

TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS
BALANCE GENERAL
AL 31 DE JULIO 2019



ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

| | | | | |
|---------------------------------|----------|----|-------------------|-------------------|
| CAJA | (NOTA 1) | L. | 33,000.00 | |
| BANCOS | (NOTA 2) | | 127,550,100.51 | |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR | (NOTA 3) | | 33,891,342.56 | |
| GARANTIAS | (NOTA 4) | | 11,400.00 | |
| BIENES DE CONSUMO (PROVEEDURIA) | (NOTA 5) | | <u>814,817.90</u> | L. 162,300,660.97 |

| | | | | |
|----------------------------|----------|----|------------------|--------------|
| 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) | | | 59,342,323.89 | |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA (CFTM) | | | 4,022,178.16 | |
| AUTOMOVILES F.T.M | | | <u>3,431,897.33</u> | L. 118,320,253.18 |

| | | | | |
|---------------------|--|--|--|---------------------------------|
| TOTAL ACTIVO | | | | L. <u><u>280,634,914.15</u></u> |
|---------------------|--|--|--|---------------------------------|

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

| | | | | |
|--|----------|----|-------------------|-------------------|
| CUENTAS POR PAGAR | (NOTA 8) | L. | 125,858,932.19 | |
| C X P SUPERINTENDENCIA DE ALIANZA PUB. PRIVADA | | | 19,541,438.92 | |
| PROVISION PARA MATERIALES Y SUM. | | | <u>814,817.90</u> | L. 146,215,189.01 |

OTRAS CUENTAS X PAGAR

| | | | | |
|--------------------------|--|----|---------------------|--|
| REMUNERACIONES POR PAGAR | | L. | <u>6,837,546.89</u> | |
|--------------------------|--|----|---------------------|--|

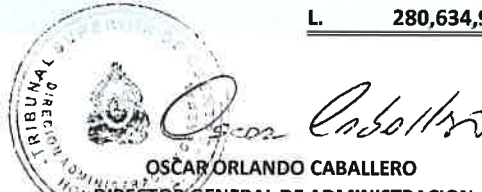
| | | | | |
|---------------------|--|--|--|---------------------------------|
| TOTAL PASIVO | | | | L. <u><u>153,052,735.90</u></u> |
|---------------------|--|--|--|---------------------------------|

PATRIMONIO NETO

| | | | | |
|-----------------------------------|--|----|---------------------|-------------------|
| PATRIMONIO | | L. | 119,618,481.74 | |
| DIFERENCIA DE PERIODOS ANTERIORES | | | 1,035,297.40 | |
| DIFERENCIA DEL PERIODO | | | <u>6,928,399.11</u> | L. 127,582,178.25 |

| | | | | |
|----------------------------------|--|--|--|---------------------------------|
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | | | L. <u><u>280,634,914.15</u></u> |
|----------------------------------|--|--|--|---------------------------------|


 DEPTO. DE CONTABILIDAD
 UNIDAD DE CONTABILIDAD
 HONDURAS
 COLEGIADO NO. 16-01-2596


 OSCAR ORLANDO CABALLERO
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO 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 |
| 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. 119,816,104.19 |
| 11122-06 | FICOHSA /PLANILLA (01101 40 44 72) | 80,941.16 |
| 11122-07 | BANTRAL USAID (11102-02-20000086-8) | 1,570.58 |
| 11122-08 | BANCO CENTRAL BID (11101-02-000224-1) | 5,541,019.31 |
| 11122-09 | CUENTA No. 11101-02-0000098-1 OCCEF EN DOLARES | 2,110,465.27 |
| SUB TOTAL | | L. 127,550,100.51 |

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 |
| SUB TOTAL | | 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 |
| 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. 814,817.90 |
| SUB TOTAL | | L. 814,817.90 |

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 |
| 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 31 DE JULIO 2019**



| | | |
|------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 12441-05 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA | 59,342,323.89 |
| 12441-06 | MOBILIARIO T.S.C/ C.F.T.M. | 4,022,178.16 |
| 12441-07 | AUTOMOVILES T.S.C/ C.F.T.M. | 3,431,897.33 |
| SUB TOTAL | | L. 118,320,253.18 |

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 | 322,316.52 |
| 21110-12 | COMISXTRISUCL | 129,135.55 |
| 21110-13 | COOP. SAGRADA FAMILIA | 12,374.88 |
| 21110-15 | I.H.S.5 | 86,642.26 |
| 21110-16/A | IMPUESTO SOBRE VENTAS (15%) | 269,589.51 |
| 21110-17 | IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACUERDOS DEI) | 821,589.12 |
| 21110-17/B | IMPUESTO SOBRE LA RENTA (12.5%) | 969,110.42 |
| 21110-18 | INJUPEMP | 137,783.10 |
| 21110-29 | CXP CORTE SUPREMA DE JUSTICIA | 2,372,251.10 |
| 21110-34 | COOP. ELGA | 3,957.15 |
| 21110-54 | TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA | 30,380.00 |
| 21110-59 | PROYECTOS VARIOS | 626,709.63 |
| 21110-87 | DIRECCION DE AUDITORIAS | 8,942.56 |
| 21110-100/A | PROGRAMA NACIONAL DE DESARROLLO RURAL Y URBANO SOSTENIBLE | 2,757,476.83 |
| 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 | 1,570.58 |
| 21110-206 | CONFEDERACION SUECA | 56,728.36 |
| 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 | 41,331,912.44 |
| 21110-246 | PROYECTO ADQUISICION EQUIPO DE COMPUTO | 1,683.05 |
| 21110-246/A | PANI | 1,777,257.43 |
| 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 | 2,808,495.24 |
| 21110-307 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 207.33 |
| 21110-321 | SECRETARIA DE EDUCACION II | 5,254,518.65 |
| 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 |
| 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 |

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO 2019**



| | | |
|------------------|---|--------------------------|
| 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) | 2,880,923.91 |
| 21110-375 | SECRETARIA DE SEGURIDAD | 3,771,859.31 |
| 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 | 1,316,415.72 |
| 21110-392 | ODALIS ALEYDA NAJERA MEDINA | 2,416.67 |
| 21110-394 | LESLIE SOEI PINEDA GALLARDO | 6,250.00 |
| 21110-396 | OCCEF | 2,110,465.27 |
| 21110-397 | DIRECCION DE MARINA MERCANTE | 1,120,451.49 |
| 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 | 32,728,264.00 |
| 21110-417 | SECRETARIA DE FINANZAS III | 1,226,047.30 |
| 21110-418 | TRIBUNAL SUPREMO ELECTORAL | 3,000,000.00 |
| SUB TOTAL | | L. 125,858,932.19 |

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 : INGRESOS PROPIOS DE SUPERINTENDENCIA | | |
|---|---------|------------------------|
| No. DE TRANSFERENCIA | MES | SALDOS |
| SIN TRANSFERENCIA | ENERO | L0.00 |
| 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 |
| TRANSFERENCIA F01- 104 | JULIO | 14,554,177.00 |
| SUB TOTAL DE INGRESOS PROPIOS SUPERINTENDENCIA | | L 49,485,887.00 |

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 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.49,485,887.00 de ingresos propios.

| NOTA No. 10 : DETALLE DE TRANSFERENCIAS RECIBIDAS | | | |
|---|---------|--------------------|--------------------|
| No. DE TRANSFERENCIA | MES | VALOR | TOTALES |
| SIN TRANSFERENCIA | ENERO | L0.00 | |
| SUB TOTAL | | L0.00 | L0.00 |
| No. DE TRANSFERENCIA | MES | VALOR | TOTALES |
| TRANSFERENCIA F01-15 (ENERO 2019) | FEBRERO | 25,000.00 | |
| TRANSFERENCIA F01-18 (ENERO 2019) | FEBRERO | 18,000.00 | |
| SUB TOTAL | | L 43,000.00 | L 43,000.00 |