



Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

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

Ingresos		
Ingresos tributarios	1,582,055,727	
Ingresos no tributarios	34,547,176	
Herencias Legados y Donaciones	7,476,919	
Transferencias	91,797,017	
Otros ingresos	1,384,830	
Descuentos pronto pago	-25,749,712	
Total Ingresos		1,691,511,956
Egresos		
Servicios personales	510,252,317	
Servicios no personales	160,318,116	
Materiales y suministros	13,366,401	
Bienes capitalizables	934,889,907	
Ayudas sociales	88,808,300	
Intereses de la deuda interna	308,862,337	
Otros gastos Depreciación de activos	4,519,718	
Total egresos		2,021,017,096
Resultado del periodo		<u><u>-329,505,141</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 Agosto de 2017
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	31/8/2017
Bancos recaudadores	62,725,593.13
Bancos cuentas fideicomisos	62,259,719.58
Reservas	21,417,258.23
Totales	146,402,570.94

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	31/8/2017
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,488,744,292.78
Impuesto sobre industria y comercio	389,356,600.41
Sub-total	1,878,100,893.19
menos provision incobrable	434,214,520.98
Total neto	1,443,886,372.21
Gobierno Central	50,484,541.79
Otras cuentas por cobrar	41,298,336.78
Anticipo a contratistas	150,865,099.96
fondos rotatorios	5,712,204.75
Totales	1,692,246,555.49

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31/8/2017
Terrenos	370,843,210.52
Edificios	102,514,030.76
Maquinaria y equipo de construcción	1,378,466.02
Vehículos	48,344,583.53
Mobiliario y equipo de oficina	67,606,963.90
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	597,841,882.73
menos depreciación acumulada	112,828,120.12
Totales	485,013,762.61

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31/8/2017
Proyecto Trans 450	2,644,586.02
Totales	2,644,586.02

Nota 5.- Almacén de suministros

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31/8/2017
Almacén de suministros	1,083,255.72
Totales	1,083,255.72

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	31/8/2017
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	31/8/2017
Hondured	4,000,000.00
Totales	4,000,000.00

**Nota 8.- Proveedores**

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	31/8/2017
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2015	218,885,950.77
Total proveedores	267,254,328.54
Servicios publicos	179,691,257.43
Infop	20,946,671.82
Injupemp	(1,001,150.45)
ayudas sociales	426,133.06
Cotizaciones IHSS	4,463,683.68
Retencion ISR empleados	2,230,350.97
Retencion ISR contratistas	1,644,535.71
DEI-Retencion ISV	1,320,121.48
Cuerpo de bomberos	26,789,764.95
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	875,481.80
Prestaciones por pagar	44,259,278.79
Notas de credito por pagar	32,214,598.78
Otras retenciones	23,567,732.22
Otras cuentas por pagar	41,436,569.33
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	461,152,560.28
Totales	728,406,888.82

Nota 9- Operaciones financieras a corto plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	31/8/2017
Banco Ficohsa	1,436,562,468.00
Banco Atlantida	744,020,212.00
Totales	2,180,582,680.00

Ingresos y Gastos**Nota 10.- Ingresos tributarios**

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31/8/2017
Impuesto sobre bienes inmuebles	252,940,393.89
Impuesto industria, comercio y servicios	459,555,296.73
Ingreso por contratos	7,397,946.37
Impuesto vecinal personal	161,375,197.13
Tasas por servicios municipales	408,327,888.60
Tasas administrativas y derechos	226,503,207.72
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	31,051,842.44
Ingresos varios	34,903,953.82
Total	1,582,055,726.70

Nota 11.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas	31/8/2017
Renta de propiedades mercados	6,226,810.88
Intereses	2,262,864.69
Multas y Sanciones	5,000.00
Mora de impuestos y tasas	26,052,500.02
Total	34,547,175.59



Nota 12.- Descuentos

Cuentas

Descuentos por pronto pago

31/8/2017
(25,749,711.95)
(25,749,711.95)

Nota 13.- Servicios personales

El detalle es el siguiente:

Cuentas

Sueldos y salarios
Aguinaldo y catorceavo mes
Vacaciones
Horas extras
Adicionales (depreciación, dietas)
Contribuciones patronales (infop, Injupem, lhss)
Beneficios y compensaciones varias
Total

317,105,580.32
44,915,776.18
31,893,994.31
8,332,726.67
2,320,000.00
55,297,813.00
50,386,426.10
510,252,316.58

Nota 14.-Servicios no personales

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas

Servicios publicos
Alquileres edificios
Otros alquileres
Correo , internet
Comisiones y gastos bancarios
Otros servicios comerciales y financieros
Imprenta, publicaciones y reproducciones
Otros servicios tecnicos y profesionales
Publicidad y Propaganda
Servicios de Ceremonial y protocolo
Mantenimiento y reparacion de maquinaria
Otros servicios no personales
Total

31/8/2017
38,148,653.82
4,196,080.13
2,968,316.66
2,017,370.73
29,408,666.73
75,251,288.93
3,526,156.03
2,078,533.65
1,126,075.00
616,205.64
185,286.44
795,482.49
160,318,116.25

Nota 15.- Materiales y suministros

El desglose es el siguiente:

Cuentas

Alimentos y bebidas para personas
Papeleria y utiles de oficina
Prendas de vestir y calzado
Elementos de limpieza y otros
Tintes, pinturas y colorantes
Combustibles y lubricantes
Productos Ferrosos
Madera, corchos y su manufactura
Cemento, cal y yeso
Piedra, arcilla y arena
Repuestos y accesorios plasticos
Productos de artes graficas
Otros materiales y suministros
Total

31/8/2017
1,049,108.34
1,780,092.15
406,693.99
385,682.31
312,872.38
8,344,745.82
85,690.96
20,452.23
82,264.37
70,376.37
146,649.56
113,538.75
568,234.20
13,366,401.43



Nota 16.- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	31/8/2017
Adquisición de Equipo de Computacion	8,038.62
Adquisición de maquinaria y equipos varios	10,269.50
Aplicaciones Informaticas	798,717.07
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	214,855,445.18
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	719,217,437.00
Total	934,889,907.37

Nota 17.- Transferencias


El detalle es el siguiente:

Cuentas	31/8/2017
Transferencias corrientes a instituciones	66,929,952.59
Ayudas sociales a personas	21,462,347.59
Becas	416,000.00
Total	88,808,300.18

Nota 18.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas	31/8/2017
Intereses de la deuda interna	110,857,780.08
Disminucion de ctas.x pagar comercio	190,501,415.36
Intereses y comisiones sobre convenios	7,503,141.27
Total	308,862,336.71


Lic. Elvin Yury Rubi
Contador General

