



Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

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

Ingresos		
Ingresos tributarios	2,321,797,124	
Ingresos no tributarios	11,201,058	
Herencias Legados y Donaciones	1,900,151	
Transferencias	107,991,540	
Otros ingresos	472,704	
Descuentos pronto pago	-32,407,175	
Total Ingresos		2,410,955,402
Egresos		
Servicios personales	501,767,426	
Servicios no personales	180,622,611	
Materiales y suministros	19,806,830	
Bienes capitalizables	342,247,680	
Ayudas sociales	111,062,666	
Intereses de la deuda interna	296,041,331	
Otros gastos Depreciación de activos	66,717,062	
Total egresos		1,518,265,606
Resultado del periodo		<u>892,689,796</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 AGOSTO de 2019
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas

Bancos recaudadores	31-8-2019
Bancos cuentas fideicomisos	56,296,439.70
Reservas	54,739,086.77
Totales	126,921,763.00

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

Impuesto sobre bienes inmuebles	31-8-2019
Impuesto sobre industria y comercio	1,793,197,430.83
Impuesto personal vecinal	466,232,912.16
impuesto tasa vial matricula vehiculos	9,066,277.48
Sub-total	38,363,115.76
menos provision incobrable	2,306,859,736.23
Total neto	(547,657,212.00)
Gobierno Central	1,759,202,524.23
Otras cuentas por cobrar	24,277,250.60
Anticipo a contratistas	37,367,406.62
fondos rotatorios	103,571,117.78
Totales	1,934,798,914.23

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas

Terrenos	31-8-2019
Edificios	470,905,527.33
Maquinaria y equipo de construccion	103,149,040.86
Vehiculos	7,190,054.81
Mobiliario y equipo de oficina	48,344,583.53
Propiedad, planta y equipo Promdeca	75,625,821.19
sub-total	7,154,628.00
menos depreciacion acumulada	712,369,655.72
Totales	125,976,443.61

Nota 4.- Bienes de Dominio publico

OBRAS INFRAESTRUCTURA DE DOMINIO PUBLICO

CONSTRUCCIONES EN PROC BIENES DOM PUBLIC

sub-total

menos depreciacion acumulada

Totales

31-8-2019
2,062,270,117.09
591,139,564.38
2,653,409,681.47
136,344,533.85
2,517,065,147.62

Nota 5.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas

Proyecto Trans 450

Totales

31-8-2019
2,644,586.02
2,644,586.02

Nota 6.- Almacen de suministros

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas

Almacen de suministros

Totales

31-8-2019
1,190,484.98
1,190,484.98

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

Cuentas por liquidar activos

Cuentas por liquidar pasivos

Totales

31-8-2019
3,467,347,485.19
1,857,741,431.44
1,609,606,053.75

Nota 8.- Gastos Pagados por Anticipado

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas

placido domingo

Totales

31-8-2019
4,806,760.00
4,806,760.00



Nota 9.- Proveedores

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	31-8-2019
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2019	346,419,314.83
Total proveedores	394,787,692.60
Servicios publicos	176,931,729.34
Infop	20,967,252.15
Injupemp	16,603,967.52
ayucas sociales	2,900,229.09
Cotizaciones IHSS	1,513,857.21
Retencion ISR empleados	2,056,275.55
Retencion ISR contratistas	1,661,906.91
DEI-Retencion ISV	1,339,974.20
Cuerpo de bomberos	75,580,402.05
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	1,686,973.08
Prestaciones por pagar	643,327,073.33
Notas de credito por pagar	20,784,187.81
Otras retenciones	25,947,047.55
Otras cuentas por pagar	62,958,846.84
S.A.R, retencion I.S.V.(fondos externos)	3,913.04
UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoamer	910,109.99
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	1,137,461,276.37

Nota 10- Operaciones financieras a corto plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	31-8-2019
Banco Ficohsa	100,000,000.00
Banco Atlantida	150,000,000.00
Banco occidente	235,000,000.00
Bac Bamer	50,000,000.00
Banpais	
Totales	535,000,000.00

Nota 11.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	31-8-2019
Bac Bamer	270,348,552.01
Banco del Pais	457,225,525.24
Banco Atlantida	1,060,232,054.51
Banco Ficohsa	1,480,644,329.48
Totales	3,268,450,461.24

Ingresos y Gastos

Nota 12.- Ingresos tributarios

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-8-2019
Impuesto sobre bienes inmuebles	480,402,614.00
Impuesto industria, comercio y servicios	708,062,350.89
Impuesto vecinal personal	204,696,552.33
Tasas por servicios municipales	677,725,459.85
Tasas administrativas y derechos	179,883,525.22
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	43,352,637.48
Ingresos varios	27,673,984.61
Total	2,321,797,124.38

Nota 13.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas	31-8-2019
Renta de propiedades mercados	4,832,542.89
Mu tas y Sanciones	41,300.00
Mo ra de impuestos y tasas	6,327,214.67
Total	11,201,057.56

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

Descuentos por pronto pago

31-8-2019
(32,407,175.13)
(32,407,175.13)

Nota 15.- Servicios personales

Sueldos y salarios

Aguiñaldo y catorceavo mes

Vacaciones

Horas extras

Adicionales (depreciacion, dietas)

Contribuciones patronales (infop, Injupem, lhss)

Beneficios y compensaciones varias

Total

31-8-2019
317,936,428.78
65,777,880.18
28,893,344.41
11,670,264.89
2,320,000.00
55,775,973.11
19,393,534.31
501,767,425.68

Nota 16.-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

31-8-2019
42,863,347.56
4,054,610.80
80,446.60
2,373,544.68
31,076,668.54
85,473,050.57
4,115,123.09
1,960,901.57
1,608,500.00
338,066.78
49,592.50
547,259.40
111,550.00
2,955,854.86
582,642.85
2,431,451.29
180,622,611.09

Nota 17.- Materiales y suministros

El desglose es el siguiente:

Cuentas

Alimentos y bebidas para personas

utiles de escritorio, oficina y ensenanza

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

Cemento, cal y yeso

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

31-8-2019
1,134,974.45
2,108,948.66
513,333.65
345,191.69
323,390.18
14,008,513.86
2,038.00
10,426.88
40,390.76
1,717.50
286,453.22
372,956.32
26,855.54
46,726.68
5,870.37
61,779.15
517,263.04
19,806,829.95



Nota 18- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas

Adquisición de Equipo de Computacion	31-8-2019
Adquisición de maquinaria y equipos varios	19,904.66
Aplicaciones Informaticas	1,923,863.30
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	872,853.69
adcuision de equipos nuevos de oficina	262,430,517.55
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	22,370.97
construcciones adiciones y mejoras de edificios	50,799,353.19
Gastos ejecucion de proyectos años anteriores	4,738,124.12
Total	21,440,692.82
	342,247,680.30

Nota 19.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas


Transferencias corrientes a instituciones	31-8-2019
transferencias (cuota amhon, y tsc)	59,548,237.58
Ayudas sociales a personas	17,350,084.66
transferencias organismos (suscripciones)	18,794,013.28
subsídios	116,095.88
Total	15,254,234.85
	111,062,666.25

Nota 20.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas

Intereses de la deuda interna	31-8-2019
Disminucion de ctas.x pagar comercio	257,728,083.24
Total	38,313,247.27
	296,041,330.51


Lic. Elvin Yury Rubi
Contador General

