

**TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS  
BALANCE GENERAL  
AL 30 DE JUNIO 2019**



**ACTIVO**

**ACTIVO CIRCULANTE**

CAJA	( NOTA 1 )	L.	33,000.00	
BANCOS	( NOTA 2 )		120,705,346.45	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	( NOTA 3 )		33,891,342.56	
GARANTIAS	( NOTA 4 )		11,400.00	
BIENES DE CONSUMO (PROVEEDURIA)	( NOTA 5 )		<u>814,379.75</u>	L. 155,455,468.76

<b>BONOS DEUDA AGRARIA</b>	( 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)			58,759,157.02	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA (CFTM)			3,962,401.16	
AUTOMOVILES F.T.M			<u>3,431,897.33</u>	L. 117,677,309.31

<b>TOTAL ACTIVO</b>				L. <u>273,146,778.07</u>
---------------------	--	--	--	--------------------------

**PASIVO**

**PASIVO CIRCULANTE**

CUENTAS POR PAGAR	( NOTA 8 )	L.	119,935,859.51	
C X P SUPERINTENDENCIA DE ALIANZA PUB. PRIVADA			19,541,438.92	
PROVISION PARA MATERIALES Y SUM.			<u>814,379.75</u>	L. 140,291,678.18

**OTRAS CUENTAS X PAGAR**

REMUNERACIONES POR PAGAR		L.	<u>7,655,074.78</u>	
--------------------------	--	----	---------------------	--

<b>TOTAL PASIVO</b>				L. <u>147,946,752.96</u>
---------------------	--	--	--	--------------------------

**PATRIMONIO Y SUPERAVIT**

PATRIMONIO		L.	118,975,537.87	
DIFERENCIA DE PERIODOS ANTERIORES			1,035,297.40	
DIFERENCIA DEL PERIODO			<u>5,189,189.84</u>	L. 125,200,025.11

<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>				L. <u>273,146,778.07</u>
----------------------------------	--	--	--	--------------------------


  
**EDWIN OTONIEL VELASQUEZ**  
 UNIDAD DE CONTABILIDAD  
 COLEGIADO NO. 16-01-2596


  
**OSCAR ORLANDO CABALLERO**  
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2019**



**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
<b>SUB TOTAL</b>		L. 33,000.00

**NOTA No. 2 : BANCOS**

CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11122-01	BANTRAL (11102-01-000106-5)	L. 114,872,651.11
11122-06	FICOHSA /PLANILLA (01101 40 44 72)	93,017.69
11122-07	BANTRAL USAID (11102-02-20000086-8 )	1,570.20
11122-08	BANCO CENTRAL BID (11101-02-000224-1)	3,762,941.94
11122-09	CUENTA No. 11101-02-0000098-1 OCCEF EN DOLARES	1,975,165.51
<b>SUB TOTAL</b>		L. 120,705,346.45

**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 TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA II	31,083,843.83
11310-87	HOTEL ROATAN RESORT	8,971.84
<b>SUB TOTAL</b>		L. 33,891,342.56

**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. 814,379.75
<b>SUB TOTAL</b>		L. 814,379.75

**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
<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
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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2019**



12441-05	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	58,759,157.02
12441-06	MOBILIARIO T.S.C/ C.F.T.M.	3,962,401.16
12441-07	AUTOMOVILES T.S.C/ C.F.T.M.	3,431,897.33
<b>SUB TOTAL</b>		<b>L. 117,677,309.31</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.

<b>NOTA No. 8 : CUENTAS POR PAGAR</b>		
<b>CODIGO /CUENTA</b>	<b>DESCRIPCION DE CUENTA</b>	<b>SALDO DE CUENTA</b>
21110-11	HONDUTEL	350,193.36
21110-12	COMISXTRISUCL	- 129,135.55
21110-13	COOP. SAGRADA FAMILIA	12,374.88
21110-15	I.H.S.5	87,401.50
21110-16/A	IMPUESTO SOBRE VENTAS ( 15% )	108,311.79
21110-17	IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACUERDOS DEI)	821,589.12
21110-17/B	IMPUESTO SOBRE LA RENTA ( 12.5% )	- 1,039,222.91
21110-18	INJUPEMP	137,783.10
21110-29	CXP CORTE SUPREMA DE JUSTICIA	2,470,251.10
21110-34	COOP. ELGA	3,957.15
21110-54	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	30,380.00
21110-59	PROYECTOS VARIOS	449,442.91
21110-87	DIRECCION DE AUDITORIAS	8,942.56
21110-100/A	PROGRAMA NACIONAL DE DESARROLLO RURAL Y URBANO SOSTENIBLE	2,887,476.83
21110-103	MOBILIARIO Y EQUIPO C.F.T.M.	- 2,754.25
21110-177	CASH BUSINESS	149,269.65
21110-185	COMPUTADORAS Y SUMINISTROS	9,621.42
21110-197	FONDOS USAID POST. MITCH	76,930.01
21110-202	FONDOS USAID CAPACITACION	1,570.20
21110-206	CONFEDERACION SUECA	56,928.36
21110-220	FHIS DIM	2,714.00
21110-225	SUPERINTENDENCIA DE ALIANZA / 2018	1,079,928.17
21110-232	SECRETARIA DE DEFENSA NACIONAL	1,039,413.07
21110-245	VALORES EN RECUPERACION FONDOS E.R.P.	479.25
21110-245/A	PROYECTOS ESPECIALES	41,613,023.73
21110-246	PROYECTO ADQUISICION EQUIPO DE COMPUTO	1,683.05
21110-246/A	PANI	1,877,257.43
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
21110-306	CXP FONDOS BID/ SAE	1,090,417.87
21110-307	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	207.33
21110-321	SECRETARIA DE EDUCACION II	5,467,518.65
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 II (IDCOAS)	4,028,550.01

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2019**



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)	456,237.68
21110-353	SECRETARIA DE DESARROLLO E INCLUSION SOCIAL	2,975,555.57
21110-361	PAPELERIA HONDURAS	5,521.97
21110-373	RESERVA PARA PROYECTOS ESPECIALES DEL T.S.C. III (TRES)	4,292,182.63
21110-375	SECRETARIA DE SEGURIDAD	2,456,325.98
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	1,646,915.72
21110-392	ODALIS ALEYDA NAJERA MEDINA	2,416.67
21110-394	LESLIE SOEI PINEDA GALLARDO	6,250.00
21110-396	OCCEF	1,975,165.51
21110-397	DIRECCION DE MARINA MERCANTE	1,255,451.49
21110-401	RAQUEL MARTINA ROTA MATAMOROS	899.00
21110-403	SOBEYDA LILI LOPEZ ARGUIJO	5,000.00
21110-404	ACOSA	5,026.60
21110-405	COMPONENTE EL ORBE	36,540.00
21110-406	ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS	545.83
21110-414	INSEP ( OBRAS PUBLICAS)	3,000,000.00
21110-416	PROYECTOS ESPECIALES II	30,655,053.00
21110-417	SECRETARIA DE FINANZAS III	1,226,047.30
<b>SUB TOTAL</b>		<b>L. 119,935,859.51</b>

Nota : A la Cuenta por pagar del Convenio PRONADERS le corresponde el numero de cuenta 21110-100/A, la cual se corrigió desde el mes de febrero 2019.

**NOTA No. 9 : CUENTA POR PAGAR 21110-174 ( CXP SUPERINTENDENCIA DE ALIANZA PUBLICO PRIVADA )**

No. DE TRANSFERENCIA	MES	SALDOS
SIN TRANSFERENCIA	ENERO	10.00
<b>SUB TOTAL EJECUTADO DE SU PRESUPUESTO</b>		<b>10.00</b>

**INGRESOS PROPIOS DE SUPERINTENDENCIA**

No. DE TRANSFERENCIA	MES	SALDOS
SIN TRANSFERENCIA	ENERO	10.00
TRANSFERENCIA F01- 07	FEBRERO	14,651,940.00
TRANSFERENCIA F01- 08	FEBRERO	1,057,137.00
TRANSFERENCIA F01- 010	FEBRERO	1,650,634.00
TRANSFERENCIA F01- 023	MARZO	6,669,804.00
TRANSFERENCIA F01- 044	ABRIL	5,100,328.00
TRANSFERENCIA F01- 051	MAYO	5,801,867.00
<b>SUB TOTAL DE INGRESOS PROPIOS SUPERINTENDENCIA</b>		<b>L. 34,931,710.00</b>

**NOTAS:**

Para este periodo ( año 2019) el Congreso Nacional agrego en el presupuesto del TSC la cantidad de L.35,000,000.00 para Ingresos Propios ( Fuente 12) 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.34,931,710.00 de ingresos propios.