

TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS
BALANCE GENERAL
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

CAJA	(NOTA 1)	33,000.00	
BANCOS	(NOTA 2)	27,827,093.61	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(NOTA 3)	19,716,806.32	
GARANTIAS	(NOTA 4)	11,400.00	
BIENES DE CONSUMO (PROVEEDURIA)	(NOTA 5)	588,747.23	48,177,047.16

INVERSIONES FINANC.

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

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIP. (NOTA 7)

EDIFICIOS		37,431,038.63	
PLANTA ELECTRICA		425,700.00	
PLANTA TELEFONICA		510,862.44	
VEHICULOS		10,658,052.00	
MOTOCICLETAS		103,066.08	
MOTOCICLETAS F.T.M.		23,742.00	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA POR DESCARGAR.		2,304,437.65	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA (TSC)		50,782,554.78	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA (CFTM)		1,772,818.80	
AUTOMOVILES F.T.M		3,431,897.33	
			<u>107,444,169.71</u>

TOTAL ACTIVO

155,635,216.87

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR	(NOTA 8)	37,950,801.91	
REMUNERACIONES POR PAGAR	(NOTA 9)	34,364.95	
PROVISION PARA MATERIALES Y SUM.		588,747.23	38,573,914.09

OTRAS CUENTAS X PAGAR.

MOBILIARIO Y EQUIPO DE FTM		1,772,818.80	
AUTOMOVILES F.T.M		3,431,897.33	
MOTOCICLETAS F.T.M.		23,742.00	5,228,458.13


PATRIMONIO Y SUPERAVIT

PATRIMONIO		103,516,396.13	
SUPERAVIT DE PERIODOS ANTERIORES		5,152,399.15	
SUPERAVIT DEL PERIODO		3,164,049.37	111,832,844.65

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

155,635,216.87


HECTOR DAVID ARDON
 DEPTO. DE
 CONTABILIDAD
CONTADOR GENERAL
 COL.31479-5


OSCAR ORLANDO CABALLERO
 DIRECCION DE ADMINISTRACION

TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

CODIGO	DESCRIPCION	VALOR
NOTA No. 1		
BANCOS		
11110	CAJA CHICA	
1110-03	CARLOS TORRES ORTIZ	6,000.00
11110-04	EDWARD SANTIAGO VASQUEZ (LA CEIBA)	6,000.00
11110-05	LILIAN JAKELINE RIVERA (S. P. S.)	6,000.00
11110-11	BETY ELIZABET CALDERON	15,000.00
	SUB TOTAL	33,000.00
NOTA No. 2		
BANCOS		
11122-01	BANTRAL CUENTA No. 11102-02-000106-5	26,634,164.55
11122-06	FICOHSA PLANILLAS 01101 40 44 72	1,192,929.06
11122-07	BANTRAL CUENTA No. 11102-02-2000008-8	-
	SUB TOTAL	27,827,093.61
NOTA No.3		
CUENTAS X COBRAR		
11310-32	CXC TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	14,531,290.93
11310-46	INDIRA OWEN	2,971.26
11310-54	MELISSA PAZ RUIZ	-
11310-60	LESLY JANETH ACOSTA	-
11310-69	MIRNA AIDA CASTRO ROSALES	20,000.00
11310-71	CXC PROYECTOS ESPECIALES	538,807.71
11310-79	CXC BENEFICIOS Y COMPENSACIONES	4,608,394.92
11310-80	CXC MIGUEL HUMBERTO ELVIR	-
11310-81	WENDY SUYAPA ZELAYA GONZALES	4,845.00
11310-82	ELBA CONCEPCION AMADOR	1,000.00
11310-83	ERICK FERNANDO DESJARDINES	1,050.00
11310-84	HEIDY SAMAYOA SARTI	8,446.50
	SUB TOTAL	19,716,806.32
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 por cobrar. De este renglon al mes de Junio se ejecuto la cantidad de Lps. 12,091,167.00.	
NOTA No. 4		
GARANTIAS		
11381-01	DEPOSITOS INDUSTRIAS QUIBA	3,400.00
11381-02	BAMER	2,000.00
11381-03	ELIZABETH RAVENEAU GALINDO	6,000.00
	SUB TOTAL	11,400.00
NOTA No. 5		
BIENES DE CONSUMO		
11510-01	MATERIALES Y SUMINISTROS (PROVEEDURIA)	588,747.23
	SUB TOTAL	588,747.23

NOTA No. 6
INVERSIONES FINANC. CORRIENTES
BONOS DEUDA AGRARIA

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
SUB TOTAL		14,000.00

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	### 10,658,052.00
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	50,782,554.78
12441-06	MOBILIARIO T.S.C/ C.F.T.M.	1,772,818.80
12441-07	AUTOMOVILES T.S.C/ C.F.T.M.	3,431,897.33
SUB TOTAL		107,444,169.71

*** 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.

###.- En Automoviles del Tribunal aparece un movimiento, este corresponde a la donacion de un vehiculo que hace la Unidad Administradora de proyectos a travez del proyecto " Fortalecimiento de las Capacidades Institucionales del TSC, para la lucha contra la Impunidad y Transparencia. Lps.525,800.00

NOTA No. 8
CUENTAS A PAGAR

21110-12	COMIXTRISUCL	-
21110-13	COOPERATIVA SAGRADA FAMILIA	-
21110-15	I.H.S.S	53,125.72
21110-16/A	IMPUESTO SOBRE VENTAS (15%)	2,144.49
21110-17/B	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (12.5%)	-82,570.83
21110-18	INJUPEMP	104,438.03
21110-21	FONDO DE TRANSPARENCIA MUNICIPAL	8,543,869.89
21110-29	CXP CORTE SUPREMA DE JUSTICIA	158,817.08
21110-34	COOPERATIVA ELGA	-
21110-59	PROYECTOS VARIOS	907,226.16
21110-66	MINISTERIO PUBLICO	46,853.52
21110-87	DIRECCION DE AUDITORIAS	13,942.56
21110-97	FHISS	28,747.66
21110-102	LUISA LOPEZ (EMBARGOS)	4,925.50
21110-166	COMISION DE BANCOS Y SEGUROS	3,935.33
21110-167	CONVENIO COOPERACION SUECA	36,370.08
21110-174	SUPERINTENDENCIA DE ALIANZA PUBLICO PRIVADA	8,630,000.00
21110-187	PROGRAMA DE ASIGNACION FAMILIAR	12,026.59
21110-197	FONDOS USAID POST. MITCH	76,930.01
21110-206	CONFEDERACION SUECA	11,049,135.53
21110-208	JOSELINE MOYA	1,833.33
21110-209	MARVIN CARBAJAL	136.11
21110-220	FHIS DIM	748,256.93
21110-221	SOPTRAVI	1,613.84
21110-229	RAFAEL ANTONIO RODRIGUEZ	5,000.00
21110-231	YOVANNY SAMAEL BONILLA	3,500.00

21110-232	SECRETARIA DE DEFENSA NACIONAL	53,273.83
21110-239	SECRETARIA DE EDUCACION	50.55
21110-245	VALORES EN RECUPERACION FONDOS E.R.P.	1,718.25
21110-245/A	PROYECTOS ESPECIALES	419,119.57
21110-246	PROYECTO ADQUISICION EQUIPO DE COMPUTO	1,683.05
21110-261	PROGRAMA DE CREDITO PARA LA REACTIVACION AGRICOLA	184,764.10
21110-267	BANPROVI	41,083.64
21110-268	DESPACHO PRESIDENCIAL	67,872.10
21110-272	SECRETARIA DE EDUCACION (MATRICULA GRATIS)	2,450,419.56
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
21110-290	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
21110-305	PROVISION PROYECTO TANQUE DE AGUA	721,847.57
21110-306	CXP FONDOS BID/ SAE	621,232.70
21110-307	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	135,323.00
21110-316	CXP SECRETARIA DE EDUCACION PROGRAMA PROMIN	197,900.00

SUB TOTAL 37,950,801.91

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 Al mes de Junio se ejecuto la cantidad de Lps.12,091,167.00

NOTA No. 9

21142 PRESTACIONES SOCIALES POR PAGAR 34,364.95

21190 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

21110-103	MOBILIARIO Y EQUIPO F.T.M.	1,772,818.80
21110-103/A	AUTOMOVILES F.T.M.	3,431,897.33
21110-103/B	MOTOCICLETAS F.T.M.	23,742.00
SUB TOTAL		<u>5,228,458.13</u>

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

SUB TOTAL 15,498,363.00 15,498,363.00

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

SUB TOTAL 13,419,999.57 28,918,362.57

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	

SUB TOTAL 26,377,052.57 55,295,415.14