

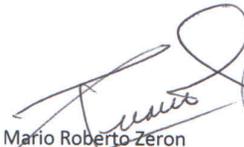


# Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

## ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS DEL 01 ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017 expresado en lempiras

Ingresos		
Ingresos tributarios	1,689,028,670	
Ingresos no tributarios	36,644,861	
Herencias Legados y Donaciones	7,702,483	
Transferencias	103,271,644	
Otros ingresos	1,496,129	
Descuentos pronto pago	-25,752,236	
Total Ingresos		1,812,391,550
Egresos		
Servicios personales	586,900,130	
Servicios no personales	172,421,180	
Materiales y suministros	15,956,599	
Bienes capitalizables	1,148,043,282	
Ayudas sociales	95,678,818	
Intereses de la deuda interna	355,340,842	
Otros gastos Depreciación de activos	5,083,717	
Total egresos		2,379,424,569
Resultado del periodo		<u><u>-567,033,019</u></u>

  
Mario Roberto Zeron  
Dirección de Finanzas y Administración



  
Elvin Yury Rubi Villatoro  
Contador General





**Alcaldía Municipal del Distrito Central**  
**Notas a los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2017**  
**expresados en lempiras**

**Activos y Pasivos**

**Nota 1.- Efectivo disponible**

El monto de esta partida lo conforman:

<b>Cuentas</b>	<b>30/9/2017</b>
Bancos recaudadores	39,469,551.16
Bancos cuentas fideicomisos	68,920,522.42
Reservas	12,229,725.18
<b>Totales</b>	<b>120,619,798.76</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:

<b>Cuentas</b>	<b>30/9/2017</b>
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,470,491,525.51
Impuesto sobre industria y comercio	343,913,772.71
Sub-total	1,814,405,298.22
menos provision incobrable	434,214,520.98
Total neto	1,380,190,777.24
Gobierno Central	30,863,120.13
Otras cuentas por cobrar	41,330,946.93
Anticipo a contratistas	143,580,512.11
fondos rotatorios	6,212,204.75
<b>Totales</b>	<b>1,602,177,561.16</b>

**Nota 3.- Propiedad, planta y equipo**

El desglose de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>30/9/2017</b>
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	67,653,573.65
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	597,888,492.48
menos depreciación acumulada	113,392,119.78
<b>Totales</b>	<b>484,496,372.70</b>

**Nota 4.- Construcciones en proceso**

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>30/9/2017</b>
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:

<b>Cuentas</b>	<b>30/9/2017</b>
Almacén de suministros	1,226,364.37
<b>Totales</b>	<b>1,226,364.37</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.

<b>Cuentas</b>	<b>30/9/2017</b>
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:

<b>Cuentas</b>	<b>30/9/2017</b>
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:

Cuentas	30/9/2017
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2015	226,961,441.42
<b>Total proveedores</b>	<b>275,329,819.19</b>
Servicios publicos	183,611,369.00
Infop	20,976,709.90
Injupemp	(1,372,906.78)
ayudas sociales	632,133.06
Cotizaciones IHSS	4,470,996.00
Retencion ISR empleados	2,309,917.55
Retencion ISR contratistas	1,632,920.76
DEI-Retencion ISV	1,396,478.49
Cuerpo de bomberos	29,299,290.35
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	904,809.07
Prestaciones por pagar	46,772,646.50
Notas de credito por pagar	49,369,990.21
Otras retenciones	23,200,841.94
Otras cuentas por pagar	47,351,574.76
<b>Total cuentas y gastos acumulados por pagar</b>	<b>492,844,301.52</b>
<b>Totales</b>	<b>768,174,120.71</b>

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

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	30/9/2017
Banco Ficohsa	1,436,562,468.00
Banco Atlantida	889,188,883.00
<b>Totales</b>	<b>2,325,751,351.00</b>

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

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	30/9/2017
Impuesto sobre bienes inmuebles	260,272,587.56
Impuesto industria, comercio y servicios	487,274,127.94
Ingreso por contratos	8,178,590.42
Impuesto vecinal personal	161,896,849.26
Tasas por servicios municipales	432,618,431.19
Tasas administrativas y derechos	274,508,019.15
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	35,124,215.50
Ingresos varios	29,155,848.84
<b>Total</b>	<b>1,689,028,669.86</b>

**Nota 11.- Ingresos no tributarios**

El desglose es el siguiente:

Cuentas	30/9/2017
Renta de propiedades mercados	6,960,870.10
Intereses	2,549,911.98
Multas y Sanciones	5,000.00
Mora de impuestos y tasas	27,129,078.58
<b>Total</b>	<b>36,644,860.66</b>

**Nota 12.- Descuentos****Cuentas**

Descuentos por pronto pago

30/9/2017  
(25,752,235.81)  
**(25,752,235.81)**

**Nota 13.- Servicios personales**

El detalle es el siguiente:

**Cuentas**

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

361,068,893.75  
51,518,166.45  
34,980,844.53  
9,303,581.86  
2,610,000.00  
62,064,125.71  
65,354,517.76  
**586,900,130.06**

**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  
Primas y Gastos de Seguros  
Otros servicios no personales  
**Total**

30/9/2017  
42,819,976.64  
4,839,985.59  
3,167,805.86  
2,264,721.25  
31,446,420.87  
78,373,118.24  
3,912,980.67  
2,078,533.65  
1,291,575.00  
649,605.64  
283,599.30  
457,921.79  
834,935.81  
**172,421,180.31**

**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  
Productos de Metal  
Utiles y Materiales electricos  
Cemento, cal y yeso  
Piedra, arcilla y arena  
Repuestos y accesorios plasticos  
Productos de artes graficas  
Material de seguridad  
Otros materiales y suministros  
**Total**

30/9/2017  
1,303,877.49  
2,012,546.06  
748,774.44  
430,594.30  
340,615.43  
9,598,171.07  
111,453.96  
20,452.23  
41,015.67  
180,921.28  
82,264.37  
70,376.37  
157,951.59  
115,774.35  
420,904.85  
320,905.10  
**15,956,598.56**



**Nota 16.- Bienes capitalizables**

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	30/9/2017
Adquisición de Equipo de Computación	8,678.62
Adquisición de maquinaria y equipos varios	10,269.50
Aplicaciones Informáticas	883,894.07
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	246,854,389.31
Construcciones, adiciones y mejoras ( proyectos, viviendas, parques, etc )	900,286,050.24
<b>Total</b>	<b>1,148,043,281.74</b>

**Nota 17.- Transferencias**

El detalle es el siguiente:

Cuentas	30/9/2017
Transferencias corrientes a instituciones	72,083,574.20
Ayudas sociales a personas	23,097,244.16
Becas	498,000.00
<b>Total</b>	<b>95,678,818.36</b>

**Nota 18.- Gastos de servicio de la deuda**

El detalle es el siguiente:

Cuentas	30/9/2017
Intereses de la deuda interna	130,579,968.33
Disminución de ctas.x pagar comercio	217,257,732.59
Intereses y comisiones sobre convenios	7,503,141.27
<b>Total</b>	<b>355,340,842.19</b>

Lic. Elvin Yury Rubi  
Contador General

