



Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019 expresado en lempiras

Ingresos		
Ingresos tributarios	2,114,425,532	
Ingresos no tributarios	5,343,662	
Herencias Legados y Donaciones	1,078,205	
Transferencias	40,061,174	
Otros ingresos	245,269	
Descuentos pronto pago	-21,225,202	
Total Ingresos		2,139,928,641
Egresos		
Servicios personales	196,268,368	
Servicios no personales	105,822,245	
Materiales y suministros	5,848,939	
Bienes capitalizables	104,211,910	
Ayudas sociales	39,874,614	
Intereses de la deuda interna	102,338,274	
Otros gastos Depreciación de activos	24,053,454	
Total egresos		578,417,805
Resultado del periodo		<u>1,561,510,836</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 31 de marzo de 2019
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

	31/3/2019
Cuentas	
Bancos recaudadores	35,387,165.72
Bancos cuentas fideicomisos	21,975,867.17
Reservas	17,414,467.51
Totales	74,777,500.40

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:

	31/3/2019
Cuentas	
Impuesto sobre bienes inmuebles	2,101,620,606.68
Impuesto sobre industria y comercio	692,154,257.36
Impuesto personal vecinal	35,158,727.85
impuesto tasa vial matricula vehiculos	101,915,900.75
Sub-total	2,930,849,492.64
menos provision incobrable	(547,657,212.00)
Total neto	2,383,192,280.64
Gobierno Central	35,989,017.02
Otras cuentas por cobrar	36,110,205.39
Anticipo a contratistas	111,078,830.76
fondos rotatorios	6,737,890.00
Totales	2,573,108,223.81

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

	31/3/2019
Cuentas	
Terrenos	446,065,527.33
Edificios	102,890,599.27
Maquinaria y equipo de construccion	6,795,878.04
Vehiculos	48,344,583.53
Mobiliario y equipo de oficina	72,942,945.59
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
obras de infraestructura de dominio publico	2,239,057,583.24
sub-total	2,923,251,745.00
menos depreciacion acumulada	219,657,370.06
Totales	2,703,594,374.94

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

	31/3/2019
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:

	31/3/2019
Cuentas	
Almacen de suministros	1,514,210.29
Totales	1,514,210.29

Nota 6.- Cuentas por liquidar

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

	31/3/2019
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 7.- Gastos Pagados por Anticipado

El detalle de este rubro es el siguiente:

	31/3/2019
Cuentas	
placido domingo	4,806,760.00
Totales	4,806,760.00

**Nota 8.- Proveedores**

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

	31/3/2019
Cuentas	
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2019	298,666,843.82
Total proveedores	347,035,221.59
Servicios publicos	148,833,879.42
Infop	20,964,341.95
Injupemp	(12,122,056.38)
ayudas sociales	1,351,429.09
Cotizaciones IHSS	1,469,877.64
Retencion ISR empleados	2,048,681.53
Retencion ISR contratistas	1,551,648.05
DEI-Retencion ISV	1,923,662.87
Cuerpo de bomberos	49,941,200.86
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	1,298,917.00
Prestaciones por pagar	664,227,168.72
Notas de credito por pagar	21,852,284.15
Otras retenciones	24,514,353.09
Otras cuentas por pagar	59,214,807.55
Retención global I.S.R. contratistas(fondos externos)	71,635.25
S.A.R, retencion I.S.V.(fondos externos)	120,255.38
UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoamer	863,584.96
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	1,070,413,201.84
Totales	1,417,448,423.43

28/2/2019

Nota 9- Operaciones financieras a corto plazo

Esta partida se descompone asi:

	75,000,000.00
Cuentas	
Banco occidente	75,000,000.00
Totales	75,000,000.00

Nota 10.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone asi:

	31/3/2019
Cuentas	
Bac Bamer	279,808,738.00
Banco del Pais	449,791,699.00
Banco Atlantida	1,114,193,604.00
Banco Ficohsa	1,553,943,553.00
Totales	3,397,737,594.00

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

El detalle de este rubro es el siguiente:

	31/3/2019
Cuentas	
Impuesto sobre bienes inmuebles	715,790,904.31
Impuesto industria, comercio y servicios	918,229,224.87
Impuesto vecinal personal	195,979,005.02
Tasas por servicios municipales	204,453,722.83
Tasas administrativas y derechos	62,761,530.28
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	16,810,270.53
Ingresos varios	400,874.07
Total	2,114,425,531.91

Nota 12.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

	31/3/2019
Cuentas	
Renta de propiedades mercados	1,862,571.50
Multas y Sanciones	16,000.00
Mora de impuestos y tasas	3,465,090.67
Total	5,343,662.17

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

Descuentos por pronto pago

31/3/2019

(21,225,201.89)

(21,225,201.89)**Nota 14.- Servicios personales**

Sueldos y salarios

Aguinaldo y catorceavo mes

Vacaciones

Horas extras

Adicionales (depreciacion, dietas)

Contribuciones patronales (infop, Injupe, lhss)

Beneficios y compensaciones varias

Total

31/3/2019

116,802,167.66

24,882,213.86

13,129,046.59

5,150,663.67

870,000.00

20,934,090.87

14,500,185.65

196,268,368.30**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

Multas, recargos y gastos judiciales

Otros servicios no personales

Total

31/3/2019

14,375,615.48

1,486,495.05

40,100.00

862,565.87

15,417,155.79

70,043,922.72

1,206,630.64

628,819.88

483,500.00

334,166.78

248,700.00

83,778.23

164,035.63

446,758.44

105,822,244.51**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

Utiles y Materiales electricos

Repuestos y accesorios plasticos

Productos de artes graficas

Material de seguridad

Productos de Papel y Carton

Productos farmaceuticoa y medicinales

Herramientas menores

Otros materiales y suministros

Total

31/3/2019

347,681.88

854,020.22

41,405.65

138,944.08

132,985.69

3,995,041.94

2,038.00

1,014.30

330.00

30,265.40

13,225.25

245.00

12,773.59

5,870.37

9,718.00

263,379.48

5,848,938.85



Nota 17- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

	31/3/2019
Cuentas	7,644.56
Adquisicion de Equipo de Computacion	630,089.55
Aplicaciones Informaticas	80,049,432.21
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	3,780,815.33
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	19,743,928.63
Gastos ejecucion de proyectos años anteriores	104,211,910.28
Total	104,211,910.28

Nota 18.- Transferencias

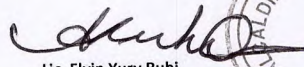
El detalle es el siguiente:

	31/3/2019
Cuentas	29,598,080.15
Transferencias corrientes a instituciones	5,553,030.81
Ayudas sociales a personas	4,723,503.39
subsidios	39,874,614.35
Total	39,874,614.35

Nota 19.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

	31/3/2019
Cuentas	94,401,783.34
Intereses de la deuda interna	7,936,490.80
Disminucion de ctas.x pagar comercio	102,338,274.14
Total	102,338,274.14


Lic. Elvin Yury Rubi
Contador General

