

**TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS**  
**BALANCE GENERAL**  
**Al 30 DE ABRIL DEL 2015**

**ACTIVO**

**ACTIVO CIRCULANTE**

|                                 |            |               |               |
|---------------------------------|------------|---------------|---------------|
| CAJA                            | ( NOTA 1 ) | 33,000.00     |               |
| BANCOS                          | ( NOTA 2 ) | 34,003,237.65 |               |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR        | ( NOTA 3 ) | 26,577,051.12 |               |
| GARANTIAS                       | ( NOTA 4 ) | 11,400.00     |               |
| BIENES DE CONSUMO (PROVEEDURIA) | ( NOTA 5 ) | 753,694.87    | 61,378,383.64 |

**INVERSIONES FINAN.**

|            |           |           |
|------------|-----------|-----------|
| ( NOTA 6 ) | 14,000.00 | 14,000.00 |
|------------|-----------|-----------|

**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIP. ( NOTA 7 )**

|                                               |               |                |
|-----------------------------------------------|---------------|----------------|
| EDIFICIOS                                     | 37,431,038.63 |                |
| VEHICULOS                                     | 10,132,252.00 |                |
| MOTOCICLETAS                                  | 103,066.08    |                |
| PLANTA ELECTRICA                              | 425,700.00    |                |
| PLANTA TELEFONICA                             | 510,862.44    |                |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA (TSC)          | 49,710,143.81 |                |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA (CFTM)         | 1,701,995.56  |                |
| MOTOCICLETAS F.T.M.                           | 23,742.00     |                |
| AUTOMOVILES F.T.M                             | 3,431,897.33  |                |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA POR DESCARGAR. | 2,304,437.65  | 105,775,135.50 |

**TOTAL ACTIVO**

**167,167,519.14**

**PASIVO**

**PASIVO CIRCULANTE**

|                                  |            |               |               |
|----------------------------------|------------|---------------|---------------|
| CUENTAS POR PAGAR                | ( NOTA 8 ) | 46,435,859.78 |               |
| REMUNERACIONES POR PAGAR         | ( NOTA 9 ) | 34,364.95     |               |
| PROVISION PARA MATERIALES Y SUM. |            | 753,694.87    | 47,223,919.60 |

**OTRAS CUENTAS X PAGAR.**

|                            |              |              |
|----------------------------|--------------|--------------|
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE FTM | 1,701,995.56 | 5,157,634.89 |
| AUTOMOVILES F.T.M          | 3,431,897.33 |              |
| MOTOCICLETAS F.T.M.        | 23,742.00    |              |

**PATRIMONIO Y SUPERAVIT**

|                                  |                |                |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| PATRIMONIO                       | 101,910,735.16 |                |
| SUPERAVIT DE PERIODOS ANTERIORES | 5,234,561.01   |                |
| SUPERAVIT DEL PERIODO            | 7,640,668.48   | 114,785,964.65 |

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**

**167,167,519.14**

  
**HECTOR DAVID ARDON**  
**CONTADOR GENERAL**  
**COL.31179-5**

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

**TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 30 DE ABRIL DEL 2015**

| CODIGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | DESCRIPCION                              | VALOR                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------|
| <b>NOTA No. 1</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                          |                      |
| <b>BANCOS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                          |                      |
| 11110                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | CAJA CHICA                               |                      |
| 1110-03                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | CARLOS TORRES ORTIZ                      | 6,000.00             |
| 1110-04                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | EDWARD SANTIAGO VASQUEZ ( LA CEIBA )     | 6,000.00             |
| 1110-05                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | LILIAN JAKELINE RIVERA ( S. P. S. )      | 6,000.00             |
| 1110-11                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | BETY ELIZABET CALDERON                   | 15,000.00            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>SUB TOTAL</b>                         | <b>33,000.00</b>     |
| <b>NOTA No. 2</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                          |                      |
| <b>BANCOS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                          |                      |
| 11122-01                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | BANTRAL CUENTA No 11102-02-000106-5      | 32,556,074.10        |
| 11122-06                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | FICOHSA PLANILLAS 01101 40 44 72         | 1,420,399.55         |
| 11122-07                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | BANTRAL CUENTA No 11102-02-2000008-8     | 26,764.00            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>SUB TOTAL</b>                         | <b>34,003,237.65</b> |
| <b>NOTA No.3</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                          |                      |
| <b>CUENTAS X COBRAR</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                          |                      |
| 11310-32                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | CXC TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA    | 24,332,271.33        |
| 11310-61                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | ANA PATRICIA FERRERA                     | (50.00)              |
| 11310-46                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | INDIRA OWEN                              | 7,923.36             |
| 11310-54                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | MELISSA PAZ RUIZ                         | 14,760.73            |
| 11310-60                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | LESLEY JANETH ACOSTA                     | 4,806.25             |
| 11310-69                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | MIRNA AIDA CASTRO                        | -                    |
| 11310-71                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | CXC PROYECTOS ESPECIALES                 | 620,969.57           |
| 1131076                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | CXC FONDOS USAID CAPACITACION            | 146,741.95           |
| 11310-79                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | CXC BENEFICIOS Y COMPENSACIONES          | 1,448,627.93         |
| 11310-81                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | CXC MIGUEL HUMBERTO ELVIR                | 1,000.00             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>SUB TOTAL</b>                         | <b>26,577,051.12</b> |
| <b>NOTA:</b> Para este periodo, el Congreso nacional, agrego en el presupuesto del TSC, Lps. 24,000,000.00 en el renglon presupuestario 524-00 Transferencias, mismo que le corresponde a la Superintendencia de Alianza Publico Privada, La Tesoreria General de la Republica hace los desembolsos directamente a la cuenta de esa Institucion, por tal razon se contabilizo como cuentas por cobrar. De este renglon en el presente mes de abril se ejecuto la cantidad de Lps. 5,569,019.60. |                                          |                      |
| <b>NOTA No. 4</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                          |                      |
| <b>GARANTIAS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                          |                      |
| 11381-01                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | DEPOSITOS INDUSTRIAS QUIBA               | 3,400.00             |
| 11381-02                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | BAMER                                    | 2,000.00             |
| 11381-03                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | ELIZABETH RAVENEAU GALINDO               | 6,000.00             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>SUB TOTAL</b>                         | <b>11,400.00</b>     |
| <b>NOTA No. 5</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                          |                      |
| <b>BIENES DE CONSUMO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                          |                      |
| 11510-01                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | MATERIALES Y SUMINISTROS ( PROVEEDURIA ) | 753,694.87           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>SUB TOTAL</b>                         | <b>-</b>             |
| <b>NOTA No. 6</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                          |                      |
| <b>INVERSIONES FINANCIERAS CORRIENTES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                          |                      |
| <b>BONOS DEUDA AGRARIA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                          |                      |
| 12110-01                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | BONOS No. 0814                           | 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>                         | <b>14,000.00</b>     |

| NOTA No. 7                   |                                                |                |
|------------------------------|------------------------------------------------|----------------|
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO |                                                |                |
| 12320-01                     | EDIFICIO PRINCIPAL CENTRO CIVICO GUBERNAMENTAL | 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                                    | 10,132,252.00  |
| 12441-02                     | MOTOCICLETAS                                   | 103,066.08     |
| 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                 | 49,710,143.81  |
| 12441-06                     | MOBILIARIO T.S.C/ C.F.T.M.                     | 1,701,995.56   |
| 12441-07                     | AUTOMOVILES T.S.C/ C.F.T.M.                    | 3,431,897.33   |
| SUB TOTAL                    |                                                | 105,775,135.50 |

\*\*\* Se trata de mobiliario obsoleto que viene desde la Contraloria General de la Repub. y Probidad Administrativa y que todavia no se ha descargado.

Se efectua el registro del inventario de bienes locales, separando los activos del fondo de transparencia municipal para su respectivo control y detallado.

| NOTA No. 8      |                                                   |               |
|-----------------|---------------------------------------------------|---------------|
| CUENTAS A PAGAR |                                                   |               |
| 21110-15        | I.H.S.S                                           | 48,204.72     |
| 21110-16/A      | IMPUESTO SOBRE VENTAS ( 15% )                     | 80,434.80     |
| 21110-17        | IMPUESTO SOBRE LA RENTA ( EMPLEADOS, ACUERDOS )   | -             |
| 21110-17/B      | IMPUESTO SOBRE LA RENTA ( 12.5% )                 | -383.33       |
| 21110-18        | INJUPEMP                                          | -18,112.91    |
| 21110-20        | ALCALDIA DEL DISTRITO CENTRAL                     | -0.28         |
| 21110-21        | FONDO DE TRANSPARENCIA MUNICIPAL                  | 6,543,869.89  |
| 21110-29        | CXP CORTE SUPREMA DE JUSTICIA                     | 158,817.08    |
| 21110-59        | PROYECTOS VARIOS                                  | 77,876.58     |
| 21110-66        | MINISTERIO PUBLICO                                | 46,853.52     |
| 21110-87        | DIRECCION DE AUDITORIAS                           | 18,942.56     |
| 21110-97        | FHIS                                              | 28,747.66     |
| 21110-102       | LUISA LOPEZ ( EMBARGOS )                          | 4,925.50      |
| 21110-143       | TECNOCOP                                          | 2,200.00      |
| 21110-166       | COMISION DE BANCOS Y SEGUROS                      | 317,060.33    |
| 21110-167       | CONVENIO COOPERACION SUECA                        | 36,370.08     |
| 21110-174       | SUPERINTENDENCIA DE ALIANZA PUBLICO PRIVADA       | 18,430,980.40 |
| 21110-187       | PROGRAMA DE ASIGNACION FAMILIAR                   | 12,026.59     |
| 21110-197       | FONDOS USAID POST. MITCH                          | 76,930.01     |
| 21110-202       | FONDOS USAID CAPACITACION                         | 26,764.00     |
| 21110-206       | CONFEDERACION SUECA                               | 11,079,135.53 |
| 21110-208       | JOSELINE MOYA                                     | 1,833.33      |
| 21110-209       | MARVIN CARBAJAL                                   | 136.11        |
| 21110-220       | FHIS DIM                                          | 807,008.00    |
| 21110-221       | SOPTRAVI                                          | 139,613.84    |
| 21110-229       | RAFAEL ANTONIO RODRIGUEZ                          | 5,000.00      |
| 21110-231       | YOVANNY SAMAEL BONILLA                            | 3,500.00      |
| 21110-232       | SECRETARIA DE DEFENSA NACIONAL                    | 98,273.83     |
| 21110-239       | SECRETARIA DE EDUCACION                           | 50.55         |
| 21110-245       | VALORES EN RECUPERACION FONDOS E.R.P.             | 1,718.25      |
| 21110-245/A     | PROYECTOS ESPECIALES                              | 420,969.57    |
| 21110-246       | PROYECTO ADQUISICION EQUIPO DE COMPUTO            | 1,683.05      |
| 21110-261       | PROGRAMA DE CREDITO PARA LA REACTIVACION AGRICOLA | 420,721.10    |
| 21110-267       | BANPROVI                                          | 71,083.64     |
| 21110-268       | DESPACHO PRESIDENCIAL                             | 106,965.74    |
| 21110-270       | KELLY PATRICIA CRUZ                               | 1,000.00      |
| 21110-272       | SECRETARIA DE EDUCACION ( MATRICULA GRATIS )      | 3,003,580.67  |
| 21110-274       | SECRETARIA DE RELACIONES EXTERIORES               | 48,212.00     |
| 21110-276       | DESPACHO PRESIDENCIAL FONDOS BID                  | 608,137.27    |
| 21110-279       | SECRETARIA DE FINANZAS                            | 120,267.61    |
| 21110-288       | SUMINISTROS ELECTRICOS                            | 18,216.00     |

|             |                                   |              |
|-------------|-----------------------------------|--------------|
| 21110-290   | SECRETARIA DE SALUD               | 1,447,118.00 |
| 21110-290/A | SEGUROS DEL PAIS                  | 500.00       |
| 21110-294   | PLAN DE EDUCACION PARA TODOS      | 446,816.91   |
| 21110-296   | SEFIN FIDEICOMISOS                | 33,204.67    |
| 21110-298   | REYNA ISABEL MARTINEZ             | -506.80      |
| 21110-305   | PROVISION PROYECTO TANQUE DE AGUA | 896,118.01   |
| 21110-306   | CXP FONDOS BID/ SAE               | 627,672.70   |
| 21110-307   | OTRAS CUENTAS POR PAGAR           | 135,323.00   |

|                  |                      |
|------------------|----------------------|
| <b>SUB TOTAL</b> | <b>46,435,859.78</b> |
|------------------|----------------------|

NOTA: Para este periodo, el Congreso nacional, agrego en el presupuesto del TSC, Lps. 24,000,000.00 en el renglon presupuestario 524-00 Transferencias, mismo que le corresponde a la Superintendencia de Alianza Publico Privada, La Tesoreria General de la Republica hace los desembolsos directamente a la cuenta de esa Institucion, por tal razon se contabilizo como cuentas a pagar. De este renglon en el presente mes de abril se ejecuto la cantidad de Lps. 5,569,019.60.

**NOTA No. 9**  
**REMUNERACIONES POR PAGAR**

|       |                                        |                  |
|-------|----------------------------------------|------------------|
| 21142 | <b>PRESTACIONES SOCIALES POR PAGAR</b> | <b>34,364.95</b> |
|-------|----------------------------------------|------------------|

|                  |                  |
|------------------|------------------|
| <b>SUB TOTAL</b> | <b>34,364.95</b> |
|------------------|------------------|

|                  |                                |                     |
|------------------|--------------------------------|---------------------|
| <b>21190</b>     | <b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b> |                     |
| 21110-103        | MOBILIARIO Y EQUIPO F.T.M.     | 1,701,995.56        |
| 21110-103/A      | AUTOMOVILES F.T.M.             | 3,431,897.33        |
| 21110-103/B      | MOTOCICLETAS F.T.M.            | 23,742.00           |
| <b>SUB TOTAL</b> |                                | <b>5,157,634.89</b> |

**NOTA No. 10**  
**DETALLE DE TRANSFERENCIAS RECIBIDAS**

|                       |       |               |               |
|-----------------------|-------|---------------|---------------|
| TRANSFERENCIA F-01 00 | ENERO | 14,438,488.00 |               |
| TRANSFERENCIA F-01 01 | ENERO | 1,059,875.00  | 15,498,363.00 |

|                  |                      |                      |
|------------------|----------------------|----------------------|
| <b>SUB TOTAL</b> | <b>15,498,363.00</b> | <b>15,498,363.00</b> |
|------------------|----------------------|----------------------|

|                        |         |               |  |
|------------------------|---------|---------------|--|
| TRANSFERENCIA F-01 003 | FEBRERO | 12,833.00     |  |
| TRANSFERENCIA F-01 005 | FEBRERO | 13,407,166.57 |  |

|                  |                      |                      |
|------------------|----------------------|----------------------|
| <b>SUB TOTAL</b> | <b>13,419,999.57</b> | <b>28,918,362.57</b> |
|------------------|----------------------|----------------------|

|                        |       |               |  |
|------------------------|-------|---------------|--|
| TRANSFERENCIA F-01 009 | MARZO | 24,369,052.57 |  |
| TRANSFERENCIA F-01 007 | MARZO | 2,000,000.00  |  |
| TRANSFERENCIA F-01 014 | MARZO | 1,000.00      |  |
| TRANSFERENCIA F-01 013 | MARZO | 7,000.00      |  |

|                  |                      |                      |
|------------------|----------------------|----------------------|
| <b>SUB TOTAL</b> | <b>26,377,052.57</b> | <b>55,295,415.14</b> |
|------------------|----------------------|----------------------|

|                        |       |                      |                      |
|------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| TRANSFERENCIA F-01 011 | ABRIL | 2,000,000.00         |                      |
| TRANSFERENCIA F-01 013 | ABRIL | 329,650.00           |                      |
| TRANSFERENCIA F-01 019 | ABRIL | 30,000.00            |                      |
| TRANSFERENCIA F-01 016 | ABRIL | 16,000.00            |                      |
| TRANSFERENCIA F-01 017 | ABRIL | 50,000.00            |                      |
| TRANSFERENCIA F-01 007 | ABRIL | 1,030,000.00         |                      |
| TRANSFERENCIA F-01 018 | ABRIL | 100,000.00           |                      |
| TRANSFERENCIA F-01 016 | ABRIL | 65,000.00            |                      |
| TRANSFERENCIA F-01 024 | ABRIL | 101,500.00           |                      |
| TRANSFERENCIA F-01 015 | ABRIL | 6,000.00             |                      |
| TRANSFERENCIA F-01 020 | ABRIL | 16,992,412.00        |                      |
| TRANSFERENCIA F-01 011 | ABRIL | 63,749.00            |                      |
| TRANSFERENCIA F-01 010 | ABRIL | 72,502.00            |                      |
| TRANSFERENCIA F-01 011 | ABRIL | 4,000.00             |                      |
| <b>SUB TOTAL</b>       |       | <b>20,860,813.00</b> | <b>76,156,228.14</b> |