



# Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

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

Ingresos		
Ingresos tributarios	2,724,153,590	
Ingresos no tributarios	23,689,301	
Herencias Legados y Donaciones	6,247,486	
Transferencias	160,244,696	
Otros ingresos	65,780,759	
Descuentos pronto pago	-50,188,778	
Total Ingresos		2,929,927,054
Egresos		
Servicios personales	806,241,237	
Servicios no personales	238,857,309	
Materiales y suministros	32,829,064	
Bienes capitalizables	960,471,477	
Ayudas sociales	153,344,635	
Intereses de la deuda interna	386,411,591	
Otros gastos Depreciación de activos	179,346,588	
Total egresos		2,757,501,901
Resultado del periodo		<u>172,425,153</u>

Mario Roberto Zeron  
Direccion de Finanzas y Administracion



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





# Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

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

### Activos y Pasivos

#### Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	31/12/2018
Bancos recaudadores	35,976,512.99
Bancos cuentas fideicomisos	51,699,156.14
Reservas	15,586,231.30
<b>Totales</b>	<b>103,261,900.43</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:

Cuentas	31/12/2018
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,516,254,738.96
Impuesto sobre industria y comercio	195,617,442.69
Tasa vial matricula de vehiculos	139,925,902.94
Impuesto personal vecinal	22,410,657.10
Sub-total	1,874,208,741.69
menos provision incobrable	547,657,212.00
Total neto	1,326,551,529.69
Gobierno Central	24,531,640.27
Otras cuentas por cobrar	32,676,911.09
Anticipo a contratistas	111,877,146.23
fondos rotatorios	3,996,407.15
<b>Totales</b>	<b>1,499,633,634.43</b>

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

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31/12/2018
Terrenos	428,815,527.33
Edificios	102,609,285.65
Maquinaria y equipo de construccion	6,795,878.04
Vehiculos	48,344,583.53
Mobiliario y equipo de oficina	72,732,514.39
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
obras de infraestructura de dominio publico	1,719,799,312.33
sub-total	2,386,251,729.27
menos depreciacion acumulada	195,603,915.69
<b>Totales</b>	<b>2,190,647,813.58</b>

#### Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31/12/2018
Proyecto Trans 450	2,644,586.02
<b>Totales</b>	<b>2,644,586.02</b>

#### Nota 5.- Almacen de suministros

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31/12/2018
Almacen de suministros	1,699,565.85
<b>Totales</b>	<b>1,699,565.85</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.

Cuentas	31/12/2018
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>



# Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

## Nota 8.- Proveedores

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

### Cuentas

Proveedores 2008

Proveedores 2009

Proveedores 2010-2015

### Total proveedores

Servicios publicos

Infop

Injupemp

ayudas sociales

Cotizaciones IHSS

Retencion ISR empleados

Retencion ISR contratistas

DEI-Retencion ISV

Cuerpo de bomberos

Siafi (deuda ENEE)

Cooperativa Guadalupe

Prestaciones por pagar

Notas de credito por pagar

Otras retenciones

UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoam)

Otras cuentas por pagar

impuesto turistico 4%

### Total cuentas y gastos acumulados por pagar

### Totales

31/12/2018

30,182,787.44

18,185,590.33

319,416,674.97

**367,785,052.74**

135,190,923.54

21,278,552.72

8,807,832.03

1,710,735.43

1,444,354.11

1,023,000.20

1,600,427.95

2,050,409.44

52,329,036.71

82,287,530.71

1,038,407.00

665,696,317.11

23,404,974.64

24,632,791.94

716,210.85

54,232,905.46

1,006.02

**1,059,829,751.80**

**1,427,614,804.54**

## Nota 9.- Operaciones financieras a corto plazo

Esta partida se descompone asi:

### Cuentas

Banco Occidente

### Totales

31/12/2018

200,000,000.00

**200,000,000.00**

## Nota 10.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone asi:

### Cuentas

Banco Ficohsa

Bac Bamer

Banco del Pais

Banco Atlantida

### Totales

31/12/2018

1,597,923,087.98

286,134,909.63

464,479,600.78

1,146,569,585.95

**3,495,107,184.34**

## Ingresos y Gastos

### Nota 11.- Ingresos tributarios

El detalle de este rubro es el siguiente:

### Cuentas

Impuesto sobre bienes inmuebles

Impuesto industria, comercio y servicios

Ingreso por contratos

Impuesto vecinal personal

Tasas por servicios municipales

Tasas administrativas y derechos

Permisos, licencias y autorizaciones urbanas

Ingresos varios

### Total

31/12/2018

659,191,889.16

685,229,085.89

409,316.34

195,272,710.06

392,861,088.83

723,479,889.12

53,007,875.66

14,701,734.78

**2,724,153,589.84**

### Nota 12.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

### Cuentas

Renta de propiedades mercados

Intereses

Multas y Sanciones

Mora de impuestos y tasas

### Total

31/12/2018

9,354,550.59

3,326,799.99

423,038.39

10,584,912.42

**23,689,301.39**



# Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

## Nota 13.- Descuentos

### Cuentas

Descuentos por pronto pago

	31/12/2018
-	50,188,778.35
-	<b>50,188,778.35</b>

## Nota 14.- Servicios personales

El detalle es el siguiente:

### Cuentas

Sueldos y salarios

463,908,081.56

Aguinaldo y catorceavo mes

91,620,936.50

Vacaciones

45,861,737.28

Horas extras

14,538,701.30

Adicionales (depreciacion, dietas)

3,411,000.00

Contribuciones patronales ( infop, Injupem, lhss)

85,445,967.58

Beneficios y compensaciones varias

101,454,812.65

**Total**

**806,241,236.87**

31/12/2018

## Nota 15.-Servicios no personales

El desglose de este rubro es el siguiente:

### Cuentas

Servicios publicos

56,347,274.47

Alquileres edificios

6,538,694.05

Otros alquileres

742,794.92

Correo , internet

3,175,873.41

Comisiones y gastos bancarios

40,863,086.45

Otros servicios comerciales y financieros

96,927,379.12

Imprenta, publicaciones y reproducciones

7,214,520.34

Otros servicios tecnicos y profesionales

3,628,052.99

Publicidad y Propaganda

2,548,544.17

Servicios de Ceremonial y protocolo

1,166,182.48

Mantenimiento y reparacion de maquinaria

427,873.09

Primas y Gastos de Seguros

497,884.15

Limpieza, aseo y fumigacion

110,400.00

Derechos y tasas

3,234,331.30

Multas, recargos y gastos judiciales

13,527,882.94

Otros servicios no personales

1,906,535.17

**Total**

**238,857,309.05**

31/12/2018

## Nota 16.- Materiales y suministros

El desglose es el siguiente:

### Cuentas

Alimentos y bebidas para personas

3,285,522.45

Papeleria y utiles de oficina

3,018,505.77

Prendas de vestir y calzado

593,490.85

Elementos de limpieza y otros

472,661.65

Tintes, pinturas y colorantes

824,429.32

Combustibles y lubricantes

20,767,784.56

Madera, corchos y su manufactura

12,719.00

Productos de Material Plastico

142,262.51

Utiles y Materiales electricos

988,083.13

Cemento, cal y yeso

384,732.48

Piedra, arcilla y arena

948.75

Repuestos y accesorios plasticos

97,740.85

Productos de artes graficas

299,001.45

Material de seguridad

482,694.79

Productos de Papel y Carton

61,407.57

Productos farmaceuticos y medicinales

232,418.59

Herramientas menores

73,615.94

Productos de Arcilla y ceramica

3,335.00

Otros materiales y suministros

1,087,708.84

**Total**

**32,829,063.50**

31/12/2018



# Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

## Nota 17- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

### Cuentas

Adquisicion de Equipo de Computacion	31/12/2018
	35,274.20
Adquisicion de maquinaria y equipos varios	10,521,849.42
Aplicaciones Informaticas	975,112.82
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	399,210,922.74
Construcciones, adiciones y mejoras ( proyectos, viviendas, parques, etc )	374,332,698.40
Gastos ejecucion de proyectos años anteriores	175,395,619.78
<b>Total</b>	<b>960,471,477.36</b>

## Nota 18.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

### Cuentas

Transferencias corrientes a instituciones	31/12/2018
	112,922,693.02
Ayudas sociales a personas	40,421,942.28
<b>Total</b>	<b>153,344,635.30</b>

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

El detalle es el siguiente:

### Cuentas

Intereses de la deuda interna	31/12/2018
	342,320,022.15
Disminucion de ctas.x pagar comercio	44,091,569.10
<b>Total</b>	<b>386,411,591.25</b>

Lic. Elvin Yury Rubi  
Contador General

