

TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS
BALANCE GENERAL
AL 31 DE MAYO 2018



ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

CAJA	(NOTA 1)	L.	33,000.00	
BANCOS	(NOTA 2)		79,144,906.49	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(NOTA 3)		30,542,253.07	
GARANTIAS	(NOTA 4)		11,400.00	
BIENES DE CONSUMO (PROVEEDURIA)	(NOTA 5)		<u>710,531.78</u>	L. 110,442,091.34

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			242,166.08	
MOTOCICLETAS F.T.M.			23,742.00	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA POR DESCARGAR.			2,304,437.65	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA (TSC)			57,932,944.06	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA (CFTM)			2,478,131.00	
AUTOMOVILES F.T.M			<u>3,431,897.33</u>	L. 115,366,826.19

TOTAL ACTIVO				L. <u>225,822,917.53</u>
---------------------	--	--	--	--------------------------

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR	(NOTA 8)	L.	90,180,852.98	
REMUNERACIONES POR PAGAR	(NOTA 9)		-	
PROVISION PARA MATERIALES Y SUM.			<u>710,531.78</u>	L. 90,891,384.76

OTRAS CUENTAS X PAGAR

MOBILIARIO Y EQUIPO DE FTM		L.	2,386,953.98	
AUTOMOVILES F.T.M			3,431,897.33	
MOTOCICLETAS F.T.M.			<u>114,919.02</u>	L. 5,933,770.33

PATRIMONIO Y SUPERAVIT

PATRIMONIO		L.	110,728,530.17	
DIFERENCIA DE PERIODOS ANTERIORES			1,034,936.26	
DIFERENCIA DEL PERIODO			<u>17,234,296.01</u>	L. 128,997,762.44

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				L. <u>225,822,917.53</u>
----------------------------------	--	--	--	--------------------------


TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS
 DEPTO. DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA
 DIRECTOR GENERAL
 COLEGIADO No. 31179-5
DAVID ARDON


TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS
 DEPTO. DE ADMINISTRACION
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION
OSCAR ORLANDO CABALLERO

TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO 2018



NOTA No. 1 : CAJA CHICA (11110)

CODIGO / CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
1110-03	CARLOS TORRES ORTIZ	L. 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 ELIZABETH CALDERON	15,000.00
1110-17	ROSA AMINTA MANZANAREZ	-
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. 76,013,869.71
11122-06	FICOHSA /PLANILLA (01101 40 44 72)	633,852.25
11122-07	BANTRAL USAID (11102-02-200000868)	1,497.96
11122-08	BANCO CENTRAL BID (11101-02-000224-1)	2,495,686.57
SUB TOTAL		L. 79,144,906.49

NOTA No. 3 : CUENTAS POR COBRAR

CODIGO / CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11310-32	CXC TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	L. 21,193,316.93
11310-71	CXC PROYECTOS ESPECIALES	- 284.93
11310-79	CXC BENEFICIOS Y COMPENSACIONES	9,145,066.15
11310-87	HOTEL ROATAN RESORT	8,971.84
SUB TOTAL		L. 30,542,253.07

NOTAS:

Para este periodo (año 2018) el Congreso Nacional agrego en el presupuesto del TSC la cantidad de L. 29,002,003.00 en el renglon presupuestario 512-30 mismo que le corresponde a la Superintendencia de Alianza Público Privada.

La Tesorería General de la Republica hace los desembolsos directamente a la cuenta de esa Institución, por tal razon se contabiliza como cuentas por cobrar. A esta fecha la cuenta 512-30 (Otras Transferencias) si presenta movimiento con saldo ejecutado de L. 24,604,091.00.

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. 710,531.78
SUB TOTAL		L. 710,531.78

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

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

TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO 2018



12441-02	MOTOCICLETAS	242,166.08
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	57,932,944.06
12441-06	MOBILIARIO T.S.C/ C.F.T.M.	2,478,131.00
12441-07	AUTOMOVILES T.S.C/ C.F.T.M.	3,431,897.33
SUB TOTAL		L. 115,366,826.19

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
21110-11	HONDUTEL	L. 98,877.67
21110-13	COOP. SAGRADA FAMILIA	12,374.88
21110-15	I.H.S.S	73,739.32
21110-16/A	IMPUESTO SOBRE VENTAS (15%)	191,143.57
21110-17	IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACUERDOS DEI)	1,316,780.09
21110-17/B	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (12.5%)	- 1,392,192.02
21110-18	INJUPEMP	- 196,574.79
21110-29	CXP CORTE SUPREMA DE JUSTICIA	2,810,973.53
21110-34	COOP. ELGA	3,957.15
21110-54	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	30,380.00
21110-59	PROYECTOS VARIOS	320,925.47
21110-74	CENTROMATIC	- 27,430.65
21110-87	DIRECCION DE AUDITORIAS	8,942.56
21110-100	PROGRAMA NACIONAL DE DESARROLLO RURAL Y URBANO SOSTENIBLE	2,420,553.49
21110-102	CARLOS VELASQUEZ (LUIISA LOPEZ)	5,213.00
21110-111	JETSTEREO	- 23,501.44
21110-164	COLEGIO DE ABOGADOS DE HONDURAS	- 99.00
21110-174	SUPERINTENDENCIA DE ALIANZA	18,901,130.00
21110-177	CASH BUSINESS	- 3,086.53
21110-185	COMPUTADORAS Y SUMINISTROS	9,621.42
21110-197	FONDOS USAID POST. MITCH	76,930.01
21110-202	FONDOS USAID CAPACITACION	1,532.08
21110-206	CONFEDERACION SUECA	1,769,883.12
21110-206/A	PROYECTO CONSTRUCCION DE EDIFICIO DE MUNICIPALIDADES DEL T.S.C.	- 1,059,292.45
21110-220	FHIS DIM	2,714.00
21110-225	SUPERINTENDENCIA DE ALIANZA /	2,022,077.51
21110-232	SECRETARIA DE DEFENSA NACIONAL	979,549.72
21110-245	VALORES EN RECUPERACION FONDOS E.R.P.	479.25
21110-245/A	PROYECTOS ESPECIALES	19,080.13
21110-246	PROYECTO ADQUISICION EQUIPO DE COMPUTO	1,683.05
21110-246/A	PANI	2,626,689.82

TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO 2018



21110-267	BANPROVI	10,083.64
21110-267/A	BANPROVI II	2,950,524.17
21110-272	SECRETARIA DE EDUCACION (MATRICULA GRATIS)	628,412.27
21110-278	JESUS VELASQUEZ RODRIGUEZ	- 6,128.70
21110-298	REYNA ISABEL MARTINEZ	61,781.72
21110-303	FORMULARIOS ESTANDAR	- 1,125.00
21110-305	PROVISION PROYECTO TANQUE DE AGUA	631.33
21110-306	CXP FONDOS BID/ SAE	168,340.39
21110-307	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	207.33
21110-316	CXP SECRETARIA DE EDUCACION PROGRAMA PROMIN	296,625.89
21110-319	SECRETARIA DE FINANZAS II	119,675.19
21110-319/A	SECRETARIA DE FINANZAS III	421,450.87
21110-321	SECRETARIA DE EDUCACION II	6,701,497.11
21110-322	PROYECTO CUENTA DESAFIO DEL MILENIO	5,699.77
21110-331	RESERVA PARA PROYECTO ESPECIAL DEL TSC I	1,428.25
21110-331/A	RESERVA PARA PROYECTO ESPECIAL II	304,053.96
21110-335	SECRETARIA DE EDUCACION SAE/ BID	2,495,686.57
21110-339	FHIS (IDECOAS)	147,393.83
21110-339/A	FHIS I I (IDECOAS)	2,901,800.01
21110-341	INSEP (INFRAESTRUCTURA Y SERVICIOS PUBLICOS)	1,170,190.57
21110-341/A	INSEP II (INFRAESTRUCTURA Y SERVICIOS PUBLICOS)	1,454,793.93
21110-349	LA ARMERIA	13,230.00
21110-351	SECRETARIA DEL DESPACHO PRESIDENCIAL	598,500.00
21110-352	SERVICIO DE ADMON. DE RENTAS (SAR) I ETAPA (INVENTARIOS)	796,764.89
21110-352/A	SERVICIO DE ADMON. DE RENTAS (SAR)/II ETAPA (CENTRALIZADAS Y DESCENTRALIZADAS)	1,583,257.23
21110-353	SECRETARIA DE DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL	2,388,800.43
21110-360	PROYECTO CON CHAMBA VIVIS MEJOR	192,483.33
21110-361	PAPELERIA HONDURAS	5,521.97
21110-365	TECNOSOLUCIONES S DE R.L.	- 456.52
21110-373	RESERVA PARA PROYECTOS ESPECIALES DEL T.S.C. III (TRES)	22,546,320.78
21110-375	SECRETARIA DE SEGURIDAD	2,945,083.33
21110-377	BANASUPRO	1,069,846.94
21110-378	INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION	362,000.00
21110-380	CONVENIO USAID SAE/MERIDA CARSI	3,350,000.00
21110-381	INDUSTRIAS GRAFICAS EBAL	- 4,500.00
21110-387	FORMULAS QUIMICAS	- 8,537.50
21110-388	INFOP	3,500,000.00
21110-389	KAREN YADIRA MARTINEZ	3,189.45
21110-390	VIVYAN GUEVARA	3,271.59
SUB TOTAL		L. 90,180,852.98

TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO 2018



NOTAS:

Para este periodo (año 2018) el Congreso Nacional agrego en el presupuesto del TSC la cantidad de L. 29,002,003.00 en el renglon presupuestario 512-30 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. A esta fecha la cuenta 512-30 (Otras Transferencias) si presenta movimiento con saldo ejecutado de L. 24,604,091.00.

NOTA No. 9 : PRESTACIONES SOCIALES POR PAGAR		
CODIGO /CUENTA	DESCRIPCION DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
21110-103	MOBILIARIO Y EQUIPO F.T.M.	L. 2,386,953.98
21110-103/A	AUTOMOVILES F.T.M.	3,431,897.33
21110-103/B	MOTOCICLETAS F.T.M.	114,919.02
SUB TOTAL		L. 5,933,770.33

NOTA No. 10 : DETALLE DE TRANSFERENCIAS RECIBIDAS			
No. DE TRANSFERENCIA	MES	VALOR	TOTALES
TRANSFERENCIA F-01 001	ENERO	L. 19,185,347.00	
TRANSFERENCIA F-01 004	ENERO	86,825.00	
SUB TOTAL		L. 19,272,172.00	L. 19,272,172.00

No. DE TRANSFERENCIA	MES	VALOR	TOTALES
TRANSFERENCIA F-01 013	FEBRERO	L. 7,600.00	
TRANSFERENCIA F-01 011	FEBRERO	12,687.50	
TRANSFERENCIA F-01 05	FEBRERO	30,600.00	
TRANSFERENCIA F-01 06	FEBRERO	210,620.00	
TRANSFERENCIA F-01 07	FEBRERO	25,000.00	
TRANSFERENCIA F-01 08	FEBRERO	56,700.00	
TRANSFERENCIA F-01 013	FEBRERO	27,600.00	
TRANSFERENCIA F-01 014	FEBRERO	294,380.00	
TRANSFERENCIA F-01 015	FEBRERO	25,000.00	
TRANSFERENCIA F-01 016	FEBRERO	56,700.00	
TRANSFERENCIA F-01 09	FEBRERO	30,744,582.00	
TRANSFERENCIA F-01 02	FEBRERO	25,596.00	
TRANSFERENCIA F-01 010	FEBRERO	30,000.00	
TRANSFERENCIA F-01 012	FEBRERO	86,825.00	
AJUSTE DE TRANSFERENCIA F01-4	FEBRERO	- 86,825.00	
SUB TOTAL		L. 31,547,065.50	L. 50,819,237.50

No. DE TRANSFERENCIA	MES	VALOR	TOTALES
TRANSFERENCIA F-01 021	MARZO	L. 39,950.00	
TRANSFERENCIA F-01 022	MARZO	252,500.00	
TRANSFERENCIA F-01 023	MARZO	25,000.00	
TRANSFERENCIA F-01 024	MARZO	56,700.00	
TRANSFERENCIA F-01 027	MARZO	23,900.00	
TRANSFERENCIA F-01 020	MARZO	28,213,536.50	
TRANSFERENCIA F-01 026	MARZO	62,900.00	
SUB TOTAL		L. 28,674,486.50	L. 79,493,724.00

No. DE TRANSFERENCIA	MES	VALOR	TOTALES
TRANSFERENCIA F-01 025	ABRIL	L. 20,000.00	
TRANSFERENCIA F-01 029	ABRIL	370,000.00	
TRANSFERENCIA F-01 030	ABRIL	95,811.00	
TRANSFERENCIA F-01 031	ABRIL	30,000.00	
TRANSFERENCIA F-01 021	ABRIL	39,950.00	
TRANSFERENCIA F-01 022	ABRIL	252,500.00	
TRANSFERENCIA F-01 023	ABRIL	25,000.00	
TRANSFERENCIA F-01 024	ABRIL	56,700.00	
TRANSFERENCIA F-01 034	ABRIL	313,165.00	
TRANSFERENCIA F-01 036	ABRIL	8,487.50	
TRANSFERENCIA F-01 032	ABRIL	25,922,910.00	
TRANSFERENCIA F-01 033	ABRIL	26,600.00	
TRANSFERENCIA F-01 046	ABRIL	470,000.00	
TRANSFERENCIA F-01 047	ABRIL	163,048.00	
TRANSFERENCIA F-01 048	ABRIL	40,000.00	
TRANSFERENCIA F-01 035	ABRIL	62,885.00	
TRANSFERENCIA F-01 037	ABRIL	101,285.00	
TRANSFERENCIA F-01 038	ABRIL	5,000.00	
SUB TOTAL		L. 28,003,341.50	L. 107,497,065.50

No. DE TRANSFERENCIA	MES	VALOR	TOTALES
TRANSFERENCIA F-01 044	MAYO	L. 24,000.00	
TRANSFERENCIA F-01 041	MAYO	252,500.00	
TRANSFERENCIA F-01 053	MAYO	15,087.50	