

**TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS  
ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE 2018**



**I INGRESOS**

**INGRESOS CORRIENTES**

TRANSFERENCIAS CORRIENTES	( NOTA 10 )	L. 329,613,117.83
TRANSFERENCIAS SUPERINTENDENCIA (PRESUPUESTO) ( NOTA 9 )		<u>26,316,631.66</u>

**TOTAL INGRESOS CORRIENTES** L. **355,929,749.49**

**II OTROS INGRESOS**

INGRESOS VARIOS		L. -
INGRESOS POR MULTAS Y RESPONSABILIDADES ( NOTA 11 )		6,131,296.00
INGRESOS PROPIOS SUPERINTENDENCIA ( NOTA 9 )		<u>49,529,783.00</u>

**TOTAL OTROS INGRESOS** 55,661,079.00

**INGRESOS TOTALES** L. **411,590,828.49**

**III EGRESOS**

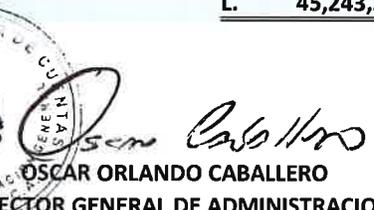
SERVICIOS PERSONALES	L. 277,439,882.89
SERVICIOS NO PERSONALES	9,594,684.41
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,209,003.80
BIENES CAPITALIZABLES	-
TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	<u>76,103,701.00</u>

**SUB-TOTAL** L. **366,347,272.10**

**EGRESOS TOTALES** 366,347,272.10

**DIFERENCIA** L. **45,243,556.39**

  
**HECTOR DAVID ARDON ARDON**  
**CONTADOR GENERAL**  
**COLEGIADO No. 31179-5**

  
**OSCAR ORLANDO CABALLERO**  
**DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE 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
TRANSFERENCIA F01-150	NOVIEMBRE	2,685,372.00
<b>SUB TOTAL EJECUTADO DE SU PRESUPUESTO</b>		<b>L. 26,316,631.66</b>

**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
TRANSFERENCIA F01-151	NOVIEMBRE	1,155,130.00
<b>SUB TOTAL DE INGRESOS PROPIOS SUPERINTENDENCIA</b>		<b>L. 49,529,783.00</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.

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. 75,846,414.66** 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	
<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	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE 2018**



AJUSTE DE TRANSFERENCIA F01-4	FEBRERO	-	86,825.00	
	<b>SUB TOTAL</b>	<b>L.</b>	<b>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>

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	
	<b>SUB TOTAL</b>	<b>L. 28,003,341.50</b>	<b>L. 107,497,065.50</b>

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	
TRANSFERENCIA F-01 040	MAYO	62,925.00	
TRANSFERENCIA F-01 042	MAYO	25,000.00	
TRANSFERENCIA F-01 043	MAYO	56,700.00	
TRANSFERENCIA F-01 056	MAYO	252,500.00	
TRANSFERENCIA F-01 057	MAYO	25,000.00	
TRANSFERENCIA F-01 058	MAYO	56,700.00	
TRANSFERENCIA F-01 055	MAYO	1,700.00	
TRANSFERENCIA F-01 039	MAYO	1,700.00	
TRANSFERENCIA F-01 051	MAYO	12,365.00	
TRANSFERENCIA F-01 049	MAYO	24,492,218.00	
TRANSFERENCIA F-01 050	MAYO	10,800.00	
TRANSFERENCIA F-01 052	MAYO	62,885.00	
TRANSFERENCIA F-01 054	MAYO	101,285.00	
TRANSFERENCIA PDA. 45	MAYO	- 370,000.00	
TRANSFERENCIA PDA. 45	MAYO	- 95,811.00	
TRANSFERENCIA PDA. 45	MAYO	- 30,000.00	
TRANSFERENCIA PDA. 45	MAYO	- 470,000.00	
TRANSFERENCIA PDA. 45	MAYO	- 163,048.00	
TRANSFERENCIA PDA. 45	MAYO	- 40,000.00	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE 2018**



TRANSFERENCIA PDA. 53	MAYO	-	39,950.00	
TRANSFERENCIA PDA. 53	MAYO	-	252,500.00	
TRANSFERENCIA PDA. 53	MAYO	-	25,000.00	
TRANSFERENCIA PDA. 53	MAYO	-	56,700.00	
<b>SUB TOTAL</b>		<b>L.</b>	<b>23,910,356.50</b>	<b>L. 131,407,422.00</b>

No. DE TRANSFERENCIA	MES	VALOR	TOTALES
TRANSFERENCIA F-01 068	JUNIO	L. 12,675.00	
TRANSFERENCIA F-01 064	JUNIO	20,180,434.00	
TRANSFERENCIA F-01 066	JUNIO	103,065.33	
TRANSFERENCIA F-01 074	JUNIO	25,000.00	
TRANSFERENCIA F-01 075	JUNIO	56,700.00	
TRANSFERENCIA F-01 065	JUNIO	10,800.33	
TRANSFERENCIA F-01 064	JUNIO	25,914,409.50	
TRANSFERENCIA F-01 067	JUNIO	8,984.00	
TRANSFERENCIA F-01 069	JUNIO	101,290.33	
<b>SUB TOTAL</b>		<b>L.</b>	<b>46,413,358.49</b>
			<b>L. 177,820,780.49</b>

No. DE TRANSFERENCIA	MES	VALOR	TOTALES
TRANSFERENCIA F01-80	JULIO	L. 10,175.00	
TRANSFERENCIA F01-84	JULIO	3,000.00	
TRANSFERENCIA F01-73	JULIO	252,500.00	
TRANSFERENCIA F01-86	JULIO	4,362.50	
TRANSFERENCIA F01-84	JULIO	59,925.00	
TRANSFERENCIA F01-85	JULIO	252,500.00	
TRANSFERENCIA F01-87	JULIO	25,000.00	
TRANSFERENCIA F01-78	JULIO	96,264.00	
TRANSFERENCIA F01-77	JULIO	15,800.00	
TRANSFERENCIA F01-76	JULIO	24,905,018.28	
TRANSFERENCIA F01-79	JULIO	8,983.83	
TRANSFERENCIA F01-81	JULIO	90,731.50	
<b>SUB TOTAL</b>		<b>L.</b>	<b>25,724,260.11</b>
			<b>L. 203,545,040.60</b>

No. DE TRANSFERENCIA	MES	VALOR	TOTALES
FONDO DEPARTAMENTAL F01-068 (JUNIO)	AGOSTO	L. 333,333.00	
FONDO DEPARTAMENTAL F01-066 (JUNIO)	AGOSTO	333,331.00	
FONDO DEPARTAMENTAL F01-065 (JUNIO)	AGOSTO	833,333.00	
FONDO DEPARTAMENTAL F01-071 (JUNIO)	AGOSTO	166,666.00	
FONDO DEPARTAMENTAL F01-080 (JULIO)	AGOSTO	273,509.00	
FONDO DEPARTAMENTAL F01-078 (JULIO)	AGOSTO	83,333.00	
FONDO DEPARTAMENTAL F01-078 (JULIO)	AGOSTO	33,333.00	
FONDO DEPARTAMENTAL F01-078 (JULIO)	AGOSTO	66,666.00	
FONDO DEPARTAMENTAL F01-078 (JULIO)	AGOSTO	33,333.00	
FONDO DEPARTAMENTAL F01-078 (JULIO)	AGOSTO	50,000.00	
FONDO DEPARTAMENTAL F01-077 (JULIO)	AGOSTO	690,277.67	
FONDO DEPARTAMENTAL F-01 082	AGOSTO	138,889.00	
FONDO DEPARTAMENTAL F-01 098	AGOSTO	1,919,097.33	
FONDO DEPARTAMENTAL F-01 099	AGOSTO	120,833.50	
FONDO DEPARTAMENTAL F-01 103	AGOSTO	2,655,789.50	
TRANSFERENCIA F-01 097	AGOSTO	27,043,499.86	
TRANSFERENCIA F-01 098	AGOSTO	10,800.00	
TRANSFERENCIA F-01 099	AGOSTO	4,166.50	
TRANSFERENCIA F-01 099	AGOSTO	26,138.61	
TRANSFERENCIA F-01 100	AGOSTO	3,058.00	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE 2018**



TRANSFERENCIA F-01 101	AGOSTO	24,080.00	
TRANSFERENCIA F-01 102	AGOSTO	17,781.17	
TRANSFERENCIA F-01 104	AGOSTO	4,600.00	
TRANSFERENCIA F-01 106	AGOSTO	25,000.00	
TRANSFERENCIA F-01 107	AGOSTO	109,037.50	
TRANSFERENCIA F-01 103	AGOSTO	25,262.50	
<b>SUB TOTAL</b>		<b>L. 35,025,148.14</b>	<b>L. 238,570,188.74</b>

No. DE TRANSFERENCIA	MES	VALOR	TOTALES
TRANSFERENCIA F-01 110	SEPTIEMBRE	L 99,489.17	
TRANSFERENCIA F-01 108	SEPTIEMBRE	303,611.25	
TRANSFERENCIA F-01 106	SEPTIEMBRE	12,364.50	
TRANSFERENCIA F-01 099	SEPTIEMBRE	25,102.00	
TRANSFERENCIA F-01 099	SEPTIEMBRE	607,973.71	
TRANSFERENCIA F-01 121	SEPTIEMBRE	56,700.00	
TRANSFERENCIA F-01 119	SEPTIEMBRE	252,500.00	
TRANSFERENCIA F-01 105	SEPTIEMBRE	252,500.00	
TRANSFERENCIA F-01 120	SEPTIEMBRE	25,000.00	
TRANSFERENCIA F-01 114	SEPTIEMBRE	27,043,499.86	
FONDO DEPARTAMENTAL F-01 116	SEPTIEMBRE	120,833.50	
FONDO DEPARTAMENTAL F-01 116	SEPTIEMBRE	70,833.50	
FONDO DEPARTAMENTAL F-01 116	SEPTIEMBRE	116,667.00	
FONDO DEPARTAMENTAL F-01 116	SEPTIEMBRE	83,333.00	
FONDO DEPARTAMENTAL F-01 116	SEPTIEMBRE	87,500.00	
FONDO DEPARTAMENTAL F-01 116	SEPTIEMBRE	133,333.50	
FONDO DEPARTAMENTAL F-01 125	SEPTIEMBRE	303,611.25	
FONDO DEPARTAMENTAL F-01 117	SEPTIEMBRE	2,655,789.50	
FONDO DEPARTAMENTAL F-01 115	SEPTIEMBRE	1,919,097.33	
<b>SUB TOTAL</b>		<b>L. 34,169,739.07</b>	<b>L. 272,739,927.81</b>

No. DE TRANSFERENCIA	MES	VALOR	TOTALES
TRANSFERENCIA PRESUPUESTO F-01 126	OCTUBRE	L 23,835,777.00	
TRANSFERENCIA PRESUPUESTO F-01 127	OCTUBRE	10,800.00	
TRANSFERENCIA PRESUPUESTO F-01 127	OCTUBRE	1,279,400.00	
TRANSFERENCIA PRESUPUESTO F01-128	OCTUBRE	115,115.00	
TRANSFERENCIA PRESUPUESTO F01-130	OCTUBRE	90,177.00	
TRANSFERENCIA PRESUPUESTO F01-118	OCTUBRE	83,636.00	
FONDO DEPARTAMENTAL F-01 128	OCTUBRE	57,833.50	
FONDO DEPARTAMENTAL F-01 128	OCTUBRE	70,833.50	
FONDO DEPARTAMENTAL F-01 128	OCTUBRE	57,251.50	
FONDO DEPARTAMENTAL F-01 128	OCTUBRE	48,333.00	
FONDO DEPARTAMENTAL F-01 128	OCTUBRE	87,500.00	
FONDO DEPARTAMENTAL F-01 128	OCTUBRE	48,333.50	
FONDO DEPARTAMENTAL F-01 129	OCTUBRE	1,770,530.00	
FONDO DEPARTAMENTAL F-01 132	OCTUBRE	202,400.00	
AJUSTE DE TRANSFERENCIA PDA 114	OCTUBRE	10,800.68	
<b>SUB TOTAL</b>		<b>L. 27,768,720.68</b>	<b>L. 300,508,648.49</b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE 2018**



No. DE TRANSFERENCIA	MES	VALOR	TOTALES
TRANSFERENCIA PRESUPUESTO F-01 141	NOVIEMBRE	L. 1,770,525.00	
TRANSFERENCIA PRESUPUESTO F-01 131	NOVIEMBRE	252,500.00	
TRANSFERENCIA PRESUPUESTO F-01 131	NOVIEMBRE	118,150.00	
TRANSFERENCIA PRESUPUESTO F01-131	NOVIEMBRE	25,000.00	
TRANSFERENCIA PRESUPUESTO F01-131	NOVIEMBRE	25,000.00	
TRANSFERENCIA PRESUPUESTO F01-131	NOVIEMBRE	55,900.00	
TRANSFERENCIA PRESUPUESTO F01-143	NOVIEMBRE	57,500.00	
TRANSFERENCIA PRESUPUESTO F01-140	NOVIEMBRE	10,355.00	
TRANSFERENCIA PRESUPUESTO F01-131	NOVIEMBRE	1,000.00	
TRANSFERENCIA PRESUPUESTO F01-138	NOVIEMBRE	23,835,780.00	
TRANSFERENCIA PRESUPUESTO F01-139	NOVIEMBRE	2,569,594.34	
TRANSFERENCIA PRESUPUESTO F01-142	NOVIEMBRE	87,098.00	
AJUSTE PDA 119 DE OCTUBRE 2018	NOVIEMBRE	15,312.00	
FONDO DEPARTAMENTAL F-01 140	NOVIEMBRE	280,755.00	
SUB TOTAL		L. 29,104,469.34	L. 329,613,117.83

**NOTA No. 11 : DETALLE DE INGRESOS PROPIOS**

No. DE TRANSFERENCIA	MES	VALOR	TOTALES
TRANSFERENCIA F-01 061	ENERO	L. -	
SUB TOTAL		L. -	L. -

No. DE TRANSFERENCIA	MES	VALOR	TOTALES
TRANSFERENCIA F-01 017	MARZO	L. 560,000.00	
TRANSFERENCIA F-01 018	MARZO	102,374.00	
TRANSFERENCIA F-01 019	MARZO	40,000.00	
SUB TOTAL		L. 702,374.00	L. 702,374.00

No. DE TRANSFERENCIA	MES	VALOR	TOTALES
TRANSFERENCIA F-01 061	MAYO	L. 644,860.00	
TRANSFERENCIA F-01 062	MAYO	179,165.00	
TRANSFERENCIA F-01 063	MAYO	50,000.00	
TRANSFERENCIA F-01 29 (ENERO)	MAYO	370,000.00	
TRANSFERENCIA F-01-30 (FEBRERO)	MAYO	95,811.00	
TRANSFERENCIA F-01-31 (FEBRERO)	MAYO	30,000.00	
TRANSFERENCIA F-01-46 (MARZO)	MAYO	470,000.00	
TRANSFERENCIA F-01-47 (MARZO)	MAYO	163,048.00	
TRANSFERENCIA F-01-48 (MARZO)	MAYO	40,000.00	
SUB TOTAL		L. 2,042,884.00	L. 2,745,258.00

No. DE TRANSFERENCIA	MES	VALOR	TOTALES
TRANSFERENCIA F-01 089	JULIO	L. 561,690.00	
TRANSFERENCIA F-01 090	JULIO	191,976.00	
TRANSFERENCIA F-01 091	JULIO	80,000.00	
TRANSFERENCIA F-01 094	JULIO	349,980.00	
TRANSFERENCIA F-01-095	JULIO	251,587.00	
TRANSFERENCIA F-01-096	JULIO	80,000.00	
SUB TOTAL		L. 1,515,233.00	L. 4,260,491.00

No. DE TRANSFERENCIA	MES	VALOR	TOTALES
TRANSFERENCIA F-01 111	SEPTIEMBRE	L. 250,000.00	
TRANSFERENCIA F-01 112	SEPTIEMBRE	152,548.00	
TRANSFERENCIA F-01 113	SEPTIEMBRE	100,000.00	
SUB TOTAL		L. 502,548.00	L. 4,763,039.00

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE 2018**



No. DE TRANSFERENCIA	MES	VALOR	TOTALES
TRANSFERENCIA F-01 134	OCTUBRE	L. 250,000.00	
TRANSFERENCIA F-01 135	OCTUBRE	152,548.00	
TRANSFERENCIA F-01 136	OCTUBRE	100,000.00	
<b>SUB TOTAL</b>		<b>L. 502,548.00</b>	<b>L. 5,265,587.00</b>

No. DE TRANSFERENCIA	MES	VALOR	TOTALES
TRANSFERENCIA F-01 147	NOVIEMBRE	L. 329,740.00	
TRANSFERENCIA F-01 148	NOVIEMBRE	235,969.00	
TRANSFERENCIA F-01 149	NOVIEMBRE	300,000.00	
<b>SUB TOTAL</b>		<b>L. 865,709.00</b>	<b>L. 6,131,296.00</b>