

**TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS  
BALANCE GENERAL  
AL 30 DE NOVIEMBRE 2021**



**ACTIVOS**

**ACTIVO CIRCULANTE**

CAJA	(NOTA 1)	L.	33,000.00	
BANCOS	(NOTA 2)		210,605,828.85	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(NOTA 3)		30,903,241.59	
GARANTIAS	(NOTA 4)		11,400.00	
BIENES DE CONSUMO (PROVEEDURIA)	(NOTA 5)		<u>827,625.38</u>	L. 242,381,095.82

<b>BONOS DEUDA AGRARIA</b>	(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)			66,181,329.13	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA (CFTM)			5,873,478.42	
AUTOMOVILES F.T.M			<u>3,431,897.33</u>	L. 124,706,121.03

<b>TOTAL ACTIVO</b>				L. <u><u>367,101,216.85</u></u>
---------------------	--	--	--	---------------------------------

**PASIVOS**

**PASIVO CIRCULANTE**

CUENTAS POR PAGAR	(NOTA 8)	L.	198,383,100.75	
SUPERINTENDENCIA DE ALIANZA PUB. PRIVADA			506,339.96	
PROVISION PARA MATERIALES Y SUM.			<u>827,625.38</u>	L. 199,717,066.09

**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

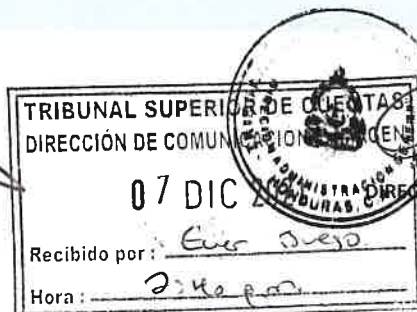
REMUNERACIONES POR PAGAR		L.	-	
--------------------------	--	----	---	--

<b>TOTAL PASIVO</b>				L. <u><u>199,717,066.09</u></u>
---------------------	--	--	--	---------------------------------

**PATRIMONIO NETO**

PATRIMONIO		L.	126,001,595.34	
DIFERENCIA DE PERIODOS ANTERIORES			883,928.77	
SUPERAVIT O DEFICIT DEL PERIODO			<u>40,498,626.65</u>	L. 167,384,150.76

<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>				L. <u><u>367,101,216.85</u></u>
----------------------------------	--	--	--	---------------------------------



ROSCAR ORLANDO CABALLERO  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN GENERAL

Recibido por: Eusebio  
Hora: 2:40 pm

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE 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 ( Tegucigalpa D.C. )	15,000.00
11110-18	BELKYS YAMILETH LOBO ( La Ceiba, Atlántida )	6,000.00
	<b>SUB TOTAL</b>	L. 33,000.00

NOTA No. 2 : BANCOS		
CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11122-01	BANTRAL (11102-01-000106-5)	L. 177,496,932.32
11122-06	FICOHSA /PLANILLA (01101 40 44 72)	16,610,643.90
11122-07	BANTRAL USAID (11102-02-20000086-8 )	1,545.59
11122-08	BANCO CENTRAL BID (11101-02-000224-1)	12,859,720.57
11122-09	CUENTA No. 11101-02-0000098-1 OCCEFS EN DOLARES	3,636,986.47
	<b>SUB TOTAL</b>	L. 210,605,828.85

NOTA No. 3 : CUENTAS POR COBRAR		
CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11310-32	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	L. 2,798,536.89
11310-32/A	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA II	960,288.00
11310-79	CUENTA POR COBRAR BENEFICIOS Y COMPENSACIONES	27,014,457.01
11310-87	HOTEL ROATAN RESORT	8,971.84
11310-90	DOUGLAS REINIERY GUIFARRO MARTINEZ	120,987.85
	<b>SUB TOTAL</b>	L. 30,903,241.59

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
	<b>SUB TOTAL</b>	L. 11,400.00

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE 2021**



**NOTA No. 5 : BIENES DE CONSUMO**

CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11510-01	MATERIALES Y SUMINISTROS ( PROVEEDURIA )	L. 827,625.38
<b>SUB TOTAL</b>		<b>L. 827,625.38</b>

**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
<b>SUB TOTAL</b>		<b>L. 14,000.00</b>

**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	66,181,329.13
12441-06	MOBILIARIO T.S.C/ C.F.T.M.	5,873,478.42
12441-07	AUTOMOVILES T.S.C/ C.F.T.M.	3,431,897.33
<b>SUB TOTAL</b>		<b>L. 124,706,121.03</b>

Nota: En el mes de noviembre 2021 no hubo ingresos de 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
21110-11	HONDUTEL	26,724.20
21110-12	COMISXTRISUCL	- 138,886.55
21110-15	INSTITUTO HONDUREÑO DE SEGURIDAD SOCIAL (I.H.S.S.)	37,482.91
21110-16/A	IMPUESTO SOBRE VENTAS ( 15% )	- 23,406.63

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE 2021**



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
21110-21	FONDO DE TRANSPARENCIA MUNICIPAL	1,172.00
21110-29	CUENTA POR PAGAR CORTE SUPREMA DE JUSTICIA	109,557.17
21110-34	COOPERATIVA ELGA	3,165.72
21110-54	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	30,380.00
21110-164	COLEGIO DE ABOGADOS DE HONDURAS	360.00
21110-202	FONDOS USAID CAPACITACION	1,545.59
21110-245/A	PROYECTOS ESPECIALES	27,820,653.49
21110-246/A	PANI	840,757.43
21110-298	REYNA ISABEL MARTINEZ	61,781.72
21110-306	CUENTA POR PAGAR FONDOS BID/ SAE	8,179,220.64
21110-321-A	SECRETARIA DE EDUCACION III	1,327,046.61
21110-339/A	FHIS II (IDECOAS)	2,754,316.67
21110-349	LA ARMERIA	13,230.00
21110-373	RESERVA PARA PROYECTOS ESPECIALES DEL T.S.C. III (TRES)	205,443.62
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	3,627,439.06
21110-413	OSMAN ALBERTO AVILA GARCIA	9,458.64
21110-414	INSEP ( OBRAS PUBLICAS)	2,414,798.00
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	295,380.63
21110-418	TRIBUNAL SUPREMO ELECTORAL	1,788,333.33
21110-419	CONADEH	628,538.34
21110-422	SECRETARIA DE SEGURIDAD II	509,852.00
21110-423	PROYECTOS ESPECIALES III	4,750,000.00
21110-424	FUNDEIH	4,067,773.05
21110-426	PROGRAMA CON CHAMBA VIVIS MEJOR II	1,072,000.00

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE 2021**



21110-429	INFOP I	1,746,522.88
21110-430	FHIS III ( IDECOAS)	379,772.86
21110-437	BANCO ATLANTIDA AFP	500.00
21110-438	PRONADERS III	472,388.25
21110-439	PROYECTO DE DECLARACION JURADA ( CREDITO EXTERNO)	9,970,790.00
21110-440	PROYECTOS ESPECIALES IV	40,000,000.00
21110-441	FHIS IV	850,000.00
21110-442	INSEP (DIRECCION GENERAL DE CARRETERAS)	2,598,014.67
21110-443	SECRETARIA DE DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL II ( SEDIS)	3,791,087.00
21110-444	EQUIPAMIENTO DE EDIFICIO NUEVO	7,617,610.00
21110-445	PROYECTO PARA SEGUROS	169,400.00
21110-447	FICOHSA SEGUROS	91,746.98
21110-448	PROYECTO FONDOS USAID	480,786.00
21110-449	GERENCIA ADMINISTRATIVA DE INSEP	1,377,732.00
21110-450	DIRECCION GENERAL DE OBRAS PUBLICAS	1,643,177.00
21110-452	PROYECTO DONADO POR INTOSAI	45,126.08
21110-453	PROYECTO BID/ DAPOI	136,782.00
21110-454	BANASUPRO II	1,729,893.30
21110-456	SECRETARIA DE SEGURIDAD III	1,100,000.00
21110-457	SECRETARIA DE DEFENSA NACIONAL II	2,062,500.00
21110-460	AGENCIA HONDUREÑA DE AERONAUTICA CIVIL	2,210,000.00
21110-461	SECRETARIA DE DESARROLLO ECONOMICO ( SDE)	2,524,011.84
21110-462	SEDIS III ( Periodo 2020)	562,129.00
21110-463	CONATEL	2,820,000.00
21110-464	SECRETARIA DE TRABAJO	2,571,011.84
21110-465	SECRETARIA DE FINANZAS IV	1,329,967.25
21110-466	FHIS V SEDECOAS ( Periodo 2020)	1,173,625.00
21110-467	INSTITUTO NACIONAL DE ESTADISTICA ( I. N. E. )	4,500,000.00
21110-468	SECRETARIA DE SEGURIDAD IV ( Periodo 2021)	1,300,000.00
21110-469	DESPACHO MINISTERIAL DE LOS PROYECTOS PRESIDENCIALES	1,500,000.00
21110-470	PROGRAMA CON CHAMBA VIVIS MEJOR III	1,100,000.00
<b>SUB TOTAL</b>		<b>L. 198,383,100.75</b>