



Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

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

Ingresos		
Ingresos tributarios	2,520,353,734	
Ingresos no tributarios	17,463,499	
Herencias Legados y Donaciones	6,127,828	
Transferencias	133,537,247	
Otros ingresos	7,052,378	
Descuentos pronto pago	-31,174,151	
Total Ingresos		2,653,360,535
Egresos		
Servicios personales	679,114,509	
Servicios no personales	208,052,275	
Materiales y suministros	24,187,451	
Bienes capitalizables	1,375,800,732	
Ayudas sociales	122,045,545	
Intereses de la deuda interna	310,587,035	
Otros gastos Depreciación de activos	4,879,773	
Total egresos		2,724,667,320
Resultado del periodo		<u><u>-71,306,785</u></u>

Mario Roberto Zeron
Direccion de Finanzas y Administración



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





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

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

	31/10/2018
Cuentas	
Bancos recaudadores	38,956,010.54
Bancos cuentas fideicomisos	19,944,309.81
Reservas	15,488,083.26
Totales	74,388,403.61

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:

	31/10/2018
Cuentas	
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,563,531,494.04
Impuesto sobre industria y comercio	274,392,740.40
Tasa vial matricula de vehiculos	102,551,471.77
Impuesto personal vecinal	10,173,808.40
Sub-total	1,950,649,514.61
menos provision incobrable	434,214,520.98
Total neto	1,516,434,993.63
Gobierno Central	47,260,494.60
Otras cuentas por cobrar	40,108,802.14
Anticipo a contratistas	69,092,012.57
fondos rotatorios	9,913,228.50
Totales	1,682,809,531.44

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

	31/10/2018
Cuentas	
Terrenos	370,843,210.52
Edificios	102,527,395.83
Maquinaria y equipo de construccion	1,478,463.03
Vehiculos	48,344,583.53
Mobiliario y equipo de oficina	71,756,274.36
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	602,104,555.27
menos depreciacion acumulada	119,982,415.41
Totales	482,122,139.86

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

	31/10/2018
Cuentas	
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:

	31/10/2018
Cuentas	
Almacen de suministros	1,265,522.01
Totales	1,265,522.01

Nota 6.- Cuentas por liquidar

Estos saldos son de todas aquellas cuentas inactivas y que se depuraran a medida que se revisen estos saldos.

	31/10/2018
Cuentas	
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 detalle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	31/10/2018
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2015	176,159,075.02
Total proveedores	224,527,452.79
Servicios publicos	244,696,550.29
Infop	20,945,774.13
Injupemp	8,927,785.42
ayudas sociales	1,595,735.68
Cotizaciones IHSS	1,419,956.99
Retencion ISR empleados	2,336,968.07
Retencion ISR contratistas	1,588,343.65
DEI-Retencion ISV	748,733.33
Cuerpo de bomberos	46,900,205.96
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	973,268.12
Prestaciones por pagar	41,572,570.38
Notas de credito por pagar	20,910,197.66
Otras retenciones	24,795,985.43
UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoam)	589,791.19
Otras cuentas por pagar	68,270,310.47
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	550,704,136.64
Totales	775,231,589.43

Nota 9.- Operaciones financieras a corto plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	31/10/2018
Banco Atlantida	50,000,000.00
Totales	50,000,000.00

Nota 10.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	31/10/2018
Banco Ficohsa	1,627,242,779.00
Bac Bamer	290,796,862.00
Banco del Pais	473,676,297.00
Banco Atlantida	963,947,370.00
Totales	3,355,663,308.00

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

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31/10/2018
Impuesto sobre bienes inmuebles	666,876,411.66
Impuesto industria, comercio y servicios	698,137,365.63
Ingreso por contratos	409,316.34
Impuesto vecinal personal	194,012,005.29
Tasas por servicios municipales	351,845,699.55
Tasas administrativas y derechos	561,195,800.00
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	41,783,121.07
Ingresos varios	6,094,014.95
Total	2,520,353,734.49

Nota 12.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas	31/10/2018
Renta de propiedades mercados	7,189,457.49
Intereses	2,416,201.49
Multas y Sanciones	387,338.39
Mora de impuestos y tasas	7,470,501.45
Total	17,463,498.82



Nota 13.- Descuentos

Cuentas

Descuentos por pronto pago

	31/10/2018
-	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

	31/10/2018
	380,450,058.33
	77,739,411.07
	41,106,818.44
	11,652,489.04
	2,831,000.00
	71,080,679.76
	94,254,052.41
	679,114,509.05

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
Primas y Gastos de Seguros
Limpieza, aseo y fumigacion
Derechos y tasas
Multas, recargos y gastos judiciales
Otros servicios no personales
Total

	31/10/2018
	46,566,530.55
	5,436,975.40
	425,914.25
	2,602,118.53
	34,072,880.96
	90,101,806.96
	5,356,166.16
	2,533,562.40
	1,799,500.01
	711,366.83
	305,330.81
	249,458.24
	78,200.00
	2,619,735.97
	13,487,882.94
	1,704,845.38
	208,052,275.39

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
Madera, corchos y su manufactura
Productos de Material Plastico
Utiles y Materiales electricos
Cemento, cal y yeso
Piedra, arcilla y arena
Repuestos y accesorios plasticos
Productos de artes graficas
Material de seguridad
Productos de Papel y Carton
Productos farmaceuticoa y medicinales
Herramientas menores
Productos de Arcilla y ceramica
Otros materiales y suministros
Total

	31/10/2018
	2,035,016.29
	2,450,072.68
	441,951.53
	419,385.14
	645,346.15
	16,285,844.96
	12,719.00
	97,346.76
	700,291.10
	334,405.58
	948.75
	75,185.41
	231,143.39
	7,227.29
	54,507.48
	127,925.76
	46,980.88
	1,656.00
	219,496.89
	24,187,451.04



Nota 17- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	31/10/2018
Adquisicion de Equipo de Computacion	34,127.42
Adquisicion de maquinaria y equipos varios	101,818.98
Aplicaciones Informaticas	857,347.39
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	293,797,234.10
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	448,618,512.99
Gastos ejecucion de proyectos años anteriores	632,391,690.66
Total	1,375,800,731.54

Nota 18.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas	31/10/2018
Transferencias corrientes a instituciones	92,618,575.36
Ayudas sociales a personas	29,426,969.69
Total	122,045,545.05

Nota 19.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas	31/10/2018
Intereses de la deuda interna	269,459,394.64
Disminucion de ctas.x pagar comercio	41,127,640.41
Total	310,587,035.05



Lic. Elvin Yury Rubi
Contador General