TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE 2018

ACTIVO
ACTIVO CIRCULANTE

CAJA	**(NOTA 1)**	L. -		
BANCOS	**(NOTA 2)**	113,456,226.90		
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	**(NOTA 3)**	50,318,403.57		
GARANTIAS	**(NOTA 4)**	11,400.00		
BIENES DE CONSUMO (PROVEEDURIA)	**(NOTA 5)**	818,498.50	**L.**	**164,604,528.97**
BONOS DEUDA AGRARIA	**(NOTA 6)**	L. 14,000.00	**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)		56,818,447.52		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA (CFTM)		2,575,604.04		
AUTOMOVILES F.T.M		3,431,897.33		
			L.	**114,349,802.69**
TOTAL ACTIVO			**L.**	**278,968,331.66**

PASIVO
PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR	**(NOTA 8)**	L. 114,514,238.77		
C X P SUPERINTENDENCIA DE ALIANZA PUB. PRIVADA	**(NOTA 9)**	19,541,438.92		
PROVISION PARA MATERIALES Y SUM.		818,498.50	**L.**	**134,874,176.19**
OTRAS CUENTAS X PAGAR				
REMUNERACIONES POR PAGAR		L. 27,426,991.00		
PATRIMONIO Y SUPERAVIT				
PATRIMONIO		L. 115,645,277.00		
DIFERENCIA DE PERIODOS ANTERIORES		1,021,712.26		
DIFERENCIA DEL PERIODO		175.21	**L.**	**116,667,164.47**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			**L.**	**278,968,331.66**

LILIANA GOMEZ REYES
UNIDAD DE CONTABILIDAD
COLEGIADO NO. 48949-2

TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS DEPTO. DE CONTABILIDAD HONDURAS, C.A.

OSCAR ORLANDO CABALLERO
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

NOTA No. 1 : CAJA CHICA (11110)		
CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11110-03	SANDRA PATRICIA LOPEZ (S.R.C)	L. -
11110-05	LILIAN JAKELINE RIVERA (S. P. S.)	-
11110-11	BETY ELIZABETH CALDERON	-
11110-18	BELKYS YAMILETH LOBO (LA CEIBA)	-
	SUB TOTAL	L. -

NOTA No. 2 : BANCOS		
CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11122-01	BANTRAL (11102-01-000106-5)	L. 109,185,641.27
11122-06	FICOHSA /PLANILLA (01101 40 44 72)	421,961.29
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. 113,456,226.90

NOTA No. 3 : CUENTAS POR COBRAR		
CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11310-32	CXC TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	L. 2,798,526.89
11310-32/A	CXC TGR DICIEMBRE 2018	L. 31,525,360.23
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. 50,318,403.57

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. 818,498.50
	SUB TOTAL	L. 818,498.50

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

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

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	56,818,447.52
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. 114,349,802.69

NOTA: *** Se trata de mobiliario obsoleto que viene desde la Contraloria General de la Republica y Probidad Administrativa que aun no se ha descargardo.

NOTA No. 8 : CUENTAS POR PAGAR

CODIGO /CUENTA	DESCRIPCION DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
21110-10	ENEE	115,486.31
21110-11	HONDUTEL	498,493.50
21110-12	COMISXTRISUCL	- 38,342.18
21110-13	COOP. SAGRADA FAMILIA	12,374.88
21110-15	I.H.S.S	91,179.37
21110-16/A	IMPUESTO SOBRE VENTAS (15%)	83,309.46
21110-17	IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACUERDOS DEI)	821,589.12
21110-17/B	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (12.5%)	- 1,123,310.40
21110-18	INJUPEMP	35,066.76
21110-21	FONDO DE TRANSPARENCIA MUNICIPAL	4,750,000.00
21110-29	CXP CORTE SUPREMA DE JUSTICIA	2,972,843.12
21110-34	COOP. ELGA	3,957.15
21110-54	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	30,380.00
21110-59	PROYECTOS VARIOS	185,378.00
21110-67	CUENTAS DE ORDEN POR EL CONTRA.	11,643,858.92
21110-74	CENTROMATIC	67,600.00
21110-87	DIRECCION DE AUDITORIAS	8,942.56
21110-100	PROGRAMA NACIONAL DE DESARROLLO RURAL Y URBANO SOSTENIBLE	1,846,810.80
21110-102	CARLOS VELASQUEZ (LUISA LOPEZ)	1,875.00
21110-111	JETSTEREO	109,950.00
21110-132	DIARIO LA TRIBUNA (PERIODICOS Y REVISTAS)	2,500.00
21110-160	COMPUTADORAS Y SERVICIOS S. DE R.L. DE C.V.	49,514.24
21110-177	CASH BUSINESS	326,884.00
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	57,142.89
21110-220	FHIS DIM	2,714.00
21110-225	SUPERINTENDENCIA DE ALIANZA /	1,137,194.84
21110-232	SECRETARIA DE DEFENSA NACIONAL	511,929.74
21110-245	VALORES EN RECUPERACION FONDOS E.R.P.	479.25
21110-245/A	PROYECTOS ESPECIALES	42,900,458.13
21110-246	PROYECTO ADQUISICION EQUIPO DE COMPUTO	1,683.05
21110-246/A	PANI	2,191,706.48
21110-267/A	BANPROVI II	1,952,574.17
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
21110-307	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	207.33
21110-321	SECRETARIA DE EDUCACION II	6,210,286.25
21110-321-A	SECRETARIA DE EDUCACION III	2,473,546.61
21110-322	PROYECTO CUENTA DESAFIO DEL MILENIO	5,699.77
21110-331	RESERVA PARA PROYECTO ESPECIAL DEL TSC I	1,428.25
21110-339/A	FHIS I I (IDECOAS)	1,528,550.01
21110-341	INSEP (INFRAESTRUCTURA Y SERVICIOS PUBLICOS)	1,170,190.57
21110-349	LA ARMERIA	13,230.00
21110-352/A	SERVICIO DE ADMON. DE RENTAS (SAR)/II ETAPA (CENTRALIZADAS Y DESCENTRALIZADAS)	822,071.01
21110-353	SECRETARIA DE DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL	995,460.49
21110-361	PAPELERIA HONDURAS	5,521.97
21110-365	TECNOSOLUCIONES S DE R.L.	4,500.00
21110-373	RESERVA PARA PROYECTOS ESPECIALES DEL T.S.C. III (TRES)	8,032,844.47
21110-375	SECRETARIA DE SEGURIDAD	3,166,535.16
21110-377	BANASUPRO	1,185,780.39
21110-378	INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION	12,594.00
21110-380	CONVENIO USAID SAE/MERIDA CARSI	370,892.66
21110-388	INFOP	2,628,818.53
21110-391	PROYECTO AUDITORIA ESPECIAL FONDO DEPARTAMENTAL	11,359,434.04
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
21110-397	DIRECCION DE MARINA MERCANTE	1,638,451.49
21110-398	LA OFICINA S. DE R.L.	26,920.00
21110-399	TONER STORE S. DE R.L.	4,840.00
21110-400	DISTRIBUCIONES VALENCIA	5,646.96

21110-401	RAQUEL MARTINA ROTA MATAMOROS	899.00
21110-402	LUCIA FREDESVINDA SORIANO AMADOR	10,000.00
21110-403	SOBEYDA LILI LOPEZ ARGUIJO	5,000.00
21110-404	ACOSA	5,026.60
21110-405	COMPONENTE EL ORBE	54,810.00
21110-406	ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS	545.83
21110-407	EQUIPOS INDUSTRIALES	15,844.00
21110-408	MEDIOS UNIDOS	2,000.00
	SUB TOTAL	L. 114,514,238.77

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
TRANSFERENCIA F01-156	DICIEMBRE	1,745,491.38
* TRANSFERENCIA F01-172 (PENDIENTE)	DICIEMBRE	939,879.96
	SUB TOTAL EJECUTADO DE SU PRESUPUESTO	L. 29,002,003.00

*** NOTA IMPORTANTE : EN EL MES DE DICIEMBRE 2018 QUEDA PENDIENTE LA TRANSFERENCIA F01-172 POR L. 939,879.96.**

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
TRANSFERENCIA PENDIENTE INGRESOS PROPIOS	DICIEMBRE	18,095,219.00
	SUB TOTAL DE INGRESOS PROPIOS SUPERINTENDENCIA	L. 67,625,002.00

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 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. A esta fecha la SAPP presenta una ejecución de **L. 96,627,005.00** 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