



Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS
DEL 01 ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019
expresado en lempiras

Ingresos		
Ingresos tributarios	2,180,334,390	
Ingresos no tributarios	8,366,742	
Herencias Legados y Donaciones	1,513,294	
Transferencias	80,993,655	
Otros ingresos	406,635	
Descuentos pronto pago	-32,109,674	
Total Ingresos		2,239,505,042
Egresos		
Servicios personales	381,188,863	
Servicios no personales	157,835,091	
Materiales y suministros	14,334,291	
Bienes capitalizables	265,699,321	
Ayudas sociales	84,099,409	
Intereses de la deuda interna	209,844,207	
Otros gastos Depreciación de activos	49,405,974	
Total egresos		1,162,407,156
Resultado del periodo		<u>1,077,097,885</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 30 de JUNIO de 2019
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	30-6-2019
Bancos recaudadores	14,431,015.57
Bancos cuentas fideicomisos	5,261,565.19
Reservas	14,900,758.58
Totales	34,593,339.34

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	30-6-2019
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,905,985,098.21
Impuesto sobre industria y comercio	560,583,724.92
Impuesto personal vecinal	9,729,356.32
impuesto tasa vial matricula vehiculos	81,321,038.90
Sub-total	2,557,619,218.35
menos provision incobrable	(547,657,212.00)
Total neto	2,009,962,006.35
Gobierno Central	35,607,432.52
Otras cuentas por cobrar	32,558,873.06
Anticipo a contratistas	116,359,328.64
fondos rotatorios	8,482,630.00
Totales	2,202,970,270.57

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	30-6-2019
Terrenos	446,088,878.08
Edificios	104,015,764.62
Maquinaria y equipo de construccion	6,795,878.04
Vehiculos	48,344,583.53
Mobiliario y equipo de oficina	73,713,891.34
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	686,113,623.61
menos depreciacion acumulada	124,795,263.77
Totales	561,318,359.84

Nota 4.- Bienes de Dominio publico

OBRAS INFRAESTRUCTURA DE DOMINIO PUBLICO

2,034,432,177.03

CONSTRUCCIONES EN PROC BIENES DOM PUBLIC

511,150,972.63

sub-total

2,545,583,149.66

menos depreciacion acumulada

120,214,625.71

Totales

2,425,368,523.95

Nota 5.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	30-6-2019
Proyecto Trans 450	2,644,586.02
Totales	2,644,586.02

Nota 6.- Almacen de suministros

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	30-6-2019
Almacen de suministros	1,318,536.26
Totales	1,318,536.26

Nota 7.- Cuentas por liquidar

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

Cuentas	30-6-2019
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 8.- Gastos Pagados por Anticipado

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	30-6-2019
placido domingo	4,806,760.00
Totales	4,806,760.00



Nota 9.- Proveedores

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	30-6-2019
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2019	340,484,888.54
Total proveedores	388,853,266.31
Servicios publicos	165,919,113.80
Infop	21,318,773.36
Injupemp	3,284,708.72
ayudas sociales	1,858,429.09
Cotizaciones IHSS	1,509,718.29
Retencion ISR empleados	2,070,939.55
Retencion ISR contratistas	1,604,958.13
DEI-Retencion ISV	3,657,180.48
Cuerpo de bomberos	62,103,004.24
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	154,344.33
Prestaciones por pagar	651,844,504.13
Notas de credito por pagar	21,681,669.24
Otras retenciones	24,291,605.18
Otras cuentas por pagar	51,971,738.88
S.A.R, retencion I.S.V.(fondos externos)	307,399.40
UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoamer	1,081,997.19
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	1,096,947,614.72

Nota 10- Operaciones financieras a corto plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	30-6-2019
Banco Ficohsa	75,000,000.00
Banco Atlantida	100,000,000.00
Banco occidente	250,000,000.00
Totales	425,000,000.00

Nota 11.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	30-6-2019
Bac Bamer	274,293,449.28
Banco del Pais	436,889,511.10
Banco Atlantida	1,081,812,888.50
Banco Ficohsa	1,509,964,018.88
Totales	3,302,959,867.76

Ingresos y Gastos

Nota 12.- Ingresos tributarios

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	30-6-2019
Impuesto sobre bienes inmuebles	480,641,266.45
Impuesto industria, comercio y servicios	698,667,710.42
Impuesto vecinal personal	203,471,692.29
Tasas por servicios municipales	672,612,217.56
Tasas administrativas y derechos	78,797,715.72
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	27,285,187.19
Ingresos varios	18,858,600.36
Total	2,180,334,389.99

Nota 13.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas	30-6-2019
Renta de propiedades mercados	3,690,579.38
Multas y Sanciones	36,800.00
Mora de impuestos y tasas	4,639,362.52
Total	8,366,741.90

**Nota 14.- Descuentos****Cuentas**

Descuentos por pronto pago

30-6-2019
(32,109,674.22)**(32,109,674.22)****Nota 15.- Servicios personales**

Sueldos y salarios

30-6-2019
237,822,892.37

Aguinaldo y catorceavo mes

49,710,144.07

Vacaciones

23,162,270.94

Horas extras

9,183,579.51

Adicionales (depreciacion, dietas)

1,740,000.00

Contribuciones patronales (infop, Injupe, lhss)

42,022,820.41

Beneficios y compensaciones varias

17,547,155.85

Total**381,188,863.15****Nota 16.-Servicios no personales**

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas

Servicios publicos

30-6-2019
31,413,329.16

Alquileres edificios

2,972,990.10

Otros alquileres

64,979.10

Correo , internet

1,771,637.04

Comisiones y gastos bancarios

24,528,852.50

Otros servicios comerciales y financieros

86,340,381.14

Imprenta, publicaciones y reproducciones

2,960,492.14

Otros servicios tecnicos y profesionales

1,458,719.88

Publicidad y Propaganda

1,158,500.00

Servicios de Ceremonial y protocolo

335,666.78

Mantenimiento y reparacion de maquinaria

24,610.00

Primas y Gastos de Seguros

259,265.33

Limpieza, aseo y fumigacion

73,600.00

Derechos y tasas

2,955,454.86

Multas, recargos y gastos judiciales

179,035.63

Otros servicios no personales

1,337,577.75

Total**157,835,091.41****Nota 17.- Materiales y suministros**

El desglose es el siguiente:

Cuentas

Alimentos y bebidas para personas

30-6-2019
927,175.37

utiles de escritorio, oficina y enseñanza

1,524,243.35

Prendas de vestir y calzado

372,679.45

Elementos de limpieza y otros

269,560.96

Tintes, pinturas y colorantes

321,390.19

Combustibles y lubricantes

10,195,046.50

Productos Ferrosos

2,038.00

Productos de Metal

7,439.94

Utiles y Materiales electricos

2,750.02

Cemento, cal y yeso

1,717.50

Repuestos y accesorios plasticos

57,419.39

Productos de artes graficas

244,183.95

Material de seguridad

26,359.01

Productos de Papel y Carton

35,692.12

Productos farmaceuticoa y medicinales

5,870.37

Herramientas menores

18,679.26

Otros materiales y suministros

322,045.58

Total**14,334,290.96**



Nota 18- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	30-6-2019
Adquisicion de Equipo de Computacion	10,542.06
Adquisicion de maquinaria y equipos varios	2,179,847.75
Aplicaciones Informaticas	784,959.54
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	207,117,077.73
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	33,028,929.63
construcciones adiciones y mejoras de edificios	1,137,271.72
Gastos ejecucion de proyectos años anteriores	21,440,692.82
Total	265,699,321.25

Nota 19.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas	30-6-2019
Transferencias corrientes a instituciones	46,070,839.77
transferencias (cuota amhon, y tsc)	13,012,563.50
Ayudas sociales a personas	13,297,888.90
subsidios	11,718,116.51
Total	84,099,408.68

Nota 20.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas	30-6-2019
Intereses de la deuda interna	189,766,712.54
Disminucion de ctas.x pagar comercio	20,077,494.69
Total	209,844,207.23



Lic. Elvin Yury Rubi
Contador General

