



# Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

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

Ingresos		
Ingresos tributarios	2,167,522,139	
Ingresos no tributarios	7,369,826	
Herencias Legados y Donaciones	1,219,316	
Transferencias	67,494,713	
Otros ingresos	361,438	
Descuentos pronto pago	-31,863,868	
Total Ingresos		2,212,103,564
Egresos		
Servicios personales	317,353,105	
Servicios no personales	144,919,675	
Materiales y suministros	11,477,169	
Bienes capitalizables	167,245,196	
Ayudas sociales	74,452,538	
Intereses de la deuda interna	166,189,506	
Otros gastos Depreciación de activos	40,876,368	
Total egresos		922,513,558
Resultado del periodo		<u>1,289,590,007</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 Mayo de 2019  
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

**Nota 1.- Efectivo disponible**

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	31/05/2019
Bancos recaudadores	14,186,938.17
Bancos cuentas fideicomisos	46,873,987.58
Reservas	14,068,474.20
<b>Totales</b>	<b>75,129,399.95</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	31/05/2019
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,924,249,759.72
Impuesto sobre industria y comercio	604,902,546.51
Impuesto personal vecinal	9,973,910.58
impuesto tasa vial matricula vehiculos	88,876,376.58
Sub-total	2,628,002,593.39
menos provision incobrable	(547,657,212.00)
Total neto	2,080,345,381.39
Gobierno Central	24,277,250.60
Otras cuentas por cobrar	30,925,816.70
Anticipo a contratistas	112,520,540.00
fondos rotatorios	8,330,055.00
<b>Totales</b>	<b>2,256,399,043.69</b>

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

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31/05/2019
Terrenos	446,065,527.33
Edificios	102,980,631.48
Maquinaria y equipo de construccion	6,795,878.04
Vehiculos	48,344,583.53
Mobiliario y equipo de oficina	73,440,615.12
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
obras de infraestructura de dominio publico	2,484,628,060.60
sub-total	3,169,409,924.10
menos depreciacion acumulada	236,480,283.41
<b>Totales</b>	<b>2,932,929,640.69</b>

**Nota 4.- Construcciones en proceso**

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31/05/2019
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	31/05/2019
Almacen de suministros	1,320,886.73
<b>Totales</b>	<b>1,320,886.73</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	31/05/2019
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:

Cuentas	31/05/2019
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:

Cuentas	31/05/2019
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2019	262,087,281.77
<b>Total proveedores</b>	<b>310,455,659.54</b>
Servicios publicos	159,941,552.95
Infop	20,954,943.98
Injupemp	(12,270,020.08)
ayudas sociales	1,415,429.09
Cotizaciones IHSS	1,492,731.84
Retencion ISR empleados	2,048,530.27
Retencion ISR contratistas	1,593,269.78
DEI-Retencion ISV	988,733.41
Cuerpo de bomberos	59,237,907.77
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	143,601.95
Prestaciones por pagar	654,530,230.91
Notas de credito por pagar	21,747,133.74
Otras retenciones	24,298,868.76
Otras cuentas por pagar	76,875,581.80
S.A.R, retencioon I.S.V.(fondos externos)	190,041.75
UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoamer	1,081,317.15
<b>Total cuentas y gastos acumulados por pagar</b>	<b>1,096,557,385.78</b>
<b>Totales</b>	<b>1,407,013,045.32</b>

**Nota 9- Operaciones financieras a corto plazo**

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	31/05/2019
Banco Ficohsa	50,000,000.00
Banco occidente	250,000,000.00
<b>Totales</b>	<b>300,000,000.00</b>

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

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	31/05/2019
Bac Bamer	275,982,808.00
Banco del Pais	441,487,859.00
Banco Atlantida	1,092,424,013.00
Banco Ficohsa	1,524,623,864.25
<b>Totales</b>	<b>3,334,518,544.25</b>

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

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31/05/2019
Impuesto sobre bienes inmuebles	716,967,111.92
Impuesto industria, comercio y servicios	887,904,685.15
Impuesto vecinal personal	202,321,591.83
Tasas por servicios municipales	250,561,574.42
Tasas administrativas y derechos	67,079,386.37
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	23,940,030.30
Ingresos varios	18,747,759.47
<b>Total</b>	<b>2,167,522,139.46</b>

**Nota 12.- Ingresos no tributarios**

El desglose es el siguiente:

Cuentas	31/05/2019
Renta de propiedades mercados	3,057,988.98
Multas y Sanciones	16,000.00
Mora de impuestos y tasas	4,295,836.65
<b>Total</b>	<b>7,369,825.63</b>



**Nota 13.- Descuentos**

**Cuentas**

Descuentos por pronto pago

31/05/2019  
(31,863,867.54)  
**(31,863,867.54)**

**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**

31/05/2019  
197,330,241.71  
39,349,952.24  
19,643,175.60  
7,841,471.96  
1,450,000.00  
34,771,672.40  
16,966,591.40  
**317,353,105.31**

**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**

31/05/2019  
25,690,293.10  
2,477,491.75  
64,979.10  
1,467,229.39  
22,568,774.04  
86,732,116.63  
2,146,935.81  
880,069.88  
708,500.00  
335,666.78  
22,885.00  
259,265.33  
40,250.00  
26,230.00  
179,035.63  
1,319,952.54  
**144,919,674.98**

**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**

31/05/2019  
819,017.12  
1,297,715.60  
84,106.00  
238,104.68  
321,390.19  
8,133,691.00  
2,038.00  
4,900.59  
1,330.00  
53,572.64  
198,397.95  
245.00  
35,804.12  
5,870.37  
9,718.00  
271,267.42  
**11,477,168.68**



**Nota 17- Bienes capitalizables**

Estos bienes son los siguientes:

**Cuentas**

Adquisicion de Equipo de Computacion	31/05/2019
	8,138.56
Adquisicion de maquinaria y equipos varios	2,159,059.75
Aplicaciones Informaticas	749,436.21
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	128,459,691.58
Construcciones, adiciones y mejoras ( proyectos, viviendas, parques, etc )	14,826,183.70
Gastos ejecucion de proyectos años anteriores	21,042,686.61
<b>Total</b>	<b>167,245,196.41</b>

**Nota 18.- Transferencias**

El detalle es el siguiente:

**Cuentas**

Transferencias corrientes a instituciones	31/05/2019
	54,049,546.22
Ayudas sociales a personas	10,122,875.27
subsidios	10,280,116.57
<b>Total</b>	<b>74,452,538.06</b>

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

El detalle es el siguiente:

**Cuentas**

Intereses de la deuda interna	31/05/2019
	156,748,627.42
Disminucion de ctas.x pagar comercio	9,440,879.07
<b>Total</b>	<b>166,189,506.49</b>

  
Lic. Elvin Yury Rubi  
Contador General

