




Alcaldía Municipal del Distrito Central


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

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

Ingresos		
Ingresos tributarios	2,170,596,022	
Ingresos no tributarios	13,155,370	
Herencias Legados y Donaciones	4,979,619	
Transferencias	93,476,073	
Otros ingresos	6,832,407	
Descuentos pronto pago	-31,165,292	
Total Ingresos		2,257,874,200
Egresos		
Servicios personales	468,501,877	
Servicios no personales	171,361,796	
Materiales y suministros	15,615,656	
Bienes capitalizables	1,066,913,909	
Ayudas sociales	90,627,359	
Intereses de la deuda interna	223,697,274	
Otros gastos Depreciación de activos	3,373,017	
Total egresos		2,040,090,888
Resultado del periodo		<u>217,783,311</u>


Mario Roberto Zeron
Direccion de Finanzas y Administracion




Elvin Yury Rubi Villatoro
Contador General
codigo No.35011-6





Alcaldía Municipal del Distrito Central
Notas a los Estados Financieros al 31 de Julio de 2018
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	31/07/2018
Bancos recaudadores	49,374,187.43
Bancos cuentas fideicomisos	106,132,208.94
Reservas	17,696,803.92
Totales	173,203,200.29

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	31/07/2018
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,682,537,231.75
Impuesto sobre industria y comercio	411,529,613.55
Impuesto personal vecinal	13,450,141.04
Sub-total	2,107,516,986.34
menos provision incobrable	434,214,520.98
Total neto	1,673,302,465.36
Gobierno Central	47,260,494.60
Otras cuentas por cobrar	45,315,559.05
Anticipo a contratistas	77,173,938.92
fondos rotatorios	9,101,828.50
Totales	1,852,154,286.43

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31/07/2018
Terrenos	370,843,210.52
Edificios	102,514,030.76
Maquinaria y equipo de construcción	1,429,248.07
Vehículos	48,344,583.53
Mobiliario y equipo de oficina	70,428,062.56
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	600,713,763.44
menos depreciación acumulada	118,475,659.29
Totales	482,238,104.15

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31/07/2018
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	31/07/2018
Almacén de suministros	1,617,439.94
Totales	1,617,439.94

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	31/07/2018
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 8.- Proveedores**

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	31/07/2018
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2015	235,174,976.85
Total proveedores	283,543,354.62
Servicios publicos	236,623,079.22
Infop	20,924,132.11
Injupemp	(10,124,524.37)
ayudas sociales	1,945,565.98
Cotizaciones IHSS	4,508,005.65
Retencion ISR empleados	2,042,587.78
Retencion ISR contratistas	1,611,315.77
DEI-Retencion ISV	668,362.93
Cuerpo de bomberos	50,485,332.19
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	1,878,764.69
Prestaciones por pagar	45,471,981.15
Notas de credito por pagar	30,324,309.95
Otras retenciones	23,398,644.90
UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoam)	302,778.04
Otras cuentas por pagar	50,933,345.82
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	543,281,212.52
Totales	826,824,567.14

Nota 9.- Operaciones financieras a corto plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	31/07/2018
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	31/07/2018
Bac Bamer	195,305,897.00
Banco del Pais	486,999,644.00
Banco Atlantida	990,000,000.00
Totales	1,672,305,541.00

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

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31/07/2018
Impuesto sobre bienes inmuebles	664,395,745.07
Impuesto industria, comercio y servicios	750,445,746.47
Ingreso por contratos	409,316.34
Impuesto vecinal personal	192,548,315.90
Tasas por servicios municipales	290,408,103.68
Tasas administrativas y derechos	238,071,468.64
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	24,951,551.98
Ingresos varios	9,365,773.84
Total	2,170,596,021.92

Nota 12.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas	31/07/2018
Renta de propiedades mercados	5,129,335.87
Intereses	1,478,208.78
Multas y Sanciones	387,338.39
Mora de impuestos y tasas	6,160,487.33
Total	13,155,370.37

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

Descuentos por pronto pago

31/07/2018

(31,165,291.50)

(31,165,291.50)**Nota 14.- Servicios personales**

El detalle es el siguiente:

Cuentas

Sueldos y salarios

255,156,042.52

Aguinaldo y catorceavo mes

50,556,884.12

Vacaciones

31,802,844.52

Horas extras

8,051,828.40

Adicionales (depreciacion, dietas)

1,961,000.00

Contribuciones patronales (infop, Injupem, lhss)

49,064,084.08

Beneficios y compensaciones varias

71,909,193.71

Total**468,501,877.35****Nota 15.-Servicios no personales**

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas

Servicios publicos

31/07/2018

33,757,136.67

Alquileres edificios

3,849,980.35

Otros alquileres

142,368.85

Correo , internet

1,782,955.29

Comisiones y gastos bancarios

25,531,022.09

Otros servicios comerciales y financieros

85,187,569.78

Imprenta, publicaciones y reproducciones

3,347,470.34

Otros servicios tecnicos y profesionales

1,633,966.40

Publicidad y Propaganda

1,158,500.00

Servicios de Ceremonial y protocolo

447,044.33

Mantenimiento y reparacion de maquinaria

131,947.86

Multas, recargos y gastos judiciales

13,487,882.94

Otros servicios no personales

903,950.89

Total**171,361,795.79****Nota 16.- Materiales y suministros**

El desglose es el siguiente:

Cuentas

Alimentos y bebidas para personas

31/07/2018

1,360,592.68

Papeleria y utiles de oficina

1,734,982.54

Prendas de vestir y calzado

310,962.35

Elementos de limpieza y otros

283,896.23

Tintes, pinturas y colorantes

482,196.88

Combustibles y lubricantes

10,522,213.73

Productos de Material Plastico

88,940.44

Utiles y Materiales electricos

232,847.46

Cemento, cal y yeso

332,715.08

Productos de artes graficas

29,780.14

Productos de Arcilla y ceramica

2,604.75

Otros materiales y suministros

233,923.47

Total**15,615,655.75**



Nota 17- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	31/07/2018
Adquisicion de Equipo de Computacion	6,476.19
Adquisicion de maquinaria y equipos varios	35,952.11
Aplicaciones Informaticas	592,426.84
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	216,771,374.88
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	255,514,498.64
Gastos ejecucion de proyectos años anteriores	593,993,180.36
Total	1,066,913,909.02

Nota 18.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas	31/07/2018
Transferencias corrientes a instituciones	70,479,792.77
Ayudas sociales a personas	20,147,566.66
Total	90,627,359.43

Nota 19.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas	31/07/2018
Intereses de la deuda interna	190,193,028.01
Disminucion de ctas.x pagar comercio	33,504,246.36
Total	223,697,274.37


Lic. Elvin Yury Rubi
Contador General

