

**TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE OCTUBRE 2023**



**ACTIVOS**

**ACTIVO CIRCULANTE**

CAJA	(NOTA 1)	L	33,000.00	
BANCOS	(NOTA 2)		199,832,983.61	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(NOTA 3)		3,893,785.08	
GARANTIAS	(NOTA 4)		11,400.00	
BIENES DE CONSUMO (PROVEEDURIA)	(NOTA 5)		<u>1,227,351.21</u>	L. 204,998,519.90
<b>BONOS DEUDA AGRARIA</b>	(NOTA 6)	L.	<u>14,000.00</u>	L. 14,000.00
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	(NOTA 7)			
EDIFICIOS		L.	37,431,038.63	
PLANTA ELECTRICA			425,700.00	
PLANTA TELEFONICA			510,862.44	
VEHICULOS T.S.C.			17,113,112.00	
MOTOCICLETAS			242,166.08	
MOTOCICLETAS F.T.M.			23,742.00	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA (TSC)			74,922,652.73	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA (CFTM)			7,833,815.49	
AUTOMOVILES F.T.M			<u>3,431,897.33</u>	L. 141,934,986.70
<b>TOTAL ACTIVO</b>				L. <u><b>346,947,506.60</b></u>

**PASIVOS**

**PASIVO CIRCULANTE**

CUENTAS POR PAGAR	(NOTA 8)		164,702,171.48	
SUPERINTENDENCIA DE ALIANZA PUB. PRIVADA			506,339.96	
PROVISION PARA MATERIALES Y SUM.			<u>1,227,351.21</u>	L. 166,435,862.65
<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>				
REMUNERACIONES POR PAGAR			<u>5,723,981.61</u>	L. 172,159,844.26
<b>TOTAL PASIVO</b>				L. <u><b>172,159,844.26</b></u>

**PATRIMONIO NETO**

PATRIMONIO			143,223,011.01	
DIFERENCIA DE PERIODOS ANTERIORES			721,672.31	
SUPERAVIT O DEFICIT DEL PERIODO			<u>30,842,979.02</u>	L. 174,787,662.34

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**

L. **346,947,506.60**



**TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE 2023**



NOTA No. 1 : CAJA CHICA		
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
11110-18	BELKYS YAMILETH LOBO ( La Ceiba, Atlántida )	6,000.00
11110-19	MARY CARMEN REYES OYUELA ( Tegucigalpa M.D.C. )	15,000.00
<b>SUB TOTAL</b>		<b>L. 33,000.00</b>

NOTA No. 2 : BANCOS		
CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11122-01	BANTRAL (11102-01-000106-5)	L. 182,828,106.70
11122-06	FICOHSA /PLANILLA (01101 40 44 72)	177,318.56
11122-07	BANTRAL USAID (11102-02-20000086-8 )	1,580.94
11122-08	BANCO CENTRAL BID (11101-02-000224-1)	11,800,837.15
11122-09	CUENTA No. 11101-02-0000098-1 OCCEFS EN DOLARES	5,025,140.26
<b>SUB TOTAL</b>		<b>L. 199,832,983.61</b>

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
11310-93	INJUPEMP	5,000.00
<b>SUB TOTAL</b>		<b>L. 3,893,785.08</b>

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

**TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE 2023**



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

CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11510-01	MATERIALES Y SUMINISTROS ( PROVEEDURIA )	L. 1,227,351.21
<b>SUB TOTAL</b>		<b>L. 1,227,351.21</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	NOMBRE 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.	17,113,112.00
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.	74,922,652.73
12441-06	MOBILIARIO T.S.C/ C.F.T.M.	7,833,815.49
12441-07	AUTOMOVILES T.S.C/ C.F.T.M.	3,431,897.33
<b>SUB TOTAL</b>		<b>L. 141,934,986.70</b>

**NOTA No. 8 : CUENTAS POR PAGAR**

CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
21110	CUENTAS A PAGAR A COMERCIALES	L 607.18
21110-11	HONDUTEL	464,939.24
21110-15	INSTITUTO HONDUREÑO DE SEGURIDAD SOCIAL (I.H.S.S.)	- 4,456.69

**TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE 2023**



21110-16/A	IMPUESTO SOBRE VENTAS ( 15% )	172,816.71
21110-17	IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACUERDOS DEI	574,433.07
21110-17/B	IMPUESTO SOBRE LA RENTA ( 12.5% )	255,134.31
21110-18	INJUPEMP	6,947,526.82
21110-21	FONDO DE TRANSPARENCIA MUNICIPAL	3,338.77
21110-34	COOPERATIVA ELGA	3,165.72
21110-54	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	30,380.00
21110-59	PROYECTOS VARIOS	87,996.00
21110-74	CENTROMATIC	69,176.30
21110-111	JETSTEREO	68,862.00
21110-116	SEGUROS CONTINENTAL S.A.	9,125.00
21110-160	COMPUTADORAS Y SERVICIOS S. DE R.L. DE C.V.	55,401.25
21110-202	FONDOS USAID CAPACITACION	1,580.94
21110-246/A	PANI	310,257.76
21110-298	REYNA ISABEL MARTINEZ	61,781.72
21110-306	CUENTA POR PAGAR FONDOS BID/ SAE	10,591,393.64
21110-349	LA ARMERIA	13,230.00
21110-373	RESERVA PARA PROYECTOS ESPECIALES DEL T.S.C. III (TRES)	32,393.57
21110-392	ODALIS ALEYDA NAJERA MEDINA	2,416.67
21110-394	LESLIE SOEI PINEDA GALLARDO	6,250.00
21110-396	OCCEFS	4,988,069.01
21110-413	OSMAN ALBERTO AVILA GARCIA	9,458.64
21110-415	LETICIA ALEJANDRA MAIRENA CHAVEZ ( FICOHSA)	16,034.33
21110-416	PROYECTOS ESPECIALES II	37,857,555.13
21110-423	PROYECTOS ESPECIALES III	4,750,000.00
21110-437	BANCO ATLANTIDA AFP	500.00
21110-439	PROYECTO DE DECLARACION JURADA ( CREDITO EXTERNO)	1,085,470.83
21110-440	PROYECTOS ESPECIALES IV	40,000,000.00
21110-444	EQUIPAMIENTO DE EDIFICIO NUEVO	3,760,916.94
21110-445	PROYECTO PARA SEGUROS	169,400.00

**TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE 2023**



21110-447	FICOHSA SEGUROS	329,007.58
21110-448	PROYECTO FONDOS USAID	476,215.00
21110-452	PROYECTO DONADO POR INTOSAI	22,356.08
21110-453	PROYECTO BID/ DAPOI	136,782.00
21110-454	BANASUPRO II	1,101,854.30
21110-455	FONDO PENDIENTE DE LIQUIDAR	48,776.60
21110-460	AGENCIA HONDUREÑA DE AERONAUTICA CIVIL	1,534,707.45
21110-461	SECRETARIA DE DESARROLLO ECONOMICO ( SDE)	1,599,357.25
21110-463	CONATEL	320,269.30
21110-464	SECRETARIA DE TRABAJO	1,124,946.84
21110-465	SECRETARIA DE FINANZAS IV	25,436.30
21110-467	INSTITUTO NACIONAL DE ESTADISTICA ( I. N. E. )	3,416,531.25
21110-469	DESPACHO MINISTERIAL DE LOS PROYECTOS PRESIDENCIALES	956,623.08
21110-470	PROGRAMA CON CHAMBA VIVIS MEJOR III	102,565.40
21110-473	SEDIS VI (PERIODO 2021)	4,153,029.71
21110-475	SEFIN V (PERIODO 2021)	1,930,019.55
21110-477	PRONADERS V (AMPLIACION PERIODO 2020)	2,475,382.66
21110-478	SECRETARIA DE DEFENSA NACIONAL ( SEDENA)	544,981.25
21110-479	UNIDAD COORDINADORA DE PROYECTOS ( UCP)	2,257,499.50
21110-480	SECRETARIA DE AGRICULTURA Y GANADERIA (SAG)	1,167,864.30
21110-481	SEDECOAS-FHIS VI (periodo 2021)	1,860,000.00
21110-484	GERENCIA ADMINISTRATIVA DE INSEP II ( Periodo 2021)	663,212.43
21110-486	FONDOS ESPECIALES	19,016,759.99
21110-490	FONDOS SAUDI	49,746.83
21110-492	FONDO POR CONVENIOS DE COOPERACION	2,434,069.31
21110-496	FONDOS ESPECIALES II	1,284,444.18
21110-497	FONDOS ESPECIALES III	4,423,444.62
<b>SUB TOTAL</b>		<b>L. 164,702,171.48</b>

**DESCRIPCION** Para este periodo ( año 2023 ) el Congreso Nacional agrego en el presupuesto del T.S.C. la cantidad de L.66,184,035.00 para Ingresos  
**DE NOTA 9 :** Propios ( Fuente 12) en el renglon presupuestario 521-80 mismo que le corresponde a la Superintendencia de Alianza Público Privada.