

**TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS  
BALANCE GENERAL  
AI 31 DE OCTUBRE 2015**

**ACTIVO**

**ACTIVO CIRCULANTE**

CAJA	( NOTA 1 )	33,000.00	
BANCOS	( NOTA 2 )	36,731,359.04	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	( NOTA 3 )	19,567,923.07	
GARANTIAS	( NOTA 4 )	11,400.00	
BIENES DE CONSUMO (PROVEEDURIA)	( NOTA 5 )	573,084.89	56,916,767.00

**INVERSIONES FINANC.**

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

**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIP.**

( NOTA 7 )

EDIFICIOS	37,431,038.63	
VEHICULOS	10,658,052.00	
MOTOCICLETAS	103,066.08	
PLANTA ELECTRICA	425,700.00	
PLANTA TELEFONICA	510,862.44	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA (TSC)	50,790,552.58	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA (CFTM)	1,772,818.80	
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	107,452,167.51

**TOTAL ACTIVO**

**164,382,934.51**

**PASIVO**

**PASIVO CIRCULANTE**

CUENTAS POR PAGAR	( NOTA 8 )	46,142,222.38	
REMUNERACIONES POR PAGAR	( NOTA 9 )	34,364.95	
PROVISION PARA MATERIALES Y SUM.		573,084.89	46,749,672.22

**OTRAS CUENTAS X PAGAR.**

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

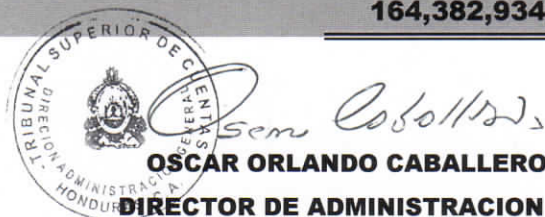
**PATRIMONIO Y SUPERAVIT**

PATRIMONIO	103,524,393.93	
SUPERAVIT DE PERIODOS ANTERIORES	4,985,856.32	
SUPERAVIT DEL PERIODO	3,894,553.91	112,404,804.16

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**

**164,382,934.51**

  
**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 OCTUBRE DE 2015**

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	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	35,410,924.21
11122-06	FICOHSA PLANILLAS 01101 40 44 72	1,320,434.83
11122-07	BANTRAL CUENTA No. 11102-02-2000008-8	-
	<b>SUB TOTAL</b>	<b>36,731,359.04</b>
<b>NOTA No.3</b>		
<b>CUENTAS X COBRAR</b>		
11310-32	CXC TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	14,531,290.93
11310-46	INDIRA OWEN	1,980.84
11310-54	MELISSA PAZ RUIZ	10,000.00
11310-60	LESLY JANETH ACOSTA	-
11310-69	MIRNA AIDA CASTRO ROSALES	30,000.00
11310-71	CXC PROYECTOS ESPECIALES	372,264.88
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	
11310-83	ERICK FERNANDO DESJARDINES	700.00
11310-84	HEIDY SAMAYOA SARTI	8,446.50
	<b>SUB TOTAL</b>	<b>19,567,923.07</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 por cobrar. De este renglon al mes de Junio se ejecuto la cantidad de Lps. 12,091,167.00.	
<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 )	573,084.89
	<b>SUB TOTAL</b>	<b>573,084.89</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
<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 ###	10,658,052.00
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	50,790,552.58
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
<b>SUB TOTAL</b>		<b>107,452,167.51</b>

\*\*\* 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	52,978.15
21110-16/A	IMPUESTO SOBRE VENTAS ( 15% )	58,612.97
21110-17/B	IMPUESTO SOBRE LA RENTA ( 12.5% )	-28,183.33
21110-18	INJUPEMP	104,438.03
21110-21	FONDO DE TRANSPARENCIA MUNICIPAL	10,415,269.89
21110-29	CXP CORTE SUPREMA DE JUSTICIA	122,882.08
21110-34	COOPERATIVA ELGA	-
21110-55	ADRIANA MONDRAGON	6,000.00
21110-59	PROYECTOS VARIOS	885,424.59
21110-66	MINISTERIO PUBLICO	46,853.52
21110-87	DIRECCION DE AUDITORIAS	8,942.56
21110-97	FHSS	28,747.66
21110-102	LUISA LOPEZ ( EMBARGOS )	4,925.50
21110-166	COMISION DE BANCOS Y SEGUROS	37,185.54
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	14,346,135.53
21110-208	JOSELINE MOYA	1,833.33
21110-209	MARVIN CARBAJAL	136.11
21110-211	CXP FRANKLIN	8,992.40
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	33,273.83
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	166,310.10
21110-267	BANPROVI	41,083.64
21110-268	DESPACHO PRESIDENCIAL	22,872.10
21110-272	SECRETARIA DE EDUCACION ( MATRICULA GRATIS )	2,450,419.56
21110-274	SECRETARIA DE RELACIONES EXTERIORES	47,962.00
21110-276	DESPACHO PRESIDENCIAL FONDOS BID	608,137.27
21110-279	SECRETARIA DE FINANZAS	47,767.61
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	69,945.94
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	153,900.00
21110-319	SECRETARIA DE FINANZAS II	756,936.65
21110-320	CINTHIA MELISSA COLINDRES	6,250.00
21110-321	SECRETARIA DE EDUCACION II	3,000,000.00
21110-322	PROYECTO CUENTA DESAFIO DEL MILENIO	15,725.00

**SUB TOTAL** 46,142,222.38

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 Octubre del 2015 se ejecuto la cantidad de Lps.15,370,000.00

**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
<b>SUB TOTAL</b>		<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