




Alcaldía Municipal del Distrito Central


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

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

Ingresos		
Ingresos tributarios	2,211,480,203	
Ingresos no tributarios	9,694,624	
Herencias Legados y Donaciones	1,622,599	
Transferencias	94,492,598	
Otros ingresos	431,685	
Descuentos pronto pago	-32,303,083	
Total Ingresos		2,285,418,625
Egresos		
Servicios personales	440,358,264	
Servicios no personales	169,260,679	
Materiales y suministros	17,148,582	
Bienes capitalizables	311,448,846	
Ayudas sociales	94,756,453	
Intereses de la deuda interna	252,694,262	
Otros gastos Depreciación de activos	58,043,165	
Total egresos		1,343,710,250
Resultado del periodo		<u>941,708,375</u>


Mario Roberto Zeron
Dirección de Finanzas y Administración




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





Alcaldía Municipal del Distrito Central
Notas a los Estados Financieros al 31 de JULIO de 2019
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	31-7-2019
Bancos recaudadores	29,133,444.20
Bancos cuentas fideicomisos	21,055,405.85
Reservas	15,298,050.99
Totales	65,486,901.04

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	31-7-2019
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,877,122,922.44
Impuesto sobre industria y comercio	516,167,669.12
Impuesto personal vecinal	9,131,194.25
impuesto tasa vial matricula vehiculos	7,752,405.94
Sub-total	2,410,174,191.75
menos provision incobrable	(547,657,212.00)
Total neto	1,862,516,979.75
Gobierno Central	12,947,068.68
Otras cuentas por cobrar	32,557,701.94
Anticipo a contratistas	107,081,490.05
fondos rotatorios	8,482,630.00
Totales	2,023,585,870.42

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-7-2019
Terrenos	470,905,527.33
Edificios	103,767,020.33
Maquinaria y equipo de construccion	7,190,054.81
Vehiculos	48,344,583.53
Mobiliario y equipo de oficina	74,755,476.10
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	712,117,290.10
menos depreciacion acumulada	125,386,828.32
Totales	586,730,461.78

Nota 4.- Bienes de Dominio publico

OBRAS INFRAESTRUCTURA DE DOMINIO PUBLICO

CONSTRUCCIONES EN PROC BIENES DOM PUBLICO

sub-total

menos depreciacion acumulada

Cuentas	31-7-2019
OBRAS INFRAESTRUCTURA DE DOMINIO PUBLICO	2,052,899,108.41
CONSTRUCCIONES EN PROC BIENES DOM PUBLICO	572,331,747.46
sub-total	2,625,230,855.87
menos depreciacion acumulada	128,260,252.07
Totales	2,496,970,603.80

Nota 5.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-7-2019
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	31-7-2019
Almacen de suministros	1,349,983.56
Totales	1,349,983.56

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	31-7-2019
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	31-7-2019
placido domingo	4,806,760.00
Totales	4,806,760.00



Nota 9.- Proveedores

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	31-7-2019
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2019	393,071,809.38
Total proveedores	441,440,187.15
Servicios publicos	171,306,117.77
Infop	20,939,151.06
Injupemp	8,545,319.17
ayudas sociales	2,621,429.09
Cotizaciones IHSS	1,493,392.34
Retencion ISR empleados	2,040,635.05
Retencion ISR contratistas	1,575,151.42
DEI-Retencion ISV	1,361,672.85
Cuerpo de bomberos	66,393,572.85
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	1,428,274.59
Prestaciones por pagar	648,847,635.72
Notas de credito por pagar	21,633,162.65
Otras retenciones	25,395,717.33
Otras cuentas por pagar	57,835,175.08
S.A.R, retencion I.S.V.(fondos externos)	7,528.33
UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoamer	1,122,299.46
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	1,114,833,765.47

Nota 10.- Operaciones financieras a corto plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	31-7-2019
Banco Ficohsa	75,000,000.00
Banco Atlantida	100,000,000.00
Banco occidente	245,000,000.00
Bac Bamer	50,000,000.00
Totales	470,000,000.00

Nota 11.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	31-7-2019
Bac Bamer	272,162,548.92
Banco del Pais	431,931,275.43
Banco Atlantida	1,070,627,753.43
Banco Ficohsa	1,495,304,174.03
Totales	3,270,025,751.81

Ingresos y Gastos

Nota 12.- Ingresos tributarios

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-7-2019
Impuesto sobre bienes inmuebles	480,368,681.52
Impuesto industria, comercio y servicios	706,562,767.60
Impuesto vecinal personal	204,015,244.33
Tasas por servicios municipales	675,173,466.74
Tasas administrativas y derechos	80,697,024.59
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	37,099,295.01
Ingresos varios	27,563,723.53
Total	2,211,480,203.32

Nota 13.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas	31-7-2019
Renta de propiedades mercados	4,350,627.00
Multas y Sanciones	36,800.00
Mora de impuestos y tasas	5,307,197.22
Total	9,694,624.22

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

Descuentos por pronto pago

31-7-2019
(32,303,083.23)
(32,303,083.23)

Nota 15.- Servicios personales

Sueldos y salarios

31-7-2019

Aguinaldo y catorceavo mes

277,220,996.19

Vacaciones

57,548,400.09

Horas extras

25,487,722.18

Adicionales (depreciacion, dietas)

10,397,773.67

Contribuciones patronales (infop, Injupem, lhss)

2,030,000.00

Beneficios y compensaciones varias

48,865,818.64

Total18,807,552.76
440,358,263.53**Nota 16.-Servicios no personales**

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas

Servicios publicos

31-7-2019

Alquileres edificios

37,148,047.53

Otros alquileres

3,490,646.45

Correo , internet

73,086.60

Comisiones y gastos bancarios

2,072,845.33

Otros servicios comerciales y financieros

27,494,869.38

Imprenta, publicaciones y reproducciones

86,269,260.39

Otros servicios tecnicos y profesionales

3,535,892.90

Publicidad y Propaganda

1,683,503.57

Servicios de Ceremonial y protocolo

1,383,500.00

Mantenimiento y reparacion de maquinaria

338,066.78

Primas y Gastos de Seguros

31,970.00

Limpieza, aseo y fumigacion

259,265.33

Derechos y tasas

73,600.00

Multas, recargos y gastos judiciales

2,955,854.86

Otros servicios no personales

572,642.85

Total1,877,626.99
169,260,678.96**Nota 17.- Materiales y suministros**

El desglose es el siguiente:

Cuentas

Alimentos y bebidas para personas

31-7-2019

utiles de escritorio, oficina y enseñanza

1,007,305.47

Prendas de vestir y calzado

1,849,199.56

Elementos de limpieza y otros

438,560.65

Tintes, pinturas y colorantes

315,613.57

Combustibles y lubricantes

321,390.19

Productos Ferrosos

12,119,246.85

Productos de Metal

2,038.00

Utiles y Materiales electricos

8,246.24

Cemento, cal y yeso

43,791.01

Repuestos y accesorios plasticos

1,717.50

Productos de artes graficas

100,779.39

Material de seguridad

372,057.45

Productos de Papel y Carton

6,456.38

Productos farmaceuticoa y medicinales

36,555.91

Herramientas menores

5,870.37

Otros materiales y suministros

61,690.15

Total458,062.91
17,148,581.60



Nota 18- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas

	31-7-2019
Adquisicion de Equipo de Computacion	19,904.66
Adquisicion de maquinaria y equipos varios	1,923,863.30
Aplicaciones Informaticas	837,330.36
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	237,416,053.60
adquisicion de euipos nuevos de oficina	22,370.97
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	48,651,358.96
construcciones adiciones y mejoras de edificios	1,137,271.72
Gastos ejecucion de proyectos años anteriores	21,440,692.82
Total	311,448,846.39

Nota 19.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas

	31-7-2019
Transferencias corrientes a instituciones	50,361,408.38
transferencias (cuota amhon, y tsc)	15,181,324.08
Ayudas sociales a personas	16,800,418.90
transferencias organismos (suscripciones)	116,095.88
subsidios	12,297,205.90
Total	94,756,453.14

Nota 20.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas

	31-7-2019
Intereses de la deuda interna	222,827,251.44
Disminucion de ctas.x pagar comercio	29,867,010.48
Total	252,694,261.92

Lic. Elvin Yury Rubi
Contador General

