

**TRIBUNAL SUPERIOR DE CUENTAS
BALANCE GENERAL
AL 30 DE NOVIEMBRE 2020**



ACTIVOS

ACTIVO CIRCULANTE

CAJA	(NOTA 1)	L.	33,000.00	
BANCOS	(NOTA 2)		177,392,787.45	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(NOTA 3)		14,393,426.27	
GARANTIAS	(NOTA 4)		11,400.00	
BIENES DE CONSUMO (PROVEEDURIA)	(NOTA 5)		<u>695,816.79</u>	L. 192,526,430.51

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)			60,789,970.17	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA (CFTM)			4,936,896.89	
AUTOMOVILES F.T.M			<u>3,431,897.33</u>	L. 118,378,180.54

TOTAL ACTIVO				L. <u>310,918,611.05</u>
---------------------	--	--	--	--------------------------

PASIVOS

PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR	(NOTA 8)	L.	169,556,357.75	
C X P SUPERINTENDENCIA DE ALIANZA PUB. PRIVADA			506,339.96	
PROVISION PARA MATERIALES Y SUM.			<u>695,816.79</u>	L. 170,758,514.50

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

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

TOTAL PASIVO				L. <u>171,189,885.64</u>
---------------------	--	--	--	--------------------------

PATRIMONIO NETO

PATRIMONIO		L.	119,673,654.85	
DIFERENCIA DE PERIODOS ANTERIORES			872,290.66	
SUPERAVIT DEL PERIODO			<u>19,182,779.90</u>	L. 139,728,725.41

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				L. <u>310,918,611.05</u>
----------------------------------	--	--	--	--------------------------

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

OSCAR ORLANDO CABALLERO
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN GENERAL

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE 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. 150,518,234.63
11122-06	FICOHSA /PLANILLA (01101 40 44 72)	15,081,830.14
11122-07	BANTRAL USAID (11102-02-20000086-8)	1,551.51
11122-08	BANCO CENTRAL BID (11101-02-000224-1)	8,916,869.77
11122-09	CUENTA No. 11101-02-0000098-1 OCCEF EN DOLARES	2,874,301.40
SUB TOTAL		L. 177,392,787.45

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	10,504,641.69
11310-87	HOTEL ROATAN RESORT	8,971.84
11310-90	DOUGLAS REINIERY GUIFARRO MARTINEZ	120,987.85
SUB TOTAL		L. 14,393,426.27

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. 695,816.79
SUB TOTAL		L. 695,816.79

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
12411-02	PLANTA TELEFONICA	510,862.44
12441-01	AUTOMOVILES	10,585,907.00

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



12441-02	MOTOCICLETAS	242,166.08
12441-03	MOTOCICLETAS F.T.M.	23,742.00
12441-05	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	60,789,970.17
12441-06	MOBILIARIO T.S.C/ C.F.T.M.	4,936,896.89
12441-07	AUTOMOVILES T.S.C/ C.F.T.M.	3,431,897.33

SUB TOTAL L. 118,378,180.54

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 Octubre 2020, porque no tuvieron movimientos de Mobiliario y Equipo de Oficina en el mes de Noviembre 2020.

NOTA No. 8 : CUENTAS POR PAGAR

CODIGO /CUENTA	DESCRIPCION DE CUENTA	SALDO DE CUENTA
21110-11	HONDUTEL	L 2,019.18
21110-12	COMISXTRISUCL	- 138,886.55
21110-13	COOP. SAGRADA FAMILIA	12,374.88
21110-15	I.H.S.S	77,940.75
21110-16/A	IMPUESTO SOBRE VENTAS (15%)	39,684.22
21110-17	IMPUESTO SOBRE LA RENTA ACUERDOS DEI)	821,589.12
21110-17/B	IMPUESTO SOBRE LA RENTA (12.5%)	- 1,120,918.78
21110-18	INJUPEMP	31,966.52
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	307,994.33
21110-74	CENTROMATIC	147,542.70
21110-100/A	PROGRAMA NACIONAL DE DESARROLLO RURAL Y URBANO SOSTENIBLE	1,827,255.52
21110-102	CARLOS VELASQUEZ (LUISA LOPEZ)	11,925.00
21110-185	COMPUTADORAS Y SUMINISTROS	9,621.42
21110-202	FONDOS USAID CAPACITACION	1,551.51
21110-245/A	PROYECTOS ESPECIALES	33,044,400.05
21110-246/A	PANI	1,135,757.43
21110-298	REYNA ISABEL MARTINEZ	61,781.72
21110-306	CXP FONDOS BID/ SAE	5,298,507.30
21110-321	SECRETARIA DE EDUCACION II	3,760,851.98
21110-321-A	SECRETARIA DE EDUCACION III	2,473,546.61
21110-339/A	FHIS I I (IDECOAS)	2,754,316.67
21110-349	LA ARMERIA	13,230.00
21110-365	TECNOSOLUCIONES S DE R.L.	47,552.50
21110-373	RESERVA PARA PROYECTOS ESPECIALES DEL T.S.C. III (TRES)	216,804.53
21110-375	SECRETARIA DE SEGURIDAD	2,550,509.31
21110-380	CONVENIO USAID SAE/MERIDA CARSI	370,892.66
21110-392	ODALIS ALEYDA NAJERA MEDINA	2,416.67
21110-394	LESLIE SOEI PINEDA GALLARDO	6,250.00
21110-396	OCCEFS	2,787,394.37
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

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



21110-424	FUNDEIH	4,287,773.05
21110-426	PROGRAMA CON CHAMBA VIVIS MEJOR II	1,300,000.00
21110-429	INFOP I	2,724,022.88
21110-430	FHIS III (IDECOAS)	500,000.00
21110-438	PRONADERS III	1,578,777.91
21110-439	PROYECTO DE DECLARACION JURADA (CREDITO EXTERNO)	10,000,000.00
21110-440	PROYECTOS ESPECIALES IV	40,000,000.00
SUB TOTAL		L. 169,556,357.75

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
TRANSFERENCIA F01-0046	JULIO	16,716,974.00
TRANSFERENCIA F01-0047	AGOSTO	5,331,877.00
TRANSFERENCIA F01-0056	SEPTIEMBRE	5,278,058.00
TRANSFERENCIA F01-0089	OCTUBRE	8,847,436.00
TRANSFERENCIA F01-00101	NOVIEMBRE	1,000,000.00
SUB TOTAL DE INGRESOS PROPIOS SUPERINTENDENCIA		L.61,000,000.00

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 Publico 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. 61,000,000.00 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

No. DE TRANSFERENCIA	MES	VALOR	TOTALES
TRANSFERENCIA F01-0001	MARZO	L. 25,223,175.00	
TRANSFERENCIA F01-0006	MARZO	27,798,175.00	
TRANSFERENCIA F01-0007	MARZO	121,000.00	
TRANSFERENCIA F01-0008	MARZO	194,500.00	
TRANSFERENCIA F01-0009	MARZO	16,000.00	
TRANSFERENCIA F01-00012	MARZO	517,000.00	
TRANSFERENCIA F01-00014	MARZO	89,500.00	
TRANSFERENCIA F01-00015	MARZO	40,000.00	
TRANSFERENCIA F01-00020	MARZO	27,525,175.00	
TRANSFERENCIA F01-00022	MARZO	85,974.00	
TRANSFERENCIA F01-00023	MARZO	5,000.00	
TRANSFERENCIA F01-00024	MARZO	8,000.00	
TRANSFERENCIA F01-00025	MARZO	517,000.00	
TRANSFERENCIA F01-00026	MARZO	10,500.00	
SUB TOTAL		L. 82,150,999.00	L. 82,284,499.00