

TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS
BALANCE GENERAL
AL 31 DE MARZO 2021



ACTIVOS

ACTIVO CIRCULANTE

CAJA	(NOTA 1)	L.	33,000.00	
BANCOS	(NOTA 2)		184,004,187.99	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(NOTA 3)		6,417,174.92	
GARANTIAS	(NOTA 4)		11,400.00	
BIENES DE CONSUMO (PROVEEDURIA)	(NOTA 5)		<u>695,427.91</u>	L. 191,161,190.82
 BONOS DEUDA AGRARIA	 (NOTA 6)	L.	<u>14,000.00</u>	L. 14,000.00
 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	 (NOTA 7)			
EDIFICIOS		L.	37,431,038.63	
PLANTA ELECTRICA			425,700.00	
PLANTA TELEFONICA			510,862.44	
VEHICULOS			10,585,907.00	
MOTOCICLETAS			242,166.08	
MOTOCICLETAS F.T.M.			23,742.00	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA (TSC)			61,800,122.78	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA (CFTM)			4,931,877.30	
AUTOMOVILES F.T.M			<u>3,431,897.33</u>	L. 119,383,313.56

TOTAL ACTIVO L. **310,558,504.38**

PASIVOS

PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR	(NOTA 8)	L.	185,523,728.53	
SUPERINTENDENCIA DE ALIANZA PUB. PRIVADA			506,339.96	
PROVISION PARA MATERIALES Y SUM.			<u>695,427.91</u>	L. 186,725,496.40

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

REMUNERACIONES POR PAGAR

L. -

TOTAL PASIVO

L. **186,725,496.40**

PATRIMONIO NETO

PATRIMONIO		L.	120,678,787.87	
DIFERENCIA DE PERIODOS ANTERIORES			872,355.65	
SUPERAVIT O DEFICIT DEL PERIODO			<u>2,281,864.46</u>	L. 123,833,007.98

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

L. **310,558,504.38**


EDWIN OTOMIEL VELÁSQUEZ
 DEPTO. DE CONTABILIDAD
 HONDURAS, UNIDAD DE CONTABILIDAD
 COLEGIADO NO. 16-01-2596


OSCAR ORLANDO CABALLERO
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN GENERAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2021



NOTA No. 1 : CAJA CHICA (11110)

CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11110-03	SANDRA PATRICIA LOPEZ (Santa Rosa de Copan)	L 6,000.00
11110-05	LILIAN JAKELINE RIVERA (San Pedro Sula)	6,000.00
11110-11	BETY ELIZABETH CALDERON (Tegucigalapa D.C.)	15,000.00
11110-18	BELKYS YAMILETH LOBO (La Ceiba, Atlantida)	6,000.00
SUB TOTAL		L 33,000.00

NOTA No. 2 : BANCOS

CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11122-01	BANTRAL (11102-01-000106-5)	L. 171,615,066.02
11122-06	FICOHSA /PLANILLA (01101 40 44 72)	64,983.07
11122-07	BANTRAL USAID (11102-02-20000086-8)	1,539.44
11122-08	BANCO CENTRAL BID (11101-02-000224-1)	9,193,130.75
11122-09	CUENTA No. 11101-02-0000098-1 OCCEF EN DOLARES	3,129,468.71
SUB TOTAL		L. 184,004,187.99

NOTA No. 3 : CUENTAS POR COBRAR

CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11310-32	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	L. 3,227,873.89
11310-32/A	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA II	960,288.00
11310-79	CUENTA POR COBRAR BENEFICIOS Y COMPENSACIONES	2,069,053.34
11310-87	HOTEL ROATAN RESORT	8,971.84
11310-90	DOUGLAS REINIERY GUIFARRO MARTINEZ	120,987.85
11310-92	REGIONAL DE LA CEIBA (JORGE ADALBERTO VASQUEZ)	30,000.00
SUB TOTAL		L. 6,417,174.92

NOTA No. 4 : GARANTIAS

CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11381-01	DEPOSITOS INDUSTRIAS QUIBA	L. 3,400.00
11381-02	BAMER	2,000.00
11381-03	ELIZABETH RAVENEAU GALINDO	6,000.00
SUB TOTAL		L. 11,400.00

NOTA No. 5 : BIENES DE CONSUMO

CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11510-01	MATERIALES Y SUMINISTROS (PROVEEDURIA)	L. 695,427.91
SUB TOTAL		L. 695,427.91

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2021**



NOTA No. 6 : BONOS DEUDA AGRARIA

CODIGO / CUENTA	DESCRIPCION DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
12110-01	BONOS No. 0814	L. 10,000.00
12110-02	BONOS No. 1597	1,000.00
12110-03	BONOS No. 1598	1,000.00
12110-04	BONOS No. 1599	1,000.00
12110-05	BONOS No. 1600	1,000.00
SUB TOTAL		L. 14,000.00

NOTA No. 7 : PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

CODIGO / CUENTA	DESCRIPCION DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
12320-01	EDIFICIO PRINCIPAL CENTRO CIVICO GUBERNAMENTAL	L. 28,680,769.32
12320-02	EDIFICIO BARRIO CONCEPCION EN COMAYAGUELA	8,750,269.31
12411-01	PLANTA ELECTRICA	425,700.00
12411-02	PLANTA TELEFONICA	510,862.44
12441-01	AUTOMOVILES	10,585,907.00
12441-02	MOTOCICLETAS	242,166.08
12441-03	MOTOCICLETAS F.T.M.	23,742.00
12441-05	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	61,800,122.78
12441-06	MOBILIARIO T.S.C/ C.F.T.M.	4,931,877.30
12441-07	AUTOMOVILES T.S.C/ C.F.T.M.	3,431,897.33
SUB TOTAL		L. 119,383,313.56

NOTA: En el mes de marzo 2021 no hubo ingresos por mobiliario y equipo de Oficina para el Fondo de Transparencia Municipal (F.T.M.)

NOTA No. 8 : CUENTAS POR PAGAR

CODIGO / CUENTA	DESCRIPCION DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
21110-10	ENEE	L. 652,706.47
21110-11	HONDUTEL	191,842.33
21110-12	COMISXTRISUCL	- 138,886.55
21110-13	COOP. SAGRADA FAMILIA	12,374.88
21110-15	I.H.S.S	601,679.15
21110-16/A	IMPUESTO SOBRE VENTAS (15%)	- 23,531.43
21110-17	IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACUERDOS DEI)	821,589.12
21110-17/B	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (12.5%)	- 1,128,856.28
21110-18	INJUPEMP	26,082.66
21110-29	CUENTA POR PAGAR CORTE SUPREMA DE JUSTICIA	115,557.17
21110-34	COOP. ELGA	3,957.15
21110-54	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	30,380.00
21110-59	PROYECTOS VARIOS	261,428.91

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2021**



21110-74	CENTROMATIC	147,542.70
21110-185	COMPUTADORAS Y SUMINISTROS	9,621.42
21110-202	FONDOS USAID CAPACITACION	1,539.44
21110-207	CELTEL	705.81
21110-245/A	PROYECTOS ESPECIALES	32,682,292.43
21110-246/A	PANI	1,135,757.43
21110-298	REYNA ISABEL MARTINEZ	61,781.72
21110-306	CUENTA POR PAGAR FONDOS BID/ SAE	5,495,282.98
21110-321-A	SECRETARIA DE EDUCACION III	2,473,546.61
21110-339/A	FHIS II (IDECOAS)	2,754,316.67
21110-349	LA ARMERIA	13,230.00
21110-365	TECNOSOLUCIONES S DE R.L.	47,552.50
21110-373	RESERVA PARA PROYECTOS ESPECIALES DEL T.S.C. III (TRES)	216,804.53
21110-380	CONVENIO USAID SAE/MERIDA CARSI	370,892.66
21110-392	ODALIS ALEYDA NAJERA MEDINA	2,416.67
21110-394	LESLIE SOEI PINEDA GALLARDO	6,250.00
21110-396	OCCEFS	3,042,561.68
21110-401	RAQUEL MARTINA ROTA MATAMOROS	899.00
21110-403	SOBEYDA LILI LOPEZ ARGUIJO	5,000.00
21110-413	OSMAN ALBERTO AVILA GARCIA	9,458.64
21110-414	INSEP (OBRAS PUBLICAS)	2,423,800.00
21110-415	LETICIA ALEJANDRA MAIRENA CHAVEZ (FICOHSA)	16,034.33
21110-416	PROYECTOS ESPECIALES II	40,000,000.00
21110-417	SECRETARIA DE FINANZAS III	794,047.30
21110-418	TRIBUNAL SUPREMO ELECTORAL	2,478,000.00
21110-419	CONADEH	1,219,871.67
21110-422	SECRETARIA DE SEGURIDAD II	986,400.00
21110-423	PROYECTOS ESPECIALES III	4,750,000.00
21110-424	FUNDEIH	4,287,773.05
21110-426	PROGRAMA CON CHAMBA VIVIS MEJOR II	1,300,000.00
21110-429	INFOP I	2,724,022.88
21110-430	FHIS III (IDECOAS)	1,706,285.50
21110-437	BANCO ATLANTIDA AFP	500.00
21110-438	PRONADERS III	1,578,777.91
21110-439	PROYECTO DE DECLARACION JURADA (CREDITO EXTERNO)	10,000,000.00
21110-440	PROYECTOS ESPECIALES IV	40,000,000.00
21110-441	FHIS IV	850,000.00
21110-442	INSEP (DIRECCION GENERAL DE CARRETERAS)	3,520,000.00
21110-443	SECRETARIA DE DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL II (SEDIS)	3,399,999.00
21110-444	EQUIPAMIENTO DE EDIFICIO NUEVO	7,683,550.00
21110-445	PROYECTO PARA SEGUROS	169,400.00
21110-447	FICOHSA SEGUROS	91,746.98

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2021**



21110-448	PROYECTO FONDOS USAID	534,356.00
21110-449	GERENCIA ADMINISTRATIVA DE INSEP	1,735,000.00
21110-450	DIRECCION GENERAL DE OBRAS PUBICAS	2,900,000.00
21110-452	PROYECTO DONADO POR INTOSAI	333,605.44
21110-453	PROYECTO BID/ DAPOI	136,782.00
SUB TOTAL		L. 185,523,728.53

**DESCRIPCION
DE NOTA 9 :**

Para este periodo (año 2021) el Congreso Nacional agrego en el presupuesto del T.S.C. la cantidad de L.85,000,000.00 para Ingresos Propios (Fuente 12) en el renglon presupuestario 521-80 mismo que le corresponde a la Superintendencia de Alianza Pública Privada.

Según **Decreto Legislativo No. 143-2010**, se creó la **Superintendencia de Alianza Público Privada (SAPP)**, como entidad colegiada adscrita al Tribunal Superior de Cuentas, para sustituir a la anterior Superintendencia de Concesiones y Licencias, con las competencias legales de Ente Regulador para ejercer las funciones normativa, supervisora, fiscalizadora/sancionadora, y de promoción de la competencia, y funcionar con Independencia Técnica, Administrativa y Financiera. A esta fecha la SAPP, presenta una ejecución de **L. 17,914,151.00** de ingresos propios.

NOTA No. 9 : INGRESOS PROPIOS DE SUPERINTENDENCIA

No. DE TRANSFERENCIA	MES	SALDOS
TRANSFERENCIA	ENERO	L. 00.00
TRANSFERENCIA F01-0012	FEBRERO	4,680,542.00
TRANSFERENCIA F01-0029	MARZO	13,233,609.00
SUB TOTAL DE INGRESOS PROPIOS SUPERINTENDENCIA		L17,914,151.00

NOTA No. 10 : DETALLE DE TRANSFERENCIAS RECIBIDAS

No. DE TRANSFERENCIA	MES	VALOR	TOTALES
TRANSFERENCIA F01-0001	ENERO	L. 25,646,484.93	
TRANSFERENCIA F01-0002	ENERO	10,083.33	
SUB TOTAL		L. 25,656,568.26	L. 25,656,568.26

No. DE TRANSFERENCIA	MES	VALOR	TOTALES
TRANSFERENCIA F01-0003	FEBRERO	L. 122,925.77	
TRANSFERENCIA F01-0004	FEBRERO	29,292.15	
TRANSFERENCIA F01-0007	FEBRERO	166.67	
TRANSFERENCIA F01-0009	FEBRERO	375,000.00	
TRANSFERENCIA F01-00011	FEBRERO	33,579.17	
TRANSFERENCIA F01-00016	FEBRERO	25,646,484.93	
TRANSFERENCIA F01-00017	FEBRERO	10,083.33	
TRANSFERENCIA F01-00018	FEBRERO	180,539.89	
TRANSFERENCIA F01-00018	FEBRERO	29,558.44	
TRANSFERENCIA F01-00022	FEBRERO	4,833.33	
TRANSFERENCIA F01-00024	FEBRERO	375,000.00	
TRANSFERENCIA F01-00025	FEBRERO	35,105.49	
SUB TOTAL		L. 26,842,569.17	L. 52,499,137.43