



Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

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

Ingresos		
Ingresos tributarios	2,305,144,340	
Ingresos no tributarios	14,811,838	
Herencias Legados y Donaciones	5,311,057	
Transferencias	106,829,797	
Otros ingresos	6,914,838	
Descuentos pronto pago	-31,174,151	
Total Ingresos		2,407,837,720
Egresos		
Servicios personales	545,381,822	
Servicios no personales	182,583,670	
Materiales y suministros	18,587,852	
Bienes capitalizables	1,171,570,430	
Ayudas sociales	104,751,341	
Intereses de la deuda interna	241,073,205	
Otros gastos Depreciación de activos	3,866,441	
Total egresos		2,267,814,761
Resultado del periodo		<u>140,022,959</u>

Mario Roberto Zeron
Direccion de Finanzas y Administracion



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





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

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	31/08/2018
Bancos recaudadores	67,719,509.02
Bancos cuentas fideicomisos	75,972,747.64
Reservas	15,211,561.80
Totales	158,903,818.46

Nota 2.- Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar se originan principalmente de la facturacion de impuestos municipales.

El detalle de estas cuentas es el siguiente:

Cuentas	31/08/2018
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,593,117,901.93
Impuesto sobre industria y comercio	363,377,598.12
Tasa vial matricula de vehiculos	48,267,619.41
Impuesto personal vecinal	12,515,450.64
Sub-total	2,017,278,570.10
menos provision incobrable	434,214,520.98
Total neto	1,583,064,049.12
Gobierno Central	24,345,741.10
Otras cuentas por cobrar	45,854,798.48
Anticipo a contratistas	73,401,896.92
fondos rotatorios	10,151,828.50
Totales	1,736,818,314.12

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31/08/2018
Terrenos	370,843,210.52
Edificios	102,514,030.76
Maquinaria y equipo de construccion	1,466,555.93
Vehiculos	48,344,583.53
Mobiliario y equipo de oficina	70,680,639.76
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	601,003,648.50
menos depreciacion acumulada	118,969,083.69
Totales	482,034,564.81

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31/08/2018
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	31/08/2018
Almacen de suministros	1,255,660.58
Totales	1,255,660.58

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	31/08/2018
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	31/08/2018
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2015	148,949,529.50
Total proveedores	197,317,907.27
Servicios publicos	239,312,041.01
Infop	21,039,376.21
Injupemp	(10,575,640.52)
ayudas sociales	1,461,735.68
Cotizaciones IHSS	4,514,643.30
Retencion ISR empleados	2,209,495.34
Retencion ISR contratistas	1,684,507.98
DEI-Retencion ISV	1,477,594.70
Cuerpo de bomberos	49,339,485.04
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	656,594.07
Prestaciones por pagar	44,818,808.48
Notas de credito por pagar	22,312,958.86
Otras retenciones	23,462,119.48
UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoam)	302,778.04
Otras cuentas por pagar	57,243,713.30
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	541,547,741.68
Totales	738,865,648.95

Nota 10.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	31/08/2018
Banco Ficohsa	1,656,562,468.00
Bac Bamer	244,075,135.00
Banco del Pais	482,237,979.00
Banco Atlantida	981,565,790.00
Totales	3,364,441,372.00

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

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31/08/2018
Impuesto sobre bienes inmuebles	664,391,291.77
Impuesto industria, comercio y servicios	733,405,885.91
Ingreso por contratos	409,316.34
Impuesto vecinal personal	193,228,169.53
Tasas por servicios municipales	311,006,905.66
Tasas administrativas y derechos	360,779,639.34
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	32,436,056.48
Ingresos varios	9,487,075.31
Total	2,305,144,340.34

Nota 12.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas	31/08/2018
Renta de propiedades mercados	5,886,585.59
Intereses	1,745,829.98
Multas y Sanciones	387,338.39
Mora de impuestos y tasas	6,792,083.83
Total	14,811,837.79

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

Descuentos por pronto pago

31/08/2018
(31,174,150.91)
(31,174,150.91)

Nota 14.- Servicios personales

El detalle es el siguiente:

Cuentas

Sueldos y salarios

Aguinaldo y catorceavo mes

Vacaciones

Horas extras

Adicionales (depreciacion, dietas)

Contribuciones patronales (infop, Injupem, lhss)

Beneficios y compensaciones varias

Total

31/08/2018
298,635,511.70
62,141,308.93
35,999,960.30
9,173,341.79
2,251,000.00
56,566,091.98
80,614,607.04
545,381,821.74

Nota 15.-Servicios no personales

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas

Servicios publicos

Alquileres edificios

Otros alquileres

Correo , internet

Comisiones y gastos bancarios

Otros servicios comerciales y financieros

Imprenta, publicaciones y reproducciones

Otros servicios tecnicos y profesionales

Publicidad y Propaganda

Servicios de Ceremonial y protocolo

Mantenimiento y reparacion de maquinaria

Multas, recargos y gastos judiciales

Otros servicios no personales

Total

31/08/2018
36,915,859.10
4,378,978.70
149,878.35
2,047,238.42
28,943,013.50
84,787,253.91
4,236,273.85
1,994,216.40
1,383,500.00
493,791.83
163,047.06
13,487,882.94
3,602,736.15
182,583,670.21

Nota 16.- Materiales y suministros

El desglose es el siguiente:

Cuentas

Alimentos y bebidas para personas

Papeleria y utiles de oficina

Prendas de vestir y calzado

Elementos de limpieza y otros

Tintes, pinturas y colorantes

Combustibles y lubricantes

Productos de Material Plastico

Utiles y Materiales electricos

Cemento, cal y yeso

Productos de artes graficas

Productos de Arcilla y ceramica

Otros materiales y suministros

Total

31/08/2018
1,579,388.30
2,086,221.35
347,329.78
350,942.89
542,808.18
12,652,767.76
152,327.20
256,703.30
334,405.58
31,983.73
2,604.75
250,368.87
18,587,851.69



Nota 17- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas

	31/08/2018
Adquisicion de Equipo de Computacion	20,055.39
Adquisicion de maquinaria y equipos varios	101,818.98
Aplicaciones Informaticas	627,950.17
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	237,950,167.94
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	324,129,504.22
Gastos ejecucion de proyectos años anteriores	608,740,933.73
Total	1,171,570,430.43

Nota 18.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas

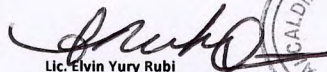
	31/08/2018
Transferencias corrientes a instituciones	82,151,057.55
Ayudas sociales a personas	22,600,283.09
Total	104,751,340.64

Nota 19.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas

	31/08/2018
Intereses de la deuda interna	205,214,628.54
Disminucion de ctas.x pagar comercio	35,858,576.52
Total	241,073,205.06


Lic. Elvin Yury Rubi
Contador General

