

**TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS
BALANCE GENERAL
AL 31 DE OCTUBRE 2018**



ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

CAJA	(NOTA 1)	L.	33,000.00	
BANCOS	(NOTA 2)		86,760,631.54	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(NOTA 3)		23,223,906.72	
GARANTIAS	(NOTA 4)		11,400.00	
BIENES DE CONSUMO (PROVEEDURIA)	(NOTA 5)		<u>748,169.92</u>	L. 110,777,108.18

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)			60,178,898.64	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA (CFTM)			2,575,604.04	
AUTOMOVILES F.T.M			<u>3,431,897.33</u>	L. 117,710,253.81

TOTAL ACTIVO		L.		L. 228,501,361.99
---------------------	--	----	--	--------------------------

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR	(NOTA 8)	L.	59,935,674.94	
C X P SUPERINTENDENCIA DE ALIANZA PUB. PRIVADA	(NOTA 9)		4,937,203.34	
PROVISION PARA MATERIALES Y SUM.			<u>748,169.92</u>	L. 65,621,048.20

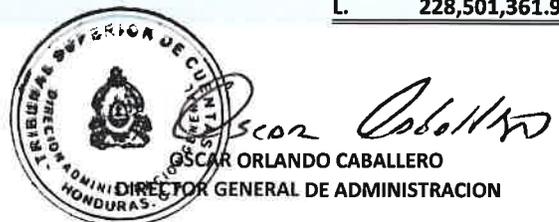
PATRIMONIO Y SUPERAVIT

PATRIMONIO		L.	119,005,728.12	
DIFERENCIA DE PERIODOS ANTERIORES			1,021,712.26	
DIFERENCIA DEL PERIODO			<u>42,852,873.41</u>	L. 162,880,313.79

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		L.		L. 228,501,361.99
----------------------------------	--	----	--	--------------------------



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



 DIRECCION ADMINISTRATIVA
OSCAR ORLANDO CABALLERO
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE 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
11110-05	LILIAN JAKELINE RIVERA (S. P. S.)	6,000.00
11110-11	BETY ELIZABETH CALDERON	15,000.00
11110-18	BELKYS YAMILETH LOBO (LA CEIBA)	6,000.00
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. 82,540,326.08
11122-06	FICOHSA /PLANILLA (01101 40 44 72)	371,681.12
11122-07	BANTRAL USAID (11102-02-20000086-8)	1,544.57
11122-08	BANCO CENTRAL BID (11101-02-000224-1)	2,495,686.57
11122-09	CUENTA No. 11101-02-0000098-1 OCCEF EN DOLARES	1,351,393.20
SUB TOTAL		L. 86,760,631.54

NOTA No. 3 : CUENTAS POR COBRAR

CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11310-32	CXC TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	L. 7,229,390.27
11310-71	CXC PROYECTOS ESPECIALES	- 284.93
11310-79	CXC BENEFICIOS Y COMPENSACIONES	15,985,829.54
11310-87	HOTEL ROATAN RESORT	8,971.84
SUB TOTAL		L. 23,223,906.72

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.

Según Decreto Legislativo No. 143-2010, se creó la Superintendencia de Alianza Publico Privada (SAPP), como entidad colegiada adscrita al Tribunal Superior de Cuentas, para sustituir a la anterior Superintendencia de Concesiones y Licencias, con las competencias legales de Ente Regulador para ejercer las funciones normativa, supervisora, fiscalizadora/sancionadora, y de promoción de la competencia, y funcionar con Independencia Técnica, Administrativa y Financiera.

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. 748,169.92
SUB TOTAL		L. 748,169.92

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 OCTUBRE 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	60,178,898.64
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. 117,710,253.81

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
21110-12	COMISXTRISUCL	- 11,646.25
21110-13	COOP. SAGRADA FAMILIA	12,374.88
21110-15	I.H.S.S	85,113.48
21110-16/A	IMPUESTO SOBRE VENTAS (15%)	65,129.13
21110-17	IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACUERDOS DEI)	816,724.96
21110-17/B	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (12.5%)	- 955,575.37
21110-18	INJUPEMP	29,803.26
21110-29	CXP CORTE SUPREMA DE JUSTICIA	2,100,343.12
21110-34	COOP. ELGA	3,957.15
21110-54	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	30,380.00
21110-59	PROYECTOS VARIOS	445,303.57
21110-87	DIRECCION DE AUDITORIAS	8,942.56
21110-100	PROGRAMA NACIONAL DE DESARROLLO RURAL Y URBANO SOSTENIBLE	2,410,053.49
21110-102	CARLOS VELASQUEZ (LUIISA LOPEZ)	1,875.00
21110-185	COMPUTADORAS Y SUMINISTROS	9,621.42
21110-197	FONDOS USAID POST. MITCH	76,930.01
21110-202	FONDOS USAID CAPACITACION	1,544.57
21110-206	CONFEDERACION SUECA	558,116.44
21110-220	FHIS DIM	2,714.00
21110-225	SUPERINTENDENCIA DE ALIANZA /	1,281,794.84
21110-232	SECRETARIA DE DEFENSA NACIONAL	558,363.08
21110-245	VALORES EN RECUPERACION FONDOS E.R.P.	479.25
21110-245/A	PROYECTOS ESPECIALES	19,080.13

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



21110-246	PROYECTO ADQUISICION EQUIPO DE COMPUTO	1,683.05
21110-246/A	PANI	2,337,706.48
21110-267	BANPROVI	10,083.64
21110-267/A	BANPROVI II	2,136,040.84
21110-272	SECRETARIA DE EDUCACION (MATRICULA GRATIS)	599,412.27
21110-278	JESUS VELASQUEZ RODRIGUEZ	6,128.70
21110-298	REYNA ISABEL MARTINEZ	61,781.72
21110-305	PROVISION PROYECTO TANQUE DE AGUA	631.33
21110-306	CXP FONDOS BID/ SAE	141,935.39
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	6,333,321.43
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)	1,726,550.01
21110-341	INSEP (INFRAESTRUCTURA Y SERVICIOS PUBLICOS)	1,170,190.57
21110-341/A	INSEP II (INFRAESTRUCTURA Y SERVICIOS PUBLICOS)	432,462.10
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)	1,004,444.73
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
21110-373	RESERVA PARA PROYECTOS ESPECIALES DEL T.S.C. III (TRES)	17,966,659.19
21110-375	SECRETARIA DE SEGURIDAD	2,099,532.50
21110-377	BANASUPRO	1,271,780.39
21110-378	INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION	72,594.00
21110-380	CONVENIO USAID SAE/MERIDA CARSI	3,350,000.00
21110-388	INFOP	2,984,664.75
21110-392	ODALIS ALEYDA NAJERA MEDINA	2,416.67
21110-394	LESLIE SOEI PINEDA GALLARDO	6,250.00
21110-396	OCCEF	1,351,393.20
SUB TOTAL		L. 59,935,674.94

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



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
TRANSFERENCIA F01-083	AGOSTO	2,819,639.33
TRANSFERENCIA F01-109	AGOSTO	2,819,639.33
TRANSFERENCIA F01-123	SEPTIEMBRE	3,222,443.00
TRANSFERENCIA F01-133	OCTUBRE	2,685,371.00
SUB TOTAL EJECUTADO DE SU PRESUPUESTO		L. 23,631,259.66

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 F01-124	SEPTIEMBRE	4,183,699.00
TRANSFERENCIA F01-137	OCTUBRE	13,560,585.00
SUB TOTAL DE INGRESOS PROPIOS SUPERINTENDENCIA		L. 48,374,653.00

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.

Según Decreto Legislativo No. 143-2010, se creó la Superintendencia de Alianza Público Privada (SAPP), como entidad colegiada adscrita al Tribunal Superior de Cuentas, para sustituir a la anterior Superintendencia de Concesiones y Licencias, con las competencias legales de Ente Regulador para ejercer las funciones normativa, supervisora, fiscalizadora/sancionadora, y de promoción de la competencia, y funcionar con Independencia Técnica, Administrativa y Financiera. A esta fecha la SAPP presenta una ejecución de L. 72,005,912.66 entre presupuesto e ingresos propios.

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