

**TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE MAYO DEL 2016**

**ACTIVO**

**ACTIVO CIRCULANTE**

CAJA	( NOTA 1 )	33,000.00	
BANCOS	( NOTA 2 )	46,371,947.17	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	( NOTA 3 )	19,494,120.11	
GARANTIAS	( NOTA 4 )	11,400.00	
BIENES DE CONSUMO (PROVEEDURIA)	( NOTA 5 )	765,823.21	66,676,290.49

**INVERSIONES FINANC.**

( NOTA 6 )

14,000.00 14,000.00

**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIP.**

( NOTA 7 )

EDIFICIOS		37,431,038.63	
PLANTA ELECTRICA		425,700.00	
PLANTA TELEFONICA		510,862.44	
VEHICULOS		10,658,052.00	
MOTOCICLETAS		103,066.08	
MOTOCICLETAS F.T.M.		23,742.00	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA POR DESCARGAR.		2,304,437.65	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA (TSC)		51,915,819.01	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA (CFTM)		1,772,818.80	
AUTOMOVILES F.T.M		3,431,897.33	
			108,577,433.94

**TOTAL ACTIVO**

**175,267,724.43**

**PASIVO**

**PASIVO CIRCULANTE**

CUENTAS POR PAGAR	( NOTA 8 )	55,466,052.62	
REMUNERACIONES POR PAGAR	( NOTA 9 )		
PROVISION PARA MATERIALES Y SUM.		765,823.21	56,231,875.83

**OTRAS CUENTAS X PAGAR**

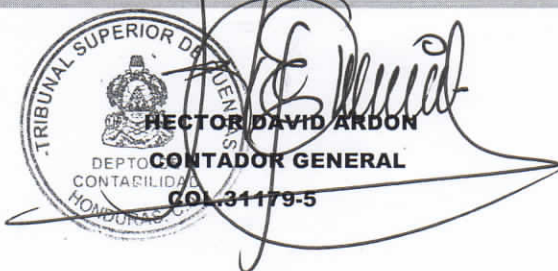
MOBILIARIO Y EQUIPO DE FTM		1,772,818.80	
AUTOMOVILES F.T.M		3,431,897.33	
MOTOCICLETAS F.T.M.		23,742.00	5,228,458.13

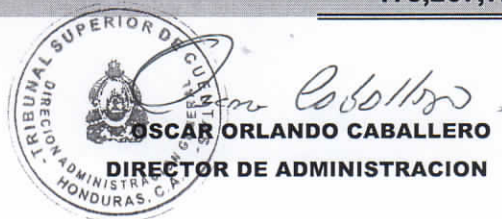
**PATRIMONIO Y SUPERAVIT**

PATRIMONIO		104,649,660.36	
SUPERAVIT DE PERIODOS ANTERIORES		970,512.85	
SUPERAVIT DEL PERIODO		8,187,217.26	113,807,390.47

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**

**175,267,724.43**

  
**HECTOR DAVID ARDON**  
 DEPTO. CONTABILIDAD  
**CONTADOR GENERAL**  
 COL-341179-5

  
**OSCAR ORLANDO CABALLERO**  
**DIRECTOR DE ADMINISTRACION**

TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE MAYO DE 2016

CODIGO	DESCRIPCION	VALOR
<b>NOTA No. 1</b>		
<b>BANCOS</b>		
11110	CAJA CHICA	
1110-03	CARLOS TORRES ORTIZ	6,000.00
1110-04	EDWARD SANTIAGO VASQUEZ ( LA CEIBA )	6,000.00
1110-05	LILIAN JAKELINE RIVERA ( S. P. S. )	6,000.00
1110-11	BETY ELIZABET CALDERON	15,000.00
	<b>SUB TOTAL</b>	<b>33,000.00</b>
<b>NOTA No. 2</b>		
<b>BANCOS</b>		
11122-01	BANTRAL CUENTA No. 11102-02-000106-5	35,913,285.10
11122-06	FICOHSA PLANILLAS 01101 40 44 72	9,459,234.78
11122-07	BANTRAL USAID CUENTA No. 11102-02-20000086-8	500,356.19
11122-08	BANCO CENTRAL BID CUENTA No. 11101-02-000224-1 BID	499,071.10
	<b>SUB TOTAL</b>	<b>46,371,947.17</b>
<b>NOTA No.3</b>		
<b>CUENTAS X COBRAR</b>		
11310-32	CXC TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	17,736,998.93
11310-48	CX COBRAR POR LIQUIDAR	52,268.36
11310-71	CXC PROYECTOS ESPECIALES	7,393.08
11310-79	CXC BENEFICIOS Y COMPENSACIONES	1,697,509.74
11310-83	ERICK FERNANDO DESJARDINES	50.00
	<b>SUB TOTAL</b>	<b>19,494,120.11</b>
<b>NOTA:</b>	Para este periodo, el Congreso nacional, agrego en el presupuesto del TSC, Lps. 24,000,000.00 en el renglon presupuestario 524-00 Transferencias, mismo que le corresponde a la Superintendencia de Alianza Publico Privada, La Tesoreria General de la Republica hace los desembolsos directamente a la cuenta de esa Institucion, por tal razon se contabilizo como cuentas por cobrar. De este renglon al mes de Mayo se ejecuto la cantidad de Lps. 8,620,000.00.	
<b>NOTA No. 4</b>		
<b>GARANTIAS</b>		
11381-01	DEPOSITOS INDUSTRIAS QUIBA	3,400.00
11381-02	BAMER	2,000.00
11381-03	ELIZABETH RAVENEAU GALINDO	6,000.00
	<b>SUB TOTAL</b>	<b>11,400.00</b>
<b>NOTA No. 5</b>		
<b>BIENES DE CONSUMO</b>		
11510-01	MATERIALES Y SUMINISTROS ( PROVEEDURIA )	765,823.21
	<b>SUB TOTAL</b>	<b>765,823.21</b>
<b>NOTA No. 6</b>		
<b>INVERSIONES FINANC.CORRIENTES</b>		
<b>BONOS DEUDA AGRARIA</b>		
12110-01	BONOS No. 0814	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>14,000.00</b>



TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE MAYO DE 2016

CODIGO	DESCRIPCION	VALOR
NOTA No. 7		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		
12320-01	EDIFICIO PRINCIPAL CENTRO CIVICO GUBERNAMENTAL	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	10,658,052.00
12441-02	MOTOCICLETAS	103,066.08
12441-03	MOTOCICLETAS F.T.M.	23,742.00
12441-04	MOBILIARIO Y EQUIPO POR DESCARGAR ***	2,304,437.65
12441-05	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	51,915,819.01
12441-06	MOBILIARIO T.S.C/ C.F.T.M.	1,772,818.80
12441-07	AUTOMOVILES T.S.C/ C.F.T.M.	3,431,897.33
<b>SUB TOTAL</b>		<b>108,577,433.94</b>

\*\*\* Se trata de mobiliario obsoleto que viene desde la Contraloria General de la Republica y Probidad Administrativa y que todavia no se ha descargado.

NOTA No. 8  
CUENTAS A PAGAR

21110-10	ENEE	134,125.25
21110-11	HONDUTEL	99,392.90
21110-13	COOP. SAGRADA FAMILIA	10.33
21110-15	I.H.S.S	42,031.77
21110-16/A	IMPUESTO SOBRE VENTAS ( 15% )	172,637.32
21110-17/B	IMPUESTO SOBRE LA RENTA ( 12.5% )	53,612.09
21110-18	INJUPEMP	106,422.45
21110-20	A.M.D.C.	0.00
21110-29	CXP CORTE SUPREMA DE JUSTICIA	70,207.08
21110-34	COOP. ELGA	1,582.86
21110-55	ADRIANA MONDRAGON	6,000.00
21110-59	PROYECTOS VARIOS	250,313.35
21110-66	MINISTERIO PUBLICO	40,853.52
21110-74	CENTROMATIC	34,000.00
21110-87	DIRECCION DE AUDITORIAS	8,942.56
21110-97	FHISS	24,663.66
21110-100	PROGRAMA NACIONAL DE DESARROLLO RURAL Y URBANO SOSTENIBLE	982,757.23
21110-166	COMISION DE BANCOS Y SEGUROS	33,685.54
21110-167	CONVENIO COOPERACION SUECA	36,370.08
21110-174	SUPERINTENDENCIA DE ALIANZA	15,380,000.00
21110-185	COMPUTADORAS Y SUMINISTROS	9,621.42
21110-187	PROGRAMA DE ASIGNACION FAMILIAR	3,359.92
21110-197	FONDOS USAID POST. MITCH	76,930.01
21110-202	FONDOS USAID CAPACITACION	311,166.93
21110-206	CONFEDERACION SUECA	11,994,585.16
21110-207	CELTEL	89.36
21110-208	JOSELINE MOYA	1,833.33
21110-209	MARVIN CARBAJAL	136.11
21110-220	FHIS DIM	673,256.93
21110-221	SOPTRAVI	1,613.84
21110-222	MELISSA SUE PAZ	100.95
21110-229	RAFAEL ANTONIO RODRIGUEZ	5,000.00
21110-231	YOVANNY SAMAEL BONILLA	3,500.00
21110-232	SECRETARIA DE DEFENSA NACIONAL	33,273.83
21110-239	SECRETARIA DE EDUCACION	50.55
21110-245	VALORES EN RECUPERACION FONDOS E.R.P.	1,718.25
21110-245/A	PROYECTOS ESPECIALES	398,707.07
21110-246	PROYECTO ADQUISICION EQUIPO DE COMPUTO	1,683.05

TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE MAYO DE 2016

CODIGO	DESCRIPCION	VALOR
21110-261	PROGRAMA DE CREDITO PARA LA REACTIVACION AGRICOLA	9,457.10
21110-267	BANPROVI	41,083.64
21110-272	SECRETARIA DE EDUCACION ( MATRICULA GRATIS )	2,186,496.86
21110-274	SECRETARIA DE RELACIONES EXTERIORES	47,962.00
21110-276	DESPACHO PRESIDENCIAL FONDOS BID	608,137.27
21110-278	JESUS VELASQUEZ RODRIGUEZ	4,137.48
21110-279	SECRETARIA DE FINANZAS	14,639.61
21110-290	SECRETARIA DE SALUD	1,447,118.00
21110-290/A	SEGUROS DEL PAIS	500.00
21110-294	PLAN DE EDUCACION PARA TODOS	446,816.91
21110-296	SEFIN FIDEICOMISOS	3,889.67
21110-298	REYNA ISABEL MARTINEZ	4,539.60
21110-305	PROVISION PROYECTO TANQUE DE AGUA	631.33
21110-306	CXP FONDOS BID/ SAE	621,232.70
21110-307	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	135,323.00
21110-309	A.M.D.C. SAN PEDRO SULA	560.18
21110-316	CXP SECRETARIA DE EDUCACION PROGRAMA PROMIN	330,727.11
21110-319	SECRETARIA DE FINANZAS II	566,269.99
21110-321	SECRETARIA DE EDUCACION II	5,164,279.71
21110-322	PROYECTO CUENTA DESAFIO DEL MILENIO	9,680.18
21110-331	RESERVA PARA PROYECTO ESPECIAL DEL TSC	6,001,012.81
21110-335	SECRETARIA DE EDUCACION SAE/ BID	499,071.10
21110-337	FONDOS EN DOLARES, SAE/USAID	362,686.45
21110-339	FHIS (IDECOAS)	3,500,000.00
21110-340	LUCY YOHANNA MENDOZA VALLADARES	1,593.19
21110-341	INSEP (INFRAESTRUCTURA Y SERVICIOS PUBLICOS)	2,400,000.00
21110-342	JUSTO GONZALO GOMEZ	3,000.00
21110-343	EDGAR WILFREDO ESPINOZA	5,000.00
21110-344	MARIA ANABEL CARDONA	5,000.00
21110-345	GRACIA MELINA PINEDA	5,000.00
21110-346	ANNELIESE KONGHEL MOLINA	4,992.73
21110-347	OSCAR ADAN MORALES	34,803.77
21110-348	REYNA MATILDE BACA	9,361.91
<b>SUB TOTAL</b>		<b>55,466,052.62</b>

NOTA: Para este periodo, el Congreso nacional, agrego en el presupuesto del TSC, Lps. 24,000,000.00 en el renglon presupuestario 524-00 Transferencias, mismo que le corresponde a la Superintendencia de Alianza Publico Privada, La Tesoreria General de la Republica hace los desembolsos directamente a la cuenta de esa Institucion, por tal razon se contabilizo como cuentas a pagar. De este renglon Al mes de Mayo se ejecuto la cantidad de Lps.8,620,000.00

NOTA No. 9

21142	PRESTACIONES SOCIALES POR PAGAR	-
<hr/>		
21190	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	
<hr/>		
21110-103	MOBILIARIO Y EQUIPO F.T.M.	1,772,818.80
21110-103/A	AUTOMOVILES F.T.M.	3,431,897.33
21110-103/B	MOTOCICLETAS F.T.M.	23,742.00
<b>SUB TOTAL</b>		<b>5,228,458.13</b>

NOTA No. 10

DETALLE DE TRANSFERENCIAS RECIBIDAS

TRANSFERENCIA F-01 001	ENERO	17,297,426.00	
		-	17,297,426.00
<b>SUB TOTAL</b>		<b>17,297,426.00</b>	<b>17,297,426.00</b>