

**TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS  
ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS  
DEL 01 DE ENERO AL 30 SEPTIEMBRE 2021**

**I INGRESOS**

**INGRESOS CORRIENTES**

|                           |             |                  |  |
|---------------------------|-------------|------------------|--|
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | ( NOTA 10 ) | L 298,512,015.10 |  |
|---------------------------|-------------|------------------|--|

|                           |  |                  |  |
|---------------------------|--|------------------|--|
| TOTAL INGRESOS CORRIENTES |  | L 298,512,015.10 |  |
|---------------------------|--|------------------|--|

**II OTROS INGRESOS**

|                 |  |         |  |
|-----------------|--|---------|--|
| INGRESOS VARIOS |  | L. 0.00 |  |
|-----------------|--|---------|--|

|                                                    |  |              |  |
|----------------------------------------------------|--|--------------|--|
| INGRESOS POR MULTAS Y RESPONSABILIDADES ( NOTA 11) |  | 4,072,757.00 |  |
|----------------------------------------------------|--|--------------|--|

|                                              |  |               |  |
|----------------------------------------------|--|---------------|--|
| INGRESOS PROPIOS SUPERINTENDENCIA ( NOTA 9 ) |  | 46,619,143.00 |  |
|----------------------------------------------|--|---------------|--|

|                      |  |               |  |
|----------------------|--|---------------|--|
| TOTAL OTROS INGRESOS |  | 50,691,900.00 |  |
|----------------------|--|---------------|--|

|                  |  |                  |  |
|------------------|--|------------------|--|
| INGRESOS TOTALES |  | L 349,203,915.10 |  |
|------------------|--|------------------|--|

**III EGRESOS**

|                      |  |                   |  |
|----------------------|--|-------------------|--|
| SERVICIOS PERSONALES |  | L. 258,421,925.94 |  |
|----------------------|--|-------------------|--|

|                         |  |              |  |
|-------------------------|--|--------------|--|
| SERVICIOS NO PERSONALES |  | 4,994,031.30 |  |
|-------------------------|--|--------------|--|

|                          |  |              |  |
|--------------------------|--|--------------|--|
| MATERIALES Y SUMINISTROS |  | 1,917,347.98 |  |
|--------------------------|--|--------------|--|

|                       |  |      |  |
|-----------------------|--|------|--|
| BIENES CAPITALIZABLES |  | 0.00 |  |
|-----------------------|--|------|--|

|                             |  |               |  |
|-----------------------------|--|---------------|--|
| TRANSFERENCIAS Y DONACIONES |  | 46,907,062.78 |  |
|-----------------------------|--|---------------|--|

|                 |  |                   |  |
|-----------------|--|-------------------|--|
| EGRESOS TOTALES |  | L. 312,240,368.00 |  |
|-----------------|--|-------------------|--|

|           |  |                  |  |
|-----------|--|------------------|--|
| SUPERAUIT |  | L. 36,963,547.10 |  |
|-----------|--|------------------|--|



*[Signature]*  
**EDWIN OTONIEL VELASQUEZ**  
UNIDAD DE CONTABILIDAD  
COLEGIADO NO. 16-01-2596



*[Signature]*  
**OSCAR ORLANDO CABALLERO**  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN GENERAL

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



**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 Público 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. 46,619,143.00** 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    |
| TRANSFERENCIA F01-0054                            | ABRIL   | 5,614,764.00     |
| TRANSFERENCIA F01-0073                            | MAYO    | 6,942,502.00     |
| TRANSFERENCIA F01-0055                            | MAYO    | 4,857,667.00     |
| TRANSFERENCIA F01-0089                            | JUNIO   | 5,049,200.00     |
| TRANSFERENCIA F01-0105                            | JULIO   | 4,740,859.00     |
| TRANSFERENCIA F01-0126                            | AGOSTO  | 1,500,000.00     |
| SUB TOTAL DE INGRESOS PROPIOS SUPERINTENDENCIA    |         | L. 46,619,143.00 |

**Nota:**

En el mes de septiembre 2021 no se registraron transferencias de Ingresos Propios de Superintendencia de Alianza Publico Privara ( SAPP).

| 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    |         |

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



|                         |           |                  |                  |
|-------------------------|-----------|------------------|------------------|
| TRANSFERENCIA F01-00025 | FEBRERO   | 35,105.49        |                  |
|                         | SUB TOTAL | L. 26,842,569.17 | L. 52,499,137.43 |

| No. DE TRANSFERENCIA                    | MES       | VALOR            | TOTALES          |
|-----------------------------------------|-----------|------------------|------------------|
| TRANSFERENCIA F01-0005 ( Enero 2021)    | MARZO     | L. 12,199.13     |                  |
| TRANSFERENCIA F01-0006 ( Enero 2021)    | MARZO     | 17,196.93        |                  |
| TRANSFERENCIA F01-0008 ( Enero 2021)    | MARZO     | 1,833.33         |                  |
| TRANSFERENCIA F01-00010 ( Enero 2021)   | MARZO     | 7,433.33         |                  |
| TRANSFERENCIA F01-00020 ( Febrero 2021) | MARZO     | 12,864.54        |                  |
| TRANSFERENCIA F01-00021 ( Febrero 2021) | MARZO     | 18,134.95        |                  |
| TRANSFERENCIA F01-00023 ( Febrero 2021) | MARZO     | 1,933.33         |                  |
| TRANSFERENCIA F01-00026 ( Febrero 2021) | MARZO     | 7,838.79         |                  |
| TRANSFERENCIA F01-00030                 | MARZO     | 25,646,484.93    |                  |
| TRANSFERENCIA F01-00031                 | MARZO     | 8,402.78         |                  |
| TRANSFERENCIA F01-00032                 | MARZO     | 173,974.81       |                  |
| TRANSFERENCIA F01-00033                 | MARZO     | 29,854.03        |                  |
| TRANSFERENCIA F01-00034                 | MARZO     | 12,396.74        |                  |
| TRANSFERENCIA F01-00035                 | MARZO     | 17,475.50        |                  |
| TRANSFERENCIA F01-00036                 | MARZO     | 1,863.03         |                  |
| TRANSFERENCIA F01-00037                 | MARZO     | 325,000.00       |                  |
| TRANSFERENCIA F01-00038                 | MARZO     | 7,553.74         |                  |
| TRANSFERENCIA F01-00039                 | MARZO     | 36,860.77        |                  |
| TRANSFERENCIA F01-00040                 | MARZO     | 2,375,000.00     |                  |
| TRANSFERENCIA F01-00041                 | MARZO     | 184,413.28       |                  |
| TRANSFERENCIA F01-00042                 | MARZO     | 236,000.00       |                  |
|                                         | SUB TOTAL | L. 29,134,713.94 | L. 81,633,851.37 |

| No. DE TRANSFERENCIA    | MES       | VALOR            | TOTALES           |
|-------------------------|-----------|------------------|-------------------|
| TRANSFERENCIA F01-00037 | ABRIL     | L. 43,333.34     |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00042 | ABRIL     | 64,627.69        |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00043 | ABRIL     | 28,100,000.00    |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00044 | ABRIL     | 10,270.06        |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00045 | ABRIL     | 196,707.52       |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00046 | ABRIL     | 30,185.70        |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00047 | ABRIL     | 14,600.60        |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00048 | ABRIL     | 20,582.25        |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00049 | ABRIL     | 2,743.00         |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00050 | ABRIL     | 230,000.00       |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00051 | ABRIL     | 8,896.63         |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00052 | ABRIL     | 38,908.56        |                   |
|                         | SUB TOTAL | L. 28,760,855.35 | L. 110,394,706.72 |

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



| No. DE TRANSFERENCIA                  | MES  | VALOR            | TOTALES           |
|---------------------------------------|------|------------------|-------------------|
| TRANSFERENCIA F01-00037 ( Marzo 2021) | MAYO | L. 6,666.66      |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00042 ( Marzo 2021) | MAYO | 24,372.31        |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00050 ( Abril 2021) | MAYO | 108,888.89       |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00059               | MAYO | 28,100,000.00    |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00060               | MAYO | 22,500.00        |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00061               | MAYO | 211,460.55       |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00062               | MAYO | 30,562.99        |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00063               | MAYO | 15,695.60        |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00064               | MAYO | 22,125.90        |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00065               | MAYO | 2,331.35         |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00066               | MAYO | 502,000.00       |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00067               | MAYO | 9,563.85         |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00068               | MAYO | 41,340.38        |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00069               | MAYO | 220,000.00       |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00070               | MAYO | 55,000.00        |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00071               | MAYO | 50,000.00        |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00072               | MAYO | 25,000.00        |                   |
| SUB TOTAL                             |      | L. 29,447,508.48 | L. 139,842,215.20 |

| No. DE TRANSFERENCIA            | MES   | VALOR            | TOTALES           |
|---------------------------------|-------|------------------|-------------------|
| TRANSFERENCIA F01-00066 ( MAYO) | JUNIO | L. 42,585.78     |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00078         | JUNIO | 55,250,000.00    |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00079         | JUNIO | 10,550,000.00    |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00080         | JUNIO | 20,500.00        |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00081         | JUNIO | 217,014.34       |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00082         | JUNIO | 40,000.00        |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00083         | JUNIO | 13,898.11        |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00084         | JUNIO | 21,165.26        |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00085         | JUNIO | 6,500.00         |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00086         | JUNIO | 309,000.00       |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00087         | JUNIO | 8,955.03         |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00088         | JUNIO | 88,586.43        |                   |
| SUB TOTAL                       |       | L. 66,568,204.95 | L. 206,410,420.15 |

| No. DE TRANSFERENCIA            | MES   | VALOR         | TOTALES |
|---------------------------------|-------|---------------|---------|
| TRANSFERENCIA F01-00066 ( MAYO) | JULIO | L. 3,525.33   |         |
| TRANSFERENCIA F01-00093         | JULIO | 29,918,407.67 |         |
| TRANSFERENCIA F01-00094         | JULIO | 39,160.50     |         |
| TRANSFERENCIA F01-00095         | JULIO | 238,715.73    |         |
| TRANSFERENCIA F01-00096         | JULIO | 30,200.00     |         |
| TRANSFERENCIA F01-00097         | JULIO | 15,300.00     |         |

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



|                         |       |                  |                   |
|-------------------------|-------|------------------|-------------------|
| TRANSFERENCIA F01-00098 | JULIO | 23,300.00        |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00099 | JULIO | 2,520.00         |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00100 | JULIO | 309,000.00       |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00101 | JULIO | 9,850.53         |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00102 | JULIO | 44,293.25        |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00103 | JULIO | 550,000.00       |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00104 | JULIO | 250,000.00       |                   |
| SUB TOTAL               |       | L. 31,434,273.01 | L. 237,844,693.16 |

| No. DE TRANSFERENCIA    | MES    | VALOR            | TOTALES           |
|-------------------------|--------|------------------|-------------------|
| TRANSFERENCIA F01-00109 | AGOSTO | L. 29,418,407.67 |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00110 | AGOSTO | 623,304.37       |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00111 | AGOSTO | 39,100.00        |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00112 | AGOSTO | 17,121.52        |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00113 | AGOSTO | 6,074.16         |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00114 | AGOSTO | 3,527.60         |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00115 | AGOSTO | 309,000.00       |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00117 | AGOSTO | 48,722.60        |                   |
| SUB TOTAL               |        | L. 30,465,257.92 | L. 268,309,951.08 |

| No. DE TRANSFERENCIA    | MES        | VALOR            | TOTALES           |
|-------------------------|------------|------------------|-------------------|
| TRANSFERENCIA F01-00116 | SEPTIEMBRE | L. 11,032.64     |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00127 | SEPTIEMBRE | 29,550,000.00    |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00128 | SEPTIEMBRE | 216,872.00       |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00129 | SEPTIEMBRE | 29,656.80        |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00130 | SEPTIEMBRE | 19,689.70        |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00131 | SEPTIEMBRE | 7,000.00         |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00132 | SEPTIEMBRE | 4,000.00         |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00133 | SEPTIEMBRE | 309,000.00       |                   |
| TRANSFERENCIA F01-00135 | SEPTIEMBRE | 54,812.88        |                   |
| SUB TOTAL               |            | L. 30,202,064.02 | L. 298,512,015.10 |

**NOTA No. 11 : DETALLE DE INGRESOS PROPIOS**

| No. DE TRANSFERENCIA | MES   | VALOR | TOTALES |
|----------------------|-------|-------|---------|
| SIN TRANSFERENCIA    | ENERO | L. -  |         |
| SUB TOTAL            |       | L. -  | L. -    |

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



| No. DE TRANSFERENCIA    | MES     | VALOR         | TOTALES       |
|-------------------------|---------|---------------|---------------|
| TRANSFERENCIA F01-00027 | FEBRERO | L. 129,619.00 |               |
| TRANSFERENCIA F01-00028 | FEBRERO | 20,000.00     |               |
| TRANSFERENCIA F01-00107 | FEBRERO | 40,000.00     |               |
| TRANSFERENCIA F01-00106 | FEBRERO | 389,337.00    |               |
| TRANSFERENCIA F01-00013 | FEBRERO | 40,000.00     |               |
| TRANSFERENCIA F01-00014 | FEBRERO | 50,000.00     |               |
| TRANSFERENCIA F01-00015 | FEBRERO | 222,376.00    |               |
| SUB TOTAL               |         | L. 891,332.00 | L. 891,332.00 |

| No. DE TRANSFERENCIA    | MES   | VALOR         | TOTALES         |
|-------------------------|-------|---------------|-----------------|
| TRANSFERENCIA F01-00053 | ABRIL | L. 278,898.00 |                 |
| SUB TOTAL               |       | L. 278,898.00 | L. 1,170,230.00 |

| No. DE TRANSFERENCIA    | MES  | VALOR           | TOTALES         |
|-------------------------|------|-----------------|-----------------|
| TRANSFERENCIA F01-00056 | MAYO | L. 560,000.00   |                 |
| TRANSFERENCIA F01-00057 | MAYO | 183,746.00      |                 |
| TRANSFERENCIA F01-00058 | MAYO | 100,000.00      |                 |
| TRANSFERENCIA F01-00074 | MAYO | 380,000.00      |                 |
| TRANSFERENCIA F01-00075 | MAYO | 101,412.00      |                 |
| TRANSFERENCIA F01-00076 | MAYO | 50,000.00       |                 |
| SUB TOTAL               |      | L. 1,375,158.00 | L. 2,545,388.00 |

| No. DE TRANSFERENCIA                   | MES   | VALOR          | TOTALES         |
|----------------------------------------|-------|----------------|-----------------|
| TRANSFERENCIA F01-00106 (PERIODO 2020) | JUNIO | - 389,337.00   |                 |
| TRANSFERENCIA F01-00107(PERIODO 2020)  | JUNIO | - 40,000.00    |                 |
| TRANSFERENCIA F01-00090                | JUNIO | 278,347.00     |                 |
| TRANSFERENCIA F01-00091                | JUNIO | 50,000.00      |                 |
| TRANSFERENCIA F01-00092                | JUNIO | 50,000.00      |                 |
| SUB TOTAL                              |       | L. (50,990.00) | L. 2,494,398.00 |

| No. DE TRANSFERENCIA    | MES   | VALOR         | TOTALES         |
|-------------------------|-------|---------------|-----------------|
| TRANSFERENCIA F01-00106 | JULIO | 210,650.00    |                 |
| TRANSFERENCIA F01-00107 | JULIO | 50,000.00     |                 |
| TRANSFERENCIA F01-00108 | JULIO | 60,000.00     |                 |
| SUB TOTAL               |       | L. 320,650.00 | L. 2,815,048.00 |

| No. DE TRANSFERENCIA    | MES    | VALOR      | TOTALES |
|-------------------------|--------|------------|---------|
| TRANSFERENCIA F01-00123 | AGOSTO | 403,726.00 |         |
| TRANSFERENCIA F01-00124 | AGOSTO | 273,939.00 |         |

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



|                         |           |               |                 |
|-------------------------|-----------|---------------|-----------------|
| TRANSFERENCIA F01-00125 | AGOSTO    | 150,000.00    |                 |
|                         | SUB TOTAL | L. 827,665.00 | L. 3,642,713.00 |

| No. DE TRANSFERENCIA    | MES        | VALOR         | TOTALES         |
|-------------------------|------------|---------------|-----------------|
| TRANSFERENCIA F01-00136 | SEPTIEMBRE | 111,384.00    |                 |
| TRANSFERENCIA F01-00137 | SEPTIEMBRE | 218,660.00    |                 |
| TRANSFERENCIA F01-00138 | SEPTIEMBRE | 100,000.00    |                 |
|                         | SUB TOTAL  | L. 430,044.00 | L. 4,072,757.00 |