADO PARA REALIZAR DOS VIAJES DE BLOQUE COMO APOYO A LA SRA. MARIBEL GUZMAN DE MECATALES PARA MEJORAMIENTO DE SU VIVIENDA, YA QUE ES DE ESCASOS RECURSOS Y NO TIENE PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.							
31/3/2019	828	GASTO RECURRENTE VARIABLE	782	PAGP			
					2111.1.0.0421197200215.0 Cuentas por Pagar Comerciales	1,500.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		1,500.00
					Total Registros	1,500.00	1,500.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE QUE SERA UTILIZADO PARA REALIZAR 4 VIAJES DE BLOQUE COMO APOYO A PERSONAS DE LA COMUNIDAD EL BARBASCO PARA MEJORAMIENTO DE SU VIVIENDA, YA QUE SON DE ESCASOS RECURSOS Y NO TIENE PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.							
31/3/2019	829	GASTO RECURRENTE VARIABLE	783	PAGP			
					2115.5.0.0421196100100.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado	3,000.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		3,000.00
					Total Registros	3,000.00	3,000.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SRA. ERNESTINA CONTRERAS DE LA COMUNIDAD DE PINALITO, PARA QUE PUEDA IR A HOSPITAL DE OCCIDENTE SANTA ROSA COPAN, YA QUE SON DE ESCASOS RECURSOS Y NO TIENEN PARA CUBRIR ESTOS GASTOS. APOYO A LA MUJER							
31/3/2019	830	GASTO RECURRENTE VARIABLE	784	PAGP			
					2115.4.0.0402195800003.0 Transferencias por Pagar al Sector Público	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: APOYO ECONÓMICO AL SR. DELIO VALLE DE LA COMUNIDAD DE LA CUCHILLA, PARA QUE PUEDA COMPRAR MEDICAMENTO, YA QUE ES DE ESCASOS RECURSOS Y NO TIENEN PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.							
31/3/2019	831	GASTO RECURRENTE VARIABLE	785	PAGP			
					2111.1.0.04211978002844.0 Cuentas por Pagar Comerciales	3,630.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		3,630.00
					Total Registros	3,630.00	3,630.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR COMPRA DE ACEITE Y LUBRICANTES, PARA REALIZAR CAMBIO Y MANTENIMIENTO A CARRO ROJO, HILUX 2.5 ASIGNADO A ALCALDE MUNICIPAL, PARA QUE REALICE SUS ACTIVIDADES COMPETENTES.							



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 91 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
31/3/2019	832	GASTO RECURRENTE VARIABLE	786	PAGP	2115.4.0.0402194000032.0 Transferencias por Pagar al Sector Público 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	2,500.00	2,500.00
Total Registros						2,500.00	2,500.00
Descripción: APOYO ECONÓMICO A LA SRA. ABELINA COLINDRES DE LA COMUNIDAD DE RÍO NEGRO, PARA QUE PUEDA LLEVAR A SU ESPOSO DANIEL GUZAMN A HOSPITAL DE OCCIDENTE SANTA ROSA COPAN YA QUE NECESITA ATENCIÓN MEDICA Y Y NO TIENE LOS RECURSOS PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.							
31/3/2019	833	GASTO RECURRENTE VARIABLE	787	PAGP	2111.1.0.06071982008839.0 Cuentas por Pagar Comerciales 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	57,000.00	57,000.00
Total Registros						57,000.00	57,000.00
Descripción: CANCELACIÓN DE CONTRATO POR COMPRA DE 4500 BLOQUES; DE LOS CUALES 3000 SON DE 5 PULGADAS A L. 10.00 C/U Y 1500 SON DE 6 PULGADAS A L. 18.00 C/U. ESTOS SERÁN UTILIZADOS EN EL PROYECTO CONSTRUCCIÓN DE CERCA EN ESCUELA FRANCISCO MORAZAN DE BARRIO MORAZAN, CABAÑAS, COPAN.							
31/3/2019	834	GASTO RECURRENTE VARIABLE	788	PAGP	2111.1.0.04021985005399.0 Cuentas por Pagar Comerciales 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	2,500.00	2,500.00
Total Registros						2,500.00	2,500.00
Descripción: VIÁTICOS A TÉCNICOS DE ÁREA FINANCIERA, IR A SANTA ROSA COPAN A REALIZAR TRAMITES DE ACTUALIZACIÓN DE DATOS DE LA MUNICIPALIDAD PARA CONTRATO DE ADHESIÓN A OFICINAS DE SAR E INSTITUTO DE LA PROPIEDAD PARA APLICAR AMNISTÍA PARA PAGO DE MATRICULA DE VOLQUETA MUNICIPAL.							
31/3/2019	835	GASTO RECURRENTE VARIABLE	790	PAGP	2114.2.0.08019005468200.0 Derechos y Tasas por Pagar 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	13,780.00	13,780.00
Total Registros						13,780.00	13,780.00
Descripción: PAGO DE MATRICULA DE VOLQUETA MUNICIPAL, CORRESPONDIENTE AL AÑO 2018.							
31/3/2019	836	GASTO RECURRENTE VARIABLE	791	PAGP	2112.2.0.0402197900249.0 Otros Servicios No Personales por Pagar 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	1,200.00	1,200.00
Total Registros						1,200.00	1,200.00
Descripción: REEMBOLSO POR CANCELACIÓN DE RECIBO POR ELABORACIÓN DE CARTA PODER A FAVOR DE TESORERA MUNICIPAL, PARA QUE PUEDA REALIZAR TRAMITES EN OFICINAS SAR EN SANTA ROSA COPAN.							
31/3/2019	837	GASTO RECURRENTE VARIABLE	792	PAGP	2115.5.0.04211978003139.0 Transferencias por Pagar al Sector Privado 1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	2,500.00	2,500.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 92 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
						Total Registros	2,500.00	2,500.00
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURA POR REALIZAR UN VIAJE A SANTA ROSA COPAN A LPS. 2,500.00, LLEVAR A EMPLEADOS MUNICIPALES A REALIZAR TRAMITES A OFICINAS DE SAR E INSTITUTO DE LA PROPIEDAD Y TRAMITES DE ANTECEDENTES PENALES Y POLICIALES PARA ACTUALIZACION DE CURRICULUM SEGUN LEY DE LA CARRERA ADMINISTRATIVA.								
31/3/2019	838	GASTO RECURRENTE VARIABLE	793	PAGP				
						2111.1.0.0402197900365.0 Cuentas por Pagar Comerciales	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: VIÁTICOS A CONTADORA Y JEFA DE TRIBUTARIA, PARA QUE PUEDAN CUBRIR GASTOS DE TRANSPORTE Y ALIMENTACIÓN; IR A SAN JERÓNIMO COPAN A TRABAJAR CON ASESORA DE AREA FINANCIERA DE MANCORSARIC SOBRE INFRESO DE INFORMACIÓN EN SISTEMA DET LIVE DE FORMATOS DE SAR, CORRESPONDIENTE AL LOS INGRESOS DE LOS ULTIMOS 5 AÑOS.								
31/3/2019	839	GASTO RECURRENTE VARIABLE	794	PAGP				
						2111.1.0.0601196501090.0 Cuentas por Pagar Comerciales	1,350.00	
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		1,350.00
						Total Registros	1,350.00	1,350.00
Descripción: PAGO DE PLANILLA A PERSONAS POR TRABAJAR 3 DÍAS A L. 150.00 C/D, EN REPARACIÓN DE TUBERÍA DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE QUE CONDUCE A BARRIO LEMPIRA.								
31/3/2019	840	GASTO RECURRENTE VARIABLE	795	PAGP				
						2111.1.0.0421197200215.0 Cuentas por Pagar Comerciales	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: CANCELACION DE FACTURA POR COMPRA DE COMBUSTIBLE QUE SERA UTILIZADO PARA REALIZAR 2 VIAJES DE BLOQUE COMO APOYO A PERSONAS DE CASCO URBANO PARA MEJORAMIENTO DE SU VIVIENDA, YA QUE SON DE ESCASOS RECURSOS Y NO TIENE PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.								
31/3/2019	841	GASTO RECURRENTE VARIABLE	796	PAGP				
						2111.2.0.04049010285380.0 Cuentas por Pagar Contratistas	113,037.88	
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		113,037.88
						Total Registros	113,037.88	113,037.88
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURAS POR COMPRA DE MATERIALES QUE SERÁN UTILIZADOS EN EL PROYECTO, ANEXO DE ELECTRIFICACION EN LA COMUNIDAD DE PEÑAS II.								
31/3/2019	842	GASTO RECURRENTE VARIABLE	797	PAGP				
						2111.2.0.04049010285380.0 Cuentas por Pagar Contratistas	25,783.35	
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		25,783.35
						Total Registros	25,783.35	25,783.35
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURAS POR COMPRA DE MATERIALES QUE SERÁN UTILIZADOS EN LA INSTALACIÓN DE ENERGÍA ELÉCTRICA EN VIVIENDAS DE FAMILIAS DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS EN LA COMUNIDAD DE LAS LOMAS DE LA ESPERANZA.								
31/3/2019	843	GASTO RECURRENTE VARIABLE	798	PAGP				



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 93 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					2111.1.0.04049010285380.0 Cuentas por Pagar Comerciales	16,451.60	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		16,451.60
					Total Registros	16,451.60	16,451.60
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURAS POR COMPRA DE MATERIALES QUE SERÁN UTILIZADOS EN EL PROYECTO DE MEJORAMIENTO DE VIVIENDAS A FAMILIAS DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS DE BARRIO EL TIGRE, CABAÑAS COPAN.							
31/3/2019	844	GASTO RECURRENTE VARIABLE	799	PAGP			
					2111.1.0.04049010285380.0 Cuentas por Pagar Comerciales	21,349.65	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		21,349.65
					Total Registros	21,349.65	21,349.65
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURAS POR COMPRA DE MATERIALES QUE SERÁN UTILIZADOS EN EL PROYECTO DE MEJORAMIENTO DE VIVIENDAS A FAMILIAS DE ESCASOS RECURSOS DE LA COMUNIDAD DE RÍO NEGRO, CABAÑAS COPAN.							
31/3/2019	845	GASTO RECURRENTE VARIABLE	800	PAGP			
					2111.1.0.04049010285380.0 Cuentas por Pagar Comerciales	43,734.60	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		43,734.60
					Total Registros	43,734.60	43,734.60
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURAS POR COMPRA DE MATERIALES PVC, TUBOS, T , CODOS Y REDUCTORES PARA PROYECTO DE CONSTRUCCIÓN DE ALCANTARILLADO EN COLONIA ARCA DE NOE.							
31/3/2019	846	GASTO RECURRENTE VARIABLE	801	PAGP			
					2111.1.0.04049010285380.0 Cuentas por Pagar Comerciales	9,688.80	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		9,688.80
					Total Registros	9,688.80	9,688.80
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURAS POR COMPRA DE MATERIALES QUE SERÁN UTILIZADOS EN EL PROYECTO DE MEJORAMIENTO DE VIVIENDAS A FAMILIAS DE ESCASOS RECURSOS DE LA COMUNIDAD DE EL PRADO, CABAÑAS COPAN.							
31/3/2019	847	GASTO RECURRENTE VARIABLE	802	PAGP			
					2111.1.0.04049010285380.0 Cuentas por Pagar Comerciales	35,191.78	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		35,191.78
					Total Registros	35,191.78	35,191.78
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURAS POR COMPRA DE MATERIALES QUE SERÁN UTILIZADOS EN EL PROYECTO DE MEJORAMIENTO DE VIVIENDAS A FAMILIAS DE ESCASOS RECURSOS DE LA COMUNIDAD DE LAS JUNTAS CABAÑAS COPAN.							
31/3/2019	848	GASTO RECURRENTE VARIABLE	803	PAGP			
					2111.2.0.04049010285380.0 Cuentas por Pagar Contratistas	27,644.25	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		27,644.25
					Total Registros	27,644.25	27,644.25
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURAS POR COMPRA DE MATERIALES QUE SERÁN UTILIZADOS EN EL PROYECTO DE CONSTRUCCIÓN DE BAÑOS EN EL MERCADO MUNICIPAL.							
31/3/2019	849	GASTO RECURRENTE VARIABLE	804	PAGP			



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 94 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					2111.1.0.04049010285380.0 Cuentas por Pagar Comerciales	45,733.21	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		45,733.21
					Total Registros	45,733.21	45,733.21
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURAS POR COMPRA DE MATERIALES QUE SERÁN UTILIZADOS EN EL PROYECTO DE MEJORAMIENTO DE VIVIENDAS A FAMILIAS DE ESCASOS RECURSOS DE LA COMUNIDAD DE PUEBLO VIEJO, CABAÑAS COPAN.							
31/3/2019	850	GASTO RECURRENTE VARIABLE	805	PAGP			
					2111.2.0.04049010285380.0 Cuentas por Pagar Contratistas	34,378.46	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		34,378.46
					Total Registros	34,378.46	34,378.46
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURAS POR COMPRA DE MATERIALES QUE SERÁN UTILIZADOS EN EL PROYECTO DE ELECTRIFICACION DE LA COMUNIDAD DE HACIENDA SAN JUAN.							
31/3/2019	851	GASTO RECURRENTE VARIABLE	806	PAGP			
					2111.1.0.04049010285380.0 Cuentas por Pagar Comerciales	35,328.16	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		35,328.16
					Total Registros	35,328.16	35,328.16
Descripción: CANCELACIÓN DE FACTURAS POR COMPRA DE MATERIALES QUE SERÁN UTILIZADOS EN EL PROYECTO DE MEJORAMIENTO DE VIVIENDAS A FAMILIAS DE ESCASOS RECURSOS DE LA COMUNIDAD DE LAS LOMAS DE LA ESPERANZA, CABAÑAS COPAN.							
31/3/2019	852	GASTO RECURRENTE VARIABLE	807	PAGP			
					2115.5.0.0402199500315.0 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: APOYO ECONOMICO A LA SRA. DELMY LISETH GUTIERREZ DE LA COLONIA ARCA DE NOE, PARA QUE PUEDA COMPRAR MEDICAMENTO QUE LE RECETARON , YA QUE ES DE ESCASOS RECURSOS Y NO TIENEN PARA CUBRIR ESTOS GASTOS.							
31/3/2019	853	REGULARIZACION GASTOS	727	GPDA			
					6126.1.0.0.0 Servicios Comerciales y Financieros	25.00	
					2111.1.0.04019002034889.0 Cuentas por Pagar Comerciales		25.00
					Total Registros	25.00	25.00
Descripción: NOTA DE DEBITO MES DE MARZO, DEBITADO DE LA CUENTA 11-102-000419-4, POR COMISION PAGOS TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA.							
31/3/2019	854	REGULARIZACION GASTOS	727	PAGP			
					2111.1.0.04019002034889.0 Cuentas por Pagar Comerciales	25.00	
					1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras		25.00
					Total Registros	25.00	25.00
Descripción: NOTA DE DEBITO MES DE MARZO, DEBITADO DE LA CUENTA 11-102-000419-4, POR COMISION PAGOS TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA.							



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019

Moneda: Lempiras (L)



Emisión: 02/04/2019

Hora: 02:25 p.m.

USUARIO: ELMA.MAYORGA

Pagina: 95 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
31/3/2019	855	REGULARIZACION GASTOS	728	GPDA			
					6126.1.0.0.0 Servicios Comerciales y Financieros	400.00	
					2111.1.0.04019002034889.0 Cuentas por Pagar Comerciales		400.00
					Total Registros	400.00	400.00
Descripción: NOTA DE DEBITO MES DE MARZO, DEBITADO DE LA CUENTA 11-102-000535-2, POR EMISION DE CHEQUERA.							
31/3/2019	856	REGULARIZACION GASTOS	728	PAGP			
					2111.1.0.04019002034889.0 Cuentas por Pagar Comerciales	400.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		400.00
					Total Registros	400.00	400.00
Descripción: NOTA DE DEBITO MES DE MARZO, DEBITADO DE LA CUENTA 11-102-000535-2, POR EMISION DE CHEQUERA.							
31/3/2019	857	REGULARIZACION GASTOS	729	GPDA			
					6111.1.0.0.0 Sueldos y Salarios	87,500.00	
					2112.1.0.04019002034889.0 Sueldos y Salarios por Pagar		87,500.00
					Total Registros	87,500.00	87,500.00
Descripción: NOTA DE DEBITO, PAGO DE PLANILLA A FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO, DEBITADO DE LA CUENTA 11-102-000535-2, CON FONDOS PROPIOS.							
31/3/2019	858	REGULARIZACION GASTOS	729	PAGP			
					2112.1.0.04019002034889.0 Sueldos y Salarios por Pagar	87,500.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		87,500.00
					Total Registros	87,500.00	87,500.00
Descripción: NOTA DE DEBITO, PAGO DE PLANILLA A FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO, DEBITADO DE LA CUENTA 11-102-000535-2, CON FONDOS PROPIOS.							
31/3/2019	859	REGULARIZACION GASTOS	730	GPDA			
					6126.1.0.0.0 Servicios Comerciales y Financieros	500.00	
					2111.1.0.04019002034889.0 Cuentas por Pagar Comerciales		500.00
					Total Registros	500.00	500.00
Descripción: NOTA DE DEBITO MES DE MARZO, DEBITADO DE LA CUENTA 11-102-000535-2, POR COMISION, SERVICIO PLANILLA BANCA POR INTERNET.							
31/3/2019	860	REGULARIZACION GASTOS	730	PAGP			
					2111.1.0.04019002034889.0 Cuentas por Pagar Comerciales	500.00	
					1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		500.00



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019**Libro Diario**Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 02:25 p.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 96 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito	
						Total Registros	500.00	500.00
Descripción: NOTA DE DEBITO MES DE MARZO, DEBITADO DE LA CUENTA 11-102-000535-2, POR COMISION, SERVICIO PLANILLA BANCA POR INTERNET.								
31/3/2019	861	REGULARIZACION GASTOS	731	GPDA				
						6111.1.0.0.0 Sueldos y Salarios	86,564.27	
						2112.1.0.04019002034889.0 Sueldos y Salarios por Pagar		86,564.27
						Total Registros	86,564.27	86,564.27
Descripción: NOTA DE DEBITO, PAGO DE PLANILLA A FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO, DEBITADO DE LA CUENTA 11-102-000535-2, CON 20% DE FUNCIONAMIENTO.								
31/3/2019	862	REGULARIZACION GASTOS	731	PAGP				
						2112.1.0.04019002034889.0 Sueldos y Salarios por Pagar	86,564.27	
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		86,564.27
						Total Registros	86,564.27	86,564.27
Descripción: NOTA DE DEBITO, PAGO DE PLANILLA A FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO, DEBITADO DE LA CUENTA 11-102-000535-2, CON 20% DE FUNCIONAMIENTO.								
31/3/2019	863	OPERACION BANCARIA	91	TECB				
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	323,039.31	
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		323,039.31
						Total Registros	323,039.31	323,039.31
Descripción: AJUSTE DE LIBRETAS PARA PAGAR PRESTAMO # 51-102-396599-1, CORRESPONDIENTE A TERCERA CUOTA.								
31/3/2019	864	OPERACION BANCARIA	92	TECB				
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	323,039.31	
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		323,039.31
						Total Registros	323,039.31	323,039.31
Descripción: AJUSTE DE LIBRETAS PARA PAGAR PRESTAMO # 51-102-396599-1, CORRESPONDIENTE A TERCERA CUOTA,								
31/3/2019	865	OPERACION BANCARIA	93	TECB				
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común	323,039.31	
						1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		323,039.31
						Total Registros	323,039.31	323,039.31
Descripción: AJUSTE DE LIBRETAS PARA PAGAR PRESTAMO # 51-102-396599-1, CORRESPONDIENTE A TERCERA CUOTA,								
31/3/2019	866	REGULARIZACION GASTOS	726	GPDA				
						2222.1.0.0.0 Préstamos Internos del Sector Privado de Largo Plazo	248,362.37	
						6321.1.0.0.0 Intereses de Préstamos del Sector Privado de Largo Plazo		74,676.94



Honduras C.A.

CABAÑAS, COPÁN
EJERCICIO: 2019

Libro Diario

Fecha del: 01/03/2019 al 31/03/2019
Moneda: Lempiras (L)Emisión: 02/04/2019
Hora: 11:50 a.m.
USUARIO: ELMA.MAYORGA
Pagina: 97 de 97

Fecha Registro	No. de Partida	Tipo de Expediente	No. Expediente	Clase de Registro	Cuenta Contable	Debito	Credito
					2116.1.0.04019002034889.0 Amortización Deuda Pública Interna por Pagar		248,362.37
					2116.2.0.04019002034889.0 Intereses Deuda Pública Interna por Pagar		74,676.94
					Total Registros	323,039.31	323,039.31

Descripción: NOTA DE DEBITO MES DE MARZO, ABONO A PRESTAMO # 51-102-396599-1, CORRESPONDIENTE A TERCERA CUOTA, DEBITADO DE LA CUENTA 11-102-00535-2.

31/3/2019 867 REGULARIZACION GASTOS 726 PAGP

2116.1.0.04019002034889.0 Amortización Deuda Pública Interna por Pagar	248,362.37	
2116.2.0.04019002034889.0 Intereses Deuda Pública Interna por Pagar	74,676.94	
1112.7.1.12.11-102-000535-2 Fondo Común		323,039.31
Total Registros	323,039.31	323,039.31

Descripción: NOTA DE DEBITO MES DE MARZO, ABONO A PRESTAMO # 51-102-396599-1, CORRESPONDIENTE A TERCERA CUOTA, DEBITADO DE LA CUENTA 11-102-00535-2.

31/3/2019 868 REGULARIZACION GASTOS 732 GPDA

6126.1.0.0.0 Servicios Comerciales y Financieros	20.00	
2111.1.0.04019002034889.0 Cuentas por Pagar Comerciales		20.00
Total Registros	20.00	20.00

Descripción: NOTA DE DEBITO MES DE MARZO, DEBITADO DE LA CUENTA 11-102-000419-4, POR SERVICIO BANCA INTERNET TOKEN.

31/3/2019 869 REGULARIZACION GASTOS 732 PAGP

2111.1.0.04019002034889.0 Cuentas por Pagar Comerciales	20.00	
1112.7.3.12.11-102-000419-4 Cuentas Recaudadoras		20.00
Total Registros	20.00	20.00

Descripción: NOTA DE DEBITO MES DE MARZO, DEBITADO DE LA CUENTA 11-102-000419-4, POR SERVICIO BANCA INTERNET TOKEN.

Filtros Aplicados al Reporte Actual

01/03/2019

31/03/2019

0s+jsj@JmctYpkSAsURQa9VjczJ/pGGgAfx8ukWzIQsLyE0BpfcUfBrAPOvhuhMHYOPtdwWMJCFw0vYbKJwVvbnxunEvP3ixbALoCeULQrySCYWVikIQ==

