

TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS
BALANCE GENERAL
AL 30 DE ABRIL 2024



ACTIVOS

ACTIVO CIRCULANTE

CAJA	(NOTA 1)	L	33,000.00	
BANCOS	(NOTA 2)		191,833,167.02	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(NOTA 3)		4,186,679.07	
GARANTIAS	(NOTA 4)		11,400.00	
BIENES DE CONSUMO (PROVEEDURIA)	(NOTA 5)		<u>974,030.94</u>	L. 197,038,277.03

BONOS DEUDA AGRARIA	(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 T.S.C.			14,238,201.00	
MOTOCICLETAS			242,166.08	
MOTOCICLETAS F.T.M.			23,742.00	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA (TSC)			78,573,058.54	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA (CFTM)			7,960,028.76	
AUTOMOVILES F.T.M			<u>3,431,897.33</u>	L. 142,836,694.78

TOTAL ACTIVO				L. <u>339,888,971.81</u>
---------------------	--	--	--	---------------------------------

PASIVOS

PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR	(NOTA 8)	L	158,459,280.44	
SUPERINTENDENCIA DE ALIANZA PUB. PRIVADA			506,339.96	
PROVISION PARA MATERIALES Y SUM.			<u>974,030.94</u>	L. 159,939,651.34

OTRAS CUENTAS POR PAGAR				
REMUNERACIONES POR PAGAR			<u>28,624,746.60</u>	

TOTAL PASIVO				L. <u>188,564,397.94</u>
---------------------	--	--	--	---------------------------------

PATRIMONIO NETO

PATRIMONIO		L	144,124,719.09	
DIFERENCIA DE PERIODOS ANTERIORES			721,672.31	
SUPERAVIT O DEFICIT DEL PERIODO			<u>6,478,182.47</u>	L. 151,324,573.87

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				L. <u>339,888,971.81</u>
----------------------------------	--	--	--	---------------------------------


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


GUILLERMO ALBERTO SOSA MENDEZ
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL 2024



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
SUB TOTAL		L. 33,000.00

NOTA No. 2 : BANCOS

CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11122-01	BANTRAL (11102-01-000106-5)	L. 173,530,157.42
11122-06	FICOHSA /PLANILLA (01101 40 44 72)	2,255.70
11122-08	BANCO CENTRAL BID (11101-02-000224-1)	12,644,555.71
11122-09	CUENTA No. 11101-02-0000098-1 OCCEFS EN DOLARES	5,656,198.19
SUB TOTAL		L. 191,833,167.02

NOTA No. 3 : CUENTAS POR COBRAR

CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11310-01	CONVENIO DE TRANSPARENCIA MUNICIPAL	L. 15,732.00
11310-22	CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	234,211.99
11310-32	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	2,841,487.39
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
SUB TOTAL		L. 4,186,679.07

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 2024



NOTA No. 5 : BIENES DE CONSUMO

CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11510-01	MATERIALES Y SUMINISTROS (PROVEEDURIA)	L. 974,030.94
SUB TOTAL		L. 974,030.94

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	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.	14,238,201.00
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.	78,573,058.54
12441-06	MOBILIARIO T.S.C/ C.F.T.M.	7,960,028.76
12441-07	AUTOMOVILES T.S.C/ C.F.T.M.	3,431,897.33
SUB TOTAL		L. 142,836,694.78

Nota: En el mes de abril 2024 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	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
21110	CUENTAS A PAGAR A COMERCIALES	L. 607.18

TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL 2024



21110-11	HONDUTEL	359,795.97
21110-15	INSTITUTO HONDUREÑO DE SEGURIDAD SOCIAL (I.H.S.S.)	- 12,645.66
21110-16/A	IMPUESTO SOBRE VENTAS (15%)	- 2,354.87
21110-17	IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACUERDOS DEI	- 574,433.07
21110-17/B	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (12.5%)	247,456.15
21110-18	INJUPEMP	17,270.12
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	751,295.16
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
21110-246/A	PANI	266,801.76
21110-298	REYNA ISABEL MARTINEZ	61,781.72
21110-306	CUENTA POR PAGAR FONDOS BID/ SAE	10,995,442.22
21110-310	ALCALDIA DE SANTA ROSA COPAN	- 7,185.59
21110-349	LA ARMERIA	13,230.00
21110-373	RESERVA PARA PROYECTOS ESPECIALES DEL T.S.C. III (TRES)	32,393.57
21110-394	LESLIE SOEI PINEDA GALLARDO	6,250.00
21110-396	OCCEFS	5,619,126.94
21110-413	OSMAN ALBERTO AVILA GARCIA	9,458.64
21110-415	LETICIA ALEJANDRA MAIRENA CHAVEZ (FICOHSA)	16,034.33
21110-416	PROYECTOS ESPECIALES II	37,706,895.02
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	2,938,534.90
21110-447	FICOHSA SEGUROS	329,007.58

TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL 2024



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	48,691.61
21110-460	AGENCIA HONDUREÑA DE AERONAUTICA CIVIL	1,470,707.45
21110-461	SECRETARIA DE DESARROLLO ECONOMICO (SDE)	1,599,357.25
21110-463	CONATEL	320,269.30
21110-464	SECRETARIA DE TRABAJO	1,049,946.84
21110-467	INSTITUTO NACIONAL DE ESTADISTICA (I. N. E.)	3,337,031.25
21110-469	DESPACHO MINISTERIAL DE LOS PROYECTOS PRESIDENCIALES	956,623.08
21110-470	PROGRAMA CON CHAMBA VIVIS MEJOR III	13,065.40
21110-473	SEDIS VI (PERIODO 2021)	3,977,249.96
21110-475	SEFIN V (PERIODO 2021)	1,910,455.85
21110-477	PRONADERS V (AMPLIACION PERIODO 2020)	2,306,577.57
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)	1,029,895.92
21110-481	SEDECOAS-FHIS VI (periodo 2021)	1,770,785.07
21110-484	GERENCIA ADMINISTRATIVA DE INSEP II (Periodo 2021)	663,212.43
21110-486	FONDOS ESPECIALES	22,925,315.82
21110-492	FONDO POR CONVENIOS DE COOPERACION	2,434,069.31
21110-496	FONDOS ESPECIALES II	1,284,444.18
21110-501	SENPRENDE	1,733,163.50
21110-503	FONDO PARA CONSTRUCCION DE CASETA DE VIGILANCIA	240,715.35
SUB TOTAL		L. 158,459,280.44

DESCRIPCION DE NOTA 9 : Para este periodo (año 2024) el Congreso Nacional agrego en el presupuesto del T.S.C. la cantidad de **L.41,655,397.00** 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