



Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

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

Ingresos		
Ingresos tributarios	1,940,976,653	
Ingresos no tributarios	41,297,632	
Herencias Legados y Donaciones	8,108,797	
Transferencias	126,220,898	
Otros ingresos	1,750,726	
Descuentos pronto pago	-25,752,236	
Total Ingresos		2,092,602,470
Egresos		
Servicios personales	715,098,985	
Servicios no personales	195,412,534	
Materiales y suministros	20,575,594	
Bienes capitalizables	1,547,182,970	
Ayudas sociales	117,968,557	
Intereses de la deuda interna	405,806,783	
Otros gastos Depreciación de activos	6,214,582	
Total egresos		3,008,260,006
Resultado del periodo		<u><u>-915,657,536</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 30 de Noviembre de 2017
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	30/11/2017
Bancos recaudadores	32,853,073.93
Bancos cuentas fideicomisos	70,001,999.98
Reservas	13,339,212.90
Totales	116,194,286.81

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	30/11/2017
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,446,105,841.95
Impuesto sobre industria y comercio	251,636,133.30
Sub-total	1,697,741,975.25
menos provision incobrable	434,214,520.98
Total neto	1,263,527,454.27
Gobierno Central	21,052,409.30
Otras cuentas por cobrar	41,577,382.26
Anticipo a contratistas	114,186,291.39
fondos rotatorios	6,715,565.75
Totales	1,447,059,102.97

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	30/11/2017
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	68,059,104.74
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	598,294,023.57
menos depreciación acumulada	114,522,984.77
Totales	483,771,038.80

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	30/11/2017
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	30/11/2017
Almacén de suministros	1,246,387.81
Totales	1,246,387.81

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	30/11/2017
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	30/11/2017
Hondured	4,000,000.00
Totales	4,000,000.00

**Nota 8.- Proveedores**

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	30/11/2017
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2015	236,395,849.12
Total proveedores	284,764,226.89
Servicios publicos	192,973,504.49
Infop	20,926,708.19
Injupemp	(1,217,588.26)
ayudas sociales	1,317,112.13
Cotizaciones IHSS	4,468,137.55
Retencion ISR empleados	1,035,085.03
Retencion ISR contratistas	1,834,357.44
DEI-Retencion ISV	1,134,551.40
Cuerpo de bomberos	33,639,460.63
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	969,660.32
Prestaciones por pagar	42,004,582.92
Notas de credito por pagar	31,701,540.54
Otras retenciones	21,944,779.10
Otras cuentas por pagar	63,360,872.79
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	498,380,294.98
Totales	783,144,521.87

Nota 9- Operaciones financieras a corto plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	30/11/2017
Banco Ficohsa	1,626,562,468.00
Banco Atlantida	989,188,883.00
Totales	2,615,751,351.00

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

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	30/11/2017
Impuesto sobre bienes inmuebles	272,416,864.70
Impuesto industria, comercio y servicios	538,995,765.81
Ingreso por contratos	9,109,003.61
Impuesto vecinal personal	163,274,350.79
Tasas por servicios municipales	483,509,590.22
Tasas administrativas y derechos	383,964,255.37
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	41,184,933.35
Ingresos varios	48,521,889.52
Total	1,940,976,653.37

Nota 11.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas	30/11/2017
Renta de propiedades mercados	9,043,219.01
Intereses	2,999,540.19
Multas y Sanciones	5,000.00
Mora de impuestos y tasas	29,249,872.61
Total	41,297,631.81

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

Descuentos por pronto pago

30/11/2017
(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, Injupem, lhss)

Beneficios y compensaciones varias

Total

442,379,731.44
64,739,927.73
39,301,978.45
11,641,053.22
3,190,000.00
75,486,230.03
78,360,064.11
715,098,984.98

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

Retribuciones por actuaciones artisticas

Limpieza, aseo y fumigacion

Otros servicios no personales

Total

30/11/2017
51,793,702.43
6,332,270.27
3,173,920.61
2,765,774.96
36,633,169.04
82,516,005.63
4,747,152.34
2,900,014.98
1,634,075.00
650,905.64
342,626.53
755,202.93
54,000.00
87,170.00
1,026,543.50
195,412,533.86

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

Productos de Papel y Carton

Otros materiales y suministros

Total

30/11/2017
1,759,623.28
2,363,307.27
864,402.75
591,793.48
510,445.09
12,668,780.11
111,913.90
20,452.23
44,612.37
186,237.75
82,264.37
72,504.56
210,976.03
137,900.50
420,904.85
117,988.17
411,487.46
20,575,594.17



Nota 16.- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	30/11/2017
Adquisición de Equipo de Computación	11,861.62
Adquisición de maquinaria y equipos varios	74,669.50
Aplicaciones Informáticas	1,011,313.07
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	290,861,382.45
Adquisición de terrenos para obras	17,250,000.00
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	1,237,973,743.11
Total	1,547,182,969.75

Nota 17.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas	30/11/2017
Transferencias corrientes a instituciones	80,778,579.71
Ayudas sociales a personas	35,251,977.74
Becas	1,938,000.00
Total	117,968,557.45

Nota 18.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas	30/11/2017
Intereses de la deuda interna	165,663,769.84
Disminución de ctas.x pagar comercio	232,639,872.07
Intereses y comisiones sobre convenios	7,503,141.27
Total	405,806,783.18

Lic. Elvin Yury Rubi
Contador General

