



# 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
<b>Totales</b>	<b>146,402,570.94</b>

**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
<b>Totales</b>	<b>1,692,246,555.49</b>

**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
<b>Totales</b>	<b>485,013,762.61</b>

**Nota 4.- Construcciones en proceso**

El detalle de este rubro es el siguiente:

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

**Nota 5.- Almacén de suministros**

El detalle de este rubro es el siguiente:

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

**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
<b>Totales</b>	<b>1,609,606,053.75</b>

**Nota 7.- Gastos Pagados por Anticipado**

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31/8/2017
Hondured	4,000,000.00
<b>Totales</b>	<b>4,000,000.00</b>

**Nota 8.- Proveedores**

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>31/8/2017</b>
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2015	218,885,950.77
<b>Total proveedores</b>	<b>267,254,328.54</b>
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
<b>Total cuentas y gastos acumulados por pagar</b>	<b>461,152,560.28</b>
<b>Totales</b>	<b>728,406,888.82</b>

**Nota 9- Operaciones financieras a corto plazo**

Esta partida se descompone asi:

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

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

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>31/8/2017</b>
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
<b>Total</b>	<b>1,582,055,726.70</b>

**Nota 11.- Ingresos no tributarios**

El desglose es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>31/8/2017</b>
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
<b>Total</b>	<b>34,547,175.59</b>



**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 Computación	8,038.62
Adquisición de maquinaria y equipos varios	10,269.50
Aplicaciones Informáticas	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
<b>Total</b>	<b>934,889,907.37</b>

**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
<b>Total</b>	<b>88,808,300.18</b>

**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
Disminución de ctas.x pagar comercio	190,501,415.36
Intereses y comisiones sobre convenios	7,503,141.27
<b>Total</b>	<b>308,862,336.71</b>

Lic. Elvin Yury Rubi  
Contador General

