

TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS
BALANCE GENERAL
AL 31 DE JULIO DEL 2017



ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

CAJA	(NOTA 1)	L.	33,000.00	
BANCOS	(NOTA 2)		62,076,727.59	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(NOTA 3)		16,947,649.40	
GARANTIAS	(NOTA 4)		11,400.00	
BIENES DE CONSUMO (PROVEEDURIA)	(NOTA 5)		<u>805,299.72</u>	L. 79,874,076.71

INVERSIONES FINANCIERAS	(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			10,585,907.00	
MOTOCICLETAS			135,066.08	
MOTOCICLETAS F.T.M.			23,742.00	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA POR DESCARGAR.			2,304,437.65	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA (TSC)			55,623,063.82	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA (CFTM)			2,076,101.54	
AUTOMOVILES F.T.M			<u>3,431,897.33</u>	L. 112,547,816.49

TOTAL ACTIVO		L.		L. 192,435,893.20
---------------------	--	----	--	-------------------

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR	(NOTA 8)	L.	72,867,486.44	
REMUNERACIONES POR PAGAR	(NOTA 9)		-	
PROVISION PARA MATERIALES Y SUM.			<u>805,299.72</u>	L. 73,672,786.16

OTRAS CUENTAS X PAGAR

MOBILIARIO Y EQUIPO DE FTM		L.	1,984,924.52	
AUTOMOVILES F.T.M			3,431,897.33	
MOTOCICLETAS F.T.M.			<u>23,742.00</u>	L. 5,440,563.85

PATRIMONIO Y SUPERAVIT

PATRIMONIO		L.	108,394,104.95	
SUPERAVIT DE PERIODOS ANTERIORES			1,001,871.00	
SUPERAVIT DEL PERIODO			<u>3,926,567.24</u>	L. 113,322,543.19

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		L.		L. 192,435,893.20
----------------------------------	--	----	--	-------------------


HECTOR DAVID ARDON
 DEPTO. DE CONTADOR GENERAL
 CONTABILIDAD COLEGIADO No. 31179-5
 HONDURAS, C.A.


OSCAR ORLANDO CABALLERO
 DIRECCION GENERAL DE ADMINISTRACION

TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO DEL 2017

NOTA No. 1 : CAJA CHICA (11110)		
CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
1110-03	CARLOS TORRES ORTIZ	L. 6,000.00
11110-04	EDWARD SANTIAGO VASQUEZ (LA CEIBA)	6,000.00
11110-05	LILIAN JAKELINE RIVERA (S. P. S.)	6,000.00
11110-11	BETY ELIZABETH CALDERON	15,000.00
SUB TOTAL		L. 33,000.00

NOTA No. 2 : BANCOS		
CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11122-01	BANTRAL (11102-02-000106-5)	L. 59,469,288.92
11122-06	FICOHSA /PLANILLA (01101 40 44 72)	401,756.88
11122-07	BANTRAL USAID (11102-02-200000868)	1,499.81
11122-08	BANCO CENTRAL BID (11101-02-000224-1)	2,204,181.98
SUB TOTAL		L. 62,076,727.59

NOTA No. 3 : CUENTAS POR COBRAR		
CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11310-32	CXC TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	L. 14,876,896.93
11310-71	CXC PROYECTOS ESPECIALES	- 284.93
11310-79	CXC BENEFICIOS Y COMPENSACIONES	2,062,065.56
11310-87	HOTEL ROATAN RESORT	8,971.84
SUB TOTAL		L. 16,947,649.40

NOTAS:

Para este periodo (año 2017) el Congreso Nacional agrego en el presupuesto del TSC la cantidad de **L. 29,002,003.00** en el renglon presupuestario 521-50 mismo que le corresponde a la Superintendencia de Alianza Público Privada.

La Tesoreria General de la Republica hace los desembolsos directamente a la cuenta de esa Institución, por tal razon se contabiliza como cuentas por cobrar. En este renglon 521-50 hasta el mes de Julio 2017 se ejecuto la cantidad de **L. 44,849,234.00**. Corresponde al mes de Julio 2017 un saldo ejecutado de L. 4,416,870.00.

Es importante mencionar que al mes de Junio 2017 se incorporaron al presupuesto de egresos los valores asignados por Ingresos Propios y que corresponden a la Superintendencia de Alianza Publico Privada en el Grupo y renglon 521-50 por un total de **L. 28,367,129.00**.

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

NOTA No. 5 : BIENES DE CONSUMO		
CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11510-01	MATERIALES Y SUMINISTROS (PROVEEDURIA)	L. 805,299.72
SUB TOTAL		L. 805,299.72

NOTA No. 6 : INVERSIONES FIANCIERAS CORRIENTES /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

TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO DEL 2017

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	10,585,907.00
12441-02	MOTOCICLETAS	135,066.08
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	55,623,063.82
12441-06	MOBILIARIO T.S.C/ C.F.T.M.	2,076,101.54
12441-07	AUTOMOVILES T.S.C/ C.F.T.M.	3,431,897.33
SUB TOTAL		L. 112,547,816.49

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

NOTA No. 8 : CUENTAS POR PAGAR		
CODIGO /CUENTA	DESCRIPCION DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
21110-13	COOP. SAGRADA FAMILIA	L. 12,374.88
21110-15	I.H.S.S	72,431.36
21110-16/A	IMPUESTO SOBRE VENTAS (15%)	164,267.61
21110-17	IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACUERDOS DEI)	1,240,531.15
21110-17/B	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (12.5%)	- 1,253,638.32
21110-18	INJUPEMP	41,665.29
21110-34	COOP. ELGA	3,165.72
21110-54	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	30,380.00
21110-59	PROYECTOS VARIOS	106,257.79
21110-87	DIRECCION DE AUDITORIAS	8,942.56
21110-100	PROGRAMA NACIONAL DE DESARROLLO RURAL Y URBANO SOSTENIBLE	420,363.52
21110-102	CARLOS VELASQUEZ (LUISA LOPEZ)	3,034.50
21110-174	SUPERINTENDENCIA DE ALIANZA	12,519,898.00
21110-185	COMPUTADORAS Y SUMINISTROS	9,621.42
21110-197	FONDOS USAID POST. MITCH	76,930.01
21110-202	FONDOS USAID CAPACITACION	1,499.81
21110-206	CONFEDERACION SUECA	4,930,860.11
21110-220	FHIS DIM	2,714.00
21110-232	SECRETARIA DE DEFENSA NACIONAL	199,620.00
21110-245	VALORES EN RECUPERACION FONDOS E.R.P.	479.25
21110-245/A	PROYECTOS ESPECIALES	49,260.13
21110-246	PROYECTO ADQUISICION EQUIPO DE COMPUTO	1,683.05
21110-246/A	PANI	1,505,433.92
21110-267	BANPROVI	10,083.64
21110-267/A	BANPROVI II	2,220,160.84
21110-272	SECRETARIA DE EDUCACION (MATRICULA GRATIS)	648,788.94
21110-278	JESUS VELASQUEZ RODRIGUEZ	307.08
21110-290/A	SEGUROS DEL PAIS	500.00
21110-298	REYNA ISABEL MARTINEZ	5,301.86
21110-305	PROVISION PROYECTO TANQUE DE AGUA	631.33
21110-306	CXP FONDOS BID/ SAE	375,931.39
21110-307	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	47,690.62
21110-316	CXP SECRETARIA DE EDUCACION PROGRAMA PROMIN	296,625.89
21110-319	SECRETARIA DE FINANZAS II	371,643.66
21110-319/A	SECRETARIA DE FINANZAS III	456,392.10
21110-321	SECRETARIA DE EDUCACION II	2,041,673.09
21110-322	PROYECTO CUENTA DESAFIO DEL MILENIO	5,699.77
21110-331	RESERVA PARA PROYECTO ESPECIAL DEL TSC I	9,849.15
21110-331/A	RESERVA PARA PROYECTO ESPECIAL II	8,750,977.04
21110-335	SECRETARIA DE EDUCACION SAE/ BID	2,204,181.98
21110-339	FHIS (IDCOAS)	1,439,191.33

TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO DEL 2017

21110-341	INSEP (INFRAESTRUCTURA Y SERVICIOS PUBLICOS)	2,253,673.24
21110-341/A	INSEP II (INFRAESTRUCTURA Y SERVICIOS PUBLICOS)	1,000,000.00
21110-349	LA ARMERIA	13,230.00
21110-351	SECRETARIA DEL DESPACHO PRESIDENCIAL	616,051.00
21110-352	SERVICIO DE ADMON. DE RENTAS (SAR) I ETAPA (INVENTARIOS)	810,871.19
21110-352/A	SERVICIO DE ADMON. DE RENTAS (SAR)/II ETAPA (CENTRALIZADAS Y DESCENTRALIZADAS)	1,885,257.23
21110-353	SECRETARIA DE DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL	2,492,550.55
21110-354	MARIA SANTOS CARILLO	- 1,181.93
21110-360	PROYECTO CON CHAMBA VIVIS MEJOR	459,583.33
21110-373	RESERVA PARA PROYECTOS ESPECIALES DEL T.S.C. III (TRES)	L. 20,654,796.36
21110-375	SECRETARIA DE SEGURIDAD	L. 3,649,250.00
SUB TOTAL		L. 72,867,486.44

NOTAS:

Para este periodo (año 2017) el Congreso Nacional agrego en el presupuesto del TSC la cantidad de **L. 29,002,003.00** en el renglon presupuestario 521-50 mismo que le corresponde a la Superintendencia de Alianza Público Privada.

La Tesoreria General de la Republica hace los desembolsos directamente a la cuenta de esa Institución, por tal razon se contabiliza como cuentas por cobrar. En este renglon 521-50 hasta el mes de Julio 2017 se ejecuto la cantidad de **L. 44,849,234.00**. Corresponde al mes de Julio 2017 un saldo ejecutado de L. 4,416,870.00.

Es importante mencionar que al mes de Junio 2017 se incorporaron al presupuesto de egresos los valores asignados por Ingresos Propios y que corresponden a la Superintendencia de Alianza Publico Privada en el Grupo y renglon 521-50 por un total de **L. 28,367,129.00**.

NOTA No. 9 : PRESTACIONES SOCIALES POR PAGAR		
CODIGO /CUENTA	DESCRIPCION DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
21110-103	MOBILIARIO Y EQUIPO F.T.M.	1,984,924.52
21110-103/A	AUTOMOVILES F.T.M.	3,431,897.33
21110-103/B	MOTOCICLETAS F.T.M.	23,742.00
SUB TOTAL		L. 5,440,563.85

NOTA No. 10 : DETALLE DE TRANSFERENCIAS RECIBIDAS			
No. DE TRANSFERENCIA	MES	VALOR	TOTALES
TRANSFERENCIA F-01 002	ENERO	L. 19,098,522.00	
		-	L. 19,098,522.00
SUB TOTAL		L. 19,098,522.00	L. 19,098,522.00

No. DE TRANSFERENCIA	MES	VALOR	TOTALES
TRANSFERENCIA F-01 003	FEBRERO	L. 9,835.00	
TRANSFERENCIA F-01 010	FEBRERO	70,825.00	
TRANSFERENCIA F-01 009	FEBRERO	7,600.00	
TRANSFERENCIA F-01 004	FEBRERO	10,000.00	
TRANSFERENCIA F-01 015	FEBRERO	56,700.00	
TRANSFERENCIA F-01 014	FEBRERO	25,000.00	
TRANSFERENCIA F-01 013	FEBRERO	210,620.00	
TRANSFERENCIA F-01 004	FEBRERO	8,775.20	
TRANSFERENCIA F-01 012	FEBRERO	60,600.00	
TRANSFERENCIA F-01 011	FEBRERO	850.00	
TRANSFERENCIA F-01 004	FEBRERO	48,774.80	
TRANSFERENCIA F-01 017	FEBRERO	9,833.00	
TRANSFERENCIA F-01 016	FEBRERO	19,098,521.00	
SUB TOTAL		L. 19,617,934.00	L. 38,716,456.00

No. DE TRANSFERENCIA	MES	VALOR	TOTALES
TRANSFERENCIA F-01 026	MARZO	L. 2,545.00	
TRANSFERENCIA F-01 010	MARZO	16,000.00	
TRANSFERENCIA F-01 019	MARZO	9,843.00	
TRANSFERENCIA F-01 020	MARZO	86,825.00	
TRANSFERENCIA F-01 005	MARZO	212,750.00	
TRANSFERENCIA F-01 006	MARZO	12,042.00	
TRANSFERENCIA F-01 030	MARZO	8,948.00	