



Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS DEL 01 ENERO AL 31 DE ENERO DE 2018 expresado en lempiras

Ingresos		
Ingresos tributarios	1,798,099,296	
Ingresos no tributarios	2,101,470	
Herencias Legados y Donaciones	771,465	
Transferencias	13,378,226	
Otros ingresos	143,457	
Descuentos pronto pago	-13,707,514	
Total Ingresos		1,800,786,401
Egresos		
Servicios personales	69,240,580	
Servicios no personales	57,340,441	
Materiales y suministros	1,432,499	
Bienes capitalizables	98,578,561	
Ayudas sociales	18,289,753	
Intereses de la deuda interna	28,549,743	
Otros gastos Depreciación de activos	481,849	
Total egresos		273,913,426
Resultado del periodo		<u><u>1,526,872,975</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 31 de Enero de 2018
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	31/1/2018
Bancos recaudadores	275,844,589.83
Bancos cuentas fideicomisos	298,396,700.31
Reservas	18,112,912.07
Totales	592,354,202.21

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	31/1/2018
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,961,696,457.50
Impuesto sobre industria y comercio	775,698,260.71
Impuesto personal vecinal	25,595,075.03
Sub-total	2,762,989,793.24
menos provision incobrable	434,214,520.98
Total neto	2,328,775,272.26
Gobierno Central	42,344,753.55
Otras cuentas por cobrar	41,373,592.47
Anticipo a contratistas	75,245,262.75
fondos rotatorios	3,408,475.00
Totales	2,491,147,356.03

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31/1/2018
Terrenos	370,843,210.52
Edificios	102,514,030.76
Maquinaria y equipo de construcción	1,406,811.17
Vehículos	48,344,583.53
Mobiliario y equipo de oficina	69,119,674.13
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	599,382,938.11
menos depreciación acumulada	115,584,491.53
Totales	483,798,446.58

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31/1/2018
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	31/1/2018
Almacen de suministros	1,493,748.25
Totales	1,493,748.25

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	31/1/2018
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	31/1/2018
Hondured	4,000,000.00
Totales	4,000,000.00

**Nota 8.- Proveedores**

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	31/1/2018
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2015	255,655,503.81
Total proveedores	304,023,881.58
Servicios publicos	208,557,982.37
Infop	20,962,846.05
Injupemp	(6,725,430.07)
ayudas sociales	1,070,453.46
Cotizaciones IHSS	4,479,041.45
Retencion ISR empleados	2,099,625.86
Retencion ISR contratistas	2,818,958.34
DEI-Retencion ISV	562,790.75
Cuerpo de bomberos	48,213,076.65
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	835,630.00
Prestaciones por pagar	39,344,151.52
Notas de credito por pagar	31,661,487.75
Otras retenciones	22,808,250.50
Otras cuentas por pagar	53,302,088.75
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	512,278,484.09
Totales	816,302,365.67

Nota 9.- Operaciones financieras a corto plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	31/1/2018
Banco Ficohsa	1,656,562,468.00
Totales	1,656,562,468.00

Nota 10.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	31/1/2018
Bac Bamer	149,147,746.00
Banco del Pais	298,214,286.00
Banco Atlantida	990,000,000.00
Totales	1,437,362,032.00

Ingresos y Gastos**Nota 11.- Ingresos tributarios**

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31/1/2018
Impuesto sobre bienes inmuebles	608,986,416.84
Impuesto industria, comercio y servicios	846,462,520.06
Ingreso por contratos	409,316.34
Impuesto vecinal personal	86,257,401.40
Tasas por servicios municipales	140,360,747.04
Tasas administrativas y derechos	60,705,549.13
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	8,148,743.98
Ingresos varios	46,768,601.69
Total	1,798,099,296.48

Nota 12.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas	31/1/2018
Renta de propiedades mercados	1,025,567.05
Mora de impuestos y tasas	1,075,902.87
Total	2,101,469.92



Nota 13.- Descuentos

Cuentas

Descuentos por pronto pago

31/1/2018
(13,707,513.71)
(13,707,513.71)

Nota 14.- Servicios personales

El detalle es el siguiente:

Cuentas

Sueldos y salarios

37,703,090.13

Aguinaldo y catorceavo mes

7,581,737.13

Vacaciones

6,725,648.69

Horas extras

1,243,996.43

Adicionales (depreciacion, dietas)

221,000.00

Contribuciones patronales (infop, Injupem, lhss)

6,840,605.86

Beneficios y compensaciones varias

8,924,501.80

Total

69,240,580.04

31/1/2018

Nota 15.-Servicios no personales

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas

Servicios publicos

31/1/2018
11,235,334.80

Alquileres edificios

539,798.37

Otros alquileres

39,719.85

Correo , internet

246,304.34

Comisiones y gastos bancarios

5,824,087.30

Otros servicios comerciales y financieros

28,069,446.34

Imprenta, publicaciones y reproducciones

804,037.60

Publicidad y Propaganda

165,500.00

Multas, recargos y gastos judiciales

10,414,612.57

Otros servicios no personales

1,600.00

Total

57,340,441.17

Nota 16.- Materiales y suministros

El desglose es el siguiente:

Cuentas

Alimentos y bebidas para personas

31/1/2018
168,187.50

Papeleria y utiles de oficina

287,125.94

Prendas de vestir y calzado

103,105.23

Elementos de limpieza y otros

41,061.50

Combustibles y lubricantes

592,612.49

Utiles y Materiales electricos

475.00

Cemento, cal y yeso

239,931.00

Total

1,432,498.66



Nota 17- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	31/1/2018
Aplicaciones Informaticas	159,915.57
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	27,453,183.23
Gastos ejecucion de proyectos años anteriores	70,965,462.33
Total	98,578,561.13

Nota 18.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas	31/1/2018
Transferencias corrientes a instituciones	11,851,309.29
Ayudas sociales a personas	6,438,444.03
Total	18,289,753.32

Nota 19.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas	31/1/2018
Intereses de la deuda interna	32,387,163.43
Disminucion de ctas.x pagar comercio	(3,837,420.62)
Total	28,549,742.81

