



# Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

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

Ingresos		
Ingresos tributarios	2,631,255,736	
Ingresos no tributarios	19,833,800	
Herencias Legados y Donaciones	6,196,728	
Transferencias	146,890,971	
Otros ingresos	61,825,430	
Descuentos pronto pago	-31,174,151	
Total Ingresos		2,834,828,514
Egresos		
Servicios personales	740,846,916	
Servicios no personales	221,879,820	
Materiales y suministros	27,215,016	
Bienes capitalizables	1,521,554,731	
Ayudas sociales	135,767,124	
Intereses de la deuda interna	349,830,332	
Otros gastos Depreciación de activos	5,841,970	
Total egresos		3,002,935,909
Resultado del periodo		<u><u>-168,107,395</u></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 30 de Noviembre de 2018**  
expresados en lempiras

**Activos y Pasivos**

**Nota 1.- Efectivo disponible**

El monto de esta partida lo conforman:

	<b>30/11/2018</b>
<b>Cuentas</b>	
Bancos recaudadores	41,075,829.19
Bancos cuentas fideicomisos	47,233,022.80
Reservas	14,638,274.97
<b>Totales</b>	<b>102,947,126.96</b>

**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:

	<b>30/11/2018</b>
<b>Cuentas</b>	
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,550,804,704.34
Impuesto sobre industria y comercio	235,874,503.99
Tasa vial matrícula de vehículos	130,477,790.62
Impuesto personal vecinal	10,079,310.98
Sub-total	1,927,236,309.93
menos provision incobrable	434,214,520.98
Total neto	1,493,021,788.95
Gobierno Central	24,531,640.27
Otras cuentas por cobrar	39,900,052.94
Anticipo a contratistas	90,680,892.96
fondos rotatorios	10,416,167.15
<b>Totales</b>	<b>1,658,550,542.27</b>

**Nota 3.- Propiedad, planta y equipo**

El desglose de este rubro es el siguiente:

	<b>30/11/2018</b>
<b>Cuentas</b>	
Terrenos	420,374,259.12
Edificios	102,543,275.12
Maquinaria y equipo de construcción	6,783,873.03
Vehículos	48,344,583.53
Mobiliario y equipo de oficina	71,828,289.43
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	657,028,908.23
menos depreciación acumulada	120,944,612.45
<b>Totales</b>	<b>536,084,295.78</b>

**Nota 4.- Construcciones en proceso**

El detalle de este rubro es el siguiente:

	<b>30/11/2018</b>
<b>Cuentas</b>	
Proyecto Trans 450	2,644,586.02
<b>Totales</b>	<b>2,644,586.02</b>

**Nota 5.- Almacén de suministros**

El detalle de este rubro es el siguiente:

	<b>30/11/2018</b>
<b>Cuentas</b>	
Almacén de suministros	1,338,680.16
<b>Totales</b>	<b>1,338,680.16</b>

**Nota 6.- Cuentas por liquidar**

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

	<b>30/11/2018</b>
<b>Cuentas</b>	
Cuentas por liquidar activos	3,467,347,485.19
Cuentas por liquidar pasivos	1,857,741,431.44
<b>Totales</b>	<b>1,609,606,053.75</b>



**Nota 8.- Proveedores**

El de tallo de esta cuenta es el siguiente:

	<b>30/11/2018</b>
<b>Cuentas</b>	
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2015	194,695,857.97
<b>Total proveedores</b>	<b>243,064,235.74</b>
Servicios publicos	256,051,619.82
Infop	20,984,598.07
Injupemp	9,165,529.43
ayudas sociales	2,287,735.68
Cotizaciones IHSS	1,440,385.68
Retencion ISR empleados	1,034,336.74
Retencion ISR contratistas	1,256,145.07
DEI-Retencion ISV	3,622,052.68
Cuerpo de bomberos	47,708,115.13
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	1,012,090.00
Prestaciones por pagar	38,156,093.99
Notas de credito por pagar	20,921,122.41
Otras retenciones	24,133,703.07
UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoam)	254,118.40
Otras cuentas por pagar	69,919,320.10
<b>Total cuentas y gastos acumulados por pagar</b>	<b>561,903,438.12</b>
<b>Totales</b>	<b>804,967,673.86</b>

**Nota 9- Operaciones financieras a corto plazo****30/11/2018**

Esta partida se descompone asi:

	<b>30/11/2018</b>
<b>Cuentas</b>	
Banco Atlantida	100,000,000.00
Banco Occidente	100,000,000.00
<b>Totales</b>	<b>200,000,000.00</b>

**Nota 10.- Operaciones financieras a largo plazo**

Esta partida se descompone asi:

	<b>30/11/2018</b>
<b>Cuentas</b>	
Banco Ficohsa	1,612,582,933.09
Bac Bamer	288,231,919.02
Banco del Pais	468,961,918.00
Banco Atlantida	955,263,160.00
<b>Totales</b>	<b>3,325,039,930.11</b>

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

El detalle de este rubro es el siguiente:

	<b>30/11/2018</b>
<b>Cuentas</b>	
Impuesto sobre bienes inmuebles	666,039,111.55
Impuesto industria, comercio y servicios	681,860,855.05
Ingreso por contratos	409,316.34
Impuesto vecinal personal	194,678,300.77
Tasas por servicios municipales	372,429,970.14
Tasas administrativas y derechos	661,653,776.57
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	47,957,794.16
Ingresos varios	6,226,611.17
<b>Total</b>	<b>2,631,255,735.75</b>

**Nota 12.- Ingresos no tributarios**

El desglose es el siguiente:

	<b>30/11/2018</b>
<b>Cuentas</b>	
Renta de propiedades mercados	8,622,029.28
Intereses	2,863,950.11
Multas y Sanciones	387,338.39
Mora de impuestos y tasas	7,960,481.81
<b>Total</b>	<b>19,833,799.59</b>

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

Descuentos por pronto pago

**30/11/2018**

-

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, Ihss)

Beneficios y compensaciones varias

**Total****30/11/2018**

423,549,018.56

86,037,818.84

43,199,358.60

13,067,290.79

3,121,000.00

78,111,915.75

93,760,513.63

**740,846,916.17****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****30/11/2018**

51,557,216.06

5,965,973.75

460,328.35

2,887,655.28

37,629,097.78

92,578,839.69

6,275,760.66

2,867,548.90

2,024,500.01

941,366.83

329,548.09

363,578.65

78,200.00

2,619,735.97

13,487,882.94

1,812,586.69

**221,879,819.65****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 farmaceuticos y medicinales

Herramientas menores

Productos de Arcilla y ceramica

Otros materiales y suministros

**Total****30/11/2018**

2,292,089.74

2,833,775.77

458,816.28

434,487.24

801,308.78

18,260,669.91

12,719.00

99,596.76

749,629.21

334,405.58

948.75

77,398.22

231,376.45

7,227.29

55,268.93

234,798.65

46,980.88

1,656.00

281,862.15

**27,215,015.59**



**Nota 17- Bienes capitalizables**

Estos bienes son los siguientes:

<b>Cuentas</b>	<b>30/11/2018</b>
Adquisicion de Equipo de Computacion	34,127.42
Adquisicion de maquinaria y equipos varios	101,818.98
Aplicaciones Informaticas	892,870.72
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	321,704,156.36
Construcciones, adiciones y mejoras ( proyectos, viviendas, parques, etc )	545,771,307.01
Gastos ejecucion de proyectos años anteriores	653,050,450.67
<b>Total</b>	<b>1,521,554,731.16</b>

**Nota 18.- Transferencias**

El detalle es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>30/11/2018</b>
Transferencias corrientes a instituciones	102,465,569.83
Ayudas sociales a personas	33,301,554.36
<b>Total</b>	<b>135,767,124.19</b>

**Nota 19.- Gastos de servicio de la deuda**

El detalle es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>30/11/2018</b>
Intereses de la deuda interna	299,753,388.00
Disminucion de ctas.x pagar comercio	50,076,944.36
<b>Total</b>	<b>349,830,332.36</b>

Lic. Elvin Yury Rubi  
Contador General

