

**ASOCIACION BRIGADAS
DE AMOR CRISTIANO
PROYECTO VICTORIA
2021**

**ASOCIACION BRIGADAS
DE AMOR CRISTIANO
PROYECTO VICTORIA**

**INFORME DE AUDITORIA
EXTERNA**



Informe de Auditoría Financiera
Para la Ejecución del "Programa de Rehabilitación de las
Drogas y Violencia del Proyecto Victoria" entre la Secretaría
de Estado en el Despacho de Finanzas Gestionado por la
"Asociación Brigadas de Amor Cristiano"
Por el Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2021
Junto con el Informe de los Auditores Independientes



Informe de Auditoría Financiera
Para la Ejecución del "Programa de Rehabilitación de las
Drogas y Violencia del Proyecto Victoria" entre la Secretaría
de Estado en el Despacho de Finanzas Gestionado por la
"Asociación Brigadas de Amor Cristiano"
Por el Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2021

Índice de Contenido del Informe

	<u>No. de Pagina</u>
<u>Introducción</u>	
• Resumen Ejecutivo de la Auditoría	1 - 3
• Opinión de los Auditores Independientes	4 - 7
<u>Informes Financieros</u>	
• Estado de Ingresos Recibidos, Gastos Efectuados	8
• Estado de Presupuesto y Ejecución Presupuestaria	9
• Notas al Informe Financiero	10 - 12
<u>Cumplimiento del Acuerdo No.303-2018</u>	
• Opinión de los Auditores Independientes	13 - 14
• Cumplimiento con las Cláusulas del Acuerdo de Gestión	15 - 20
<u>Control Interno</u>	
• Opinión de los Auditores Independientes	21 - 22
• Hallazgos y Recomendaciones de Control Interno	23 - 24



Residencial Castaños Sur
Bloque A, Calle Principal, Casa No.11
Tel: +(504) 2239-4398
Telefax: +(504) 2239-4444
Info@acacpa.hn
www.acacpa.hn

A la Secretaría de Estado en el Despacho de Finanzas
y a la Dirección Ejecutiva de la
Asociación Brigadas de Amor Cristiano
Tegucigalpa, MDC., Honduras, C.A.

Resumen Ejecutivo de la Auditoría

Introducción

Este informe presenta los resultados de la auditoría financiera practicada a los recursos provistos por la Secretaría de Estado en el Despacho de Finanzas para la ejecución del "Programa de Rehabilitación de las Drogas y Violencia del Proyecto Victoria". Los recursos asignados a la Asociación Brigadas de Amor Cristiano para este proyecto están enmarcados en el Acuerdo No.303-2018 Publicado en el Diario Oficial La Gaceta bajo No.34596 de fecha 19 de marzo de 2018, en donde se establece responsabilidades, condiciones y reglas con el propósito de establecer los procedimientos para la adjudicación, aprobación y liquidación de fondos consignados en dicho programa para proyectos públicos y sociales de tal forma que se garantice la transparencia del uso de los recursos, la rendición de cuentas y la satisfacción de la necesidad planteada por la población a la que están destinados dichos recursos. El periodo que ha cubierto esta auditoría es del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021.

Costo del Programa y Fuente de Fondos

Fuente "Dirección de Transparencia"

Según Acuerdo No.303-2018 anual suscrito entre la Secretaría de Finanzas y la Asociación Brigadas de Amor Cristiano, los fondos del financiamiento fuente "Dirección de Transparencia", provienen de la Secretaría de Finanzas y de acuerdo con el artículo decimo primero del Acuerdo No.303-2018, los desembolsos se realizarán por la Secretaría de Finanzas al Gestor de la forma siguiente:

- a) 40% el primer desembolso, como anticipo
- b) 40% sujeto a liquidación del primer desembolso
- c) 20% sujeto a liquidación de los desembolsos anteriores.

Alcances y Objetivos de la Auditoría

Requisitos Generales de la Auditoría

Los requisitos de auditoría, se aplican a todas las responsabilidades sustantivas, fiduciarias y de custodia asumidas por las diferentes instituciones que ejecutan proyectos públicos y sociales, que actúan como organismos de ejecución de proyectos financiados por el Gobierno de La Republica de Honduras, a través de la Secretaría de Estado en el Despacho de Finanzas.



Los objetivos de la auditoria son el de obtener seguridad razonable de que el ejecutor está administrando los recursos proporcionados por la Secretaría de Estado en el Despacho de Finanzas de Honduras de conformidad con las disposiciones del acuerdo No.303-2018, de fecha 19 de marzo de 2018, ejecutado a través de la Asociación Brigadas de Amor Cristiano y el "Programa de Rehabilitación de las Drogas y Violencia del Proyecto Victoria", debe cumplir una serie de objetivos que obedecen al propósito de dar seguridad razonable:

- Como parte de la auditoria nos aseguramos de que existe lo siguiente:

- ## Estados Financieros

Cumplimiento con los Términos del Acuerdo

Los resultados de nuestra auditoría revelaron que con respecto a todos los rubros examinados para la ejecución del “Programa de Rehabilitación de las Drogas y Violencia del Proyecto Victoria”, bajo responsabilidad administrativa de la Asociación Brigadas de Amor Cristiano, enmarcados en el acuerdo No.303-2018, de fecha 19 de marzo de 2018, por el



Residencial Castaños Sur
Bloque A, Calle Principal, Casa No. 11
Tel: +(504) 2239-4398
Telefax: +(504) 2239-4444
Info@acacpa.hn
www.acacpa.hn

periodo comprendido del 01 de enero al 31 diciembre de 2021, se cumplieron por parte del ejecutor en todos los aspectos contables y financieros del acuerdo antes mencionado para la ejecución de los fondos transferidos.

Control Interno


Como resultado de nuestra auditoria por el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021, vinieron a nuestra atención debilidades importantes de control interno que mencionar, sin embargo consideramos que la administración de la Asociación Brigadas de Amor Cristiano mantuvo adecuados controles internos para el manejo, uso y control de los recursos para la ejecución del "Programa de Rehabilitación de las Drogas y Violencia del Proyecto Victoria", bajo su responsabilidad administrativa, enmarcados en el en el acuerdo No.303-2018, de fecha 19 de marzo de 2018.

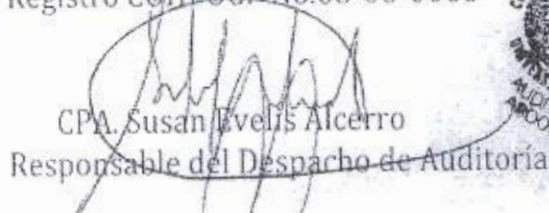
Uso del Informe

Nuestro informe se dirige únicamente a la Secretaría de Estado en el Despacho de Finanzas y a la Dirección Ejecutiva de la Asociación Brigadas de Amor Cristiano y no debe ser distribuido ni utilizado por partes distintas de las mencionadas entidades. Nuestra opinión no ha sido modificada en relación con este asunto.

Tegucigalpa, M.D.C, Honduras C.A.

Febrero, 02 de 2022


CPA. Auditoria y Consultoria Asociada, S. de R.L. de C.V.
(CPA. Members MGI Worldwide Inc.)
Registro CQHPUCP No.08-06-0068


CPA. Susan Evelis Alcerro
Responsable del Despacho de Auditoria





Residencial Castaños Sur
Bloque A, Calle Principal, Casa No. 11
Tel: +(504) 2239-4398
Telefax: +(504) 2239-4444
info@acacpa.hn
www.acacpa.hn

A la Secretaría de Estado en el Despacho de Finanzas
y a la Dirección Ejecutiva de la
Asociación Brigadas de Amor Cristiano
Tegucigalpa, MDC., Honduras, C.A.

Informe de los Auditores Independientes

Opinión

Hemos auditado los estados financieros básicos que comprenden el estado de ingresos recibidos y gastos efectuados y el estado de presupuesto y ejecución presupuestaria del "Programa de Rehabilitación de las Drogas y Violencia del Proyecto Victoria", enmarcados en el Acuerdo No.303-2018, de fecha 19 de marzo de 2018 y Financiado por la Secretaría de Estado en el Despacho de Finanzas y bajo responsabilidad administrativa de la Asociación Brigadas de Amor Cristiano, por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021, así como las notas explicativas de los estados financieros básicos, que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, el estado de ingresos recibidos y gastos efectuados y el estado de presupuesto y ejecución presupuestaria, presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, el efectivo recibido y desembolsos efectuados para la ejecución del "Programa de Rehabilitación de las Drogas y Violencia del Proyecto Victoria", enmarcados en el Acuerdo No.303-2018, de fecha 19 de marzo de 2018 y Financiado por la Secretaría de Estado en el Despacho de Finanzas y bajo responsabilidad administrativa de la Asociación Brigadas de Amor Cristiano, por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021.

Fundamento de la Opinión

Hemos efectuado nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestra responsabilidad de acuerdo con dichas normas se describe más adelante en la sección responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros de nuestro informe. Somos independientes de la Asociación de conformidad con lo señalado en el código de ética para profesionales de la contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores Públicos junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestra auditoría de los estados financieros en Honduras y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el código de ética del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores Públicos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para emitir nuestra opinión de auditoría.



Residencial Castaños Sur
Bloque A, Calle Principal, Casa No.11
Tel: +(504) 2239-4398
Telefax: +(504) 2239-4444
info@acacpa.hn
www.acacpa.hn

Párrafo de Énfasis – Base Contable

Sin que ello tenga efecto sobre nuestra opinión, llamamos la atención a la nota 2 de los estados financieros, en la que se describe la base contable. Los estados financieros básicos han sido preparados para permitir a la Secretaría de Estado en el Despacho de Finanzas y a la Asociación Brigadas de Amor Cristiano, cumplir con las disposiciones de información financiera y administrativa del Acuerdo No.303-2018, de fecha 19 de marzo de 2018, en consecuencia, los estados financieros básicos del proyecto pueden no ser apropiados para otra finalidad.

Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros

La administración de la Asociación Brigadas de Amor Cristiano es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con las disposiciones de información financiera y administrativa del Acuerdo No.303-2018, de fecha 19 de marzo de 2018 y del control interno que la administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrecciones materiales, debido a fraude o error. En la preparación de los estados financieros, la administración de la Asociación es responsable de la evaluación de la capacidad de continuar en funcionamiento, revelando según corresponda, las cuestiones relacionadas con la institución en funcionamiento, utilizando dicho principio contable como base fundamental. Los encargados de la dirección ejecutiva de la asociación son responsables de la supervisión del proceso de la información financiera de la Asociación.

Responsabilidad del Auditor en Relación con la Auditoría de los Estados Financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros básicos en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros. Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en los estados financieros básicos, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtuvimos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base razonable para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que

en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la omisión del control interno.

- Obtuvimos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Asociación.
- Evaluamos la adecuación de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la dirección ejecutiva.
- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por la dirección ejecutiva del principio contable de negocio en marcha y basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Asociación para continuar en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, llamaríamos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, expresaríamos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría, sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Asociación dejare de funcionar.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de los estados financieros básicos, incluida la información revelada y si los estados financieros representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran la presentación fiel.
- Obtuvimos evidencia suficiente y adecuada con relación a la información financiera de la Asociación o actividades de negocio dentro del mismo, para expresar una opinión sobre los estados financieros. Somos responsables de la dirección, supervisión y ejecución de la auditoría de la Asociación. Somos los únicos responsables de nuestra opinión de auditoría.

Nos comunicamos con los responsables de la dirección ejecutiva de la Asociación en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.



Residencial Castaños Sur
Bloque A, Calle Principal, Casa No.11
Tel: +(504) 2239-4398
Telefax: +(504) 2239-4444
info@acacpa.hn
www.acacpa.hn

Uso del Informe

Nuestro informe se dirige únicamente a la Secretaría de Estado en el Despacho de Finanzas y a la Dirección Ejecutiva de la Asociación Brigadas de Amor Cristiano y no debe ser distribuido ni utilizado por partes distintas de las mencionadas entidades. Nuestra opinión no ha sido modificada en relación con este asunto.

Tegucigalpa, M.D.C, Honduras C.A.
Febrero, 02 de 2022

CPA Auditoria y Consultoria Asociada, S. de R.L. de C.V.
CPA Auditoria y Consultoria Asociada, S. de R.L. de C.V.
(CPA Members MGI Worldwide Inc.)
Registro COHPUCP No.08-06-0068



Susan Evelis Alcerro
CPA Susan Evelis Alcerro
Responsable del Despacho de Auditoría

Informe de Auditoría Financiera
Para la Ejecución del "Programa de Rehabilitación de las
Drogas y Violencia del Proyecto Victoria" entre la Secretaría
de Estado en el Despacho de Finanzas Gestionado por la
"Asociación Brigadas de Amor Cristiano"
Estado de Ingresos Recibidos, Gastos Efectuados
Por el Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre el 2021
(Expresado en Lempiras Nota - 2)

	Notas	Diciembre 2021
Ingresos Recibidos:		
Transferencias SEFIN	3	L 6,000,000
Total Ingresos Recibidos		6,000,000
Gastos e Inversiones Efectuadas:		
Fondos de Administración de Recursos		
Gastos de personal permanente		1,640,331
Gastos de personal no permanente		289,880
Gastos servicios no personales	4	4,074,555
Total Gastos Efectuados		6,004,766
Déficit del Periodo		L (4,766)

Las notas son parte integral de los estados financieros.

Informe de Auditoría Financiera
Para la Ejecución del "Programa de Rehabilitación de las
Drogas y Violencia del Proyecto Victoria" entre la Secretaría
de Estado en el Despacho de Finanzas Gestionado por la
"Asociación Brigadas de Amor Cristiano"
Estado de Presupuesto y Ejecución Presupuestaria
Por el Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre el 2021
 (Expresado en Lempiras Nota - 2)

Rubros Presupuestarios	Presupuesto	Ejecutado	Disponible
Sueldos y salarios personal permanente	L 2,500,000	L 1,640,331	L (859,669)
Reconocimiento de gastos personal voluntario	400,000	289,880	(110,120)
Alimentación	659,600	560,205	(99,395)
Servicios públicos	826,000	948,321	122,321
Transporte y kilometraje	150,000	360,872	210,872
Concentrado para animales	100,000	334,002	234,002
Compra de vehículo Pick Up	964,400	764,140	(200,260)
Mantenimiento de instalaciones	200,000	541,240	341,240
Equipo de oficina	100,000	226,212	126,212
Equipamiento de talleres	100,000	339,563	239,563
Total	L 6,000,000	L 6,004,766	L 4,766

Las notas son parte integral de los estados financieros.

Informe de Auditoría Financiera
Para la Ejecución del "Programa de Rehabilitación de las
Drogas y Violencia del Proyecto Victoria" entre la Secretaría
de Estado en el Despacho de Finanzas Gestionado por la
"Asociación Brigadas de Amor Cristiano"
Notas a los Estados Financieros
Por el Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre el 2021

Nota 1. Objeto y Monto a Ejecutar del Proyecto

Antecedentes del Programa

El Gobierno de la Republica de Honduras a través de la Secretaría de Estado en el Despacho de Finanzas de Honduras, con fondos provenientes del presupuesto general de ingresos y egresos de la Republica de Honduras, se ha asignado a través del Acuerdo No.303-2018, de fecha 19 de marzo de 2018 a la Asociación Brigadas de Amor Cristiano un presupuesto por L.6,000,000.00. En cumplimiento al artículo 11 del acuerdo en mención, la Secretaría de Estado en el Despacho de Finanzas realizó tres (3) transferencias a la Asociación Brigadas de Amor Cristiano por el 100% de los recursos correspondientes a L.6,000,000.00 para la ejecución del "Programa de Rehabilitación de las Drogas y Violencia del Proyecto Victoria" Estas transferencias han sido ejecutadas por el gestor de los fondos dentro del periodo 01 de enero al 31 de diciembre de 2021.

Objetivo General del Programa

Objetivo Principal

Restaurar a la persona adicta, alcohólica o dependiente a drogas y que llega a nuestro programa, mediante el proceso de tratamiento de desintoxicación, deshabituación y reinserción social, que pretende un proceso de sanidad integral, para crear una nueva persona saludable, capacitada y productiva.

Objetivos Específicos

1. Disminuir la ansiedad, eliminando las toxinas en su organismo, mediante la desintoxicación, para su adaptación al programa.
2. Crear conciencia de la necesidad de un programa de tratamiento, que incluya la formación técnica y humana, el acompañamiento de la familia y el compromiso de culminar el proceso.
3. Eliminar los hábitos que influyen al consumo de drogas, incorporando nuevos y saludables hábitos mediante la deshabituación, que ayuda a producir los cambios en la manera de pensar, actuar y vivir.
4. Capacitar técnica y humanamente, al paciente para su inserción al mercado laboral, sistema familiar y ámbito educativo, si fuere el caso.
5. Lograr la adaptación de un nuevo estilo de vida, previniendo la recaída, mediante la incorporación a los diferentes grupos de auto ayuda, como la familia, iglesia y Narcóticos y Alcohólicos Anónimos.

Informe de Auditoría Financiera
Para la Ejecución del "Programa de Rehabilitación de las
Drogas y Violencia del Proyecto Victoria" entre la Secretaría
de Estado en el Despacho de Finanzas Gestionado por la
"Asociación Brigadas de Amor Cristiano"
Notas a los Estados Financieros
Por el Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre el 2021

Nota 2. Base de Presentación y Principales Políticas Contables
Base de Contabilidad

Los estados financieros son preparados en Lempiras, moneda oficial de la República de Honduras y se preparan sobre la base de efectivo, por consiguiente, los ingresos son reconocidos cuando se reciben y los gastos e inversiones cuando se pagan. Esta es una base comprensiva de contabilidad que difiere de las Normas Internacionales de Información Financiera.

Unidad Monetaria

La unidad monetaria de la República de Honduras es el Lempira (L) y el tipo de cambio relacionado con el dólar de los Estados Unidos de América (US\$), es regulado por el Banco Central de Honduras mediante resolución No.139-4/2005 del 22 de Abril de 2005, el Banco Central de Honduras aprobó el Reglamento para la Negociación Pública de Divisas en el mercado cambiario que establece que las personas naturales o jurídicas, podrán adquirir directamente o por medio de un agente cambiario divisas en subastas públicas que se llevan a cabo en el Banco Central de Honduras. Al 31 de diciembre de 2021 el precio promedio de compra de la divisa bajo este sistema fue de L.24.3454 por US\$.1,00 y su precio de venta L.24.5158.

Nota 3. Manejo de los Fondos

Los ingresos recibidos fueron manejados en una cuenta separada. El detalle de la cuenta es la siguiente: Cuenta de cheques en S.A., a nombre de la Asociación Brigadas de Amor Cristiano. Las transferencias recibidas se detallan a continuación:

Fecha del Desembolso	Valor
13/04/2021	L 2,400,000
02/08/2021	2,400,000
15/11/2021	1,200,000
Total Acuerdo 303-2018	L 6,000,000

Nota 4. Gastos de Servicios No Personales

Los gastos por servicios no personales incurridos durante el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre, se detallan a continuación:

Informe de Auditoría Financiera

Para la Ejecución del "Programa de Rehabilitación de las Drogas y Violencia del Proyecto Victoria" entre la Secretaría de Estado en el Despacho de Finanzas Gestionado por la "Asociación Brigadas de Amor Cristiano"

Notas a los Estados Financieros

Por el Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre el 2021

<u>Gastos no Personales</u>	<u>2021</u>
Alimentación	L 560,205
Servicios públicos	948,321
Transporte y kilometraje	360,872
Concentrado para animales	334,002
Compra de vehículo Pick Up	764,140
Mantenimiento de instalaciones	541,240
Equipo de oficina	226,212
Equipamiento de talleres	339,563
Total	L 4,074,555



Opinión de los Auditores Independientes
(Sobre el Cumplimiento del Acuerdo de Gestión)

Hemos efectuado la auditoría del estado de ingresos recibidos, presupuesto y ejecución presupuestaria para la ejecución del "Programa de Rehabilitación de las Drogas y Violencia del Proyecto Victoria" enmarcados en el Acuerdo No.303-2018 Publicado en el Diario Oficial La Gaceta bajo No.34596 de fecha 19 de marzo de 2018 por la Secretaría de Estado en el Despacho de Finanzas y bajo responsabilidad administrativa de la Asociación Brigadas de Amor Cristiano, por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021. En relación con nuestra auditoría, examinamos el cumplimiento por parte del ejecutor del acuerdo en relación con los procedimientos para la adjudicación, aprobación y liquidación de fondos consignados en dicho acuerdo.

Nuestra auditoría fue realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA 800) "Consideraciones Especiales de Auditoría de Estados Financieros Preparados de Conformidad con un Marco de Información con Fines Específicos" aplicables a la auditoría de cumplimiento. Dichas normas requieren el debido planeamiento y ejecución de la auditoría para obtener una razonable que el ejecutor como responsable administrativo del proyecto, ha dado cumplimiento con los términos pertinentes al acuerdo. La auditoría incluyó el examen con base en pruebas de la apropiada evidencia de auditoría. Consideramos que nuestro examen proporciona una base razonable para nuestra opinión de auditoría.

Los resultados de nuestra auditoría revelaron que con respecto a todos los rubros examinados para la ejecución del “Programa de Rehabilitación de las Drogas y Violencia del Proyecto Victoria”, bajo responsabilidad administrativa de la Dirección Ejecutiva de la Asociación Brigadas de Amor Cristiano, enmarcados en el acuerdo No.303-2018, de fecha 19 de marzo de 2018, por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021, se cumplieron por parte del ejecutor en todos los aspectos contables y financieros del acuerdo antes mencionado para la ejecución de los fondos transferidos.



Nuestro informe se dirige únicamente a la Secretaría de Finanzas y a la Dirección Ejecutiva de la Asociación Brigadas de Amor Cristiano y no debe ser distribuido ni utilizado por partes distintas de las mencionadas entidades. Nuestra opinión no ha sido modificada en relación con este asunto.

Febrero, 02 de 2022
 CPA. Auditoría y Consultoría Asociada, S. de R.L. de C.V.
 (CPA. Members MGI Worldwide Inc.)
 Registro COHPUCP No.08-06-0068

CPA. Susan Evelis Alcerro
Responsable del Despacho de Auditoría



Informe de Auditoría Financiera
Para la Ejecución del "Programa de Rehabilitación de las
Drogas y Violencia del Proyecto Victoria" entre la Secretaría
de Estado en el Despacho de Finanzas Gestionado por la
"Asociación Brigadas de Amor Cristiano"
Notas al Informe Financiero
Por el Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre el 2021

Artículos del Acuerdo No.303-2018 para el Desembolso de Fondos de la Secretaría de
Finanzas para la Ejecución del "Programa de Rehabilitación de las Drogas y Violencia del
Proyecto Victoria"

Artículo	Descripción del Artículo	Cumplido			Observaciones
		Si	No	N/A	
Artículo 1	Aprobar el Manual para la Transparencia del uso de Fondos Públicos Financiados por Medio del Programa de Transferencias y asignaciones Globales, de la Secretaría de Finanzas.	X			
Artículo 4	La adjudicación de fondos bajo este manual será específicamente para proyecto público social.	X			
CAPÍTULO I - ADJUDICACIÓN DE RECURSOS					
Artículo 9	Para la adjudicación de fondos del programa de Transferencias y Asignaciones Globales, se requiere cumplir con los siguientes requisitos: 1. Presentar constancia de idoneidad extendida por la Dirección de Transparencia de la SEFIN a través de la plataforma de Registros del RCEFP. 2. Solicitud de fondos a través del representante legal de la organización solicitante que incluya domicilio legal de la organización y del representante legal. 3. Perfil de proyecto público social, conforme al formato anexo al presente manual. 4. Declaración Jurada a través del representante legal de la organización solicitante, que indique que el proyecto del cual se solicita su financiación no cuenta con otra fuente de financiamiento nacional o extranjero.	X			
Artículo 10	Para obtener la constancia de idoneidad la Organización solicitante deberá registrarse en la plataforma de registros del RCEFP como un mecanismo que garantice a las Entidades u Organizaciones No Gubernamentales (ONGs) que son sujetas a ser beneficiarias con fondos públicos del Tesoro Nacional. Esta plataforma contiene los siguientes requisitos que deben ser ingresados por la Organización solicitante. 1. Constancia actualizada de estar registrada la DIRRSAC, como organización no gubernamental, fundación, Instituto de Desarrollo, asociación comunitaria, colegio profesional, iglesia u otra estructura de la sociedad civil. 2. Constancia de la DIRRSAC de la inscripción de la Junta Directiva y su vigencia 3. Perfil de la organización con detalle de los años de servicio, áreas de especialización y referencias de proyectos o programas ejecutados.	X			

Informe de Auditoría Financiera
Para la Ejecución del "Programa de Rehabilitación de las
Drogas y Violencia del Proyecto Victoria" entre la Secretaría
de Estado en el Despacho de Finanzas Gestionado por la
"Asociación Brigadas de Amor Cristiano"
Notas al Informe Financiero
Por el Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre el 2021

Artículo	Descripción del Artículo	Cumplido			Observaciones
		Si	No	N/A	
	4. Documento conteniendo la descripción de la capacidad institucional, 5. Copia del acta constitutiva o personería jurídica de la organización con los nombres de los integrantes de la junta directiva y el plazo de vigencia de su nombramiento. 6. Copia de la identidad del representante legal, tesorero y secretario de ser aplicable 7. Estados financieros certificados por el contador colegiado 8. Constancia de estar registrado como beneficiario en el sistema SIAFI, con cuenta exclusiva para uso del Proyecto. 9. Constancia de solvencia de fondos recibidos anteriormente extendido por la Dirección de Transparencia de la SEFIN. 10. En caso de haber recibido anteriormente transferencias del Estado se requiere el informe de una firma auditora debidamente colegiada, de las transferencias que el Estado realizó. La cual debe ser pagada por quien recibe la transferencia. 11. No se efectuarán desembolsos a instituciones solicitantes que tengan alertas de riesgo. 12. La constancia de idoneidad tendrá una vigencia de un año.				
CAPÍTULO II - APROBACIÓN DE DESEMBOLSOS					
Artículo 11	El desembolso se efectuará por medio de transferencia realizada por la TGR, a la cuenta exclusiva registrada en el sistema SIAFI. Las transferencias se efectuarán de la siguiente manera: 1. 40% el primer desembolso, como anticipo 2. 40% sujeto a liquidación del primer desembolso 3. 20% sujeto a liquidación de los desembolsos anteriores. El último desembolso deberá ser liquidado a más tardar 2 meses de finalizado el proyecto.	X			
Artículo 12	Para cada desembolso, se deberá dirigir una solicitud a la SEFIN, debiendo contener: 1. Referencia del número de constancia de idoneidad, emitida por la Dirección de Transparencia de la SEFIN. 2. Recibo dirigido a la TGR, por el valor de la transferencia solicitada.	X			
CAPÍTULO III - INFORMES DE LIQUIDACIÓN					
Artículo 19	Toda organización que haya recibido desembolsos del Programa de Transferencias y Asignaciones Globales, deberá presentar un informe de liquidación a la SEFIN, a través, de la Dirección de Transparencia.	X			
Artículo 20	Las liquidaciones de los montos desembolsados conforme a este Reglamento se registrarán de la siguiente manera:	X			

Informe de Auditoría Financiera
Para la Ejecución del "Programa de Rehabilitación de las
Drogas y Violencia del Proyecto Victoria" entre la Secretaría
de Estado en el Despacho de Finanzas Gestionado por la
"Asociación Brigadas de Amor Cristiano"
Notas al Informe Financiero
Por el Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre el 2021

Artículo	Descripción del Artículo	Cumplido			Observaciones
		Si	No	N/A	
	<ol style="list-style-type: none"> La organización solicitante deberá presentar mensualmente un informe de liquidación financiera y un informe de liquidación física a la Dirección de Transparencia de la SEFIN. La fecha máxima de entrega de estos informes será dentro de los primeros 10 días calendario del mes siguiente después de finalizado el mes. En caso que no se presenten las liquidaciones correspondientes, no se podrán entregar nuevos desembolsos. Si en un plazo de 30 días calendario, contados a partir de la recepción de los fondos, no se ha rendido el informe de rigor, la organización solicitante deberá justificar el retraso y presentar el informe en un plazo no mayor a 10 días calendario, caso contrario la Dirección de Transparencia de la SEFIN deberá comunicarlo a la Auditoría Interna de SEFIN, para que ésta lo comunique a los órganos contralores del Estado. 				
Artículo 21	<p>El informe de liquidación financiera deberá contener la siguiente información:</p> <ol style="list-style-type: none"> Período que abarca la ejecución Descripción del proyecto sujeto a liquidación Presupuesto del proyecto aprobado Monto transferido Monto ejecutado Pendiente de liquidar; este valor debe ser igual a la disponibilidad presentada en el estado de cuenta bancario; si existieran diferencias, éstas deberán ser conciliadas Lo pendiente de liquidar por parte del Co-ejecutor, aplicable cuando se otorgan anticipos Montos Comprometidos, de ser el caso Otra información que la organización solicitante y SEFIN considere conveniente. 	X			
Artículo 22	<p>En los informes de liquidación deberá obligatoriamente adjuntarse:</p> <ol style="list-style-type: none"> Carta de remisión de la liquidación firmada por el representante legal, indicando la cantidad de archivos que forman la liquidación, adjuntando cuadro en el que se detalle los documentos de respaldo que se adjunten, foliados del primero al último. Certificación del Representante Legal, que todas las copias de los documentos que respaldan la liquidación, son fieles a los originales. 	X			

Informe de Auditoría Financiera
Para la Ejecución del "Programa de Rehabilitación de las
Drogas y Violencia del Proyecto Victoria" entre la Secretaría
de Estado en el Despacho de Finanzas Gestionado por la
"Asociación Brigadas de Amor Cristiano"
Notas al Informe Financiero
Por el Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre el 2021

Artículo	Descripción del Artículo	Cumplido			Observaciones
		Si	No	N/A	
	3. Las bases y anexos del proceso de contratación. 4. Copias de contratos independientemente de su modalidad. 5. Copia certificada de facturas y recibos (régimen de facturación) pegados en papel bond una por una. 6. Desglose del gasto del monto asignado. 7. Conciliación de la cuenta bancaria de uso exclusivo del proyecto con su respectivo estado de cuenta. El saldo en la cuenta bancaria debe reflejar los valores pendientes de liquidar por parte de la organización solicitante.				
Artículo 23	El informe de ejecución física deberá contener la siguiente información: 1. Periodo que cubre el informe de ejecución física; 2. Detalle de los proyectos ejecutados; 3. Número de personas que ya recibieron el beneficio del programa; 4. Número de personas que se proyecta serán beneficiadas; 5. Actas, ayudas de memoria y lista de participantes que evidencien la supervisión del proyecto con la participación de la comunidad, grupos focales u otras técnicas de participación ciudadana; 6. Fotografías antes y después; 7. Otra información que la organización solicitante y SEFIN consideren necesaria.	X			
Artículo 24	La organización solicitante deberá presentar a más tardar 2 meses de finalizado el proyecto: 1. Un informe de resultados, conforme a lo establecido en el perfil del proyecto y que contenga evidencias de la solución del problema a través de: testimonios, encuestas de satisfacción y percepción, videos y otros medios aplicables. 2. Estados financieros certificados por contador autorizado a la fecha inmediata después de haber hecho uso de los fondos.	X			
CAPITULO IV - MEDIDAS DE CONTROL					
Artículo 26	Los miembros de SEFIN, vinculados al proceso no deberán formar parte de la Junta Directiva o Administrativa de la organización solicitante, incluyendo sus cónyuges o familiares dentro del segundo grado de consanguinidad y primero de afinidad. La Dirección de Transparencia de SEFIN, llevará un registro de su personal con su identificación correspondiente, sus cónyuges o familiares dentro del segundo grado de consanguinidad y primero de afinidad	X			

Informe de Auditoría Financiera
Para la Ejecución del "Programa de Rehabilitación de las
Drogas y Violencia del Proyecto Victoria" entre la Secretaría
de Estado en el Despacho de Finanzas Gestionado por la
"Asociación Brigadas de Amor Cristiano"
Notas al Informe Financiero
Por el Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre el 2021

Artículo	Descripción del Artículo	Cumplido			Observaciones
		Si	No	N/A	
Artículo 28	Para cada liquidación la Organización solicitante deberá contar con un registro auxiliar que respalde la información presentada. El registro auxiliar debe incluir por lo menos la siguiente información: 1. Fecha de pago; 2. Medio de pago: número de cheque o transferencia; 3. Detalle de transferencias debidamente numeradas; 4. Nombre del Beneficiario; 5. Número de convenio, contrato o factura, según sea aplicable; 6. Descripción que indique a que corresponde el pago; 7. Monto total del pago; 8. La suma de los pagos o transferencias efectuadas debe ser igual al total de la liquidación presentada; 9. Las transferencias o pagos de cada liquidación deben ser archivados adecuadamente en orden cronológico y numérico para cada liquidación.	X			
Artículo 29	La documentación de las transferencias o pagos efectuados, deberá mantenerse en custodia de cada Organización solicitante, que incluirá por lo menos la siguiente documentación: 1. Proceso de selección y aprobación del proveedor; 2. Contratos o convenios; 3. Facturas en los casos que sea necesario; 4. Solicitud de pago o transferencia; 5. Planillas de pago cuando corresponda; 6. Dictámenes técnicos; 7. Dictámenes legales; 8. Dictámenes financieros; 9. Informe de visitas de campo; 10. Recibos de pago; 11. Firma del beneficiario reconociendo haber recibido el beneficio o documento que haga constar que se entregó el beneficio; 12. Autorización del pago al nivel adecuado; 13. Transferencia, debidamente enumerada; 14. Cualquier otra documentación que respalde el pago efectuado;	X			
Artículo 30	Se deben mantener registros auxiliares de los anticipos otorgados a los Co-ejecutores que indique el programa o proyecto, la fecha y el valor del anticipo otorgado, el número de convenio y el valor total del convenio.	X			

Informe de Auditoría Financiera
Para la Ejecución del "Programa de Rehabilitación de las
Drogas y Violencia del Proyecto Victoria" entre la Secretaría
de Estado en el Despacho de Finanzas Gestionado por la
"Asociación Brigadas de Amor Cristiano"
Notas al Informe Financiero
Por el Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre el 2021

Artículo	Descripción del Artículo	Cumplido			Observaciones
		Si	No	N/A	
Artículo 31	Se deben mantener registros auxiliares de los valores pendientes de pago a los Co-ejecutores que indique el programa o proyecto, la fecha y el valor de la entrega del bien o servicio, número de beneficiarios y productos entregados.	X			
Artículo 32	Mensualmente se debe preparar la conciliación bancaria de la cuenta para uso exclusivo del proyecto. El saldo en la cuenta bancaria debe reflejar los valores pendientes de liquidar por parte de la organización solicitante.	X			
Artículo 33	La organización solicitante es responsable del seguimiento y control de los proyectos o programas en ejecución.	X			



Residencial Castaños Sur
Bloque A, Calle Principal, Casa No.11
Tel: +(504) 2239-4398
Telefax: +(504) 2239-4444
Info@acacpa.hn
www.acacpa.hn

A la Secretaría de Estado en el Despacho de Finanzas
y a la Dirección Ejecutiva de la
Asociación Brigadas de Amor Cristiano
Tegucigalpa, MDC., Honduras, C.A.

Opinión de los Auditores Independientes (Sobre el Control Interno)

Como parte de nuestras funciones como auditores del "Programa de Rehabilitación de las Drogas y Violencia del Proyecto Victoria" enmarcados en el acuerdo No.303-2018, de fecha 19 de marzo de 2018 por la Secretaría de Estado en el Despacho de Finanzas y bajo responsabilidad administrativa de la Asociación Brigadas de Amor Cristiano, por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021, revisamos y efectuamos pruebas al sistema de control interno con el alcance que consideramos necesario para evaluarlo, según lo requerido por las Normas Internacionales de Auditoría. El propósito de dicha evaluación de acuerdo con esas normas, fue establecer una base de confianza en el control interno adoptado por la administración de los recursos para lograr el cumplimiento de los objetivos y metas del proyecto.

Al considerar la efectividad del sistema de control interno, hay que tener en cuenta ciertas limitaciones que le son inherentes. Tales limitaciones pueden suceder por: 1) Interpretación errónea de las instrucciones, errores de juicio, descuidos y otros factores humanos que puedan causar errores; 2) Colusión o confabulación de dos o más personas para restarle efectividad a aquellos controles que dependen de la segregación de funciones y 3) Determinaciones intencionales de la dirección que puedan deteriorar los procedimientos de control relacionados con la ejecución y registros de transacciones o con respecto a estimaciones y juicios que se requieren para la preparación de los estados financieros. Además, la efectividad de los controles internos puede variar de un periodo a otro por cambios en las condiciones o porque el cumplimiento de los procedimientos establecidos se debilita.

Como resultado de nuestra auditoria por el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021, vinieron a nuestra atención debilidades importantes de control interno que mencionar, sin embargo consideramos que la administración de la Asociación Brigadas de Amor Cristiano mantuvo adecuados controles internos para el manejo, uso y control de los recursos para la ejecución del "Programa de Rehabilitación de las Drogas y Violencia del Proyecto Victoria", bajo su responsabilidad administrativa, enmarcados en el en el acuerdo No.303-2018, de fecha 19 de marzo de 2018.



Residencial Castaños Sur
Bloque A, Calle Principal, Casa No. 11
Tel. +(504) 2239-4398
Telefax: +(504) 2239-4444
Info@acacpa.hn
www.acacpa.hn

Uso del Informe

Nuestro informe se dirige únicamente a la Secretaría de Estado en el Despacho de Finanzas y a la Dirección Ejecutiva de la Asociación Brigadas de Amor Cristiano y no debe ser distribuido ni utilizado por partes distintas de las mencionadas entidades. Nuestra opinión no ha sido modificada en relación con este asunto.

Tegucigalpa, M.D.C, Honduras C.A.
Febrero, 02 de 2022

CPA Auditoría y Consultoría Asociada
CPA. Auditoría y Consultoría Asociada, S. de R.L. de C.V.
(CPA. Members MGI Worldwide Inc.)
Registro COHPUCP No.08-06-0068

Susan Evelyn Alcerro
CPA. Susan Evelyn Alcerro
Responsable del Despacho de Auditoría



Informe de Auditoría Financiera
Para la Ejecución del "Programa de Rehabilitación de las
Drogas y Violencia del Proyecto Victoria" entre la Secretaría
de Estado en el Despacho de Finanzas Gestionado por la
"Asociación Brigadas de Amor Cristiano"
Hallazgos y Recomendaciones de Control Interno
Por el Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre el 2021

Introducción

La auditoría del "Programa de Rehabilitación de las Drogas y Violencia del Proyecto Victoria", enmarcados en el en el acuerdo No.303-2018, de fecha 19 de marzo de 2018 por la Secretaría de Estado en el Despacho de Finanzas y bajo responsabilidad administrativa de la Asociación Brigadas de Amor Cristiano, por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021, no ha detectado irregularidades o fraude en el manejo de los fondos. Los fondos se han utilizado para los fines enmarcados dentro de los objetivos del proyecto, no se han encontrado facturas o informes falsificados. La administración de la asociación ha prestado toda su colaboración para elaborar el trabajo de auditoría, no ha habido restricciones al respecto.

Niveles de Autoridad

Los niveles de autoridad y procedimientos requeridos para el procesamiento de las informaciones financieras de la administración del proyecto son los siguientes:

- Presidente Ejecutivo;
- Secretario;
- Fiscal;
- Vocal I;
- Vocal II;
- Vocal III;
- Vocal IV;
- Miembro vitalicio;
- Director Ejecutivo;
- Contador;

Las firmas autorizadas para la emisión de cheques para efectuar los gastos necesarios son:

- Director Ejecutivo;
- Directora del Proyecto Victoria;

Hallazgos y Recomendaciones de la Presente Auditoría

Como parte de nuestra auditoría a los estados financieros del proyecto de la referencia, realizamos la evaluación del sistema de control interno contable de acuerdo con la extensión que consideramos necesaria para determinar la naturaleza, oportunidad y alcance de nuestras pruebas de auditoría. Este informe contiene algunos hallazgos y recomendaciones relacionadas con ciertas condiciones notadas durante nuestra auditoría:

Informe de Auditoría Financiera
Para la Ejecución del "Programa de Rehabilitación de las
Drogas y Violencia del Proyecto Victoria" entre la Secretaría
de Estado en el Despacho de Finanzas Gestionado por la
"Asociación Brigadas de Amor Cristiano"
Hallazgos y Recomendaciones de Control Interno
Por el Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre el 2021

Hallazgo No.1

Estado de Ejecución Presupuestaria

Durante la operación de auditoría hemos determinado que la Asociación únicamente presentan un presupuesto inicial para la solicitud de fondos a la Secretaría de Finanzas, no elaboran la ejecución presupuestaria en base al presupuesto autorizado.

Recomendación

Se recomienda la elaboración de la ejecución presupuestaria, donde se realice la debida clasificación de los gastos efectuados y poder hacer la comparación entre lo presupuestado y lo ejecutado por cada línea presupuestaria en el periodo.

Hallazgo No.2

Deficiencias Expedientes de los Colaboradores

Durante el desarrollo de la auditoria al 31 de diciembre de 2021 y específicamente al revisar los expedientes de colaboradores, se observó que existen deficiencias al no cumplir con ciertos requisitos. La documentación faltante en los expedientes es: 1) Curriculum Vitae, 2) Copia de tarjeta de salud, 3) Referencias laborales, 4) Test psicométrico. Ejemplos:

Puesto	1	2	3	4
Rehabilitación	X	X	X	X
Motorista	X	X	X	X
Mantenimiento	X	X	X	X
Asistencia logística	X	X	X	X
Psicólogo	X	X	X	X
Prevención	X	X	X	X
Directora	X	X	X	X
Contador	X	X	X	X
Secretaria	X	X	X	X
Director Centro básico	X	X	X	X

Recomendación

Se recomienda girar instrucciones al personal administrativo de la asociación completar la documentación necesaria que deben contener los expedientes de los colaboradores.

**ASOCIACION BRIGADAS
DE AMOR CRISTIANO
PROYECTO VICTORIA**

ESTADOS FINANCIEROS

Fecha: 12/13/2021
Hora: 8:05 AM

Pag No. 1

ASOCIACION BRIGADAS DE AMOR CRISTIANO

PROYECTO VICTORIA - TEGUCIGALPA

Zepate, Cofradia, Fco. Morazan
Desvio Klm 13, Carre Olancho, Honduras C.A

ESTADO DE INGRESOS

Del 01/01/21 Al 11/30/21

Cuenta	Cuenta Nombre	Este Periodo		Año a la Fecha	
		Cuenta General	Cuenta Detalle	Cuenta General	Cuenta Detalle
4	INGRESOS	1474246.30		9924676.97	
41	INGRESOS OPERACIONALES	1446364.36		9049618.06	
411	ING. OPER. LOCALES (MN) LPS	1446364.36		9026788.13	
411-02	IOL--CUOTAS Y MENSUALIDAD	207595.00		1298775.91	
411-02-01	Cuotas de Internos		102415.00		1098015.91
411-02-12	Evaluaciones / Ingresar		2700.00		18700.00
411-02-13	Jovenes INAMI		102480.00		180360.00
411-02-99	Otros		0.00		1700.00
411-03	TRANSFERENCIAS PROG-ABAC	15000.00		165000.00	
411-03-01	IBAC Las Palmas		15000.00		165000.00
411-04	IOL-APORTES DE IGLESIAS	5000.00		50000.00	
411-04-52	Fomina		5000.00		50000.00
411-05	APORTE HNOS. IGLESIA ABAC	3000.00		54363.09	
411-05-03	Norma M. Aguilera		0.00		50.00
411-05-06	Julio y Lucidali Ordoñez		500.00		4500.00
411-05-07	Rosa America Ayala		0.00		450.00
411-05-08	Ramona Pineda		0.00		500.00
411-05-10	Hubener Castro		150.00		1500.00
411-05-13	Mario Fumero		0.00		8913.09
411-05-15	Adela Valdez		0.00		1850.00
411-05-16	Emilio Irias		2000.00		21000.00
411-05-28	Mercedes Ayala		0.00		6000.00
411-05-41	Franklin Soto		150.00		3900.00
411-05-65	Oneyda Rodriguez		0.00		3000.00
411-05-66	Ileana Beatriz Bonilla		0.00		500.00
411-05-94	Reina Margarita Reyes		200.00		2200.00
411-06	IOL-APORTE DE PERSONAS	0.00		58300.00	
411-06-27	Pastores Rey Avila y Espo		0.00		4000.00
411-06-39	Dolores Osorio		0.00		20000.00
411-06-47	Gilma Sanchez		0.00		5000.00
411-06-48	Fermin Orellana		0.00		24300.00
411-06-51	Jose Maximo Gutierrez		0.00		5000.00
411-07	IOL-APORTE EMPRESA PRIVAD	0.00		12400.00	
411-07-01	Estandar Fruit Company		0.00		2400.00
411-07-16	Inversiones EBA S. de R.L		0.00		10000.00
411-08	IOL-APORTES DEL GOBIERNO	1215069.36		6922012.96	
411-08-10	Ministerio de Finanzas		1200000.00		6000000.00
411-08-18	Ministerio de Educacion		15069.36		165762.96
411-08-19	DINAF		0.00		456250.00
411-08-21	Alcaldia Municipal		0.00		300000.00
411-14	APORT HNOS IGLESIA BAC #2	0.00		1100.00	
411-14-72	Jakeline Lopez		0.00		1100.00
411-18	APORT HNOS IGLESIA BAC #3	700.00		464836.17	
411-18-008	Karolay Godoy		500.00		3500.00
411-18-013	Fernando Jose Barahona		0.00		3590.00
411-18-021	Jose Anibal Escoto		0.00		400.00
411-18-028	Yimi Leobardo Caballero		0.00		1617.00
411-18-030	Cristian Aaron Reyes		0.00		30000.00
411-18-031	Nimsi Haggith Zuniga		0.00		38000.00
411-18-032	Jose Calixto Avila Sevil		0.00		38000.00
411-18-033	Karen Waleska Torres		0.00		9000.00
411-18-034	Perfecto Emilio Lopez		0.00		11000.00
411-18-035	Erasmus Pineda		0.00		20000.00
411-18-036	Rodolfo Rubio Castillo		0.00		20000.00
411-18-037	Fernando Rivera Licona		0.00		38000.00
411-18-038	Jerson Geovanny Rodriguez		0.00		20000.00
411-18-039	Esly Gabriela Arias Artic		0.00		20000.00
411-18-040	Jose Mario Lainez G.		0.00		26000.00
411-18-042	Franklin Heber Sanchez		0.00		20000.00
411-18-043	Francis Alejandra Arias		0.00		25000.00
411-18-044	Claudia Patricia Gomez		0.00		24829.17
411-18-045	Paula Soliman Lagos		0.00		41000.00



Fecha: 12/13/2021
Hora : 8:05 AM

Pag No. 2

ASOCIACION BRIGADAS DE AMOR CRISTIANO

PROYECTO VICTORIA - TEGUCIGALPA

Zepate, Cofradia, Fco. Morazan
Desvio Km 13, Carre Olancho, Honduras C.A

ESTADO DE INGRESOS

Del 01/01/21 Al 11/30/21

Cuenta	Cuenta Nombre	Este Periodo		Año a la Fecha	
		Cuenta General	Cuenta Detalle	Cuenta General	Cuenta Detalle
411-18-046	Jason Gabriel Pineda		0.00		14000.00
411-18-047	Estefani Sarai Flores		0.00		20000.00
411-18-048	Johana Alejandra Barahona		0.00		20000.00
411-18-049	Aurora Karina Flores A.		0.00		20000.00
411-18-050	Luis Rafel Flores		0.00		500.00
411-18-051	Luis y Eva Zavala		0.00		100.00
411-18-052	Fam Zavala Sanchez		0.00		100.00
411-18-053	Lourdes Alvarado		200.00		200.00
412	ING OPE INTERNACIONAL-M/E	0.00		22829.93	
412-3	IOE-AYUDA EVENT. IGLESIAS	0.00		22829.93	
412-3-10	Igl Monte Calvario USA		0.00		22829.93
431	INGRESOS POR DONACIONES	16744.83		325755.36	
431-1	INGRESO POR DONACION M/N	16744.83		325755.36	
431-1	INGRESO P/CONSTRUCCION LP	14090.00		182434.28	
431-1-43	Fondo Mantenimiento PV		0.00		3000.00
431-1-70	Construcciones varias PV		14090.00		179434.28
431-7	DON./ESPECIE ALIMENTO-GAS	2654.83		105037.26	
431-7-06	Tropigas		0.00		49928.08
431-7-09	Benef de Arroz Maturave		0.00		23865.00
431-7-10	Pollos El Cortijo		1250.00		11250.00
431-7-13	Gravasi S.A.		0.00		5600.00
431-7-14	Jaremar de Honduras		1404.83		14394.18
431-8	DONACIONES EVENTUALES	0.00		38283.82	
431-8-42	Rafael Escalera		0.00		2407.85
431-8-43	Iglesia Rock Salvation		0.00		12039.25
431-8-44	Julio Carcamo		0.00		19262.80
431-8-45	Ina M. Nuñez		0.00		4573.92
45	INGRESOS-OTRAS ACTIVIDAD	0.00		243848.00	
451	IOA-CENTROS DE PRODUCCION	0.00		180675.00	
451-1	AGRICOLA Y GRANOS BASICOS	0.00		17500.00	
451-1-01	Venta de Maiz		0.00		8500.00
451-1-02	Venta de Frijoles		0.00		9000.00
451-2	PROD. AGRICOLA-HORTALIZAS	0.00		5275.00	
451-2-99	Venta verduras varias		0.00		5275.00
451-3	PRODUCCION AVICOLA	0.00		66215.00	
451-3-01	Venta de Pollos		0.00		18310.00
451-3-02	Venta de Huevos		0.00		47905.00
451-4	PRODUCCION DE PORCINO	0.00		33285.00	
451-4-02	Venta de cerdos		0.00		33285.00
451-5	PRODUCCION DE GANADERIA	0.00		24000.00	
451-5-03	Venta de buey		0.00		24000.00
451-7	TALLER ESTRUCTURAS METAL.	0.00		4000.00	
451-7-01	Estructuras Metalicas		0.00		2500.00
451-7-02	Soldadura		0.00		1500.00
451-9	ALQUILER DE TRACTOR	0.00		30400.00	
451-9-01	Alquiler de Tactor		0.00		30400.00
454	IOA-COMISARIATO P.V.	0.00		25350.00	
454-1	VENTAS EN EL COMISARIATO	0.00		25350.00	
454-1-08	Ganancias del Comisariato		0.00		25350.00
456	IOA-MOLINO Y TORT-PANADER	0.00		37823.00	
456-4	ING DE TORTILLERIA	0.00		34340.00	
456-4-01	Venta de Tortillas		0.00		1295.00
456-4-02	Tortillas PV		0.00		33045.00
456-6	INGRESOS DE PANADERIA	0.00		3483.00	
456-6-01	Venta de Pan		0.00		3483.00
47	INGRESOS FINANCIEROS	8506.13		134380.94	
471	INTERESES DE CTAS-AHORRO	8506.13		134380.94	
471-1	INTERES EN CTA-AHORRO M/N	1393.29		18741.94	
471-1-01	Cta-Ahorro Reserva		846.89		12589.35
471-1-02	Cta-Ahc Socios		0.16		1.75
471-1-03	Cta-Ahc PVCP		0.08		0.86
471-1-05	Cta-Aho cuotas		255.15		3013.15



Fecha: 12/13/2021
Hora: 8:05 AM

Pag No. 3

ASOCIACION BRIGADAS DE AMOR CRISTIANO

PROYECTO VICTORIA - TEGUCIGALPA

Zepate, Cofradia, Fco. Morazan
Desvio Km 13, Carre Olancho, Honduras C.A

ESTADO DE INGRESOS

Del 01/01/21 Al 11/30/21

Cuenta	Cuenta Nombre	Este Periodo		Año a la Fecha	
		Cuenta General	Cuenta Detalle	Cuenta General	Cuenta Detalle
471-1-06	Cta-Ahorro construcc		291.01		3136.83
471-2	INTERES EN CTA-AHORRO M/E	7112.84		115639.00	
471-2-01	Cta-Aho/\$ PV		8.87		103672.93
471-2-02	D/C Cta Aho/\$PV		5763.19		11207.90
471-2-03	Cta-Aho construcc		2.72		34.71
471-2-04	D/C Cta construcc		1338.06		723.46
49	OTROS INGRESOS	2630.98		171074.61	
494	INGRESOS X VENTAS VARIAS	0.00		150.00	
494-1	VENTAS VARIAS	0.00		150.00	
494-1-06	Venta de comida		0.00		150.00
495	SOBRANTES Y FALTANTES	0.98		45.61	
495-1	SOBRANTES	0.98		45.61	
495-1-01	Sobrantes y Faltantes		0.00		3.01
495-1-02	Sobrante de Facturas		0.98		42.60
496	ING. DE CLINICA GRAL.	0.00		20633.00	
496-1	CLINICA GRAL.	0.00		6200.00	
496-1-02	Atencion pacientes		0.00		6200.00
496-2	ODONTOLOGIA	0.00		14433.00	
496-2-01	Atencion pacientes		0.00		14433.00
497	ING SEGUN ESTADOS DE CTA.	2600.00		147500.00	
497-1	ESTADOS DE CUENTA	2600.00		147500.00	
497-1-01	Estado de Cta. de Feb. 05		0.00		6350.00
497-1-05	Ingresos S/Estados de Cta		2600.00		141150.00
498	INGRESOS VARIOS	30.00		2746.00	
498-1	INGRESOS VARIOS	30.00		2277.00	
498-1-12	Servicio de peluqueria		0.00		965.00
498-1-14	Ded. por Transf. bancaria		30.00		330.00
498-1-15	Sastreria		0.00		130.00
498-1-58	Talleres		0.00		850.00
498-1-99	Varios		0.00		2.00
498-2	SERVICIO DE LAVANDERIA	0.00		469.00	
498-2-01	Servicios varios		0.00		469.00
Total Ingresos			1474246.30		9924676.97
EGRESOS					
511	GASTOS OPERACIONALES	884736.96		9699024.21	
511-01	GASTOS DIRECTOS-PROGRAMA	783148.74		8310980.54	
511-01-1	GASTOS DE PERSONAL	783148.74		8310980.54	
511-01-101	SUELDOS Y SALARIOS	221514.48		2632706.24	
511-01-101-101	Sueldos y Salarios	168900.00		1566892.45	
511-01-106	Vacaciones		168900.00		1541053.31
511-01-170	Elaboracion de Tortillas		0.00		18839.14
511-01-2	BENEFICIOS SOCIALES		0.00		7000.00
511-01-201	Aguinaldos (13avo-mes)	28644.00		872929.20	
511-01-202	Catorceavo (14avo-mes)		14075.00		129348.32
511-01-203	Cesantia Y Preaviso		14075.00		129348.32
511-01-204	Vacaciones		0.00		556907.06
511-01-205	Seguro de Vida		0.00		52179.50
511-01-206	Seguro Medico		144.00		1296.00
511-01-3	RETENCIONES OBLIGATORIAS		350.00		3850.00
511-01-301	IHSS-Patronal (7%)	17578.48		163042.47	
511-01-304	IHSS (10.5%) R.Caceres SP		17441.40		161173.07
511-01-307	RAP AFP		0.00		824.10
511-01-7	RESERVA LABORAL RAP		137.08		1045.30
511-01-702	Melvis Francisco Flores	6392.00		29842.12	
511-01-704	Fernando Jose Barahona		456.00		3582.45
511-01-706	Cristian Aaron Reyes		456.00		4168.56
511-01-707	Nelson Eduardo Velasquez		0.00		-10167.56
511-01-713	Jonathan Rolando Gomez		456.00		-7622.52
511-01-715	Herles Efrain Suazo C.		456.00		3582.45
511-01-718	Evaristo Barahona Cruz		228.00		2621.51
			228.00		1357.07

Fecha: 12/13/2021
Hora : 8:05 AM

Pag No. 4

ASOCIACION BRIGADAS DE AMOR CRISTIANO

PROYECTO VICTORIA - TEGUCIGALPA

Zepate, Cofradia, Fco. Morazan
Desvio Km 13, Carre Olancho, Honduras C.A

ESTADO DE INGRESOS

Del 01/01/21 Al 11/30/21

Cuenta	Cuenta Nombre	Este Periodo		Año a la Fecha	
		Cuenta General	Cuenta Detalle	Cuenta General	Cuenta Detalle
511-01-719	Grosvin Eleezer Elvir M.		456.00		5243.07
511-01-721	Sandra Maribel Galindo E.		228.00		2621.51
511-01-722	Yimi Leobardo Caballero		456.00		-433.40
511-01-723	Francis Alejandra Arias		228.00		2442.42
511-01-724	Samuel Lavaine Cruz		0.00		1107.21
511-01-725	Ronal Benito Perez V.		228.00		1791.21
511-01-726	Mario Leonel Rodriguez A.		228.00		1791.21
511-01-727	Uziel Josias Seriano Eude		0.00		217.07
511-01-728	Derian Isidro Barrera C.		0.00		434.14
511-01-729	Yimy Neptali Rodriguez E.		228.00		1791.21
511-01-730	Jerson Geovanny Rodriguez		228.00		1791.21
511-01-731	Carlos Alberto Espinal G.		228.00		1791.21
511-01-732	Darwin Alexis Ramirez H.		228.00		1791.21
511-01-733	Manuel de Jesus Linares		228.00		1791.21
511-01-734	Jose Victoriano Banegas F		464.00		3622.45
511-01-735	Erika Jamileth Aguirre Y.		456.00		2714.15
511-01-736	Josue Alexander Hernandez		228.00		1357.07
511-01-737	Emilio Salvador Nuñez O.		0.00		456.00
511-02	GASTOS POR VOLUNTARIADO	37200.00		366101.00	
511-02-1	TRANSPORTE Y ALIMENTOS	37200.00		366101.00	
511-02-101	Transporte y Alimentos		37200.00		366101.00
511-03	SALARIOS MINISTERIO EDUCA	15069.36		165762.96	
511-03-1	MINISTERIO EDUCACION	15069.36		165762.96	
511-03-101	Rosa Amelia Aguilera		15069.36		165762.96
511-05	SERVICIOS PUBLICOS	36000.80		369795.63	
511-05-1	ENERGIA ELECTRICA	32771.80		339348.73	
511-05-101	ENEE Finca		19050.13		205251.49
511-05-102	ENEE Finca		4576.54		70857.90
511-05-103	ENEE Finca		242.05		2286.69
511-05-104	Duplex PV		56.23		737.74
511-05-105	ENEE Finca		456.84		16532.09
511-05-106	Biblico ENEE		8390.01		43682.82
511-05-2	SERVICIO TELEFONICO Y FAX	2299.00		27816.90	
511-05-203	Tel # 230-3601 Ofi.Cent.		299.00		3300.30
511-05-212	Cel :		0.00		100.00
511-05-230	Internet NETFY finca pv		2000.00		22000.00
511-05-260	Tel #		0.00		1208.30
511-05-261	Tel #		0.00		1208.30
511-05-3	AGUA POTABLE	780.00		2395.00	
511-05-304	Agua purificada		780.00		2395.00
511-05-4	CORREO Y ENCOMIENDAS	150.00		235.00	
511-05-403	Envio de Correspondencia		150.00		235.00
511-06	MANT./REPARACION-VEHICULO	13801.31		130895.15	
511-06-4	MANTE TOYOTA GRIS PV	0.00		1844.00	
511-06-401	Aciete Motor		0.00		1361.00
511-06-450	Repuestos Varios		0.00		483.00
511-06-5	MITS NEGRO Y TOYOTA NUEVO	0.00		19649.52	
511-06-513	Matricula Toyota nuevo		0.00		9041.20
511-06-514	Seguro Toyota Nuevo PV		0.00		6601.32
511-06-552	Parabrisas		0.00		299.00
511-06-598	Repuestos Varios		0.00		3708.00
511-06-6	CAMION DELTA PV	0.00		300.00	
511-06-637	Parabrisas		0.00		300.00
511-06-7	BUS AMARILLO Y COASTER PV	0.00		58397.44	
511-06-780	Bus Coaster PV		0.00		57397.44
511-06-799	Varios		0.00		1000.00
511-06-8	MOTOS Y CUATRIMOTOS	13801.31		30004.19	
511-06-801	Repuestos		9387.97		23510.85
511-06-840	Matricula Moto		0.00		580.00
511-06-841	Matricula Moto		1038.34		1038.34
511-06-851	Baterias Cuatrimotos		0.00		1500.00
511-06-896	Recon de Gastos/Voluntari		2500.00		2500.00

ASOCIACION BRIGADAS DE AMOR CRISTIANO

PROYECTO VICTORIA - TEGUCIGALPA

Zepate, Cofradia, Fco. Morazan
Desvio Km 13, Carre Olancho, Honduras C.A

ESTADO DE INGRESOS

Del 01/01/21 Al 11/30/21

Cuenta	Cuenta Nombre	Este Periodo		Año a la Fecha	
		Cuenta General	Cuenta Detalle	Cuenta General	Cuenta Detalle
511-06-897	Varios		875.00		875.00
511-06-9	VEHICULOS MARIO FUMERO	0.00		20700.00	
511-06-905	Reparaciones varias		0.00		20700.00
511-07	MANT./REP-EDIFICIO 1	47233.95		353672.18	
511-07-2	EDIFICIO (OFICINA)	0.00		2151.44	
511-07-209	Pintura		0.00		1993.44
511-07-251	Reparaciones Electricas		0.00		158.00
511-07-3	EDIFICIO (CABAÑAS PV)	0.00		2300.00	
511-07-310	Tela metalica, sugetadores		0.00		2300.00
511-07-4	EDIFICIO COCINA /COMEDOR	3000.00		8666.86	
511-07-416	Materiales Varios/Manten		3000.00		3000.00
511-07-434	Accesorios de fontaneria		0.00		3267.55
511-07-439	Regulador chimbo gas		0.00		207.00
511-07-499	Varios		0.00		2192.31
511-07-5	EDIFICIO FINCA PV	44233.95		229547.21	
511-07-511	Accesorios de fontaneria		0.00		259.00
511-07-513	Accesorios Electricos		0.00		2262.83
511-07-518	Varios para mantenimiento		42509.73		191848.79
511-07-521	Combusti chapadora, Sierra		115.00		1615.00
511-07-525	Aceite/chind/moto sierra		0.00		1944.64
511-07-560	Bujias /Chindawua		0.00		341.90
511-07-577	Repuestos /Chindawa		1609.22		7336.83
511-07-583	Fumigacion		0.00		1000.00
511-07-587	Copias de Llaves, candados		0.00		1163.81
511-07-593	Mano obra electrica		0.00		2000.00
511-07-599	Varios		0.00		19774.41
511-07-6	CLINICA ODONTOLOGIA	0.00		35811.50	
511-07-615	Materiales varios		0.00		35811.50
511-07-7	SALON USOS MULTIPLES	0.00		31410.37	
511-07-707	Accesorios de fontaneria		0.00		642.26
511-07-710	Pintura, Thiner y Brochas		0.00		706.00
511-07-712	Sillas Plegables/Metal		0.00		2195.91
511-07-760	Varios / incendio		0.00		20517.20
511-07-799	Varios		0.00		7349.00
511-07-8	POSTA POLICIAL Y PORTON	0.00		38901.67	
511-07-801	Reparacion Posta Policial		0.00		31604.67
511-07-804	Pintar posta policial		0.00		7297.00
511-07-9	BIBLIOTECA /FINCA	0.00		4883.13	
511-07-908	Ceramica		0.00		3022.13
511-07-909	Mano de obra		0.00		1500.00
511-07-999	Otros		0.00		361.00
511-08	MANT./REPARACION-EQUIPOS	3910.95		116091.77	
511-08-1	EQUIPO DE COMPUTO	0.00		10506.93	
511-08-140	UPS reguladores voltage		0.00		10506.93
511-08-2	EQ.Y MOB USO EN FINCA PV-	1588.95		64653.84	
511-08-211	Mesas comedor pv		0.00		1399.95
511-08-215	Baterias / Radios Comunic		0.00		419.95
511-08-219	Telefono Celular		0.00		5710.00
511-08-225	Radlos Walkie Talkie		0.00		2339.85
511-08-232	Moto Sierra		0.00		1736.13
511-08-233	Bascula-cafetel		0.00		260.00
511-08-234	Molino de mano		0.00		750.00
511-08-236	Escalera Fibra de vidrio		0.00		4715.00
511-08-237	Sillas, mesas- biblioteca		0.00		31395.00
511-08-240	2 TVS de Segunda		644.00		644.00
511-08-241	Rep Chapeadora		345.00		345.00
511-08-242	Molino Electrico		0.00		460.00
511-08-244	Ventiladores		0.00		1629.00
511-08-247	Microfono		0.00		700.01
511-08-268	Mochila Termica		0.00		1475.00
511-08-269	Taladros		0.00		3825.00
511-08-278	Gata Hidraulica		0.00		3950.00



ASOCIACION BRIGADAS DE AMOR CRISTIANO

PROYECTO VICTORIA - TEGUCIGALPA

Zepate, Cofradia, Fco. Morazan
Desvio Klm 13, Carre Olancho, Honduras C.A

ESTADO DE INGRESOS

Del 01/01/21 Al 11/30/21

Cuenta	Cuenta Nombre	Este Periodo		Año a la Fecha	
		Cuenta General	Cuenta Detalle	Cuenta General	Cuenta Detalle
511-08-284	Rep Pulidora		0.00		2300.00
511-08-290	Bateria/celular		599.95		599.95
511-08-3	EQUIPOS DOMESTICOS	2322.00		40931.00	
511-08-301	Estufas Electricas		0.00		1400.00
511-08-302	Estufas de Gas		322.00		11502.00
511-08-303	Refrigeradoras Electricas		2000.00		7600.00
511-08-317	Licadoras		0.00		275.00
511-08-320	Batidora, tazon		0.00		2584.00
511-08-322	Cilindro de Gas 100 lbs		0.00		350.00
511-08-324	Plancha multifuncional		0.00		4370.00
511-08-351	Molino		0.00		7850.00
511-08-352	Equipo de Panaderia		0.00		5000.00
511-09	MAN. Y REP. DE EDIFICIO 2	0.00		1567.50	
511-09-7	CUNETAS Y CALLE	0.00		1567.50	
511-09-799	Varios		0.00		1567.50
511-12	GASTOS DE ALIMENTACION	175159.53		1457848.18	
511-12-1	ALIMEN INTERNOS Y COLABOR	2772.15		28263.50	
511-12-108	Compra de la Quincena		0.00		1872.00
511-12-130	Alim Activid. Especiales		950.00		20918.35
511-12-134	Alimen Lideres e Internos		1822.15		2953.15
511-12-140	Agua potable		0.00		2520.00
511-12-3	VERDURAS Y FRUTAS	15339.00		217979.74	
511-12-386	Hortaliza PVCP		0.00		5275.00
511-12-399	Verduras Y Frutas		15339.00		212704.74
511-12-4	CARNES Y EMBUTIDOS	67343.08		482286.02	
511-12-441	Pollos PVCP		0.00		12660.00
511-12-443	Huevos PVCP		0.00		14625.00
511-12-498	Carnes Varios		58650.03		383125.05
511-12-499	Embutidos Varios		8693.05		71875.97
511-12-6	LACTEOS	22180.00		179994.00	
511-12-699	Lacteos Varios		22180.00		179994.00
511-12-7	ABARROTERIA/CEREALES	63175.30		487119.17	
511-12-735	Cafe		0.00		55.00
511-12-755	Pan		0.00		400.00
511-12-799	Abarroteria Varios		63175.30		486664.17
511-12-8	GRANOS BASICOS	3900.00		14900.00	
511-12-801	Frijoles		3900.00		12900.00
511-12-804	Maiz		0.00		2000.00
511-12-9	OTROS ALIMENTOS	450.00		47305.75	
511-12-905	Tortillas PV		300.00		33345.00
511-12-906	Desechables		0.00		2190.75
511-12-912	Bolsas Plasticas		150.00		250.00
511-12-915	Cafe Victoria		0.00		11520.00
511-13	UTENCILIOS DE COCINA	0.00		8316.89	
511-13-1	UTENCILIOS DE COCINA	0.00		8316.89	
511-13-117	Ollas de Aluminio		0.00		1328.25
511-13-121	Cuchillos y cucharones		0.00		1522.00
511-13-199	Varios		0.00		5466.64
511-14	MANT./REP-EDIFICIO 3	0.00		5600.00	
511-14-2	TALLER DE CARPINTERIA	0.00		4938.00	
511-14-235	Extencion		0.00		1998.00
511-14-299	Varios		0.00		2940.00
511-14-9	TALLER DE SOLDADURA	0.00		662.00	
511-14-999	Varios		0.00		662.00
511-15	GASTOS DE VIAJE	0.00		2418.90	
511-15-1	VIAJES NACIONALES	0.00		2418.90	
511-15-101	Transporte-Pasaje de Bus		0.00		360.00
511-15-102	Taxi		0.00		320.00
511-15-113	Meriendas		0.00		150.00
511-15-116	Alimentos		0.00		1588.90
511-16	MANT./REP-EDIFICIO # 4	0.00		1120.00	
511-16-1	CASA MARIO FUMERO	0.00		1120.00	



ASOCIACION BRIGADAS DE AMOR CRISTIANO

PROYECTO VICTORIA - TEGUCIGALPA

Zepate, Cofradia, Fco. Morazan
Desvio Km 13, Carre Olancho, Honduras C.A

ESTADO DE INGRESOS

Del 01/01/21 Al 11/30/21

Cuenta	Cuenta Nombre	Este Periodo		Año a la Fecha	
		Cuenta General	Cuenta Detalle	Cuenta General	Cuenta Detalle
511-16-117	Electroducha		0.00		1120.00
511-18	MANTENIMIENTO EDIF #5	0.00		32063.06	
511-18-1	TALLER DE SERIGRAFIA	0.00		28277.59	
511-18-104	Cemento		0.00		2220.00
511-18-107	Arena, grava, piedra		0.00		3000.00
511-18-198	Varios para mantenimiento		0.00		23057.59
511-18-4	POZOS SEPTICOS	0.00		3785.47	
511-18-402	Ceramica		0.00		3785.47
511-19	MANTENIMIENTO EDIFICIO #6	0.00		28513.76	
511-19-1	COSTRUCCIONES VARIAS PV	0.00		26013.76	
511-19-121	Diesel		0.00		1466.00
511-19-160	Flete		0.00		500.00
511-19-170	Mantenimiento Panaderia		0.00		6982.57
511-19-193	Varios / mantenimiento		0.00		17065.19
511-19-3	HOGAR RENACER	0.00		2500.00	
511-19-320	Elaboraci de puerta metal		0.00		2500.00
511-21	DONACIONES EN ESPECIE	2654.83		105037.26	
511-21-1	DONACION DE ALIMENTOS	2510.48		54618.66	
511-21-101	Maturave		0.00		25165.00
511-21-105	Pollos El Cortijo		1250.00		11250.00
511-21-107	Gravasi S.A.		0.00		5600.00
511-21-108	Jaremar de Honduras		1260.48		12603.66
511-21-2	DONACION DE GAS	0.00		48628.08	
511-21-201	Tropigas		0.00		48628.08
511-21-3	DONACION MATERIAL DE ASEO	144.35		1790.52	
511-21-302	Jaremar de Honduras		144.35		1790.52
511-25	COMBUSTIBLE/GAS/LUBRICANT	3300.00		74095.72	
511-25-1	COMBUSTIBLES	3300.00		63400.72	
511-25-105	Combustible Mario Fumero		0.00		19510.42
511-25-108	Combust Mitsubichi Negro		0.00		1000.00
511-25-118	Jonathan Rolando Gomez		300.00		300.00
511-25-120	Cuatrimotos		3000.00		40100.00
511-25-123	Hector Naun Zelaya		0.00		1300.00
511-25-125	Gustavo Moreno		0.00		1190.30
511-25-2	LUBRICANTES Y MANTENIMIEN	0.00		10695.00	
511-25-204	Varios vehiculo Mario Fum		0.00		10695.00
511-28	GASTO DE TRANSPORTE	34255.00		247526.00	
511-28-1	G TRANSPORTE INTERNOS PV	1040.00		1040.00	
511-28-106	Transp Consulta Medica		1040.00		1040.00
511-28-2	G. TRANSP PERSONAL TECNIC	310.00		1560.00	
511-28-250	Transporte Varios		310.00		1560.00
511-28-3	TRANSPORTE COLABORADORES	0.00		121.00	
511-28-349	Transp Para Compras		0.00		121.00
511-28-5	G DE TRANSP KILOMETRAJE	32905.00		244805.00	
511-28-501	Kilom Toyota Gris PAC9148		0.00		95400.00
511-28-502	Kilom Camion Blanco PV		10280.00		35800.00
511-28-508	Kilometraje Toyota Rojo		1940.00		9940.00
511-28-512	Kilomet Mitsubichi Negro		0.00		20220.00
511-28-513	Kil Busito Toyota IBAC		4900.00		12560.00
511-28-515	Kil Toyota Gris IBAC		14425.00		63725.00
511-28-517	Bus Coaster PV		1360.00		7160.00
511-30	SUMINISTROS Y MATERIALES	7986.35		69681.31	
511-30-1	PAPELERIA Y UTILES	1369.65		12398.92	
511-30-115	Masking		0.00		232.00
511-30-148	Varios		1369.65		4429.92
511-30-162	Tinta / Almohadilla		0.00		55.20
511-30-164	Almohadilla		0.00		40.25
511-30-166	Sellos de Hule		0.00		1196.00
511-30-181	Cartucho de Tinta Negra		0.00		2112.40
511-30-182	Cartucho de Tinta a Color		0.00		948.75
511-30-188	Botes y Rellenado tinta		0.00		616.40
511-30-199	Otros		0.00		2768.00



ASOCIACION BRIGADAS DE AMOR CRISTIANO

PROYECTO VICTORIA - TEGUCIGALPA

Zepate, Cofradia, Fco. Morazan
Desvio Km 13, Carre Olancho, Honduras C.A

ESTADO DE INGRESOS

Del 01/01/21 Al 11/30/21

Cuenta	Cuenta Nombre	Este Periodo		Año a la Fecha	
		Cuenta General	Cuenta Detalle	Cuenta General	Cuenta Detalle
511-30-6	MATERIAL DE ASEO	6616.70		57282.39	
511-30-605	Papel Higienico		0.00		459.94
511-30-635	Bolsas para Basura		0.00		3164.85
511-30-670	Material de aseo varios		6616.70		25816.65
511-30-693	Material de aseo varios		0.00		27840.95
511-31	MATRICULAS VARIAS	0.00		1725.00	
511-31-4	MATRICULAS EDUCATODOS	0.00		1725.00	
511-31-407	Camisetas Centro Educ. PV		0.00		1725.00
511-33	CAPACITACIONES	720.00		105728.78	
511-33-1	CURSO DE PANADERIA	0.00		15178.50	
511-33-102	Materiales Varios		0.00		3178.50
511-33-120	Transporte y Alimentos		0.00		8000.00
511-33-121	Instructor		0.00		4000.00
511-33-3	CURSO DE SOLDADURA	0.00		5000.00	
511-33-322	Recon de Gastos/Voluntari		0.00		5000.00
511-33-4	CURSOS DE PIÑATAS	0.00		621.20	
511-33-401	Materiales Varios		0.00		621.20
511-33-6	CURSO DE SERIGRAFIA	0.00		30419.66	
511-33-605	Materiales varios		0.00		19919.66
511-33-620	Instructor		0.00		10500.00
511-33-8	CURSO DE COMPUTACION	720.00		54509.42	
511-33-802	Instructor		0.00		6000.00
511-33-870	Laboratorio en PV SPS		0.00		46616.42
511-33-880	Materiales varios		720.00		1893.00
511-35	G TERAPIA RECREA-FISICA	0.00		12918.75	
511-35-1	TER RECREATIVA	0.00		12918.75	
511-35-103	Balon de Futbol		0.00		1171.00
511-35-104	Balon de Basket bol		0.00		600.00
511-35-112	Juego de Meza		0.00		4735.75
511-35-125	Equipo deportivo varios		0.00		5712.00
511-35-161	Premios		0.00		700.00
511-37	CAPACITACIONES #2	2500.00		53125.90	
511-37-1	CURSO DE CARPINTERIA	0.00		24899.90	
511-37-198	Materiales varios		0.00		24899.90
511-37-4	CAPACITACIONES VARIAS	2500.00		20000.00	
511-37-405	Esp Urgencias Toxologicas		2500.00		20000.00
511-37-5	BISUTERIA Y SASTRERIA	0.00		8226.00	
511-37-502	Materiales varios		0.00		655.00
511-37-503	Instructor		0.00		3500.00
511-37-504	Mesas		0.00		4071.00
511-40	G.POR MANEJO DE FONDOS	108872.66		1011177.33	
511-40-1	TRANSFERENCIA A ADMON	63872.66		516177.33	
511-40-101	Transferencia a Admon -PV		35614.00		447471.88
511-40-102	Transf a admon costo dir		13258.66		53705.45
511-40-122	5% a la ADMON / Alcaldia		15000.00		15000.00
511-40-2	TRANSF A PROY INTERNOS	45000.00		495000.00	
511-40-201	Transf. PV SPS		45000.00		495000.00
511-45	G.ATENCION MEDICA	6707.16		18336.36	
511-45-1	HONORARIOS MEDICOS	4360.00		4860.00	
511-45-151	Resonancia Magnetica		4360.00		4360.00
511-45-199	Varios		0.00		500.00
511-45-2	MEDICAMENTOS	2347.16		13476.36	
511-45-214	Pruebas Covid 19		0.00		1500.00
511-45-215	Overoles		0.00		400.00
511-45-216	Insumos Bioseguridad		0.00		760.00
511-45-217	Patos		0.00		500.00
511-45-281	Examen Medico		0.00		950.00
511-45-289	Prueba/ Marihuana y alcohol		1437.50		1437.50
511-45-290	Mascarillas/Nebulizar		0.00		450.00
511-45-299	Medicamentos Varios		909.66		7478.86
511-91	DEPRECIACION/AMORTIZACION	64159.38		897561.48	
511-91-2	DEP. DE VEHICULOS	0.00		756498.20	

ASOCIACION BRIGADAS DE AMOR CRISTIANO

PROYECTO VICTORIA - TEGUCIGALPA

Zepate, Cofradia, Fco. Morazan
Desvio Km 13, Carre Olancho, Honduras C.A

ESTADO DE INGRESOS

Del 01/01/21 Al 11/30/21

Cuenta	Cuenta Nombre	Este Periodo		Año a la Fecha	
		Cuenta General	Cuenta Detalle	Cuenta General	Cuenta Detalle
511-91-201	Carros		0.00		756498.20
511-91-3	DEP. DE EQUIPOS	7533.33		13635.93	
511-91-305	Desguañadoras		487.33		5360.63
511-91-306	Escalera Fibra de vidrio		122.93		1352.23
511-91-360	Licudadora Industrial Negr		6923.07		6923.07
511-91-5	DEP. EQUIPO DE COMPUTO	1406.81		20745.25	
511-91-502	Computadoras		1406.81		15474.91
511-91-503	Impresoras		0.00		5270.34
511-91-6	DEP. EQUIPOS DE OFICINA	41945.83		55741.04	
511-91-630	Televisores		41479.16		50607.67
511-91-650	Camara yGravadora/Tearfun		105.35		1158.85
511-91-651	Data Show y Megafonos		237.27		2609.97
511-91-652	2 Juegos/Radio Motorola		124.05		1364.55
511-91-7	DEP. DE BIENES MOBILIARIO	497.74		5475.14	
511-91-702	Sillas		497.74		5475.14
511-91-8	CAMARAS DE SEGURIDAD	0.00		1323.20	
511-91-802	Beal Security034 (3camar		0.00		1323.20
511-91-9	DEP. EQUIPO DE REFRIGERAC	12775.67		44142.72	
511-91-901	Congeladores		0.00		18372.05
511-91-902	Freezers		12775.67		12775.67
511-91-920	Refrigeradoras		0.00		12995.00
511-95	OTROS GASTOS (DIVERSOS)	2102.98		41593.43	
511-95-1	ATENCION A VISITAS	1155.00		4709.12	
511-95-102	Café		0.00		110.00
511-95-110	Meriendas		950.00		4394.12
511-95-199	Varios		205.00		205.00
511-95-2	ATENCION A PERSONAL	947.98		30274.31	
511-95-210	Varios		186.98		186.98
511-95-216	Reunion de trabajo		761.00		4440.35
511-95-217	Refrigerios		0.00		1224.75
511-95-218	Cumpleaños		0.00		554.19
511-95-222	Vienvenidas Varias		0.00		1987.00
511-95-223	Despedidas Varias		0.00		1495.92
511-95-224	Reconocimientos Varios		0.00		3094.47
511-95-226	Bodas de Oro Mario Fumero		0.00		11326.15
511-95-250	Medicamentos Varios		0.00		964.50
511-95-263	Gastos Funebres		0.00		5000.00
511-95-3	OTROS GASTOS (DIVERSOS)	0.00		6610.00	
511-95-313	Corte de Pelo		0.00		60.00
511-95-318	Visita Alcalde de Yamaran		0.00		6500.00
511-95-399	Otros		0.00		50.00
52	GASTOS DE ADMINISTRACION	25217.14		290508.27	
521	GASTOS ADMINISTRATIVOS	25217.14		290508.27	
521-01	GASTOS DE PERSONAL	2500.00		10428.68	
521-01-1	SUELDOS Y SALARIOS	2500.00		9437.82	
521-01-105	Vacaciones		0.00		904.47
521-01-156	Aseo Temporal		2500.00		8533.35
521-01-3	RETENCIONES OBLIGATORIAS	0.00		990.86	
521-01-301	IHSS-Patronal (7%)		0.00		-353.50
521-01-304	Ajuste IHSS		0.00		1344.36
521-05	SERVICIOS PUBLICOS	8872.54		50162.55	
521-05-2	SERVICIO TELEFONICO Y FAX	6558.40		41631.74	
521-05-223	Plan Tigo tel.99211854		906.74		9793.29
521-05-224	Plan Tigo 94472534 direct		906.74		8219.27
521-05-251	Internet Columbus Network		4744.92		23619.18
521-05-3	AGUA POTABLE	2314.14		7976.81	
521-05-301	SANAA# 3008450-3087090081		2314.14		7976.81
521-05-4	CORREO Y ENCOMIENDAS	0.00		554.00	
521-05-402	Apartado Postal # 15135		0.00		350.00
521-05-403	Envio de Correspondencia		0.00		204.00
521-07	MANT./REPARACION-EDIFICIO	0.00		122804.84	
521-07-2	EDIFICIO OFICINA PRINC.	0.00		120709.84	



ASOCIACION BRIGADAS DE AMOR CRISTIANO

PROYECTO VICTORIA - TEGUCIGALPA

Zepate, Cofradia, Fco. Morazan
Desvio Kim 13, Carre Olancho, Honduras C.A

ESTADO DE INGRESOS

Del 01/01/21 Al 11/30/21

Cuenta	Cuenta Nombre	Este Periodo		Año a la Fecha	
		Cuenta General	Cuenta Detalle	Cuenta General	Cuenta Detalle
521-07-204	Instalacion de Llavin		0.00		646.00
521-07-255	Copias de Llaves		0.00		114.60
521-07-256	Accesorios Eléctricos		0.00		98.00
521-07-270	Remodelacion oficinas		0.00		98574.19
521-07-299	Varios		0.00		21277.05
521-07-5	CUARTO PV	0.00		2095.00	
521-07-505	Colchon		0.00		2095.00
521-08	MANT./REPARACION-EQUIPOS	2400.00		22191.49	
521-08-1	EQUIPO DE COMPUTO	2400.00		17063.19	
521-08-106	Discos Duros		0.00		4648.20
521-08-107	Computadoras		0.00		10014.99
521-08-130	Mouse, Teclado, Memoria		2400.00		2400.00
521-08-2	EQUIPO DE OFICINA Y MOB.	0.00		1678.30	
521-08-232	Dispensador de agua		0.00		1399.00
521-08-299	Varios		0.00		279.30
521-08-6	AIRES ACONDICIONADOS	0.00		3450.00	
521-08-601	Limpieza Aires		0.00		3450.00
521-15	GASTOS DE VIAJE	2649.30		15127.02	
521-15-1	VIAJES NACIONALES	2649.30		15127.02	
521-15-101	Transporte-pasaje de Bus		180.00		740.00
521-15-107	Peaje		264.00		1056.00
521-15-112	Combustible Rosa Aguilera		0.00		1000.10
521-15-113	Combustible		0.00		2320.20
521-15-118	Bus Rosa Aguilera		0.00		770.00
521-15-121	Alimentacion		2205.30		8178.72
521-15-122	Meriendas/Refrescos		0.00		1062.00
521-25	COMBUSTIBLE/GAS/LUBRICANT	0.00		3322.70	
521-25-1	COMBUSTIBLES	0.00		3322.70	
521-25-103	Vehiculo Particular		0.00		2100.00
521-25-112	Vehiculo Gustavo Moreno		0.00		1222.70
521-28	GASTO DE TRANSPORTE ADMON	425.00		1447.00	
521-28-1	G.TRANSORTE PERS.O.P.	425.00		1447.00	
521-28-102	Taxi Directo Admon		310.00		650.00
521-28-104	Parqueo y Peaje		115.00		397.00
521-28-114	Taxi Rosa Aguilera		0.00		300.00
521-28-199	Transp varios		0.00		100.00
521-30	SUMINISTROS Y MATERIALES	6102.30		40026.08	
521-30-1	PAPELERIA Y UTILES	2320.85		11046.04	
521-30-101	Lapiz Tinta		0.00		47.40
521-30-138	Papel Carbon azul		0.00		23.00
521-30-140	Folder T/C		0.00		20.00
521-30-145	Fasteners		0.00		11.00
521-30-147	Sellos		0.00		920.00
521-30-148	Pendaflex		0.00		184.00
521-30-162	Tinta / Almohadilla		0.00		753.25
521-30-167	Cobertores celulares		0.00		475.00
521-30-176	Bateria /Calculadora,aire		152.00		152.00
521-30-179	Toner Impresora Laser		2068.85		3920.35
521-30-180	Cinta Impresora Matricial		0.00		377.20
521-30-187	Memorias,escaneo		0.00		560.00
521-30-195	Archivadores/Contab.		0.00		1221.88
521-30-198	Renov carnet Pricesmart		0.00		1738.96
521-30-199	Otros-varios-Constancias		100.00		642.00
521-30-2	FORMAS CONTINUAS	0.00		276.00	
521-30-202	Recibos		0.00		276.00
521-30-4	SERVICIOS DE FOTOCOPIADO	523.20		22009.25	
521-30-401	Fotocopiado Interno		0.00		7892.84
521-30-402	Fotocopiado Externo/Negro		523.20		14116.41
521-30-6	MATERIAL DE ASEO	3258.25		5714.79	
521-30-645	Cloro		0.00		336.00
521-30-652	Papel Higienico		437.00		874.00
521-30-654	Papel Higienico Jumbo		0.00		459.94



ASOCIACION BRIGADAS DE AMOR CRISTIANO

PROYECTO VICTORIA - TEGUCIGALPA

Zepate, Cofradia, Fco. Morazan
Desvio Km 13, Carre Olancho, Honduras C.A

ESTADO DE INGRESOS

Del 01/01/21 Al 11/30/21

Cuenta	Cuenta Nombre	Este Periodo		Año a la Fecha	
		Cuenta General	Cuenta Detalle	Cuenta General	Cuenta Detalle
521-30-656	Raid		0.00		105.00
521-30-698	Varios		2821.25		3939.85
521-30-8	INSUMOS DE BIOSEGURIDAD	0.00		980.00	
521-30-801	Varios		0.00		980.00
521-32	SERVICIO POR VIGILANCIA	2000.00		8000.00	
521-32-3	VIGILANCIA PARQUEO ABAC	2000.00		8000.00	
521-32-304	Luis Alberto Gonzales		2000.00		8000.00
521-95	OTROS GASTOS (DIVERSOS)	268.00		15497.91	
521-95-1	ATENCION A VISITAS	160.00		1091.70	
521-95-101	Agua purificada		20.00		260.00
521-95-102	Cafe		140.00		575.00
521-95-110	Desechables Varios		0.00		50.00
521-95-112	Refrigerio		0.00		55.00
521-95-197	Varios		0.00		151.70
521-95-3	ATENCION DE PERSONAL	108.00		14406.21	
521-95-301	Agua purificada		0.00		260.00
521-95-302	Cafe		0.00		170.00
521-95-303	Azucar		0.00		166.50
521-95-304	Cremora		0.00		78.00
521-95-308	Refrescos		0.00		100.00
521-95-313	Refrigerio		0.00		943.00
521-95-314	Pastel		0.00		852.00
521-95-320	Desechables		0.00		35.00
521-95-321	Almuerzo /Trabajo		108.00		3683.48
521-95-325	Dia del Padre		0.00		384.42
521-95-329	Gastos funebres		0.00		5000.00
521-95-340	Cumpleaños		0.00		1133.81
521-95-341	Pruebas Covid 19		0.00		1600.00
521-96	CELEBRACIONES Y RECONOCI	0.00		1500.00	
521-96-9	ASAMBLEA GENERAL	0.00		1500.00	
521-96-902	Delegados		0.00		1500.00
55	G CENTROS DE PRODUCCION	0.00		19563.20	
551	CENTROS DE PROD.-AGRICOLA	0.00		11719.20	
551-02	PRODUCCION DE FRIJOL	0.00		5724.00	
551-02-1	MANO DE OBRA	0.00		4500.00	
551-02-151	Reconocimiento de Gastos		0.00		4500.00
551-02-3	OTROS GASTOS AGRICOLAS	0.00		1224.00	
551-02-399	Otros Gastos		0.00		1224.00
551-04	PRODUCCION DE CAFE	0.00		5995.20	
551-04-2	INSUMOS AGRICOLAS	0.00		5995.20	
551-04-206	Varios		0.00		5995.20
553	CENTROS DE PROD.-AVICOLA	0.00		6844.00	
553-01	PRODUCCION DE POLLOS	0.00		6844.00	
553-01-2	INSUMOS DE POLLOS	0.00		1350.00	
553-01-201	Compra de Pollitos		0.00		1350.00
553-01-3	OTROS GASTOS DE POLLOS	0.00		5494.00	
553-01-370	Transp y Alimentos		0.00		3000.00
553-01-399	Varios		0.00		2494.00
559	GASTOS DE TRACTOR PV	0.00		1000.00	
559-01	GASTOS DE TRACTOR PV	0.00		1000.00	
559-01-1	GASTOS DE TRACTOR PV	0.00		1000.00	
559-01-101	Combustible		0.00		1000.00
56	GASTOS X OTRAS ACT.	2920.14		26285.35	
564	MOLINO, TORTILLERIA, PANADERIA	2920.14		26285.35	
564-01	MOLINO P.V. COFRADIA	2920.14		26285.35	
564-01-1	GASTOS DEL MOLINO	0.00		3614.00	
564-01-105	Repuestos Varios		0.00		2414.00
564-01-122	Discos		0.00		1200.00
564-01-3	PANADERIA	2920.14		2920.14	
564-01-361	Reparacion Horno		2920.14		2920.14
564-01-4	GASTOS DE TORTILLERIA	0.00		19751.21	
564-01-402	Maiz pvc		0.00		6500.00



Fecha: 12/13/2021
Hora : 8:05 AM

Pag No. 12

ASOCIACION BRIGADAS DE AMOR CRISTIANO

PROYECTO VICTORIA - TEGUCIGALPA

Zepate, Cofradia, Fco. Morazan
Desvio Km 13, Carre Olancho, Honduras C.A

ESTADO DE INGRESOS

Del 01/01/21 Al 11/30/21

Cuenta	Cuenta Nombre	Este Periodo		Año a la Fecha	
		Cuenta General	Cuenta Detalle	Cuenta General	Cuenta Detalle
564-01-470	Transporte y Alimentos		0.00		3500.00
564-01-482	Rep Estufa		0.00		4140.00
564-01-497	Repuestos Varios		0.00		1022.42
564-01-498	Varios para mantenimiento		0.00		4588.79
58	GASTOS FINANCIEROS	1067.17		12247.42	
581	GASTO X CUENTAS DE AHORRO	280.00		3434.00	
581-01	CUENTAS DE AHORRO (M/N)	280.00		3434.00	
581-01-1	BANCATLAN	280.00		3434.00	
582	GASTO X CUENTAS DE CHEQUE	787.17		8813.42	
582-01	CUENTAS DE CHEQUES (M/N)	787.17		8813.42	
582-01-1	BANCATLAN	787.17		8813.42	
582-01-103	Notas de Debito S/el Bco		520.00		540.00
582-01-104	Arrendamiento de Tokens		97.17		1063.42
582-01-105	Tasa de Seguridad		0.00		5450.00
582-01-107	Comision Planilla Empl		170.00		1640.00
582-01-108	Comision/ Transf a ACH		280.00		3434.00
582-01-110	Comisio transf SIAFI		0.00		20.00
582-01-111	Emision de Constancias		0.00		100.00
59	OTROS GASTOS	72383.77		1039439.43	
591	OTROS GASTOS	37090.00		675266.75	
591-01	GASTOS POR D/CAMBIARIO	0.00		5325.77	
591-01-1	D/Cambiaro Cta-Aho (M/E)	0.00		5325.77	
591-01-101	D/C # 51345 PV		0.00		5325.77
591-10	OTROS APORTES	0.00		82639.16	
591-10-1	ALCALDIA MUNICIPAL	0.00		82639.16	
591-10-1-1	Pozo PV SPS		0.00		82639.16
591-50	OTROS GASTOS (DIVERSOS)	37090.00		566900.49	
591-50-1	OTROS GASTOS (DIVERSOS)	37090.00		523600.49	
591-50-101	Otros Gastos - Diversos		0.00		0.03
591-50-119	Placas de Reconocimiento		0.00		2072.50
591-50-121	Reglamentos PV		0.00		1437.50
591-50-122	Chalecos de Lideres		0.00		2300.00
591-50-143	Gastos varios PVCP		37090.00		502938.35
591-50-144	Caja chica varios		0.00		2893.20
591-50-170	Regalos a Personas /Donan		0.00		825.00
591-50-189	Ofrendas varias		0.00		7186.41
591-50-199	Otros		0.00		3947.50
591-50-2	GASTOS POR AYUDAS	0.00		14550.00	
591-50-214	Ayuda para Gastos Medicos		0.00		5000.00
591-50-259	Rec a Psicologos practica		0.00		9000.00
591-50-299	Otros		0.00		550.00
591-50-7	AUDITORIAS	0.00		28750.00	
591-50-702	Auditoria Fondo Finanzas		0.00		28750.00
591-51	IMPUESTOS MUNICIPALES	0.00		20401.33	
591-51-2	SERVICIOS AMDC	0.00		20401.33	
591-51-201	Servicios año 2021		0.00		20401.33
593	CONFRAT EVANG DE HONDURA	0.00		1000.00	
593-01	MEMBRESIA	0.00		1000.00	
593-01-15	Membresias		0.00		1000.00
596	FONDO MANTENIMIENTO PV	10758.91		10758.91	
596-02	MANTENIMIENTO VARIOS	10758.91		10758.91	
596-02-04	Accesorios Eléctricos		7758.91		7758.91
596-02-71	Mano obra electrica		3000.00		3000.00
598	FONDO CONSTRUCCION	24534.86		352413.77	
598-01	CONSTRUCCIONES VARIAS	22684.86		350563.77	
598-01-004	Cemento		0.00		1800.00
598-01-017	Flete		0.00		1700.00
598-01-020	Mano de obra		6000.00		47000.00
598-01-060	Diezel		3685.00		16189.00
598-01-062	Gasolina		0.00		1650.00
598-01-079	Gastos en IBT		0.00		8544.50
598-01-090	Tasa de Seguridad		0.00		174.00

Fecha: 12/13/2021
Hora : 8:05 AM

Pag No. 13

ASOCIACION BRIGADAS DE AMOR CRISTIANO
PROYECTO VICTORIA - TEGUCIGALPA
Zepate, Cofradia, Fco. Morazan
Desvio Km 13, Carre Olancho, Honduras C.A

ESTADO DE INGRESOS
Del 01/01/21 Al 11/30/21

Cuenta	Cuenta Nombre	Este Periodo		Año a la Fecha	
		Cuenta General	Cuenta Detalle	Cuenta General	Cuenta Detalle
598-01-091	Transf. a ACH y Comision		20.00		230.00
598-01-099	Varios		12979.86		213631.32
598-01-152	Apoyo a PVSPS		0.00		38016.47
598-01-155	Banner		0.00		1628.48
598-01-190	Centro Educativo PV		0.00		20000.00
598-02	COCINA PV	1850.00		1850.00	
598-02-099	Varios		1850.00		1850.00
	Total Gastos		884736.96		9699024.21
	INGRESO NETO		589509.34		225652.76



Fecha: 03/03/2022
Hora : 11:41 AM

ASOCIACION BRIGADAS DE AMOR CRISTIANO
PROYECTO VICTORIA - TEGUCIGALPA
Iepate, Cofradia, Fco. Morazan
Desvio Km 13, Carre. Blanco, Honduras C.A

Pag No. 1

Balance General

Con fecha de 11/30/21

Cuenta General

Cuenta GeneralCuenta Detalle

1	ACTIVO	25308724.21	
10	ACTIVO CIRCULANTE	3497558.30	
101	CAJAS	32500.00	
101-1	CAJA CHICA	32500.00	
101-1-01	Caja Chica Mario Fumero		3000.00
101-1-07	Caja chica Yimi Caballero		0.00
101-1-09	Hector Naun Zelaya medica		12000.00
101-1-10	Erika Jamileth Aguirre Y.		2000.00
101-1-11	Yimi Neptali Rodriguez E.		15500.00
101-2	CAJA GENERAL	0.00	
101-2-01	Caja General - LPS		0.00
102	BANCOS	1981060.31	
102-1	BANCO ATI ANTIDA	1981060.31	
102-1-01	BCO ATI-CTA-CH/LPS	63468.39	
102-1-01-1	Bco Atlant/Cuenta General		63468.39
102-1-02	BCO ATI-CTA-CH/LPS	189112.08	
102-1-02-2	Fondo Comisariato		139402.93
102-1-02-3	Molino ,Tortilleria y Pan		49709.15
102-1-10	BCO ATL-CTA-CH/LPS	3130.00	
102-1-10-2	Fondo Dinal		3130.00
102-1-51	CTA AHORRO/LPS -	9179.69	
102-1-51-1	Fondo PVCP		-20899.64
102-1-51-3	Fondo Tractor		30079.33
102-1-52	CTA AHORRO/LPS -	19495.63	
102-1-52-1	Fondo Socios PV		19495.63
102-1-53	CTA AHORRO/LPS -	761815.25	
102-1-53-1	Fondo Reserva PV Varios		728790.85
102-1-53-6	Conciertos Varios		33024.40
102-1-55	CTA AHORRO/LPS -	176416.10	
102-1-55-1	Fondo Construccion PV		43433.44
102-1-55-5	Fondo Mantenimiento PV		-1866.28
102-1-55-8	Damnificados		133548.94
102-1-55-9	Fondo CXP Varios		1300.00
102-1-56	CTA AHORRO/LPS -	108102.07	
102-1-56-1	Fondo Cuotas de Internos		108102.07
102-1-56-3	Camotes Internos		0.00
102-1-95	CAUCATI AN-CTA AHO	431908.11	
102-1-95-1	Fondo General en \$		17904.04
102-1-95-2	D/C Fondo Gral.		414004.07
102-1-98	R-ATL-CTA AHO	136690.75	
102-1-98-1	Fondo Construccion PV		5666.29
102-1-98-2	D/C Fondo Construccion		131074.46
102-1-98-3	Iglesia de SALEM		0.00
102-1-98-8	D/C Iglesia Salem		0.00
102-1-99	Cta AHORRO/\$:	81742.24	
102-1-99-1	Fondo Damnificados		3388.49
102-1-99-2	D/C Fondo Damnificados		78353.75
103	CUENTAS POR CORRAR	1483997.99	
103-1	CXC - OTROS PROYECTOS	192607.04	
103-1-04	CXC Libros Promocion PV		25000.00
103-1-11	Mejco gimnasio de Menores		50.50

Fecha: 03/03/2022
Hora : 11:41 AM

ASOCIACION BRIGADAS DE AMOR CRISTIANO

Pag No. 2

PROYECTO VICTORIA - TEGUCIGALPA

Zepate, Cofradia, Fco. Morazan

Desvio K14 13, Calle Olancha, Honduras C.A

Balance General

Con fecha de 11/30/21

Cuenta	Cuenta Nombre	Cuenta General	Cuenta Detalle
103-1-14	CXC DINAF		0.00
103-1-15	Jorge Eduardo Valladares		0.00
103-1-16	Libros Mario Fumero		41625.00
103-1-17	INAMI		102480.00
103-2	CXC - PROYECTOS INTERNOS	1265781.37	
103-2-05	CXC PV SPS Varios		228.00
103-2-23	CXC a Tortilleria		0.00
103-2-24	CXC PVSPS Nissan Frontier		1500.00
103-2-25	CXC a Educados PV		510000.00
103-2-47	CXC a PV de Tortilleria		0.00
103-2-53	Apertura cta de Finanzas		3100.00
103-2-54	A Tortilleria de Construc		17630.69
103-2-55	CXC Area de Cafe		28450.82
103-2-71	CXC a DUPLEX E.N.E.F.		0.86
103-2-77	Tren de aseo y bomberos		63759.00
103-2-83	CXC Hogar Renacer		641112.00
103-2-95	CXC ADMON Fondo Cesantia		0.00
103-3	CXC - EMPLEADOS	14189.18	
103-3-01	CxC-Alba Aguilera Pollo.C		189.18
103-3-05	CXC Rosa Aguilera		0.00
103-3-27	Winston Mendieta-THSS		3000.00
103-3-28	Nelson Eduardo Velasquez		0.00
103-3-30	Herles Efraim Suazo C.		1500.00
103-3-31	Darwin Alexis Ramirez H.		0.00
103-3-41	Fernando Jose Barahona		6500.00
103-3-42	Marcial Edgardo Banegas		3000.00
103-3-43	Nelson Geovanny Rodriguez		0.00
103-3-50	Impto. Vecinal Empleados		0.00
103-3-51	Grosvin Elcezer Elvir M.		0.00
103-5	CXC - ANTICIPO PARA GASTO	10920.40	
103-5-03	Mario Fumero Ant/Gastos		20.40
103-5-09	Ant. Rosa Aguilera		0.00
103-5-21	Ant Napoleon Torres		8500.00
103-5-33	Gustavo Castillo		0.00
103-5-39	Grosvin Fleezer Elvir M.		0.00
103-5-75	Yimi Leobardo Caballero		0.00
103-5-76	Pruebas Covid 19		2400.00
103-7	CXC INTERNOS PV	500.00	
103-7-15	David Lopez-Camotes		500.00
14	ACTIVO FIJO	21807764.41	
141	PROPIEDAD-BIENES INMUEBLE	21308682.66	
141-1	BIENES INMUEBLES-TERRENOS	5901753.50	
141-1-01	Area Terreno PV Finca		5901753.50
141-10	BIENES INMUEB.-BODEGAS	82740.00	
141-10-10	Silos (Graneros)		82740.00
141-11	B.INM.GALFRAS /GALPONFS	241564.00	
141-11-02	Galera		52344.00
141-11-03	Galera		44100.00
141-11-04	Galera Tractor		130000.00
141-11-20	Garaje		15120.00
141-2	BIENES INMUEBLES-EDIFICIO	3359181.85	

Fecha: 03/03/2022
Hora: 11:41 AM

ASOCIACION BRIGADAS DE AMOR CRISTIANO
PROYECTO VICTORIA - TEGUCIGALPA
Zepate, Cofradia, Fco. Morazan
Desvio Km 13, Carre Olancha, Honduras C.A

Pag. No. 3

Balance General

Con fecha de 11/30/21

Cuenta	Cuenta Nombre	Cuenta General	Cuenta Detalle
141-2-03	Techo Casa Lideres OABI	512957.90	
141-2-04	Gimnasio OABI	423620.62	
141-2-05	Comedor Nuevo/internos	166369.41	
141-2-06	Modulos menores	940391.32	
141-2-224	Modulos menores	567142.37	
141-2-225	Dep. Acum edificios	-65504.88	
141-2-228	Dep Acumul Duplex OABI	-162922.62	
141-2-229	Dep Acumul Audit Peniel	100508.10	
141-3	BIENES INMUEBLES-CASAS	-204498.74	
141-3-03	Casa Mario Fumero	4538767.37	
141-3-04	Casa Exodo	449995.00	
141-3-05	Capilla	218430.00	
141-3-06	Dormitorios La Casona	132200.00	
141-3-07	Casa Misionera Omega Vega	207180.00	
141-3-15	Baños	304003.65	
141-3-16	Baños	80820.00	
141-3-20	Baños	2140.00	
141-3-25	Comisariato	4064.00	
141-3-28	Clinica Odontologia	110000.00	
141-3-30	Lavanderia	171500.00	
141-3-35	Clinica	7176.00	
141-3-40	Salon de Usos Multiples	487620.00	
141-3-45	Gimnasio	1107000.00	
141-3-50	Cocina Comedor	336150.00	
141-3-60	Biblioteca	772625.00	
141-3-999	Dep Acumul Sup/bienes II	165420.00	
141-4	BIENES INMUEBLES-CABANAS	-17556.28	
141-4-01	Cabaña Lid, Rod y S. Juego	5016575.00	
141-4-02	Cabaña de Lideres	649325.00	
141-4-03	Cabaña del Director PV	392770.00	
141-4-04	Dormitorios (4 edificios)	126000.00	
141-4-05	Cab Trans, Genesis y Alian	1247430.00	
141-4-06	Cabaña Agape	259560.00	
141-4-07	Cabañas Nivel 1,2,3	123930.00	
141-4-08	Cabañas de Lideres	1147680.00	
141-4-09	Cabañas Nivel 4,5	298760.00	
141-5	BIENES INMUEBLES-TALLERES	771120.00	
141-5-01	Taller de Carpinteria	1257060.00	
141-5-10	T/Manualidades y Soldador	525000.00	
141-7	BIENES INMUEBLES-BODEGAS	732060.00	
141-7-03	Bodega Pollera	31700.00	
141-8	BIEN. INM. GALPONES, VIVEROS	31700.00	
141-8-02	Vivero Promosta	62582.50	
141-9	Tanques de Agua Potable	2582.50	
141-9-03	BIENES INMUEBLES OTROS	60000.00	
141-9-04	Cancha Usos Multiples	417510.00	
142	Aposento Alto Computo	145000.00	
142-1	BIENES DE VEHICULO	277510.00	
142-1-02	VEHICULOS (CARRROS)	99871.29	
	Mitsubishi Negro	87641.40	

Fecha: 03/03/2022
Hora: 11:41 AM

ASOCIACION BRIGADAS DE AMOR CRISTIANO
PROYECTO VICTORIA - TEGUCIGALPA
Zepate, Cofradia, Fco. Morazan
Desvio Km 13, Carre Olancha, Honduras C.A

Pag. No. 4

Balance General
Con fecha de 11/30/21

Cuenta	Cuenta Nombre	Cuenta General	Cuenta Detalle
142-1-999	Dep acumulada vehiculos		-756498.20
142-3	VEHICULOS (BUSES)	11686.76	
142-3-02	Bus Coaster PV		1168675.75
142-3-999	Dep Acum /Buses		-1156988.99
142-4	MOTOCICLETAS	543.13	
142-4-01	Motocicleta Genesis negro		32917.01
142-4-999	Dep Acumul Motocicletas		-32373.88
143	BIENES AGRICOLAS	115536.85	
143-1	TRACTORES	1234.96	
143-1-03	Tractor John Deere F-140		123496.43
143-2	Dep Acum. Tractores Agri		-122261.47
143-2	SISTEMAS DE RIEGO	64410.11	
143-2-01	Sistemas de Riego-Durman		64410.11
143-3	HERRAMIENTAS	14728.00	
143-3-03	Freezer 22 p T332		14728.00
143-4	CHAPFADORAS-MOTO SIERRAS	35163.78	
143-4-01	Chapeadora, Shindawa 2.5		8598.68
143-4-02	Desguañadora C/35		8047.73
143-4-05	Desguañadora B-450		29534.85
143-4-50	Moto Sierra STIHL		19195.20
143-4-999	Dep Acum /Chap-Moto Sierr		-30212.68
144	EQUIPO DE COMUNICACION	3402.79	
144-2	TELEFONOS CELULARES	1202.89	
144-2-01	Tel GSM Nokia 1100		850.00
144-2-03	Telefono sp-196		352.89
144-3	RADIOS WOQUITTOQUI	2199.90	
144-3-01	Woquitoqui 2way		1349.95
144-3-02	2 Radios Way EA		849.95
145	SISTEMA Y EQUIPO - COMPUT	67819.75	
145-2	COMPUTADORAS	64750.76	
145-2-01	Intel Gen 3 Secretaria pv		20989.00
145-2-02	Computadoras en Comput		35838.50
145-2-03	Computadora Prevencion		78772.01
145-2-04	Comp. oficina principal		28772.01
145-2-05	Compts. Minist. Educacion		82860.01
145-2-06	Computadora/Tearfund		28334.85
145-2-999	Depre.Acum. Computadoras		-160815.62
145-3	IMPRESORAS	3068.99	
145-3-04	Impresora HP4800DPI		915.80
145-3-05	Impresora Mario Fumero		2099.95
145-3-06	Impresor EPSON CISS L3110		5323.58
145-3-999	Depre.Acum. Impresoras		-5270.34
146	EQUIPOS DE OFICINA	3758.70	
146-5	ELECTRODOM/COMISARTATO	3758.70	
146-5-31	Microwave S/# 439439		2199.95
146-5-32	Microwave S/# 471475		1558.75
147	BIENES MOBILIARIOS	52678.23	
147-2	SILLAS	4861.13	
147-2-01	Sillas Semiejecutivas		13636.13
147-2-999	Dep Acumulada Sillas		-8775.00
147-99	EQUIPO Y MOB OFICINA	47817.10	

Fecha: 03/03/2022
Hora: 11:41 AM

ASOCIACION BRIGADAS DE AMOR CRISTIANO
PROYECTO VICTORIA - TEGUCIGALPA
Zepate, Colradia, Fco. Norazan
Desvio Km 13, Carre. Olancha, Honduras C.A

Pag No. 5

Balance General

Con fecha de 11/30/21

Cuenta General Cuenta Detalle

147-99-02	Mueble de Cocina Ofic Pri		4000.00
147-22-03	Mueble /Guardar Camaras		1400.00
147-22-04	Mueble de Recepcion melan		16529.53
147-22-222	Dep. Equipo y Mobiliario		-9818.64
148	EQUIPO Y MAQ. TALLERES	2259.65	
148-1	TALLER DE CARPINTERIA	2259.65	
148-1-01	Equipo Varios T.Carpinteri.		2259.65
149	OTROS EQUIPOS	153754.49	
149-1	EQUIPO TER.RECREATIVA	27723.72	
149-1-01	Televisor 32K5400 S/52504		15500.00
149-1-02	Televisor Samsung F27046		21730.43
149-1-03	Televisor Led Samsung SPS		16990.00
149-1-04	Televisor LED JVC 32 teg		6389.00
149-1-05	Televisor LED LG 50 P		25400.00
149-1-06	Televisor LED JVC 65 P		16490.00
149-1-20	Grabadora Panasonic RXDS1		1321.60
149-1-22	Camara y Grabadora/Tearlu		6385.00
149-1-61	Data Show y Megafonos		14380.00
149-1-62	2 Juegos/Radio Motorola		7517.99
149-1-999	Depre.AcumL. Eq Ter Recre		-104380.30
149-2	EQUIPOS DE MEDICION	355.50	
149-2-01	Eq.Med.Bascula		355.50
149-3	EQUIPOS DE REFRIGERACION	6800.00	
149-3-01	Eq.Rel.Freezer 22/11/04 F		6800.00
149-4	EQUIPOS DOMESTICOS	79988.32	
149-4-01	Estufa Electrica de Mesa		558.88
149-4-03	Microhonda Panasonic		2744.00
149-4-05	Refrigeradora General Ele		12990.00
149-4-06	Congelador Mastertech		72257.00
149-4-07	Enfriador Masterlech		5504.36
149-4-08	Vitrina Refrigerante		15630.80
149-4-09	Congelador 258l Walmart		11795.00
149-4-10	Congelador 7 piez Walmart		6695.00
149-4-11	Refriger 11 piez Walmart		12995.00
149-4-12	Freezer Horil. Frigidaire		12990.00
149-4-20	Licuada Industrial Negr		6993.00
149-4-99	Dep Acum Equip Domemestic		-31164.72
149-5	EQUIPOS PARA EJERCICIO	8800.00	
149-5-01	Caminadora Eliptica		8800.00
149-6	EQUIPOS VARIOS	30615.47	
149-6-01	Tapacarga		6750.67
149-6-02	Escalera de Aluminio		3708.01
149-6-03	Bomba/Piscina		17057.37
149-6-04	Escalera Fibra de vidrio		7450.00
149-6-10	Palaneta de Panaderia		7490.00
149-6-999	Dep Equipos varios		-11840.58
149-7	CAMARAS DE SEGURIDAD	528.52	
149-7-01	Camaras de Seguridad		71240.31
149-7-02	Camaras de Seguridad		10024.24
149-7-99	Dep Acum /Camaras /seguri		-81793.07
15	ACTIVO FIJO #2		

Fecha: 03/03/2022
Hora : 11:41 AM

ASOCIACION BRIGADAS DE AMOR CRISTIANO
PROYECTO VICTORIA - TEGUCIGALPA
Zepate, Cofradia, Fco. Morazan
Desvio Km 13, Carre Olancha, Honduras C.A

Pag No. 6

Balance General

Con fecha de 11/30/21

Cuenta	Cuenta Nombre	Cuenta General	Cuenta Detalle
150-1	LIBROS	780.00	
150 1-01	6 Libros Cultura de Vida		780.00
12	CIROS ACTIVOS	2621.50	
131	DEPOSITOS EN GARANTIA	2621.50	
131-1	GARANTIA-INST. EST-PRIVAD	2621.50	
131-1-01	ENFE		1000.00
131-1-60	Dep. en Garantia TIGO		1621.50
Total Activos			25308724.21

Fecha: 03/03/2022
Hora : 11:41 AM

ASOCIACION BRIGADAS DE AMOR CRISTIANO
PROYECTO VICTORIA - TEGUCIGALPA
Zepate, Cofradia, Fco. Norazan
Desvio Km 13, Carre. Blanco, Honduras C.A

Pag. No. 7

Balance General

Con fecha de 11/30/21

		Cuenta General	Cuenta Detalle
2	PASIVO	464439.14	
21	PASIVO A CORTO PLAZO	449224.84	
211	CUENTAS POR PAGAR	277190.15	
211-1	CXP OBLIGACIONES LOCALES	0.00	
211-1-19	Franklin David Nuñez		0.00
211-3	CXP - PROGRAMAS ABAC	49660.85	
211-3-07	CXP a Fondo Cesantia		0.00
211-3-33	CXP a Tortilleria de PV		0.00
211-3-41	CXP a pv de SPS		479.34
211-3-43	A Construcción de Tortill		17630.69
211-3-44	CXP a Construcción-Cafe		28450.82
211-3-61	CXP a maiz de Tortilleria		0.00
211-3-63	CXP al PV de Tortilleria		0.00
211-3-78	CXP a pv apertura de cta		3100.00
211-4	CXP KILOMETRAJE VEHICULOS	4180.00	
211-4-01	CXP Kil Toyota Gris pv		0.00
211-4-02	CXP Kil Camion blanc PV		0.00
211-4-04	CXP Kil Toyota Rojo		0.00
211-4-05	CXP Mitsubishi Negro pv		4180.00
211-6	OTRAS CUENTAS X PAGAR	223049.30	
211-6-04	RAP a empleados		53.76
211-6-06	CXP CHS no cobrados		500.00
211-6-08	Via de Ricardo Caballero		7.34
211-6-09	Grosvin Eleezer Elvir M.		7.34
211-6-10	Fernando Jose Barahona		7.34
211-6-12	Pruebas Covid 19		5350.00
211-6-13	CXP Fondo Damnificados		215291.18
211-6-15	Nelson Eduardo Velasquez		7.34
211-6-65	Segun Estados de Cta.		1725.00
211-6-77	CXP Mario Fumero		100.00
211-6-87	CXP Rodega Marquez		0.00
211-7	CXP INTERNOS PV	300.00	
211-7-02	Transporte Internos		300.00
215	RETENCIONES POR PAGAR	27781.56	
215-1	RETENCIONES POR PAGAR	27781.56	
215-1-01	Ret. X Pagar - IHSS		27507.40
215-1-13	RAP AFP		274.16
215-1-20	Impto. s/la Renta		0.00
216	PROVISIONES POR PAGAR	142953.13	
216-1	PROVISIONES POR PAGAR-C/P	142953.13	
216-1-01	Decimo tercer mes		97718.79
216-1-02	Decimo cuarto mes		45234.34
219	DONACIONES POR LIQUIDAR 2	1300.00	
219-7	DON X LIQ FOND CONSTRUCCI	1300.00	
219-7-97	Ayuda de noruga/programas		0.00
219-7-99	Fondo CXP Varios		1300.00
24	PASIVO A LARGO PLAZO	7864.30	
246	PROVISIONES POR PAGAR L/P	7864.30	
246-1	PROVISIONES POR PAGAR-L/P	7864.30	
246-1-01	Prov X Pagar - Cesantia		1700.30
246-1-02	Provision Cesantia PVCP		0.00

Fecha: 03/03/2022
Hora: 11:41 AM

ASOCIACION BRIGADAS DE AMOR CRISTIANO
PROYECTO VICTORIA - TEGUCIGALPA
Zepate, Cotradia, Fco. Morazan
Desvio Km 13, Carre Olancha, Honduras C.A

Pag No. 8

Balance General

Con fecha de 11/30/21

Cuenta	Cuenta Nombre	Cuenta General	Cuenta Detalle
26	PASIVO DIFERIDO	7350.00	
267	VALORES POR DIFERIR	7350.00	
267 1	VALORES POR DIFERIR	7350.00	
267-1-01	Valores por Identificar		7350.00
	Total Pasivos		464439.14
3	PATRIMONIO	24618632.31	
35	SUPERAVIT O (DEFICIT)	24618632.31	
351	SUPERAVIT O (DEFICIT) OPF	2724261.40	
351-1	SUPERAVIT O DEFICIT ACUMUL	2724261.40	
351-1-01	Superavit o (Def) Año 2004		92608.90
351-1-02	Superavit (Def) Año 2005		550752.26
351-1-03	Superavit (Def) Año 2006		-28767.34
351-1-04	Superavit (Def) Año 2007		1005488.73
351-1-05	Superavit (Def) Año 2008		401682.83
351-1-06	Superavit (Def) Año 2009		-81532.41
351-1-07	Superavit (Def) Año 2010		-517679.30
351-1-08	Superavit (Def) Año 2011		-250540.29
351-1-09	Superavit (Def) Año 2012		206965.69
351-1-10	Superavit (Def) Año 2013		1138246.30
351-1-11	Superavit (Def) Año 2014		-261489.66
351-1-12	Superavit (Def) Año 2015		-601426.27
351-1-13	Superavit (Def) Año 2016		-173461.33
351-1-14	Superavit (Def) Año 2017		-53524.89
351-1-15	Superavit (Def) Año 2018		1347410.68
351-1-16	Superavit (Def) Año 2019		-790963.05
351-1-17	Superavit (Def) Año 2020		925708.35
352	SUPERAVIT DE BIENES	21894370.91	
352-1	SUPERAVIT DE BIENES 2004	992004.92	
352-1-01	Sup.Bie.Casa Int-Congreso		417358.64
352-1-05	Sup.Bie.Sist.Riego Promos		64410.11
352-1-07	Sup.Bie.Chapeadora Promos		8598.68
352-1-11	Modulos menores		567142.37
352-1-999	Depreciación Acumul.Sup.Bi		-65504.88
352-2	SUPERAVIT DE BIENES 2005	2582.50	
352-2-01	Sup.Bie.C.Vivero Promosta		7582.50
352-3	SUPERAVIT DE BIENES	17261222.50	
352-3-01	Detalle S/Avaluo 23/05/06		17261222.50
352-4	SUPERAVIT DE BIENES 2008	775896.52	
352-4-01	Superavit de Bienes 2008		900307.48
352-4-999	Dep.Acum Sup/Bienes 08		-124410.96
352-5	SUPERAVIT DE BIENES 2009	510666.62	
352-5-01	Superavit de Bienes 2009		592549.33
352-5-999	Dep.Acum Sup/Bienes 09		-81882.71
352-7	SUPERAVIT DE BIENES 2011	286447.37	
352-7-01	Superavit de Bienes 2011		304003.65
352-7-999	Dep.Acum Sup/Bienes 11		-17556.28
352-8	SUPERAVIT DE BIENES PV	861594.45	
352-8-01	Superavit de Bienes PV 16		57568.93
352-8-02	Superavit de Bienes PV 17		43792.11

Fecha: 03/03/2022
Hora : 11:41 AM

ASOCIACION BRIGADAS DE AMOR CRISTIANO
PROYECTO VICTORIA - IEGUCTGALPA
Zepate, Colradia, Fco. Morazan
Desvio Km 13, Carre Olancha, Honduras C.A

Pag No. 7

Balance General
Con fecha de 11/30/21

Cuentas Moneda

Cuenta GeneralCuenta Detalle

352-8-999	Dep. Acum Sup/Bienes		281813.17
352-9	SUPERAVIT DE BIENES 2013	1203956.03	
352-9-01	Superavit de Bienes 2013		1006704.68
352-9-999	Dep Acumul Sup/bienes 13		197251.35
El Cerrado Año Actual			225652.76
Total Capital			24844285.07
Total Pasivo mas Capital			25308724.21