

TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS
BALANCE GENERAL
AL 30 DE ABRIL 2022



ACTIVOS

ACTIVO CIRCULANTE

CAJA	(NOTA 1)	L.	27,000.00	
BANCOS	(NOTA 2)		218,524,679.80	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(NOTA 3)		3,888,785.08	
GARANTIAS	(NOTA 4)		11,400.00	
BIENES DE CONSUMO (PROVEEDURIA)	(NOTA 5)		892,597.10	L. 223,344,461.98

BONOS DEUDA AGRARIA	(NOTA 6)	L.	14,000.00	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		10,540,907.00	
MOTOCICLETAS		242,166.08	
MOTOCICLETAS F.T.M.		23,742.00	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA (TSC)		67,494,195.09	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA (CFTM)		6,248,661.37	
AUTOMOVILES F.T.M		3,431,897.33	
			L. 126,349,169.94

TOTAL ACTIVO				L. 349,707,631.92
---------------------	--	--	--	--------------------------

PASIVOS

PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR	(NOTA 8)	L.	212,861,469.77	
SUPERINTENDENCIA DE ALIANZA PUB. PRIVADA			506,339.96	
PROVISION PARA MATERIALES Y SUM.			892,597.10	L. 214,260,406.83

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

TOTAL PASIVO				L. 214,260,406.83
---------------------	--	--	--	--------------------------

PATRIMONIO NETO

PATRIMONIO	L.	127,644,644.25	
DIFERENCIA DE PERIODOS ANTERIORES		883,973.89	
SUPERAVIT O DEFICIT DEL PERIODO		6,918,606.95	L. 135,447,225.09

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				L. 349,707,631.92
----------------------------------	--	--	--	--------------------------



EDWIN OTONIEL VELASQUEZ
UNIDAD DE CONTABILIDAD
COLEGIADO NO. 16-01-2596



OSCAR ORLANDO CABALLERO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN GENERAL

TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL 2022



NOTA No. 1 : CAJA CHICA (11110)

CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11110-03	SANDRA PATRICIA LOPEZ (Santa Rosa de Copan)	L -
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
SUB TOTAL		L 27,000.00

NOTA No. 2 : BANCOS

CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11122-01	BANTRAL (11102-01-000106-5)	L. 201,124,158.36
11122-06	FICOHSA /PLANILLA (01101 40 44 72)	146,879.02
11122-07	BANTRAL USAID (11102-02-20000086-8)	1,559.69
11122-08	BANCO CENTRAL BID (11101-02-000224-1)	13,064,611.32
11122-09	CUENTA No. 11101-02-0000098-1 OCCEFS EN DOLARES	4,187,471.41
SUB TOTAL		L. 218,524,679.80

NOTA No. 3 : CUENTAS POR COBRAR

CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11310-32	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	L. 2,798,537.39
11310-32/A	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA II	960,288.00
11310-87	HOTEL ROATAN RESORT	8,971.84
11310-90	DOUGLAS REINIERY GUIFARRO MARTINEZ	120,987.85
SUB TOTAL		L. 3,888,785.08

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

TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL 2022



NOTA No. 5 : BIENES DE CONSUMO

CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11510-01	MATERIALES Y SUMINISTROS (PROVEEDURIA)	L. 892,597.10
SUB TOTAL		L. 892,597.10

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 T.S.C.	10,540,907.00
12441-02	MOTOCICLETAS T.S.C.	242,166.08
12441-03	MOTOCICLETAS F.T.M.	23,742.00
12441-05	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA T.S.C.	67,494,195.09
12441-06	MOBILIARIO T.S.C/ C.F.T.M.	6,248,661.37
12441-07	AUTOMOVILES T.S.C/ C.F.T.M.	3,431,897.33
SUB TOTAL		L. 126,349,169.94

NOTA No. 8 : CUENTAS POR PAGAR

CODIGO /CUENTA	DESCRIPCION DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
21110	CUENTAS A PAGAR A COMERCIALES	L. 1,071,313.06
21110-10	ENEE	292,820.61

TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL 2022



21110-11	HONDUTEL	410,235.74
21110-12	COMISXTRISUCL	- 138,886.55
21110-15	INSTITUTO HONDUREÑO DE SEGURIDAD SOCIAL (I.H.S.S.)	18,978.51
21110-16/A	IMPUESTO SOBRE VENTAS (15%)	40,386.34
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	38,732.69
21110-21	FONDO DE TRANSPARENCIA MUNICIPAL	1,172.00
21110-34	COOPERATIVA ELGA	3,165.72
21110-54	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	30,380.00
21110-59	PROYECTOS VARIOS	944,914.66
21110-74	CENTROMATIC	69,176.30
21110-111	JETSTEREO	114,770.00
21110-202	FONDOS USAID CAPACITACION	1,559.69
21110-245/A	PROYECTOS ESPECIALES	25,834,789.46
21110-246/A	PANI	777,029.30
21110-298	REYNA ISABEL MARTINEZ	61,781.72
21110-306	CUENTA POR PAGAR FONDOS BID/ SAE	7,894,524.86
21110-321-A	SECRETARIA DE EDUCACION III	593,275.78
21110-349	LA ARMERIA	13,230.00
21110-373	RESERVA PARA PROYECTOS ESPECIALES DEL T.S.C. III (TRES)	32,393.57
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	4,177,924.00
21110-413	OSMAN ALBERTO AVILA GARCIA	9,458.64
21110-414	INSEP (OBRAS PUBLICAS)	2,313,952.15
21110-415	LETICIA ALEJANDRA MAIRENA CHAVEZ (FICOHSA)	16,034.33

TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL 2022



21110-416	PROYECTOS ESPECIALES II	40,000,000.00
21110-417	SECRETARIA DE FINANZAS III	260,713.96
21110-418	TRIBUNAL SUPREMO ELECTORAL	1,377,166.66
21110-419	CONADEH	343,371.67
21110-422	SECRETARIA DE SEGURIDAD II	280,583.25
21110-423	PROYECTOS ESPECIALES III	4,750,000.00
21110-424	FUNDEIH	1,299,276.23
21110-426	PROGRAMA CON CHAMBA VIVIS MEJOR II	638,036.66
21110-429	INFOP I	1,132,522.88
21110-430	FHIS III (IDECOAS)	223,872.85
21110-437	BANCO ATLANTIDA AFP	500.00
21110-438	PRONADERS III	403,488.24
21110-439	PROYECTO DE DECLARACION JURADA (CREDITO EXTERNO)	9,963,410.00
21110-440	PROYECTOS ESPECIALES IV	40,000,000.00
21110-441	FHIS IV	250,000.00
21110-442	INSEP (DIRECCION GENERAL DE CARRETERAS)	2,017,739.45
21110-443	SECRETARIA DE DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL II (SEDIS)	2,264,087.00
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	476,215.00
21110-449	GERENCIA ADMINISTRATIVA DE INSEP	1,240,801.76
21110-450	DIRECCION GENERAL DE OBRAS PUBLICAS	934,703.63
21110-452	PROYECTO DONADO POR INTOSAI	22,356.08
21110-453	PROYECTO BID/ DAPOI	136,782.00
21110-454	BANASUPRO II	1,596,593.30
21110-456	SECRETARIA DE SEGURIDAD III	500,000.00
21110-457	SECRETARIA DE DEFENSA NACIONAL II	1,706,500.00

TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL 2022



21110-460	AGENCIA HONDUREÑA DE AERONAUTICA CIVIL	2,210,000.00
21110-461	SECRETARIA DE DESARROLLO ECONOMICO (SDE)	2,161,853.09
21110-462	SEDIS III (Periodo 2020)	562,129.00
21110-463	CONATEL	2,820,000.00
21110-464	SECRETARIA DE TRABAJO	2,437,353.09
21110-465	SECRETARIA DE FINANZAS IV	663,133.92
21110-466	FHIS V SEDECOAS (Periodo 2020)	1,141,950.00
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
21110-471	SEDIS IV (PERIODO 2019)	561,703.86
21110-472	SEDIS V (PERIODO 2020 B)	1,507,824.78
21110-473	SEDIS VI (PERIODO 2021)	4,288,600.00
21110-474	PRONADERS IV (PERIODO 2021)	2,876,255.71
21110-475	SEFIN V (PERIODO 2021)	1,995,613.05
21110-476	PRONADERS IV (AMPLIACION PERIODO 2016 A 2019)	246,004.31
21110-477	PRONADERS V (AMPLIACION PERIODO 2020)	2,659,161.40
21110-478	SECRETARIA DE DEFENSA NACIONAL (SEDENA)	1,800,000.00
21110-479	UNIDAD CENTRAL DE PROYECTOS (UCP)	2,500,000.00
21110-480	SECRETARIA DE AGRICULTURA Y GANADERIA (SAG)	2,555,000.00
21110-481	SEDECOAS-FHIS VI (periodo 2021)	1,860,000.00
21110-482	DIRECCION GENERAL DE OBRAS PUBLICAS II (Periodo 2021)	1,530,000.00
21110-483	INSEP(DIRECCION GENERAL DE CARRETERA II) Periodo 2021	1,950,000.00
21110-484	GERENCIA ADMINISTRATIVA DE INSEP II (Periodo 2021)	1,530,000.00
21110-485	FONDOS USAID-SEDECOAS FHIS (DAPOI)	212,005.21
SUB TOTAL		L. 212,861,469.77