

TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS
BALANCE GENERAL
AL 30 DE JUNIO 2020



ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

CAJA	(NOTA 1)	L.	33,000.00	
BANCOS	(NOTA 2)		99,921,524.56	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(NOTA 3)		9,036,528.66	
GARANTIAS	(NOTA 4)		11,400.00	
BIENES DE CONSUMO (PROVEEDURIA)	(NOTA 5)		<u>764,077.70</u>	L. 109,766,530.92

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 (TSC)			60,518,007.39	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA (CFTM)			4,830,503.30	
AUTOMOVILES F.T.M			<u>3,431,897.33</u>	L. 117,999,824.17

TOTAL ACTIVO				L. <u><u>227,780,355.09</u></u>
---------------------	--	--	--	---------------------------------

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR	(NOTA 8)	L.	119,450,085.43	
C X P SUPERINTENDENCIA DE ALIANZA PUB. PRIVADA			506,339.96	
PROVISION PARA MATERIALES Y SUM.			<u>764,077.70</u>	L. 120,720,503.09

OTRAS CUENTAS X PAGAR

REMUNERACIONES POR PAGAR		L.	<u>431,371.14</u>	L. 121,151,874.23
--------------------------	--	----	-------------------	-------------------

PATRIMONIO NETO

PATRIMONIO		L.	119,295,298.48	
DIFERENCIA DE PERIODOS ANTERIORES			872,290.66	
DIFERENCIA DEL PERIODO			<u>13,539,108.28</u>	L. 106,628,480.86

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				L. <u><u>227,780,355.09</u></u>
----------------------------------	--	--	--	---------------------------------

EDWIN OTONIEL VELASQUEZ
 UNIDAD DE CONTABILIDAD
 COLEGIADO NO. 16-01-2596

OSCAR ORLANDO CABALLERO
 DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACION

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2020**



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. 89,574,993.23
11122-06	FICOHSA /PLANILLA (01101 40 44 72)	78,169.45
11122-07	BANTRAL USAID (11102-02-20000086-8)	1,583.48
11122-08	BANCO CENTRAL BID (11101-02-000224-1)	7,251,708.89
11122-09	CUENTA No. 11101-02-0000098-1 OCCEF EN DOLARES	3,015,069.51
SUB TOTAL		L. 99,921,524.56

NOTA No. 3 : CUENTAS POR COBRAR		
CODIGO /CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
11310-32	CXC TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	L. 2,798,536.89
11310-32/A	CXC TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA II	960,288.00
11310-79	CXC BENEFICIOS Y COMPENSACIONES	5,147,744.08
11310-87	HOTEL ROATAN RESORT	8,971.84
11310-90	DOUGLAS REINIERY GUIFARRO MARTINEZ	120,987.85
SUB TOTAL		L. 9,036,528.66

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. 764,077.70
SUB TOTAL		L. 764,077.70

Nota: El saldo de la Cuenta (11510-01 Bienes de Consumo), refleja el mismo saldo del mes de mayo 2020, porque no tuvo movimiento de materiales y suministros en el mes de junio 2020.

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2020**



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
12441-05	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	60,518,007.39
12441-06	MOBILIARIO T.S.C/ C.F.T.M.	4,830,503.30
12441-07	AUTOMOVILES T.S.C/ C.F.T.M.	3,431,897.33
SUB TOTAL		L. 117,999,824.17

Nota: Los saldos de las Cuentas de Mobiliario y Equipo de Oficina de Fondo de Transparencia Municipal (F.T.M.) y Tribunal Superior de Cuentas (T.S.C.), reflejan los mismos saldos del mes de mayo 2020, porque no tuvieron movimientos de Mobiliario y Equipo de Oficina en el mes de junio 2020.

NOTA No. 8 : CUENTAS POR PAGAR		
CODIGO /CUENTA	DESCRIPCION DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
21110-11	HONDUTEL	L 70,704.85
21110-12	COMISXTRISUCL	- 138,886.55
21110-13	COOP. SAGRADA FAMILIA	12,374.88
21110-15	I.H.S.S	596,334.05
21110-16/A	IMPUESTO SOBRE VENTAS (15%)	- 23,531.46
21110-17	IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACUERDOS DEI)	821,589.12
21110-17/B	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (12.5%)	- 1,128,856.28
21110-18	INJUPEMP	24,978.66
21110-29	CXP CORTE SUPREMA DE JUSTICIA	127,557.17
21110-34	COOP. ELGA	3,957.15
21110-54	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	30,380.00
21110-59	PROYECTOS VARIOS	147,454.56
21110-74	CENTROMATIC	147,542.70
21110-87	DIRECCION DE AUDITORIAS	8,942.56
21110-100/A	PROGRAMA NACIONAL DE DESARROLLO RURAL Y URBANO SOSTENIBLE	1,827,255.52
21110-102	CARLOS VELASQUEZ (LUISA LOPEZ)	5,300.00
21110-185	COMPUTADORAS Y SUMINISTROS	9,621.42
21110-197	FONDOS USAID POST. MITCH	76,930.01
21110-202	FONDOS USAID CAPACITACION	1,583.48
21110-206	CONFEDERACION SUECA	56,728.36
21110-220	FHIS DIM	2,714.00
21110-245	VALORES EN RECUPERACION FONDOS E.R.P.	479.25
21110-245/A	PROYECTOS ESPECIALES	34,142,274.12
21110-246	PROYECTO ADQUISICION EQUIPO DE COMPUTO	1,683.05
21110-246/A	PANI	1,135,757.43
21110-298	REYNA ISABEL MARTINEZ	61,781.72
21110-305	PROVISION PROYECTO TANQUE DE AGUA	631.33
21110-306	CXP FONDOS BID/ SAE	3,633,346.42
21110-307	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	207.33
21110-309	ALCALDIA DE SAN PEDRO SULA	- 11,548.83
21110-310	ALCALDIA DE SANTA ROSA COPAN	- 6,050.52
21110-311	ALCALDIA DE LA CEIBA	- 3,959.40
21110-321	SECRETARIA DE EDUCACION II	3,760,851.98
21110-321-A	SECRETARIA DE EDUCACION III	2,473,546.61
21110-322	PROYECTO CUENTA DESAFIO DEL MILENIO	5,699.77

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2020**



21110-331	RESERVA PARA PROYECTO ESPECIAL DEL TSC I	1,428.25
21110-339/A	FHIS I I (IDECOAS)	2,754,316.67
21110-349	LA ARMERIA	13,230.00
21110-361	PAPELERIA HONDURAS	5,521.97
21110-365	TECNOSOLUCIONES S DE R.L.	47,552.50
21110-373	RESERVA PARA PROYECTOS ESPECIALES DEL T.S.C. III (TRES)	55,838.65
21110-375	SECRETARIA DE SEGURIDAD	2,550,509.31
21110-380	CONVENIO USAID SAE/MERIDA CARSI	370,892.66
21110-388	INFOP	- 110,854.98
21110-392	ODALIS ALEYDA NAJERA MEDINA	2,416.67
21110-394	LESLIE SOEI PINEDA GALLARDO	6,250.00
21110-396	OCCEFS	2,928,162.48
21110-401	RAQUEL MARTINA ROTA MATAMOROS	899.00
21110-403	SOBEYDA LILI LOPEZ ARGUIJO	5,000.00
21110-414	INSEP (OBRAS PUBLICAS)	2,213,800.00
21110-416	PROYECTOS ESPECIALES II	40,000,000.00
21110-417	SECRETARIA DE FINANZAS III	794,047.30
21110-418	TRIBUNAL SUPREMO ELECTORAL	2,478,000.00
21110-419	CONADEH	1,219,871.67
21110-422	SECRETARIA DE SEGURIDAD II	986,400.00
21110-423	PROYECTOS ESPECIALES III	4,750,000.00
21110-424	FUNDEIH	4,287,773.05
21110-426	PROGRAMA CON CHAMBA VIVIS MEJOR II	1,300,000.00
21110-429	INFOP I	2,834,877.86
21110-430	FHIS III (IDECOAS)	500,000.00
21110-438	PRONADERS III	1,578,777.91
SUB TOTAL		L. 119,450,085.43

NOTA No. 9 : INGRESOS PROPIOS DE SUPERINTENDENCIA		
No. DE TRANSFERENCIA	MES	SALDOS
NO HAY TRANSFERENCIA	ENERO	L.0.00
TRANSFERENCIA F01-0016	FEBRERO	4,930,862.00
TRANSFERENCIA F01-0029	MARZO	13,983,227.00
TRANSFERENCIA F01-0037	MAYO	4,911,566.00
SUB TOTAL DE INGRESOS PROPIOS SUPERINTENDENCIA		L.23,825,655.00

NOTAS:

Para este periodo (año 2020) el Congreso Nacional agrego en el presupuesto del TSC la cantidad de L. 60,000,000.00 para Ingresos Propios (Fuente 12) en el renglon presupuestario 521-80 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. 23,825,655.00 de ingresos propios.

NOTA No. 10 : DETALLE DE TRANSFERENCIAS RECIBIDAS			
No. DE TRANSFERENCIA	MES	VALOR	TOTALES
SIN TRANSFERENCIA	ENERO	L.0.00	
SUB TOTAL		L.0.00	L.0.00
No. DE TRANSFERENCIA	MES	VALOR	TOTALES
TRANSFERENCIA F01-010	FEBRERO	L. 30,000.00	
TRANSFERENCIA F01-011	FEBRERO	91,000.00	
TRANSFERENCIA F01- 012	FEBRERO	12,500.00	
SUB TOTAL		L 133,500.00	L 133,500.00