



Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS DEL 01 ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2018 expresado en lempiras

Ingresos		
Ingresos tributarios	1,962,906,125	
Ingresos no tributarios	9,200,853	
Herencias Legados y Donaciones	4,525,082	
Transferencias	53,512,905	
Otros ingresos	862,510	
Descuentos pronto pago	-30,648,873	
Total Ingresos		2,000,358,603
Egresos		
Servicios personales	284,514,699	
Servicios no personales	132,548,711	
Materiales y suministros	7,749,285	
Bienes capitalizables	630,326,116	
Ayudas sociales	58,881,061	
Intereses de la deuda interna	141,377,998	
Otros gastos Depreciación de activos	1,918,563	
Total egresos		1,257,316,433
Resultado del periodo		<u><u>743,042,170</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 Abril de 2018
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	30/04/2018
Bancos recaudadores	63,933,719.71
Bancos cuentas fideicomisos	51,340,595.77
Reservas	22,655,179.81
Totales	137,929,495.29

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	30/04/2018
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,722,716,017.72
Impuesto sobre industria y comercio	557,128,829.45
Impuesto personal vecinal	19,117,998.16
Sub-total	2,298,962,845.33
menos provision incobrable	434,214,520.98
Total neto	1,864,748,324.35
Gobierno Central	47,357,521.25
Otras cuentas por cobrar	41,263,130.10
Anticipo a contratistas	47,126,512.86
fondos rotatorios	5,762,078.50
Totales	2,006,257,567.06

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	30/04/2018
Terrenos	370,843,210.52
Edificios	102,514,030.76
Maquinaria y equipo de construcción	1,424,411.17
Vehículos	48,344,583.53
Mobiliario y equipo de oficina	69,252,363.13
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	599,533,227.11
menos depreciación acumulada	117,021,205.35
Totales	482,512,021.76

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	30/04/2018
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	30/04/2018
Almacén de suministros	1,698,080.63
Totales	1,698,080.63

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	30/04/2018
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	30/04/2018
Hondured	4,000,000.00
Totales	4,000,000.00

**Nota 8.- Proveedores**

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

	30/04/2018
Cuentas	
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2015	230,617,029.44
Total proveedores	278,985,407.21
Servicios publicos	222,180,169.14
Infop	20,917,286.07
Injupemp	(5,505,812.07)
ayudas sociales	1,650,978.54
Cotizaciones IHSS	4,488,577.95
Retencion ISR empleados	2,002,441.58
Retencion ISR contratistas	1,662,956.54
DEI-Retencion ISV	1,265,217.63
Cuerpo de bomberos	39,768,632.97
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	793,645.86
Prestaciones por pagar	42,791,551.09
Notas de credito por pagar	29,490,325.14
Otras retenciones	22,956,480.40
Otras cuentas por pagar	71,086,818.86
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	537,836,800.41
Totales	816,822,207.62

Nota 9- Operaciones financieras a corto plazo

Esta partida se descompone asi:

	30/04/2018
Cuentas	
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:

	30/04/2018
Cuentas	
Bac Barmer	97,610,819.00
Banco del Pais	192,857,143.00
Banco Atlantida	990,000,000.00
Totales	1,280,467,962.00

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

El detalle de este rubro es el siguiente:

	30/04/2018
Cuentas	
Impuesto sobre bienes inmuebles	620,701,421.13
Impuesto industria, comercio y servicios	800,256,774.00
Ingreso por contratos	409,316.34
Impuesto vecinal personal	190,754,425.86
Tasas por servicios municipales	226,451,335.78
Tasas administrativas y derechos	100,270,274.62
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	16,467,785.23
Ingresos varios	7,594,792.47
Total	1,962,906,125.43

Nota 12.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

	30/04/2018
Cuentas	
Renta de propiedades mercados	3,285,255.94
Intereses	544,459.90
Multas y Sanciones	387,338.39
Mora de impuestos y tasas	4,983,798.95
Total	9,200,853.18

**Nota 13.- Descuentos****Cuentas**

Descuentos por pronto pago

30/04/2018

(30,648,873.38)

(30,648,873.38)**Nota 14.- Servicios personales**

El detalle es el siguiente:

Cuentas

Sueldos y salarios

152,602,902.08

Aguinaldo y catorceavo mes

28,538,286.33

Vacaciones

21,875,061.58

Horas extras

4,840,176.71

Adicionales (depreciacion, dietas)

1,091,000.00

Contribuciones patronales (infop, Injupem, lhss)

27,218,342.54

Beneficios y compensaciones varias

48,348,930.11

Total**284,514,699.35****Nota 15.-Servicios no personales**

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas**30/04/2018**

Servicios publicos

19,071,968.52

Alquileres edificios

2,207,173.92

Otros alquileres

103,592.00

Correo , internet

1,009,311.34

Comisiones y gastos bancarios

17,043,085.26

Otros servicios comerciales y financieros

78,386,985.64

Imprenta, publicaciones y reproducciones

1,752,333.20

Otros servicios tecnicos y profesionales

1,412,787.83

Publicidad y Propaganda

496,500.00

Servicios de Ceremonial y protocolo

309,967.51

Mantenimiento y reparacion de maquinaria

99,810.00

Multas, recargos y gastos judiciales

10,414,612.57

Otros servicios no personales

240,583.24

Total**132,548,711.03****Nota 16.- Materiales y suministros**

El desglose es el siguiente:

Cuentas**30/04/2018**

Alimentos y bebidas para personas

742,286.66

Papeleria y utiles de oficina

1,146,444.57

Prendas de vestir y calzado

243,493.55

Elementos de limpieza y otros

144,462.58

Tintes, pinturas y colorantes

200,699.75

Combustibles y lubricantes

4,791,062.05

Productos de Material Plastico

26,903.18

Utiles y Materiales electricos

17,475.52

Cemento, cal y yeso

332,035.43

Productos de artes graficas

23,187.54

Otros materiales y suministros

81,234.00

Total**7,749,284.83**



Nota 17- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas

	30/04/2018
Adquisicion de Equipo de Computacion	3,356.11
Adquisicion de maquinaria y equipos varios	5,074.72
Aplicaciones Informaticas	274,831.90
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	99,718,425.68
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	63,308,176.35
Gastos ejecucion de proyectos años anteriores	467,016,251.44
Total	630,326,116.20

Nota 18.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas

	30/04/2018
Transferencias corrientes a instituciones	46,196,676.89
Ayudas sociales a personas	12,684,383.88
Total	58,881,060.77

Nota 19.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas

	30/04/2018
Intereses de la deuda interna	110,250,149.14
Disminucion de ctas.x pagar comercio	31,127,849.10
Total	141,377,998.24


Lic. Elvin Yury Rubi
Contador General

