



Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

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

Ingresos		
Ingresos tributarios	1,861,820,680	
Ingresos no tributarios	6,620,743	
Herencias Legados y Donaciones	4,394,058	
Transferencias	40,134,679	
Otros ingresos	806,312	
Descuentos pronto pago	-20,411,483	
Total Ingresos		1,893,364,989
Egresos		
Servicios personales	218,527,865	
Servicios no personales	107,447,849	
Materiales y suministros	4,850,586	
Bienes capitalizables	396,180,357	
Ayudas sociales	38,217,543	
Intereses de la deuda interna	62,653,228	
Otros gastos Depreciación de activos	1,439,625	
Total egresos		829,317,053
Resultado del periodo		<u>1,064,047,936</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 Marzo de 2018
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	31/03/2018
Bancos recaudadores	30,347,834.04
Bancos cuentas fideicomisos	145,831,322.18
Reservas	30,606,205.05
Totales	206,785,361.27

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	31/03/2018
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,883,699,735.12
Impuesto sobre industria y comercio	606,028,938.30
Impuesto personal vecinal	2,442,808.14
Sub-total	2,492,171,481.56
menos provision incobrable	434,214,520.98
Total neto	2,057,956,960.58
Gobierno Central	35,875,887.84
Otras cuentas por cobrar	41,263,914.40
Anticipo a contratistas	48,533,673.58
fondos rotatorios	4,861,300.00
Totales	2,188,491,736.40

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31/03/2018
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	69,180,034.96
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	599,443,298.94
menos depreciación acumulada	116,542,267.69
Totales	482,901,031.25

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31/03/2018
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	31/03/2018
Almacén de suministros	1,595,197.12
Totales	1,595,197.12

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	31/03/2018
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	31/03/2018
Hondurel	4,000,000.00
Totales	4,000,000.00

**Nota 8.- Proveedores**

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

	31/03/2018
Cuentas	
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2015	177,099,247.08
Total proveedores	225,467,624.85
Servicios publicos	217,308,191.14
Infop	20,943,104.24
Injupemp	(7,055,322.03)
ayudas sociales	1,793,837.22
Cotizaciones IHSS	4,499,532.22
Retencion ISR empleados	2,010,721.53
Retencion ISR contratistas	1,674,140.87
DEI-Retencion ISV	1,596,595.55
Cuerpo de bomberos	34,236,078.43
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	1,609,133.00
Prestaciones por pagar	37,646,894.85
Notas de credito por pagar	31,657,403.71
Otras retenciones	23,840,281.04
Otras cuentas por pagar	65,484,372.34
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	519,532,494.82
Totales	745,000,119.67

Nota 9- Operaciones financieras a corto plazo

Esta partida se descompone asi:

	31/03/2018
Cuentas	
Banco Ficohsa	1,656,562,469.00
Totales	1,656,562,469.00

Nota 10.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone asi:

	31/03/2018
Cuentas	
Bac Bamer	98,194,033.00
Banco del Pais	194,642,857.00
Banco Atlantida	990,000,000.00
Totales	1,282,836,890.00

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

El detalle de este rubro es el siguiente:

	31/03/2018
Cuentas	
Impuesto sobre bienes inmuebles	619,485,636.26
Impuesto industria, comercio y servicios	819,186,288.26
Ingreso por contratos	409,316.34
Impuesto vecinal personal	103,619,191.77
Tasas por servicios municipales	204,292,382.96
Tasas administrativas y derechos	89,598,712.16
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	12,044,275.02
Ingresos varios	13,184,877.17
Total	1,861,820,679.94

Nota 12.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

	31/03/2018
Cuentas	
Renta de propiedades mercados	2,582,669.27
Intereses	267,170.33
Multas y Sanciones	147,605.76
Mora de impuestos y tasas	3,623,297.31
Total	6,620,742.67



Nota 13.- Descuentos

Cuentas

Descuentos por pronto pago

31/03/2018
(20,411,482.50)
(20,411,482.50)

Nota 14.- Servicios personales

El detalle es el siguiente:

Cuentas

Sueldos y salarios

115,138,617.27

Aguinaldo y catorceavo mes

22,274,880.91

Vacaciones

18,350,718.60

Horas extras

3,393,735.23

Adicionales (depreciacion, dietas)

801,000.00

Contribuciones patronales (infop, Injupem, lhss)

20,511,470.16

Beneficios y compensaciones varias

38,057,442.95

Total

218,527,865.12

Nota 15.-Servicios no personales

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas

Servicios publicos

31/03/2018
14,118,152.24

Alquileres edificios

1,745,672.33

Otros alquileres

82,627.50

Correo , internet

738,001.08

Comisiones y gastos bancarios

13,902,576.11

Otros servicios comerciales y financieros

64,098,817.65

Imprenta, publicaciones y reproducciones

1,465,524.26

Otros servicios tecnicos y profesionales

65,625.00

Publicidad y Propaganda

496,500.00

Servicios de Ceremonial y protocolo

137,300.36

Mantenimiento y reparacion de maquinaria

21,160.00

Multas, recargos y gastos judiciales

10,414,612.57

Otros servicios no personales

161,279.74

Total

107,447,848.84

Nota 16.- Materiales y suministros

El desglose es el siguiente:

Cuentas

Alimentos y bebidas para personas

31/03/2018
393,757.73

Papeleria y utiles de oficina

787,363.99

Prendas de vestir y calzado

110,005.23

Elementos de limpieza y otros

90,908.38

Tintes, pinturas y colorantes

12,928.95

Combustibles y lubricantes

3,138,551.01

Productos de Material Plastico

19,969.38

Utiles y Materiales electricos

2,798.98

Cemento, cal y yeso

221,154.09

Productos de artes graficas

19,838.54

Otros materiales y suministros

53,309.81

Total

4,850,586.09



Nota 17- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	31/03/2018
Adquisicion de Equipo de Computacion	1,839.63
Adquisicion de maquinaria y equipos varios	5,074.72
Aplicaciones Informaticas	214,269.57
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	67,046,913.87
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	24,157,146.98
Gastos ejecucion de proyectos años anteriores	304,755,112.22
Total	396,180,356.99

Nota 18.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas	31/03/2018
Transferencias corrientes a instituciones	27,721,096.67
Ayudas sociales a personas	10,496,446.36
Total	38,217,543.03

Nota 19.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas	31/03/2018
Intereses de la deuda interna	83,225,217.16
Disminucion de ctas.x pagar comercio	(20,571,989.20)
Total	62,653,227.96


Lic. Elvin Yury Rubi
Contador General

