



Alcaldía Municipal del Distrito Central

Tegucigalpa, M. D. C. Honduras C.A.

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS DEL 01 ENERO AL 31 DE JULIO DE 2017 expresado en lempiras

Ingresos		
Ingresos tributarios	1,381,292,013	
Ingresos no tributarios	30,265,824	
Herencias Legados y Donaciones	6,725,601	
Transferencias	80,322,390	
Otros ingresos	1,325,140	
Descuentos pronto pago	-25,732,086	
Total Ingresos		1,474,198,882
Egresos		
Servicios personales	444,806,855	
Servicios no personales	145,012,627	
Materiales y suministros	11,605,252	
Bienes capitalizables	782,343,643	
Ayudas sociales	72,936,022	
Intereses de la deuda interna	281,599,332	
Otros gastos Depreciación de activos	3,953,808	
Total egresos		1,742,257,538
Resultado del periodo		<u><u>-268,058,656</u></u>

Mario Roberto Zeron
Direccion de Finanzas y Administracion



Elvin Yury Rubi Villatoro
Contador General





Alcaldía Municipal del Distrito Central
Notas a los Estados Financieros al 31 de Julio de 2017
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	31/7/2017
Bancos recaudadores	39,213,904.97
Bancos cuentas fideicomisos	33,108,036.53
Reservas	19,087,436.13
Totales	91,409,377.63

Nota 2.- Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar se originan principalmente de la facturación de impuestos municipales.

El detalle de estas cuentas es el siguiente:

Cuentas	31/7/2017
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,587,089,960.72
Impuesto sobre industria y comercio	431,524,000.47
Sub-total	2,018,613,961.19
menos provision incobrable	434,214,520.98
Total neto	1,584,399,440.21
Gobierno Central	40,673,830.96
Otras cuentas por cobrar	36,198,565.86
Anticipo a contratistas	146,651,515.80
fondos rotatorios	7,087,422.11
Totales	1,815,010,774.94

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31/7/2017
Terrenos	370,843,210.52
Edificios	102,514,030.76
Maquinaria y equipo de construcción	1,370,282.80
Vehículos	48,344,583.53
Mobiliario y equipo de oficina	67,303,653.90
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	597,530,389.51
menos depreciación acumulada	112,262,210.26
Totales	485,268,179.25



Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31/7/2017
Proyecto Trans 450	2,644,586.02
Totales	2,644,586.02

Nota 5.- Almacen de suministros

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31/7/2017
Almacen de suministros	1,290,483.96
Totales	1,290,483.96

Nota 6.- Cuentas por liquidar

Estos saldos son de todas aquellas cuentas inactivas y que se depuraran a medida que se revisen estos saldos.

Cuentas	31/7/2017
Cuentas por liquidar activos	3,467,347,485.19
Cuentas por liquidar pasivos	1,857,741,431.44
Totales	1,609,606,053.75

Nota 7.- Gastos Pagados por Anticipado

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31/7/2017
Hondured	4,000,000.00
Totales	4,000,000.00

Nota 8.- Proveedores

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	31/7/2017
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2015	259,209,872.38
Total proveedores	307,578,250.15
Servicios publicos	177,289,708.41
Infop	20,935,138.13
Injupemp	(766,641.60)
ayudas sociales	477,077.21
Cotizaciones IHSS	4,480,901.28
Retencion ISR empleados	2,275,745.35
Retencion ISR contratistas	1,623,762.58
DEI-Retencion ISV	742,880.39
Cuerpo de bomberos	17,174,995.23



Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	1,771,516.26
Prestaciones por pagar	43,476,542.28
Notas de credito por pagar	32,168,152.88
Otras retenciones	23,828,589.94
Otras cuentas por pagar	34,293,700.43
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	442,059,599.48
Totales	749,637,849.63

Nota 9- Operaciones financieras a corto plazo **31/7/2017**

Esta partida se descompone asi:

Cuentas

Banco Ficohsa	1,336,562,468.42
Banco Atlantida	689,188,882.67
Totales	2,025,751,351.09

Ingresos y Gastos

Nota 10.- Ingresos tributarios

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas

	31/7/2017
Impuesto sobre bienes inmuebles	189,726,859.94
Impuesto industria, comercio y servicios	436,986,762.39
Ingreso por contratos	6,398,750.32
Impuesto vecinal personal	157,695,699.35
Tasas por servicios municipales	355,770,915.89
Tasas administrativas y derechos	173,147,341.28
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	28,802,866.90
Ingresos varios	32,762,817.27
Total	1,381,292,013.34

Nota 11.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas

	31/7/2017
Renta de propiedades mercados	5,499,327.57
Intereses	1,863,983.74
Multas y Sanciones	5,000.00
Mora de impuestos y tasas	22,897,512.88
Total	30,265,824.19



Nota 12.- Descuentos

Cuentas

Descuentos por pronto pago

31/7/2017
(25,732,086.02)
(25,732,086.02)

Nota 13.- Servicios personales

El detalle es el siguiente:

Cuentas

Sueldos y salarios

276,150,425.08

Aguinaldo y catorceavo mes

38,635,111.37

Vacaciones

28,504,630.68

Horas extras

7,338,309.51

Adicionales (depreciación, dietas)

2,030,000.00

Contribuciones patronales (infop, Injupem, lhss)

48,547,420.87

Beneficios y compensaciones varias

43,600,957.65

Total

444,806,855.16

Nota 14.-Servicios no personales

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas

Servicios publicos

31/7/2017
33,523,983.23

Alquileres edificios

3,702,988.45

Otros alquileres

2,968,236.66

Correo , internet

1,770,117.67

Comisiones y gastos bancarios

25,191,959.55

Otros servicios comerciales y financieros

70,548,843.42

Imprenta, publicaciones y reproducciones

3,139,843.91

Otros servicios tecnicos y profesionales

1,947,283.65

Publicidad y Propaganda

960,575.00

Servicios de Ceremonial y protocolo

614,653.14

Mantenimiento y reparacion de maquinaria

151,043.80

Otros servicios no personales

493,098.75

Total

145,012,627.23

Nota 15.- Materiales y suministros

El desglose es el siguiente:

Cuentas

Alimentos y bebidas para personas

31/7/2017
938,849.42

Papeleria y utiles de oficina

1,543,249.63

Prendas de vestir y calzado

326,481.49

Elementos de limpieza y otros

347,609.73

Tintes, pinturas y colorantes

307,324.48

Combustibles y lubricantes

7,251,144.57



Productos Ferrosos	77,899.41
Madera, corchos y su manufactura	18,707.23
Cemento, cal y yeso	48,538.29
Piedra, arcilla y arena	40,132.83
Repuestos y accesorios plasticos	100,111.18
Productos de artes graficas	85,063.75
Otros materiales y suministros	520,139.91
Total	11,605,251.92

Nota 16.- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	31/7/2017
Adquisicion de Equipo de Computacion	6,060.62
Adquisicion de maquinaria y equipos varios	10,269.50
Aplicaciones Informaticas	713,540.07
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	193,042,564.89
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	588,571,207.69
Total	782,343,642.77

Nota 17.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas	31/7/2017
Transferencias corrientes a instituciones	55,062,872.38
Ayudas sociales a personas	17,473,149.30
Becas	400,000.00
Total	72,936,021.68

Nota 18.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas	31/7/2017
Intereses de la deuda interna	92,697,295.69
Disminucion de ctas.x pagar comercio	181,398,894.66
Intereses y comisiones sobre convenios	7,503,141.27
Total	281,599,331.62




Lic. Elvin Yury Rubi
Contador General