

**TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS  
BALANCE GENERAL  
AL 30 DE JUNIO 2018**



**ACTIVO**

**ACTIVO CIRCULANTE**

CAJA	( NOTA 1 )	L.	33,000.00	
BANCOS	( NOTA 2 )		81,507,487.72	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	( NOTA 3 )		29,251,457.24	
GARANTIAS	( NOTA 4 )		11,400.00	
BIENES DE CONSUMO (PROVEEDURIA)	( NOTA 5 )		<u>681,491.22</u>	L. 111,484,836.18

<b>INVERSIONES FINANCIERAS</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			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)			58,448,269.41	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA (CFTM)			2,540,113.54	
AUTOMOVILES F.T.M			<u>3,431,897.33</u>	
				L. 115,944,134.08

<b>TOTAL ACTIVO</b>				L. <u>227,442,970.26</u>
---------------------	--	--	--	--------------------------

**PASIVO**

**PASIVO CIRCULANTE**

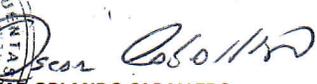
CUENTAS POR PAGAR	( NOTA 8 )	L.	69,409,385.54	
C X P SUPERINTENDENCIA DE ALIANZA PUB. PRIVADA	( NOTA 9 )		16,484,296.00	
REMUNERACIONES POR PAGAR	( NOTA 10 )		-	
PROVISION PARA MATERIALES Y SUM.			<u>681,491.22</u>	L. 86,575,172.76

<b>OTRAS CUENTAS X PAGAR</b>				
MOBILIARIO Y EQUIPO DE FTM		L.	2,448,936.52	
AUTOMOVILES F.T.M			3,431,897.33	
MOTOCICLETAS F.T.M.			<u>114,919.02</u>	L. 5,995,752.87

<b>PATRIMONIO Y SUPERAVIT</b>				
PATRIMONIO		L.	111,243,855.52	
DIFERENCIA DE PERIODOS ANTERIORES			1,034,936.26	
DIFERENCIA DEL PERIODO			<u>22,593,252.85</u>	L. 134,872,044.63

<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>				L. <u>227,442,970.26</u>
----------------------------------	--	--	--	--------------------------

  
**HECTOR DAVID ARDON**  
 DEPTO. DE CONTABILIDAD  
 COMISARIO GENERAL  
 Colegiado No. 31179-5  
 HONDURAS, C.A.

  
**OSCAR ORLANDO CABALLERO**  
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION

**TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 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	-
<b>SUB TOTAL</b>		L. 33,000.00

**NOTA No. 2 : BANCOS**

CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11122-01	BANTRAL (11102-02-000106-5)	L. 78,874,234.56
11122-06	FICOHSA /PLANILLA (01101 40 44 72)	136,068.63
11122-07	BANTRAL USAID (11102-02-200000868)	1,497.96
11122-08	BANCO CENTRAL BID (11101-02-000224-1)	2,495,686.57
<b>SUB TOTAL</b>		L. 81,507,487.72

**NOTA No. 3 : CUENTAS POR COBRAR**

CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11310-32	CXC TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	L. 18,776,482.93
11310-71	CXC PROYECTOS ESPECIALES	- 284.93
11310-79	CXC BENEFICIOS Y COMPENSACIONES	10,338,627.40
11310-87	HOTEL ROATAN RESORT	8,971.84
<b>SUB TOTAL</b>		L. 29,251,457.24

**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. 27,020,925.00.

**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
<b>SUB TOTAL</b>		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. 681,491.22
<b>SUB TOTAL</b>		L. 681,491.22

**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
<b>SUB TOTAL</b>		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 30 DE JUNIO 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	58,448,269.41
12441-06	MOBILIARIO T.S.C/ C.F.T.M.	2,540,113.54
12441-07	AUTOMOVILES T.S.C/ C.F.T.M.	3,431,897.33
<b>SUB TOTAL</b>		<b>L. 115,944,134.08</b>

**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. 75,135.93
21110-13	COOP. SAGRADA FAMILIA	12,374.88
21110-15	I.H.S.5	79,533.28
21110-16/A	IMPUESTO SOBRE VENTAS ( 15% )	6,475.79
21110-17	IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACUERDOS DEI)	1,316,780.09
21110-17/B	IMPUESTO SOBRE LA RENTA ( 12.5% )	- 1,392,192.01
21110-18	INJUPEMP	27,054.51
21110-29	CXP CORTE SUPREMA DE JUSTICIA	2,589,718.53
21110-34	COOP. ELGA	3,957.15
21110-54	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	30,380.00
21110-59	PROYECTOS VARIOS	197,392.97
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 (LUISA LOPEZ)	5,213.00
21110-111	JETSTEREO	- 23,501.44
21110-164	COLEGIO DE ABOGADOS DE HONDURAS	- 99.00
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	750,885.45
21110-206/A	PROYECTO CONSTRUCCION DE EDIFICIO DE MUNICIPALIDADES DEL T.S.C.	- 98,748.74
21110-220	FHIS DIM	2,714.00
21110-225	SUPERINTENDENCIA DE ALIANZA /	1,873,911.51
21110-232	SECRETARIA DE DEFENSA NACIONAL	975,869.72
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	2,586,189.82
21110-267	BANPROVI	10,083.64

**TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2018**



21110-267/A	BANPROVI II	2,751,190.84
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	153,340.39
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	6,697,997.11
21110-322	PROYECTO CUENTA DESAFIO DEL MILENIO	5,699.77
21110-331	RESERVA PARA PROYECTO ESPECIAL DEL TSC I	1,428.25
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)	2,469,550.01
21110-341	INSEP (INFRAESTRUCTURA Y SERVICIOS PUBLICOS)	1,170,190.57
21110-341/A	INSEP II (INFRAESTRUCTURA Y SERVICIOS PUBLICOS)	1,239,483.93
21110-349	LA ARMERIA	13,230.00
21110-351	SECRETARIA DEL DESPACHO PRESIDENCIAL	596,545.00
21110-352	SERVICIO DE ADMON. DE RENTAS (SAR) I ETAPA (INVENTARIOS)	671,764.89
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	189,953.33
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)	21,264,013.59
21110-375	SECRETARIA DE SEGURIDAD	2,778,328.33
21110-377	BANASUPRO	841,882.94
21110-378	INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION	359,470.00
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
21110-391	PROYECTO AUDITORIA ESPECIAL FONDO DEPARTAMENTAL	1,666,663.00
21110-392	ODALIS ALEYDA NAJERA MEDINA	2,416.67
21110-393	VANESSA MICHELLE AVILA REYES	10,666.67

**TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2018**



21110-394	LESLIE SOEI PINEDA GALLARDO	6,250.00
<b>SUB TOTAL</b>		<b>L. 69,409,385.54</b>

NOTA No. 9 : CUENTA POR PAGAR 21110-174 ( SUPERINTENDENCIA DE ALIANZA PUBLICO PRIVADA )		
No. DE TRANSFERENCIA	MES	SALDOS
TRANSFERENCIA F01-045	ABRIL	9,667,333.00
TRANSFERENCIA F01-072	JUNIO	2,416,834.00
<b>SUB TOTAL EJECUTADO DE SU PRESUPUESTO</b>		<b>L. 12,084,167.00</b>
INGRESOS PROPIOS DE SUPERINTENDENCIA		
No. DE TRANSFERENCIA	MES	SALDOS
TRANSFERENCIA F01-060	MAYO	14,936,758.00
<b>SUB TOTAL DE INGRESOS PROPIOS SUPERINTENDENCIA</b>		<b>L. 14,936,758.00</b>

**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 República hace los desembolsos directamente a la cuenta de esa Institución, por tal razón se contabiliza como cuentas por pagar. A esta fecha la cuenta 512-30 (Otras Transferencias) si presenta movimiento con saldo ejecutado de **L. 27,020,925.00**.

NOTA No. 10 : PRESTACIONES SOCIALES POR PAGAR		
CODIGO /CUENTA	DESCRIPCION DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
21110-103	MOBILIARIO Y EQUIPO F.T.M.	L. 2,448,936.52
21110-103/A	AUTOMOVILES F.T.M.	3,431,897.33
21110-103/B	MOTOCICLETAS F.T.M.	114,919.02
<b>SUB TOTAL</b>		<b>L. 5,995,752.87</b>

NOTA No. 11 : 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	
<b>SUB TOTAL</b>		<b>L. 19,272,172.00</b>	<b>L. 19,272,172.00</b>

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	
<b>SUB TOTAL</b>		<b>L. 31,547,065.50</b>	<b>L. 50,819,237.50</b>

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	
<b>SUB TOTAL</b>		<b>L. 28,674,486.50</b>	<b>L. 79,493,724.00</b>