



Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

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

Ingresos		
Ingresos tributarios	2,013,516,140	
Ingresos no tributarios	10,800,842	
Herencias Legados y Donaciones	4,678,869	
Transferencias	66,768,623	
Otros ingresos	1,034,695	
Descuentos pronto pago	-30,896,856	
Total Ingresos		2,065,902,314
Egresos		
Servicios personales	348,743,780	
Servicios no personales	153,488,555	
Materiales y suministros	10,725,225	
Bienes capitalizables	702,787,613	
Ayudas sociales	71,314,688	
Intereses de la deuda interna	166,191,108	
Otros gastos Depreciación de activos	2,395,815	
Total egresos		1,455,646,785
Resultado del periodo		<u>610,255,529</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 Mayo de 2018
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	31/05/2018
Bancos recaudadores	25,563,184.24
Bancos cuentas fideicomisos	44,959,641.64
Reservas	14,669,171.09
Totales	85,191,996.97

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	31/05/2018
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,693,920,016.54
Impuesto sobre industria y comercio	508,178,012.72
Impuesto personal vecinal	14,330,510.05
Sub-total	2,216,428,539.31
menos provision incobrable	434,214,520.98
Total neto	1,782,214,018.33
Gobierno Central	58,717,871.36
Otras cuentas por cobrar	42,058,341.05
Anticipo a contratistas	54,028,943.16
fondos rotatorios	8,601,828.50
Totales	1,945,621,002.40

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31/05/2018
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	69,385,448.84
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	599,666,312.82
menos depreciación acumulada	117,498,457.84
Totales	482,167,854.98

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31/05/2018
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	31/05/2018
Almacén de suministros	1,718,056.73
Totales	1,718,056.73

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	31/05/2018
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	31/05/2018
Hondured	4,000,000.00
Totales	4,000,000.00

**Nota 8.- Proveedores**

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	31/05/2018
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2015	190,828,953.84
Total proveedores	239,197,331.61
Servicios publicos	226,954,324.88
Infop	20,930,180.02
Injupemp	(6,272,058.50)
ayudas sociales	1,497,530.78
Cotizaciones IHSS	4,499,344.67
Retencion ISR empleados	2,079,139.14
Retencion ISR contratistas	1,617,836.92
DEI-Retencion ISV	946,306.13
Cuerpo de bomberos	43,638,342.36
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	671,507.91
Prestaciones por pagar	38,967,557.91
Notas de credito por pagar	29,388,841.17
Otras retenciones	21,916,233.03
Otras cuentas por pagar	79,005,256.07
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	548,127,873.20
Totales	787,325,204.81

Nota 9- Operaciones financieras a corto plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	31/05/2018
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	31/05/2018
Bac Bamer	97,115,066.00
Banco del Pais	241,964,286.00
Banco Atlantida	990,000,000.00
Totales	1,329,079,352.00

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

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31/05/2018
Impuesto sobre bienes inmuebles	620,542,149.67
Impuesto industria, comercio y servicios	783,472,227.32
Ingreso por contratos	409,316.34
Impuesto vecinal personal	191,152,267.92
Tasas por servicios municipales	248,569,843.08
Tasas administrativas y derechos	143,746,439.82
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	19,900,332.96
Ingresos varios	5,723,563.38
Total	2,013,516,140.49

Nota 12.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas	31/05/2018
Renta de propiedades mercados	4,004,890.13
Intereses	886,325.21
Multas y Sanciones	387,338.39
Mora de impuestos y tasas	5,522,288.60
Total	10,800,842.33



Nota 13.- Descuentos

Cuentas

Descuentos por pronto pago

31/05/2018
(30,896,855.98)
(30,896,855.98)

Nota 14.- Servicios personales

El detalle es el siguiente:

Cuentas

Sueldos y salarios

191,065,799.09

Aguinaldo y catorceavo mes

35,385,220.95

Vacaciones

25,460,537.05

Horas extras

5,932,738.92

Adicionales (depreciacion, dietas)

1,381,000.00

Contribuciones patronales (infop, Injupem, lhss)

34,899,697.63

Beneficios y compensaciones varias

54,618,786.60

Total

348,743,780.24

Nota 15.- Servicios no personales

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas

Servicios publicos

24,261,346.80

Alquileres edificios

2,792,211.33

Otros alquileres

142,368.85

Correo , internet

1,264,388.29

Comisiones y gastos bancarios

19,665,314.64

Otros servicios comerciales y financieros

86,496,883.07

Imprenta, publicaciones y reproducciones

2,151,224.53

Otros servicios tecnicos y profesionales

1,500,216.40

Publicidad y Propaganda

827,500.00

Servicios de Ceremonial y protocolo

325,917.51

Mantenimiento y reparacion de maquinaria

100,586.25

Multas, recargos y gastos judiciales

13,487,882.94

Otros servicios no personales

472,714.62

Total

153,488,555.23

Nota 16.- Materiales y suministros

El desglose es el siguiente:

Cuentas

Alimentos y bebidas para personas

1,036,569.88

Papeleria y utiles de oficina

1,377,154.57

Prendas de vestir y calzado

287,391.95

Elementos de limpieza y otros

193,193.99

Tintes, pinturas y colorantes

410,010.89

Combustibles y lubricantes

6,641,868.37

Productos de Material Plastico

40,368.82

Utiles y Materiales electricos

215,023.12

Cemento, cal y yeso

332,035.43

Productos de artes graficas

27,315.14

Otros materiales y suministros

164,292.34

Total

10,725,224.50



Nota 17- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas

	31/05/2018
Adquisición de Equipo de Computación	6,058.61
Adquisición de maquinaria y equipos varios	5,074.72
Aplicaciones Informáticas	310,355.23
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	121,876,132.63
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	73,963,315.47
Gastos ejecución de proyectos años anteriores	506,626,676.83
Total	702,787,613.49

Nota 18.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas

	31/05/2018
Transferencias corrientes a instituciones	56,035,062.75
Ayudas sociales a personas	15,279,625.74
Total	71,314,688.49

Nota 19.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas

	31/05/2018
Intereses de la deuda interna	135,119,611.31
Disminución de ctas.x pagar comercio	31,071,496.54
Total	166,191,107.85


Lic. Elvin Yury Rubi
Contador General

