

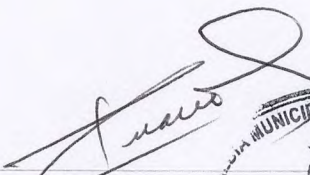


## Alcaldía Municipal del Distrito Central

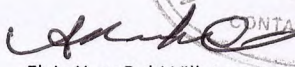
Tegucigalpa, M. D. C. Honduras C.A.

### ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS DEL 01 ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019 expresado en lempiras

|                                      |               |                      |
|--------------------------------------|---------------|----------------------|
| Ingresos                             |               |                      |
| Ingresos tributarios                 | 1,983,472,383 |                      |
| Ingresos no tributarios              | 4,577,663     |                      |
| Herencias Legados y Donaciones       | 328,807       |                      |
| Transferencias                       | 26,707,449    |                      |
| Otros ingresos                       | 208,761       |                      |
| Descuentos pronto pago               | -17,584,476   |                      |
| Total Ingresos                       |               | 1,997,710,587        |
| Egresos                              |               |                      |
| Servicios personales                 | 135,937,155   |                      |
| Servicios no personales              | 83,198,955    |                      |
| Materiales y suministros             | 3,992,567     |                      |
| Bienes capitalizables                | 234,109,042   |                      |
| Ayudas sociales                      | 24,416,081    |                      |
| Intereses de la deuda interna        | 70,279,790    |                      |
| Otros gastos Depreciación de activos | 15,777,948    |                      |
| Total egresos                        |               | 567,711,539          |
| Resultado del periodo                |               | <u>1,429,999,048</u> |

  
Mario Roberto Zeron  
Direccion de Finanzas y Administracion



  
Elvin Yury Rubi Villatoro  
Contador General





Alcaldía Municipal del Distrito Central  
Notas a los Estados Financieros al 28 de Febrero de 2019  
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

**Nota 1.- Efectivo disponible**

El monto de esta partida lo conforman:

|                             | 28/02/2019            |
|-----------------------------|-----------------------|
| <b>Cuentas</b>              |                       |
| Bancos recaudadores         | 17,628,312.22         |
| Bancos cuentas fideicomisos | 64,705,374.27         |
| Reservas                    | 29,427,674.01         |
| <b>Totales</b>              | <b>111,761,360.50</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:

|  | 28/02/2019              |
|--|-------------------------|
| <b>Cuentas</b>                         |                         |
| Impuesto sobre bienes inmuebles        | 2,167,584,147.25        |
| Impuesto sobre industria y comercio    | 690,877,411.44          |
| Impuesto personal vecinal              | 35,041,219.71           |
| impuesto tasa vial matricula vehiculos | 110,285,156.96          |
| Sub-total                              | 3,003,787,935.36        |
| menos provision incobrable             | (547,657,212.00)        |
| Total neto                             | 2,456,130,723.36        |
| Gobierno Central                       | 24,531,640.27           |
| Otras cuentas por cobrar               | 32,563,831.20           |
| Anticipo a contratistas                | 98,266,244.15           |
| fondos rotatorios                      | 5,717,890.00            |
| <b>Totales</b>                         | <b>2,617,210,328.98</b> |

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

El desglose de este rubro es el siguiente:

|   | 28/02/2019              |
|---|-------------------------|
| <b>Cuentas</b>                              |                         |
| Terrenos                                    | 428,815,527.33          |
| Edificios                                   | 102,791,360.76          |
| Maquinaria y equipo de construccion         | 6,795,878.04            |
| Vehiculos                                   | 48,344,583.53           |
| Mobiliario y equipo de oficina              | 72,773,403.79           |
| Propiedad, planta y equipo Promdeca         | 7,154,628.00            |
| obras de infraestructura de dominio publico | 1,892,632,146.93        |
| sub-total                                   | 2,559,307,528.38        |
| menos depreciacion acumulada                | 211,381,863.73          |
| <b>Totales</b>                              | <b>2,347,925,664.65</b> |

**Nota 4.- Construcciones en proceso**

El detalle de este rubro es el siguiente:

|                    | 28/02/2019          |
|--------------------|---------------------|
| <b>Cuentas</b>     |                     |
| 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:

|                        | 28/02/2019          |
|------------------------|---------------------|
| <b>Cuentas</b>         |                     |
| Almacen de suministros | 1,136,467.78        |
| <b>Totales</b>         | <b>1,136,467.78</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.

|                              | 28/02/2019              |
|------------------------------|-------------------------|
| <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 7.- Gastos Pagados por Anticipado**

El detalle de este rubro es el siguiente:

|                 | 28/02/2019          |
|-----------------|---------------------|
| <b>Cuentas</b>  |                     |
| placido domingo | 4,806,760.00        |
| <b>Totales</b>  | <b>4,806,760.00</b> |

**Nota 8.- Proveedores**

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

|   | 28/02/2019              |
|---|-------------------------|
| <b>Cuentas</b>  | 30,182,787.44           |
| Proveedores 2008                                      | 18,185,590.33           |
| Proveedores 2009                                      | 278,628,978.50          |
| Proveedores 2010-2015                                 | <b>326,997,356.27</b>   |
| <b>Total proveedores</b>                              | 143,448,000.38          |
| Servicios publicos                                    | 20,968,909.87           |
| Infop   | (11,996,355.99)         |
| Injupemp  | 1,817,429.09            |
| ayudas sociales                                       | 1,455,106.51            |
| Cotizaciones IHSS                                     | 2,045,299.82            |
| Retencion ISR empleados                               | 1,541,527.17            |
| Retencion ISR contratistas                            | 1,841,484.83            |
| DEI-Retencion ISV                                     | 52,563,481.65           |
| Cuerpo de bomberos                                    | 82,287,530.71           |
| Siafi (deuda ENEE)                                    | 666,769,563.92          |
| Prestaciones por pagar                                | 21,833,265.87           |
| Notas de credito por pagar                            | 23,992,640.94           |
| Otras retenciones                                     | 52,758,456.58           |
| Otras cuentas por pagar                               | 39,314.00               |
| Retención global I.S.R. contratistas(fondos externos) | 66,781.57               |
| S.A.R, retencion I.S.V.(fondos externos)              | 1,743.55                |
| impuesto turistico 4%                                 | 716,210.85              |
| UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoamer              | <b>1,062,150,391.32</b> |
| <b>Total cuentas y gastos acumulados por pagar</b>    | <b>1,389,147,747.59</b> |
| <b>Totales</b>  |                         |

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

Esta partida se descompone asi:

|                 | 28/02/2019              |
|-----------------|-------------------------|
| <b>Cuentas</b>  | 282,331,481.00          |
| Bac Bamer       | 455,807,633.00          |
| Banco del Pais  | 1,127,093,371.00        |
| Banco Atlantida | 1,568,603,398.00        |
| Banco Ficohsa   | <b>3,433,835,883.00</b> |
| <b>Totales</b>  |                         |

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

El detalle de este rubro es el siguiente:

|  | 28/02/2019              |
|--|-------------------------|
| <b>Cuentas</b>                               | 716,212,380.33          |
| Impuesto sobre bienes inmuebles              | 890,330,908.06          |
| Impuesto industria, comercio y servicios     | 127,557,728.90          |
| Impuesto vecinal personal                    | 180,435,828.92          |
| Tasas por servicios municipales              | 24,163,940.20           |
| Tasas administrativas y derechos             | 44,480,506.40           |
| Permisos, licencias y autorizaciones urbanas | 291,090.21              |
| Ingresos varios                              | <b>1,983,472,383.02</b> |
| <b>Total</b>                                 |                         |

**Nota 12.- Ingresos no tributarios**

El desglose es el siguiente:

|                               | 28/02/2019          |
|-------------------------------|---------------------|
| <b>Cuentas</b>                | 1,356,638.83        |
| Renta de propiedades mercados | 3,221,023.74        |
| Mora de impuestos y tasas     | <b>4,577,662.57</b> |
| <b>Total</b>                  |                     |



**Nota 13.- Descuentos**

**Cuentas**

Descuentos por pronto pago

28/02/2019  
(17,584,476.09)  
**(17,584,476.09)**

**Nota 14.- Servicios personales**

Sueldos y salarios

Aguinaldo y catorceavo mes

Vacaciones

Horas extras

Adicionales (depreciacion, dietas)

Contribuciones patronales ( infop, Injupem, lhss)

Beneficios y compensaciones varias

**Total**

28/02/2019  
76,957,941.44  
16,603,361.55  
9,369,227.24  
3,486,626.11  
580,000.00  
14,032,384.50  
14,907,614.32  
**135,937,155.16**

**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**

28/02/2019  
9,213,258.55  
990,996.70  
24,000.00  
575,089.92  
12,272,724.47  
58,461,783.76  
649,949.54  
155,625.00  
198,500.00  
333,166.78  
5,290.00  
108,389.39  
210,181.34  
**83,198,955.45**

**Nota 16.- Materiales y suministros**

El desglose es el siguiente:

**Cuentas**

Alimentos y bebidas para personas

utiles de escritorio, oficina y enseñanza

Prendas de vestir y calzado

Elementos de limpieza y otros

Tintes, pinturas y colorantes

Combustibles y lubricantes

Productos Ferrosos

Productos de Metal

Repuestos y accesorios plasticos

Productos de artes graficas

Productos de Papel y Carton

Productos farmaceuticoa y medicinales

Otros materiales y suministros

**Total**

28/02/2019  
226,850.12  
534,743.25  
31,500.00  
126,351.29  
46.00  
2,779,701.93  
2,038.00  
718.30  
25,046.47  
3,680.00  
11,286.65  
71.85  
250,533.22  
**3,992,567.08**



**Nota 17- Bienes capitalizables**

Estos bienes son los siguientes:

| Cuentas  | 28/02/2019            |
|--|-----------------------|
| Adquisicion de Equipo de Computacion                                       | 2,817.50              |
| Aplicaciones Informaticas  | 514,995.97            |
| Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal                                  | 45,276,886.58         |
| Construcciones, adiciones y mejoras ( proyectos, viviendas, parques, etc ) | 16,309,407.83         |
| Gastos ejecucion de proyectos años anteriores                              | 172,004,933.88        |
| <b>Total</b>   | <b>234,109,041.76</b> |

**Nota 18.- Transferencias**

El detalle es el siguiente:

| Cuentas                                   | 28/02/2019           |
|---|----------------------|
| Transferencias corrientes a instituciones | 20,324,013.02        |
| Ayudas sociales a personas                | 3,009,372.28         |
| subsidios                                 | 1,082,695.54         |
| <b>Total</b>                              | <b>24,416,080.84</b> |

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

El detalle es el siguiente:

| Cuentas                              | 28/02/2019           |
|--------------------------------------|----------------------|
| Intereses de la deuda interna        | 62,975,166.96        |
| Disminucion de ctas.x pagar comercio | 7,304,623.48         |
| <b>Total</b>                         | <b>70,279,790.44</b> |

Lic. Elvin Yury Rubi  
Contador General

