

**TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS**  
**BALANCE GENERAL**  
**AI 31 DE AGOSTO 2014**

**ACTIVO**

**ACTIVO CIRCULANTE**

CAJA	( NOTA 1 )	38,000.00	
BANCOS	( NOTA 2 )	22,281,880.53	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	( NOTA 3 )	6,459,276.55	
GARANTIAS	( NOTA 4 )	11,400.00	
BIENES DE CONSUMO (PROVEEDURIA)	( NOTA 5 )	779,800.69	29,570,357.77

<b>INVERSIONES FINANC.</b>	( NOTA 6 )	14,000.00	14,000.00
----------------------------	------------	-----------	-----------

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

EDIFICIOS		37,000,461.18	
VEHICULOS		11,641,934.49	
MOTOCICLETAS		126,808.08	
PLANTA ELECTRICA		473,000.00	
PLANTA TELEFONICA		740,891.84	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA (TSC)		44,935,754.91	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA (CFTM)		1,665,152.60	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA POR DESCARGAR.		2,304,437.65	98,888,440.75

<b>TOTAL ACTIVO</b>			<b>128,472,798.52</b>
---------------------	--	--	-----------------------

**PASIVO**

**PASIVO CIRCULANTE**

CUENTAS POR PAGAR	( NOTA 8 )	16,840,853.43	
REMUNERACIONES POR PAGAR	( NOTA 9 )	36,192.53	
PROVISION PARA MATERIALES Y SUM.		779,800.69	17,656,846.65

**OTRAS CUENTAS X PAGAR.**


MOBILIARIO Y EQUIPO DE FTM		1,665,152.60	1,665,152.60
----------------------------	--	--------------	--------------

**PATRIMONIO Y SUPERAVIT**

PATRIMONIO		98,516,522.70	
SUPERAVIT DE PERIODOS ANTERIORES		8,979,983.48	
SUPERAVIT DEL PERIODO		1,654,293.09	109,150,799.27

<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b>128,472,798.52</b>
----------------------------------	--	--	-----------------------

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

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

TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE AGOSTO DEL 2014

CODIGO	DESCRIPCION	VALOR
<b>NOTA No. 1</b>		
<b>BANCOS</b>		
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	20,000.00
<b>SUB TOTAL</b>		<b>38,000.00</b>
<b>NOTA No. 2</b>		
<b>BANCOS</b>		
11122-01	BANTRAL CUENTA No 11102-02-000106-5	22,219,119.36
11122-06	FICOHSA PLANILLAS 01101 40 44 72	62,728.27
11122-07	BANTRAL CUENTA No 11102-02-2000008-8	32.90
<b>SUB TOTAL</b>		<b>22,281,880.53</b>
<b>NOTA No.3</b>		
<b>CUENTAS X COBRAR</b>		
11310-32	CXC TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	5,770,288.20
11310-54	MELISSA PAZ RUIZ	20,713.91
11310-61	ANA PATRICIA FERRERA	2,445.42
11310.65/A	CUENTAS POR LIQUIDAR	12,000.00
11310-56	MARIO ROBERTO MOLINA	31,000.00
11310-71	CXC PROYECTOS ESPECIALES	620,969.57
11310.75	GLADYS FAVIOLA GARMENDIA	1,859.45
<b>SUB TOTAL</b>		<b>6,457,417.10</b>
<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 )	779,800.69
<b>SUB TOTAL</b>		<b>-</b>
<b>NOTA No. 6</b>		
<b>INVERSIONES FINANC.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. 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	28,250,191.87
12320-02	EDIFICIO BARRIO CONCEPCION EN COMAYAGUELA	8,750,269.31
12411-01	PLANTA ELECTRICA	473,000.00
12411-02	PLANTA TELEFONICA	740,891.84
12441-01	AUTOMOVILES	11,641,934.49
12441-02	MOTOCICLETAS	126,808.08
12441-04	MOBILIARIO Y EQUIPO POR DESCARGAR ***	2,304,437.65
12441-05	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	44,935,754.91
12441-06	MOBILIARIO T.S.C/ C.F.T.M.	1,665,152.60

**SUB TOTAL** 98,888,440.75

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

**NOTA No. 8  
CUENTAS A PAGAR**

21110-10	ENEE	1,011.99
21110-12	COMIXTRISUCL	(8,983.33)
21110-15	I.H.S.S	-14,789.90
21110-16	IMPUESTO SOBRE VENTAS ( 12% )	62,404.89
21110-16/A	IMPUESTO SOBRE VENTAS ( 15% )	272,189.04
21110-17	IMPUESTO SOBRE LA RENTA ( EMPLEADOS, ACUERDOS )	27,998.17
21110-17/A	IMPUESTOS SOBRE LA RENTA ( 10.5 % )	-
21110-17/B	IMPUESTO SOBRE LA RENTA ( 12.5% )	-50,002.93
21110-18	INJUPEMP	27,435.68
21110-21	FONDO DE TRANSPARENCIA MUNICIPAL	1,809.89
21110-29	CXP CORTE SUPREMA DE JUSTICIA	158,817.08
21110-59	PROYECTOS VARIOS	36,348.31
21110-66	MINISTERIO PUBLICO	46,853.52
21110-87	DIRECCION DE AUDITORIAS	18,942.56
21110-97	FHIS	28,747.66
21110-143	TECNOCOP	2,200.00
21110-166	COMISION DE BANCOS Y SEGUROS	317,060.33
21110-167	CONVENIO COOPERACION SUECA	36,370.08
21110-187	PROGRAMA DE ASIGNACION FAMILIAR	431,526.59
21110-197	FONDOS USAID POST. MITCH	76,930.01
21110-202	FONDOS USAID CAPACITACION	32.90
21110-206	CONFEDERACION SUECA	7,887,043.76
21110-208	JOSELINE MOYA	1,833.33
21110-209	MARVIN CARBAJAL	136.11
21110-220	FHIS DIM	163,680.00
21110-221	SOPTRAVI	192,199.09
21110-229	RAFAEL ANTONIO RODRIGUEZ	5,000.00
21110-231	YOVANNY SAMAEL BONILLA	3,500.00
21110-232	SECRETARIA DE DEFENSA NACIONAL	186,773.83
21110-239	SECRETARIA DE EDUCACION	50.55
21110-245	VALORES EN RECUPERACION FONDOS E.R.P.	14,018.25
21110-245/A	PROYECTOS ESPECIALES	420,969.57

21110-246	PROYECTO ADQUISICION EQUIPO DE COMPUTO	28,075.55
21110-261	PROGRAMA DE CREDITO PARA LA REACTIVACION AGRICOLA	420,721.10
21110-263	EDUCREDITO	12,000.00
21110-267	BANPROVI	377,529.60
21110-268	DESPACHO PRESIDENCIAL	190,040.74
21110-270	KELLY PATRICIA CRUZ	1,000.00
21110-272	SECRETARIA DE EDUCACION ( MATRICULA GRATIS )	2,909,493.94
21110-274	SECRETARIA DE RELACIONES EXTERIORES	48,212.00
21110-276	DESPACHO PRESIDENCIAL FONDOS BID	608,137.27
21110-279	SECRETARIA DE FINANZAS	172,559.28
21110-285	CENTRO DE CANCER ENMA ROMERO	0.01
21110-288	SUMINISTROS ELECTRICOS	18,216.00
21110-290	SECRETARIA DE SALUD	1,447,118.00
21110-290/A	SEGUROS DEL PAIS	500.00
21110-292	DIGNA MASS LEAL	
21110-294	PLAN DE EDUCACION PARA TODOS	124,225.12
21110-295	KEISI VANESA SOSA	37.79
21110-296	SEFIN FIDEICOMISOS	134,880.00

<b>SUB TOTAL</b>	<b>16,840,853.43</b>
------------------	----------------------

**NOTA No. 9  
REMUNERACIONES POR PAGAR**

21142	<b>PRESTACIONES SOCIALES POR PAGAR</b>	<b>36,192.53</b>
-------	--	------------------

<b>SUB TOTAL</b>	<b>36,192.53</b>
------------------	------------------

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

TRANSFERENCIA F-01 01	ENERO	13,574,259.99	13,574,259.99
-----------------------	-------	---------------	---------------

<b>SUB TOTAL</b>	<b>13,574,259.99</b>	<b>13,574,259.99</b>
------------------	----------------------	----------------------

TRANSFERENCIA F-01 01 004	FEBRERO	13,896,123.00
TRANSFERENCIA F-01 01 004	FEBRERO	215,460.00
TRANSFERENCIA F-01 01 006	FEBRERO	76,667.00
TRANSFERENCIA F-01 01 016	FEBRERO	45,145.18

<b>SUB TOTAL</b>	<b>14,233,395.18</b>	<b>27,807,655.17</b>
------------------	----------------------	----------------------

TRANSFERENCIA F-01 01 05	MARZO	65,500.00
TRANSFERENCIA F-01 01 028	MARZO	175,000.00
TRANSFERENCIA F-01 01 028	MARZO	15,000.00
TRANSFERENCIA F-01 01 024	MARZO	61,000.00
TRANSFERENCIA F-01 01 025	MARZO	80,000.00
TRANSFERENCIA F-01 01 014	MARZO	14,650.00
TRANSFERENCIA F-01 01 023	MARZO	183,825.00
TRANSFERENCIA F-01 01 011	MARZO	61,000.00
TRANSFERENCIA F-01 01 012	MARZO	80,000.00
TRANSFERENCIA F-01 01 026	MARZO	53,000.00
TRANSFERENCIA F-01 01 007	MARZO	117,700.00
TRANSFERENCIA F-01 01 008	MARZO	71,958.00
TRANSFERENCIA F-01 01 010	MARZO	24,546.00
TRANSFERENCIA F-01 01 009	MARZO	10,000.00
TRANSFERENCIA F-01 01 018	MARZO	14,000.00
TRANSFERENCIA F-01 01 019	MARZO	14,112,652.00
TRANSFERENCIA F-01 01 027	MARZO	4,025,748.82
TRANSFERENCIA F-01 01 021	MARZO	76,667.00
TRANSFERENCIA F-01 01 031	MARZO	150,980.00
TRANSFERENCIA F-01 01 035	MARZO	443,032.67

<b>SUB TOTAL</b>	<b>19,836,259.49</b>	<b>47,643,914.66</b>
------------------	----------------------	----------------------