

*Municipalidad de Jocón*

INFORME DE  
CIERRE PERIODO  
2017

*Presupuesto y Contabilidad*



08 de enero de 2018

# ANALISIS FINANCIERO IV TRIMESTRE 2017

## RESUMEN FINANCIERO DE LA MUNICIPALIDAD DE JOCON YORO

Ingresos del Cuarto Trimestre 2017

DESCRIPCION	PROPIOS	OTROS	TRANSFERENCIA	
SALDOS EN LIBROS AL INICIO DEL TRIMESTRE	8,890.00	11,997.17	10,016.91	<b>30,904.08</b>
INGRESOS RECIBIDOS EN EL TRIMESTRE	505,490.07	35,200.00	3340,652.24	
TOTAL DISPONIBLE	514,380.07	47,197.17	3350,669.15	<b>3912,246.39</b>

Menos Gastos Ejecutados en el Trimestre

DESCRIPCION	PROPIOS	OTROS	TRANSFERENCIA	
FUNCIONAMIENTO	286,205.24	-	471,235.52	
INVERSION	182,986.48	35,200.00	2869,942.99	
TOTAL EJECUTADO	469,191.72	35,200.00	3341,178.51	<b>3845,570.23</b>

SalDOS al Final del Trimestre

DESCRIPCION	PROPIOS	OTROS	TRANSFERENCIA	
SALDOS SEGÚN LIBROS	45,188.35	11,997.17	9,490.64	<b>66,676.16</b>
SALDOS SEGÚN BANCOS	272,046.68	1,336.55	1,080.43	<b>274,463.66</b>
SALDOS CONCILIADOS AL FINAL DEL TRIMESTRE	-226,858.33	10660.62	8,410.21	

# ANALISIS FINANCIERO IV TRIMESTRE 2017

INGRESOS SEGÚN LEY			
	Ingresos corrientes	ingresos TGC	TOTAL
Funcionamiento	334,347.05	502,600.37	836,947.42
Ingresos según ley			
	Ingresos corrientes	ingresos TGC	
Inversion	180,033.02	2848,068.78	3028,101.80
Inversión Social UNICEF para COMVIDA		47,197.17	3912,246.39
<b>EJECUCION DE FONDOS SEGÚN ALCALDIA</b>			
			%
Funciona. Ingresos Corrientes		286,205.24	85.60
Inversion Ingresos Corrientes		182,986.48	54.73
			%
Funcionamiento TGC		471,235.52	261.75
Inversion TGC		2869,942.99	100.77
Otros COMVIDA		35,200.00	100%
	TOTAL	3845,570.23	

## Ejecución del gasto Corriente



# ANALISIS FINANCIERO IV TRIMESTRE 2017, INGRESOS TRANSFERENCIA DEL IV TRIMESTRE

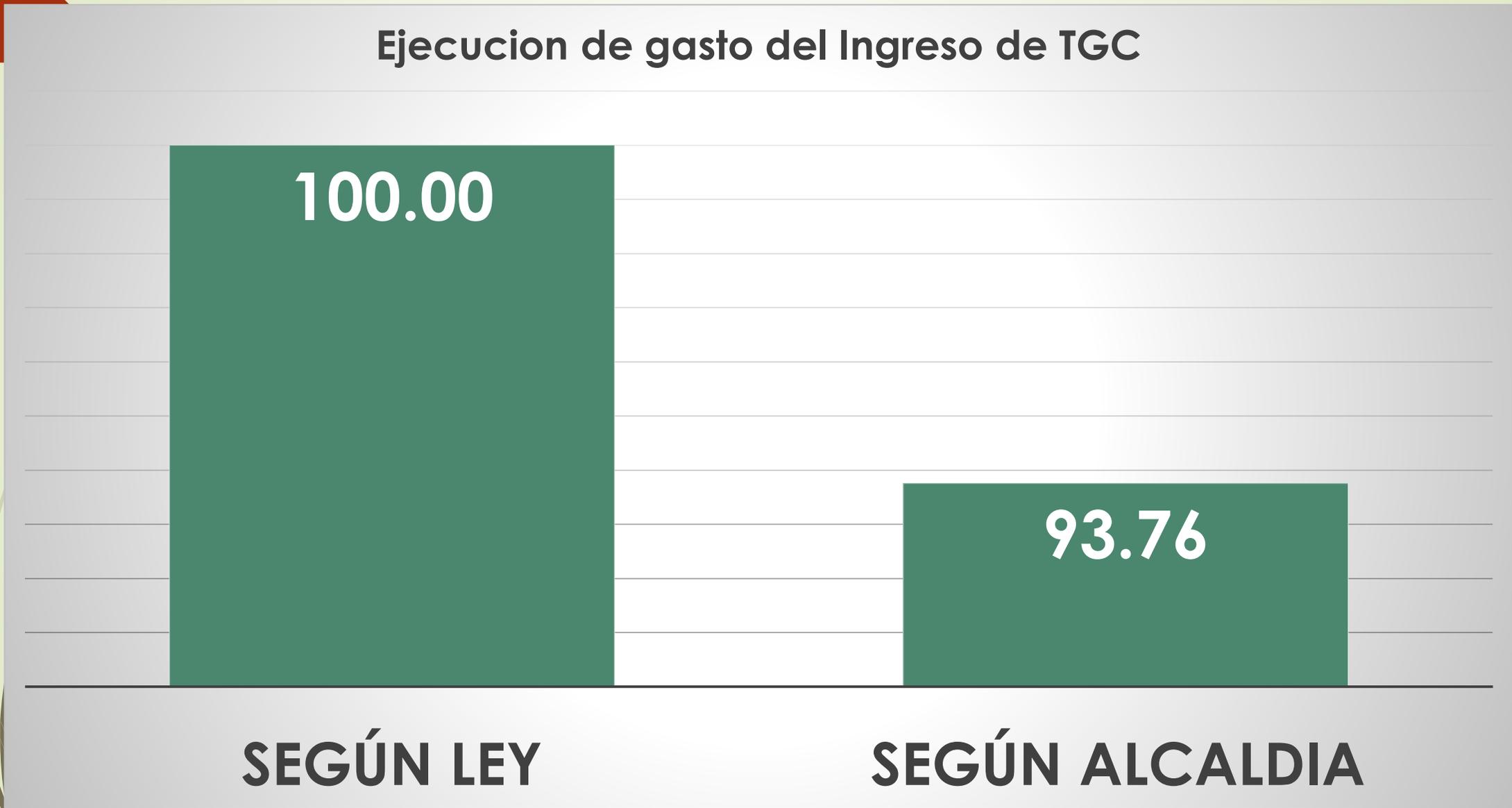
## Ejecucion de gasto del Ingreso de TGC

100.00

93.76

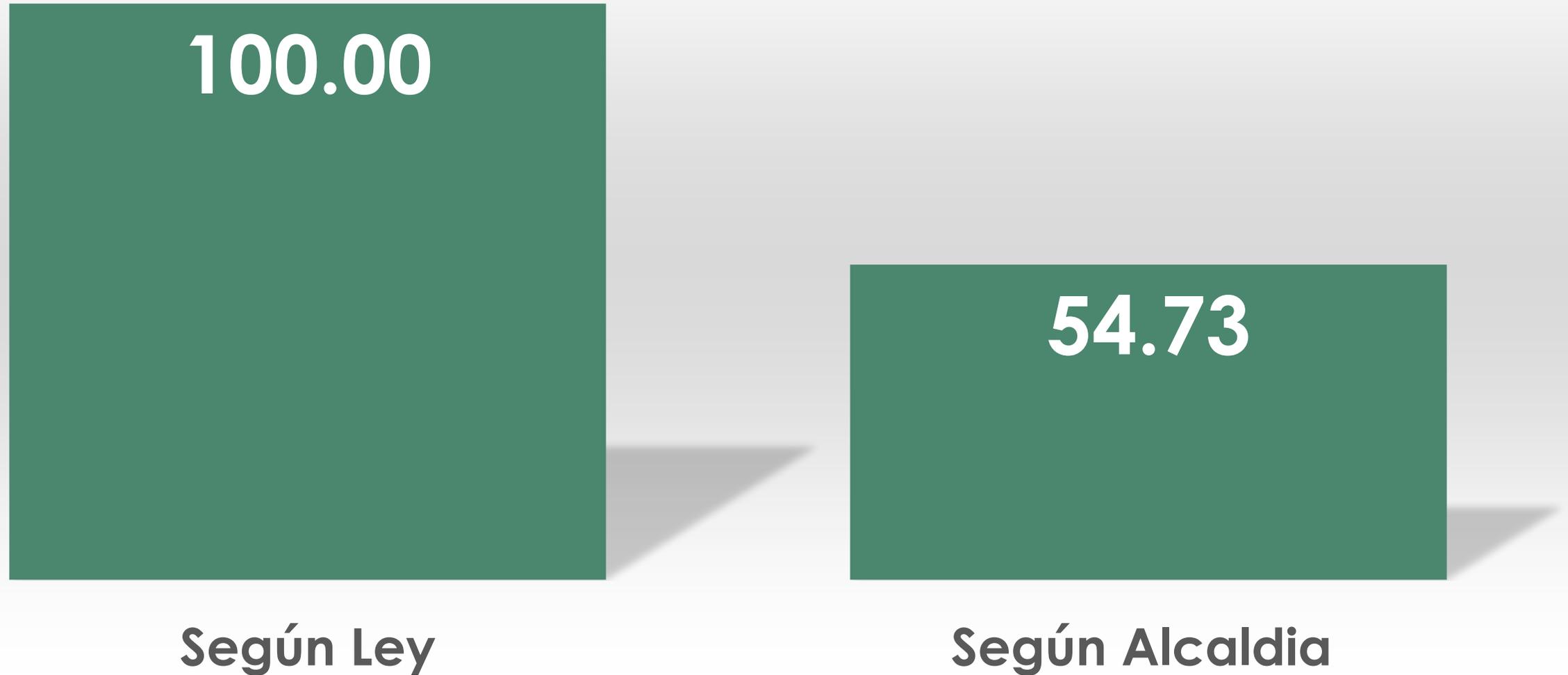
SEGÚN LEY

SEGÚN ALCALDIA



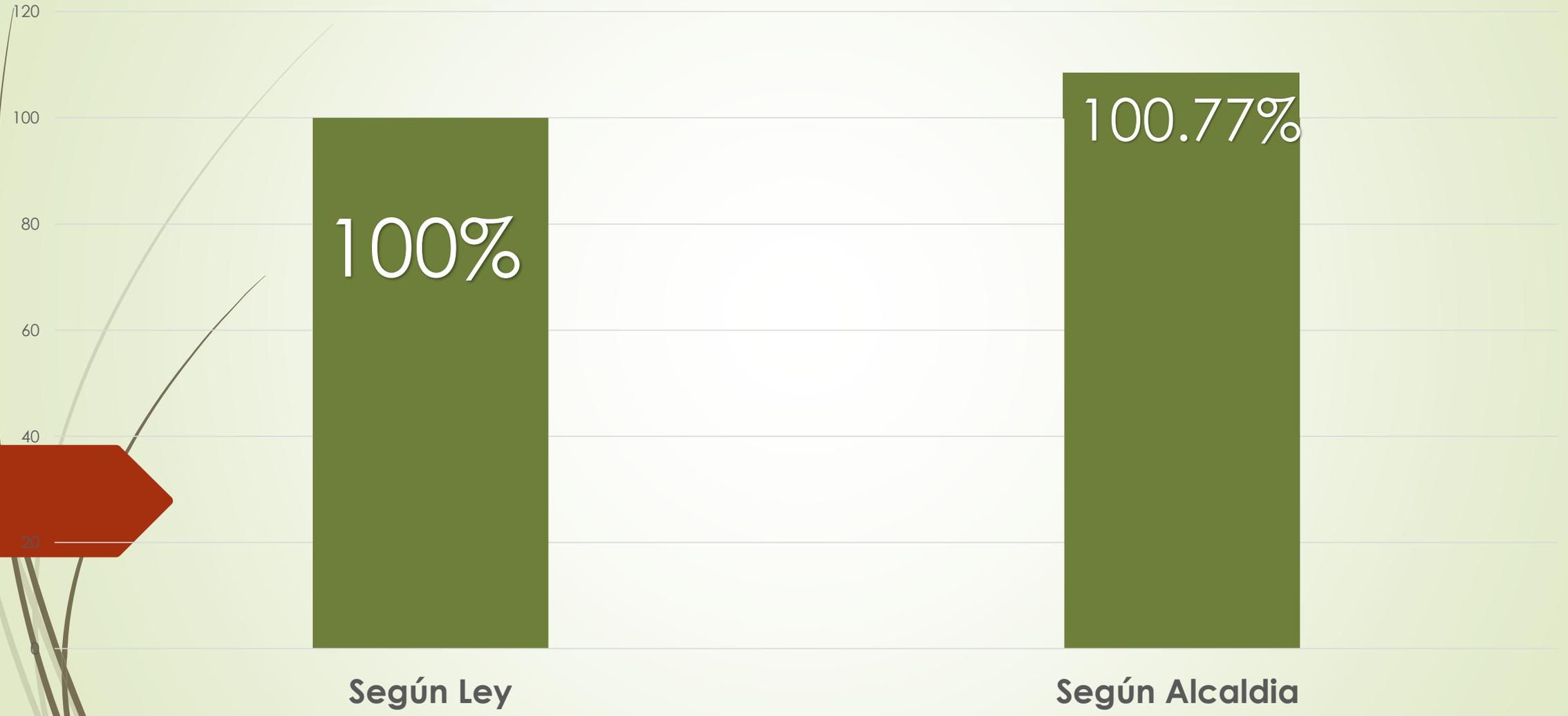
# Inversión con fondos corrientes del IV Trimestre 2017

## Ejecucion en inversion con fondos Corrientes



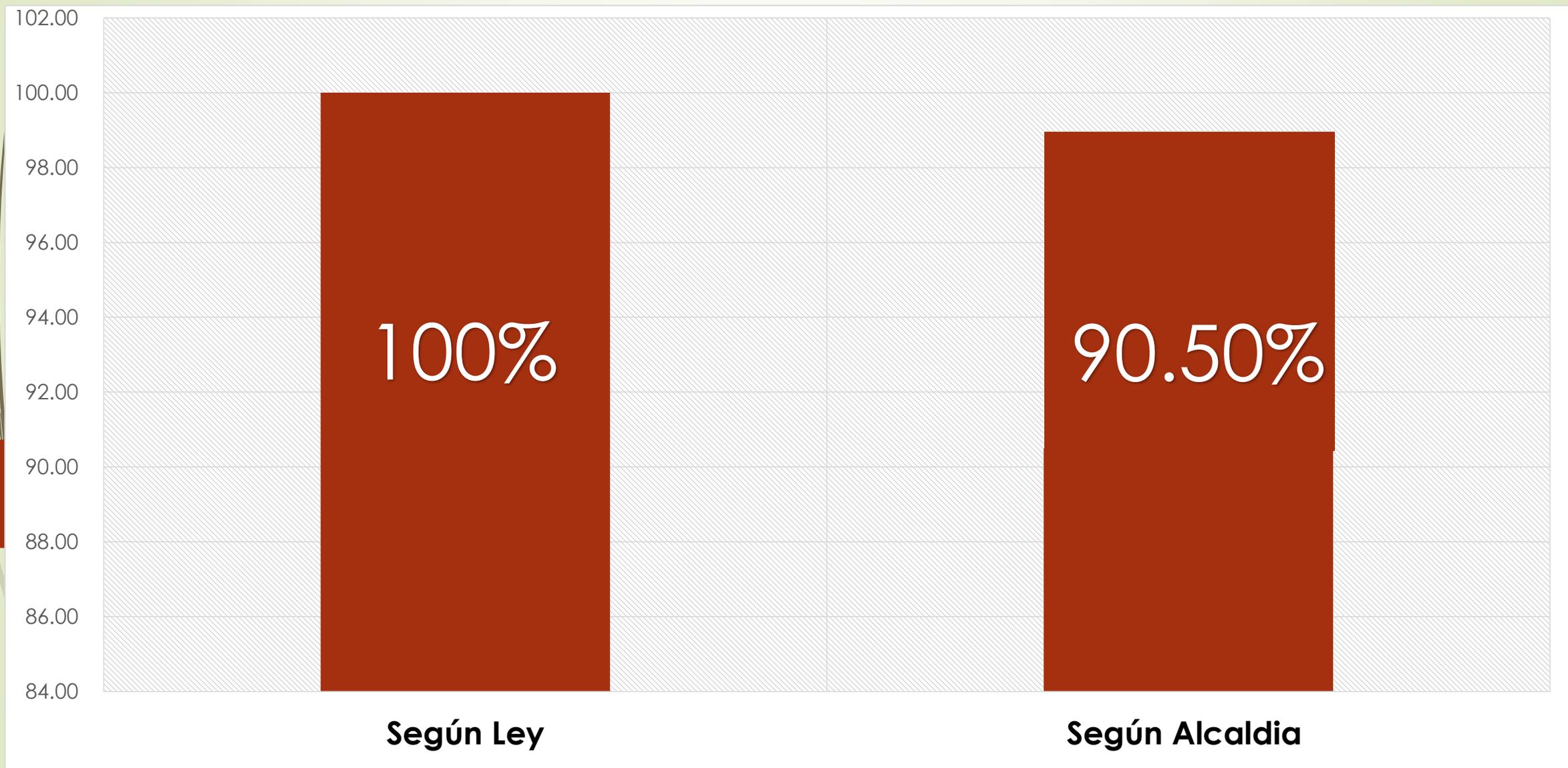
# Inversión con fondos de Transferencia IV trimestre 2017

## Inversion con fondos TGC

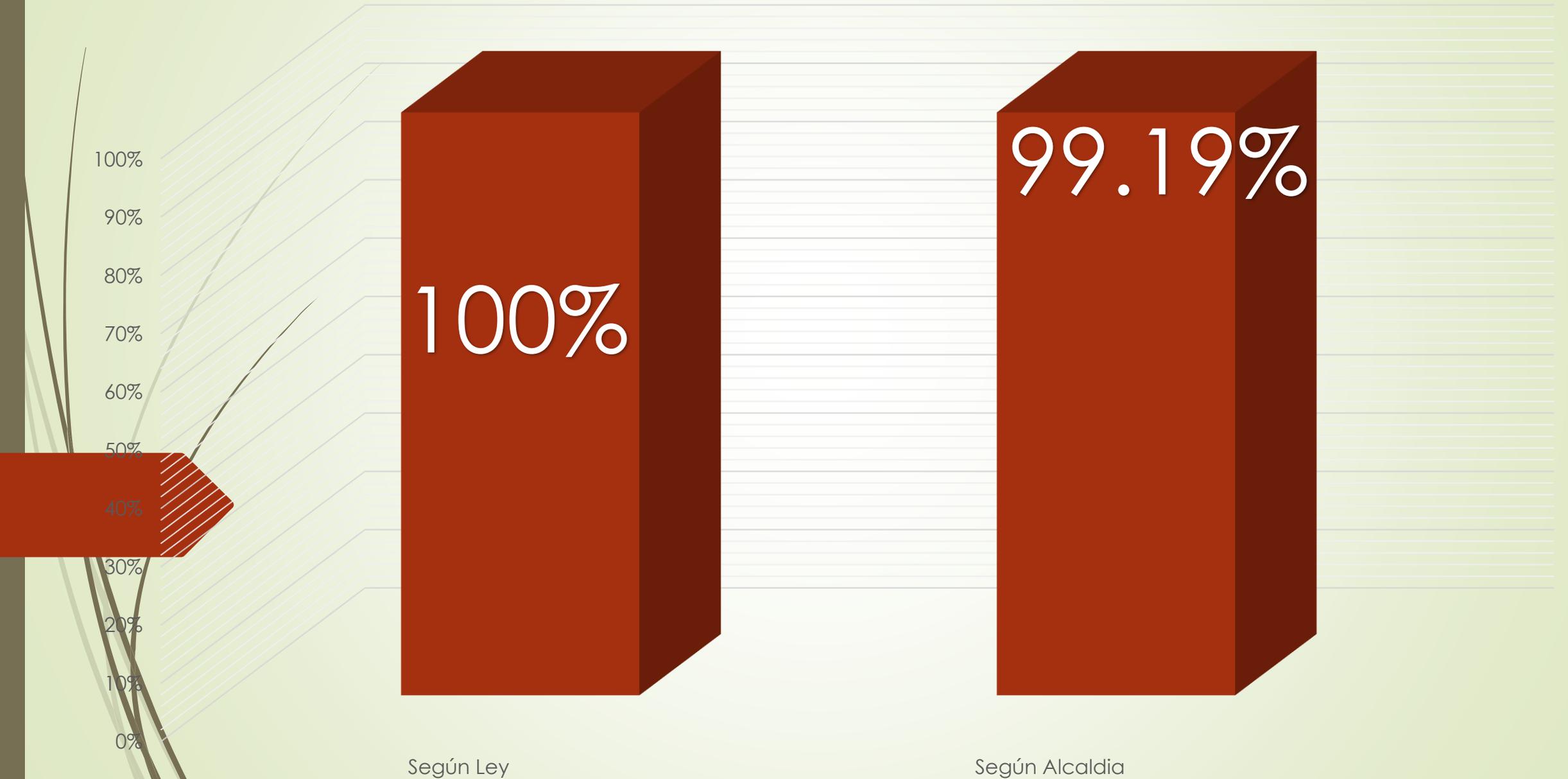


# ANALISIS FINANCIERO GENERAL 2017

## Gasto funcionamiento



# ANALISIS FINANCIERO GENERAL 2017 Inversión



## A. EFECTIVO Y BANCOS

## Cuenta de Tesorería

Detalle	Efectivo	Bancos	Total
1. Saldo Inicial del Periodo	0.00	256,878.15	256,878.15
2. Entradas de Efectivo del Periodo	16,652.70	14,401,835.98	14,418,488.68
Presupuestario	16,652.70	14,381,548.48	14,398,201.18
Extrapresupuestario	0.00	20,287.50	20,287.50
3. Disponible Total	16,652.70	14,658,714.13	14,675,366.83
4. Pagos del Periodo	8,125.00	14,580,278.17	14,588,403.17
Presupuestario	8,125.00	14,580,278.17	14,588,403.17
Extrapresupuestario	0.00	0.00	0.00
5. Saldo al Final del Ejercicio	8,527.70	78,435.96	86,963.66

## B. EXISTENCIA EN CAJA

Acta de Arqueo N° 1 Monto: 8,527.70

## C. SALDO DE BANCOS SEGÚN CONSTANCIAS

Banco	Cuenta Número	Tipo de Cuenta	Saldo
BANCO DE OCCIDENTE S.A.	11-908-000227-4	CHEQUES	1,080.43
BANCO DE OCCIDENTE S.A.	11-908-000449-8	CHEQUES	1,336.55
COOPERATIVA DE AHORRO Y CREDITO YORO LIMITADA	40001235	CHEQUES	370.02
BANCO DAVIVIENDA HONDURAS, S.A.	6400462502	CHEQUES	271,609.91
BANCO DE OCCIDENTE S.A.	22-908-000188-3	AHORROS	66.75
Sumatoria de Saldos (En Lempiras)			274,463.66

## D. CONCILIACION BANCARIA CONSOLIDADA

Saldo en Libros de la Municipalidad	Valores	Saldo en Bancos	Valores
Saldo del Periodo	78,435.96	Saldo del Periodo	274,463.66
(+) Notas de Crédito	8,527.70	(-) Cheques Emitidos y no Cobrados	187,500.00
(-) Notas de Débito	0.00	(+) Depósitos en Tránsito	0.00
(+/-) Error en Libros	0.00	(+/-) Error en Bancos	0.00
Saldos Conciliados del Periodo	86,963.66	Saldos Conciliados del Periodo	86,963.66

# Forma 04-Liquidación del Presupuesto

Ingresos Devengados	19,121,842.44
Menos (Obligaciones Contraídas en el Año)	14,588,403.17
Resultado Presupuestarios (Superávit)	4,533,439.27
<u>Ajustes</u>	
Por Ingresos	0.00
Por Egresos	0.00
Resultado Presupuestario ajustado	4,533,439.27
Ingresos Percibidos	14,655,079.33
Menos (Obligaciones Pagadas en el Año)	14,588,403.17
Resultado Presupuestarios (Superávit)	66,676.16

## Estado de Situación Financiera

CUENTA CONTABLE		EJERCICIO 2017	
		SUBTOTAL	TOTAL
<b>1000</b>	<b>ACTIVO</b>		
<b>1100</b>	<b>Activo Corriente</b>		
<b>1110</b>	<b>Efectivo y Equivalentes</b>		<b>86,963.66</b>
1112	Bancos	86,963.66	
<b>1150</b>	<b>Inventarios</b>		<b>-15,041.43</b>
1151	Bienes Inventariables	-15,041.43	
	<b>Total Activo Corriente</b>		<b>71,922.23</b>
<b>1200</b>	<b>Activo no Corriente</b>		
<b>1230</b>	<b>Propiedad, Planta y Equipo No Concesionado</b>		<b>5,134,223.50</b>
1231	Tierras y Terrenos	1,622,699.14	
1232	Edificios	973,566.45	
1233	Maquinaria y Equipo	1,293,835.37	
1234	Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	136,590.00	
1235	Bienes de Dominio Público	1,107,532.54	
<b>1270</b>	<b>Construcciones</b>		<b>7,041,963.16</b>
1271	Construcciones de Bienes de Dominio Privado	5,365,794.02	
1272	Construcciones de Bienes de Dominio Público	1,676,169.14	
	<b>Total Activo no Corriente</b>		<b>12,176,186.66</b>
	<b>Total ACTIVO</b>		<b>12,248,108.89</b>
<b>2000</b>	<b>PASIVO</b>		
<b>2100</b>	<b>Pasivo Corriente</b>		
<b>2110</b>	<b>Cuentas por Pagar</b>		<b>20,287.50</b>
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	20,287.50	
	<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>20,287.50</b>
	<b>Total PASIVO</b>		<b>20,287.50</b>
<b>3000</b>	<b>PATRIMONIO</b>		
<b>3100</b>	<b>Hacienda Pública</b>		
<b>3140</b>	<b>Resultados</b>		<b>12,227,821.39</b>
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	7,614,308.96	
3142	Resultados del Ejercicio	4,613,512.43	
	<b>Total PATRIMONIO</b>		<b>12,227,821.39</b>
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>12,248,108.89</b>

# Consolidado de saldos finales del ejercicio 2017

Cuenta Monetaria	Descripción de la Cuenta	Saldo Anterior	Monto Debito	Monto Crédito	Nuevo Saldo
<b>Codigo de Banco: 12</b>		<b>Nombre de Banco: BANCO DE OCCIDENTE S.A.</b>			
<b>Cuenta Fisica: 119080002274</b> 119080002274-729	<b>TSC</b> LIB_TSC	<b>86,882.99</b> 86,882.99	<b>14,403,977.08</b> 14,403,977.08	<b>14,318,174.52</b> 14,318,174.52	<b>1,080.43</b> 1,080.43
<b>Cuenta Fisica: 119080003840</b> 119080003840-755	<b>FHIS</b> LIB_FHIS	<b>10,610.62</b> 10,610.62	<b>10,610.64</b> 10,610.64	<b>0.02</b> 0.02	<b>0.00</b> 0.00
<b>Cuenta Fisica: 119080004498</b> 119080004498-751	<b>COMVIDA</b> LIB_COMVIDA	<b>15,786.55</b> 15,786.55	<b>105,850.00</b> 105,850.00	<b>91,400.00</b> 91,400.00	<b>1,336.55</b> 1,336.55
<b>Cuenta Fisica: 229080001883</b> 229080001883-758	<b>AHORROS EN DOLAR</b> LIB_AHORROS EN DOLAR	<b>1,193.36</b> 1,193.36	<b>1,126.61</b> 1,126.61	<b>0.00</b> 0.00	<b>66.75</b> 66.75
<b>Codigo de Banco: 18</b>		<b>Nombre de Banco: BANCO HONDUREÑO DEL CAFE S.A.</b>			
<b>Cuenta Fisica: 25606000068</b> 25606000068-734	<b>BANCAFE TRES POR UNO</b> LIB_BANCAFE TRES POR UNO	<b>2,673.63</b> 2,673.63	<b>2,673.63</b> 2,673.63	<b>0.00</b> 0.00	<b>0.00</b> 0.00
<b>Codigo de Banco: 6</b>		<b>Nombre de Banco: BANCO DAVIVIENDA HONDURAS, S.A.</b>			
<b>Cuenta Fisica: 310119821</b> 310119821-745	<b>VASO DE LECHE</b> LIB_VASO DE LECHE	<b>5,229.96</b> 5,229.96	<b>5,229.96</b> 5,229.96	<b>0.00</b> 0.00	<b>0.00</b> 0.00
<b>Cuenta Fisica: 6400462502</b> 201	<b>cuenta única de tesorería</b> RETENCION DE I.H.S.S.	<b>21,686.96</b> 0.00	<b>18,721,096.13</b> 0.00	<b>18,783,519.08</b> 0.00	<b>84,109.91</b> 0.00
202	RETENCION DE ISR	0.00	181,787.00	202,074.50	20,287.50
204	RETENCIONES JUDICIALES	0.00	0.00	0.00	0.00
205	RETENCIONES PRESTAMOS CON BANCOS A EMPLEADOS	0.00	0.00	0.00	0.00
11-001-01-0-10	Transferencia para Gobierno Local-Funcionamiento	0.00	2,727,115.17	2,727,520.60	405.43
11-001-01-0-20	Transferencia para Gobierno Local-Inversión	0.00	13,560,326.27	13,561,175.36	849.09
14-227-01-0-20	Donaciones varias para proyectos (Iglesias, patronatos, asociaciones y ONGs)-Inversión	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00
15-013-01-0-10	Fondos Propios Municipales-Funcionamiento	0.00	2,017,448.73	2,079,934.54	62,485.81
19-001-01-0-10	DCB-Transferencia para Gobierno Local (Funcionamiento)-Funcionamiento	0.00	0.00	0.00	0.00
19-001-50-0-20	DCB-Transferencia para Gobierno Local (Inversión)-Inversión	21,686.96	21,686.96	0.00	0.00
19-013-01-0-10	DCB-Fondos Propios Municipales-Funcionamiento	0.00	0.00	0.00	0.00
19-013-01-0-20	DCB-Fondos Propios Municipales-Inversión	0.00	112,732.00	112,814.08	82.08
19-013-02-0-10	DCB-Fondos Propios Municipales-Funcionamiento	0.00	0.00	0.00	0.00
19-013-02-0-20	DCB-Fondos Propios Municipales-Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Codigo de Banco: 902</b>		<b>Nombre de Banco: COOPERATIVA DE AHORRO Y CREDITO YORO LIMITADA</b>			
<b>Cuenta Fisica: 40001232.</b> 40001232.-1035	<b>Recaudadora bancaria</b> LIB_RECAUDADORA BANCARIA	<b>112,814.08</b> 112,814.08	<b>709,410.76</b> 709,410.76	<b>596,966.70</b> 596,966.70	<b>370.02</b> 370.02

## SALDOS AL FINAL DEL PERIODO 2017

Banco	Numero de cuenta	Saldo	
COOPACYL	40001232(11)	370.02	
HSBC	6 4 0 0 4 6 2 5 0 2	84,109.91	
HSBC	3101198-21	0.00	
BANCO DE OCCIDENTE	11 - 908 - 000227 - 4	1,080.43	
BANCO DE OCCIDENTE	11 - 908 - 000449 - 8	1,336.55	
BCO. OCCIDENTE \$ (TC=18.89)	22 - 908 - 000188 - 3	66.75	
<b>Sumatoria de saldos (En Lempiras)</b>		<b>86,963.66</b>	
		<b>Saldo Efectivo</b>	<b>8,527.7</b>
		<b>TOTAL</b>	<b>95,491.36</b>

*Municipalidad de Jocón*

# FIN DEL INFORME

