

TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS
BALANCE GENERAL
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2019



ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

CAJA	(NOTA 1)	L.	33,000.00	
BANCOS	(NOTA 2)		133,228,450.20	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(NOTA 3)		33,891,342.56	
GARANTIAS	(NOTA 4)		11,400.00	
BIENES DE CONSUMO (PROVEEDURIA)	(NOTA 5)		722,576.78	L. 167,886,769.54

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)		60,112,091.68	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA (CFTM)		4,384,835.81	
AUTOMOVILES F.T.M		3,431,897.33	
			L. 119,452,678.62

TOTAL ACTIVO				L. 287,353,448.16
---------------------	--	--	--	--------------------------

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR	(NOTA 8)	L.	94,505,110.47	
C X P SUPERINTENDENCIA DE ALIANZA PUB. PRIVADA			19,541,438.92	
PROVISION PARA MATERIALES Y SUM.			722,576.78	L. 114,769,126.17

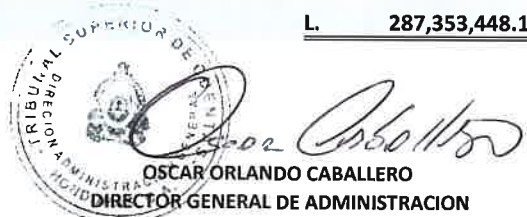
OTRAS CUENTAS X PAGAR

REMUNERACIONES POR PAGAR		L.	5,498,748.94	
TOTAL PASIVO				L. 120,267,875.11

PATRIMONIO NETO

PATRIMONIO	L.	120,750,907.18	
DIFERENCIA DE PERIODOS ANTERIORES		1,035,297.40	
DIFERENCIA DEL PERIODO		45,299,368.47	L. 167,085,573.05

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				L. 287,353,448.16
----------------------------------	--	--	--	--------------------------



Ever Bueso
11/10/2019

3:00 p.m.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 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. 124,698,209.57
11122-06	FICOHSA /PLANILLA (01101 40 44 72)	99,673.31
11122-07	BANTRAL USAID (11102-02-20000086-8)	1,577.76
11122-08	BANCO CENTRAL BID (11101-02-000224-1)	6,308,873.15
11122-09	CUENTA No. 11101-02-0000098-1 OCCEF EN DOLARES	2,120,116.41
SUB TOTAL		L. 133,228,450.20

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. 722,576.78
SUB TOTAL		L. 722,576.78

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
12441-05	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	60,112,091.68

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



12441-06	MOBILIARIO T.S.C/ C.F.T.M.	4,384,835.81
12441-07	AUTOMOVILES T.S.C/ C.F.T.M.	3,431,897.33
SUB TOTAL		L. 119,452,678.62

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	271,538.20
21110-12	COMISXTRISUCL	- 129,135.55
21110-13	COOP. SAGRADA FAMILIA	12,374.88
21110-15	I.H.S.S	82,599.59
21110-16/A	IMPUESTO SOBRE VENTAS (15%)	17,788.23
21110-17	IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACUERDOS DEI)	821,589.12
21110-17/B	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (12.5%)	- 1,128,856.25
21110-18	INJUPEMP	137,783.10
21110-21	FONDO DE TRANSPARENCIA MUNICIPAL	5,819,646.00
21110-29	CXP CORTE SUPREMA DE JUSTICIA	2,001,251.10
21110-34	COOP. ELGA	3,957.15
21110-54	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	30,380.00
21110-59	PROYECTOS VARIOS	628,491.29
21110-87	DIRECCION DE AUDITORIAS	8,942.56
21110-100/A	PROGRAMA NACIONAL DE DESARROLLO RURAL Y URBANO SOSTENIBLE	2,542,430.54
21110-103	MOBILIARIO Y EQUIPO C.F.T.M.	- 2,754.25
21110-177	CASH BUSINESS	76,269.65
21110-185	COMPUTADORAS Y SUMINISTROS	9,621.42
21110-197	FONDOS USAID POST. MITCH	76,930.01
21110-202	FONDOS USAID CAPACITACION	1,577.76
21110-206	CONFEDERACION SUECA	56,728.36
21110-220	FHIS DIM	2,714.00
21110-225	SUPERINTENDENCIA DE ALIANZA / 2018	1,059,928.17
21110-232	SECRETARIA DE DEFENSA NACIONAL	1,017,946.40
21110-245	VALORES EN RECUPERACION FONDOS E.R.P.	479.25
21110-245/A	PROYECTOS ESPECIALES	40,651,956.07
21110-246	PROYECTO ADQUISICION EQUIPO DE COMPUTO	1,683.05
21110-246/A	PANI	1,595,757.43
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	3,197,960.88
21110-307	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	207.33
21110-321	SECRETARIA DE EDUCACION II	4,900,018.65
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 (IDECOAS)	3,782,516.68
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)	639,629.63
21110-375	SECRETARIA DE SEGURIDAD	3,122,509.31
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	932,415.72
21110-392	ODALIS ALEYDA NAJERA MEDINA	2,416.67

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



21110-394	LESLIE SOEI PINEDA GALLARDO	6,250.00
21110-396	OCCEF	2,111,887.10
21110-397	DIRECCION DE MARINA MERCANTE	851,358.92
21110-401	RAQUEL MARTINA ROTA MATAMOROS	899.00
21110-403	SOBEYDA LILI LOPEZ ARGUIJO	5,000.00
21110-405	COMPONENTE EL ORBE	36,540.00
21110-414	INSEP (OBRAS PUBLICAS)	2,875,300.01
21110-417	SECRETARIA DE FINANZAS III	1,226,047.30
21110-418	TRIBUNAL SUPREMO ELECTORAL	2,913,000.00
21110-419	CONADEH	1,552,000.00
SUB TOTAL		L. 94,505,110.47

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
TRANSFERENCIA F01- 122	SEPTIEMBRE	4,935,029.00
SUB TOTAL DE INGRESOS PROPIOS SUPERINTENDENCIA		L 54,420,916.00

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 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. 54,420,916.00 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

No. DE TRANSFERENCIA	MES	VALOR	TOTALES
TRANSFERENCIA F01-11	MARZO	24,925,572.36	
TRANSFERENCIA F01-12	MARZO	25,687.17	
TRANSFERENCIA F01-13	MARZO	26,920,831.64	
TRANSFERENCIA F01-14	MARZO	93,000.00	
TRANSFERENCIA F01-19	MARZO	49,039.00	
TRANSFERENCIA F01-24	MARZO	24,943,202.00	
TRANSFERENCIA F01-25	MARZO	21,000.00	
TRANSFERENCIA F01-28	MARZO	9,100.00	
TRANSFERENCIA F01-29	MARZO	16,000.00	
TRANSFERENCIA F01-30	MARZO	1,250.00	
TRANSFERENCIA F01-33	MARZO	500.00	