

TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS
BALANCE GENERAL
AL 31 DE AGOSTO 2018



ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

CAJA	(NOTA 1)	L.	33,000.00	
BANCOS	(NOTA 2)		90,257,641.57	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(NOTA 3)		23,515,660.58	
GARANTIAS	(NOTA 4)		11,400.00	
BIENES DE CONSUMO (PROVEEDURIA)	(NOTA 5)		<u>689,776.93</u>	L. 114,507,479.08

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			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)			59,821,299.81	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA (CFTM)			2,575,604.04	
AUTOMOVILES F.T.M			<u>3,431,897.33</u>	L. 117,352,654.98

TOTAL ACTIVO		L.		<u>231,874,134.06</u>
---------------------	--	----	--	------------------------------

PASIVO

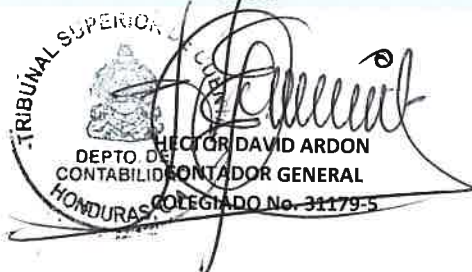
PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR	(NOTA 8)	L.	64,501,306.68	
C X P SUPERINTENDENCIA DE ALIANZA PUB. PRIVADA	(NOTA 9)		10,845,017.34	
PROVISION PARA MATERIALES Y SUM.			<u>689,776.93</u>	L. 76,036,100.95

PATRIMONIO Y SUPERAVIT

PATRIMONIO		L.	118,648,129.29	
DIFERENCIA DE PERIODOS ANTERIORES			1,021,712.26	
DIFERENCIA DEL PERIODO			<u>36,168,191.56</u>	L. 155,838,033.11

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		L.		<u>231,874,134.06</u>
----------------------------------	--	----	--	------------------------------


 HECTOR DAVID ARDON
 DEPTO. DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA
 CONTADOR GENERAL
 HONDURAS COLEGIADO No. 31179-5


 OSCAR ORLANDO CABALLERO
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION

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



NOTA No. 1 : CAJA CHICA (11110)

CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11110-03	SANDRA PATRICIA LOPEZ (S.R.C)	L. 6,000.00
11110-04	ROSA AMINTA MANZANAREZ (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. 86,364,493.39
11122-06	FICOHSA /PLANILLA (01101 40 44 72)	185,412.81
11122-07	BANTRAL USAID (11102-02-20000086-8)	1,538.63
11122-08	BANCO CENTRAL BID (11101-02-000224-1)	2,495,686.57
11122-09	CUENTA No. 11101-02-0000098-1 OCCEF EN DOLARES	1,210,510.17
SUB TOTAL		L. 90,257,641.57

NOTA No. 3 : CUENTAS POR COBRAR

CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11310-32	CXC TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	L. 13,137,204.27
11310-71	CXC PROYECTOS ESPECIALES	- 284.93
11310-79	CXC BENEFICIOS Y COMPENSACIONES	10,338,627.40
11310-85	PROYECTO CUENTA DEL MILENIO	31,142.00
11310-87	HOTEL ROATAN RESORT	8,971.84
SUB TOTAL		L. 23,515,660.58

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 por el monto de L. 48,353,814.66.

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. 689,776.93
SUB TOTAL		L. 689,776.93

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

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



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	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	59,821,299.81
12441-06	MOBILIARIO T.S.C/ C.F.T.M.	2,575,604.04
12441-07	AUTOMOVILES T.S.C/ C.F.T.M.	3,431,897.33
SUB TOTAL		L. 117,352,654.98

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. 23,822.99
21110-13	COOP. SAGRADA FAMILIA	12,374.88
21110-15	I.H.S.S	83,021.08
21110-16/A	IMPUESTO SOBRE VENTAS (15%)	180,683.04
21110-17	IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACUERDOS DEI)	1,316,780.09
21110-17/B	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (12.5%)	- 1,112,133.68
21110-18	INJUPEMP	29,809.26
21110-29	CXP CORTE SUPREMA DE JUSTICIA	2,350,280.62
21110-34	COOP. ELGA	3,957.15
21110-54	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	30,380.00
21110-59	PROYECTOS VARIOS	130,046.69
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 (LUIA LOPEZ)	1,875.00
21110-111	JETSTEREO	- 23,501.44
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	1,538.63
21110-206	CONFEDERACION SUECA	747,185.45
21110-206/A	PROYECTO CONSTRUCCION DE EDIFICIO DE MUNICIPALIDADES DEL T.S.C.	- 431,417.49
21110-220	FHIS DIM	2,714.00
21110-225	SUPERINTENDENCIA DE ALIANZA /	1,543,911.51

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



21110-232	SECRETARIA DE DEFENSA NACIONAL	738,169.72
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	2,421,689.82
21110-267	BANPROVI	10,083.64
21110-267/A	BANPROVI II	2,438,424.17
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	141,115.39
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	6,406,479.45
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)	2,121,550.01
21110-341	INSEP (INFRAESTRUCTURA Y SERVICIOS PUBLICOS)	1,170,190.57
21110-341/A	INSEP II (INFRAESTRUCTURA Y SERVICIOS PUBLICOS)	760,850.59
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)	1,302,757.23
21110-353	SECRETARIA DE DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL	2,387,663.77
21110-360	PROYECTO CON CHAMBA VIVIS MEJOR	165,953.33
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)	19,701,268.98
21110-375	SECRETARIA DE SEGURIDAD	2,459,961.66
21110-377	BANASUPRO	1,399,280.39
21110-378	INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION	140,094.00
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	3,320,000.00
21110-389	KAREN YADIRA MARTINEZ	3,189.45

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



21110-392	ODALIS ALEYDA NAJERA MEDINA	2,416.67
21110-394	LESLIE SOEI PINEDA GALLARDO	6,250.00
21110-396	OCCEF	1,210,510.17
SUB TOTAL		L. 64,501,306.68

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
SUB TOTAL EJECUTADO DE SU PRESUPUESTO		L. 12,084,167.00

INGRESOS PROPIOS DE SUPERINTENDENCIA		
No. DE TRANSFERENCIA	MES	SALDOS
TRANSFERENCIA F01-060	MAYO	14,936,758.00
TRANSFERENCIA F01-088	JULIO	11,092,286.00
TRANSFERENCIA F01-092	JULIO	450,237.00
TRANSFERENCIA F01-093	JULIO	4,151,088.00
TRANSFERENCIA F01-083	AGOSTO	2,819,639.33
TRANSFERENCIA F01-109	AGOSTO	2,819,639.33
SUB TOTAL DE INGRESOS PROPIOS SUPERINTENDENCIA		L. 36,269,647.66

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 por el monto de L. 48,353,814.66.

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	