




# Alcaldía Municipal del Distrito Central


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

**ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS**  
**DEL 01 ENERO AL 31 DE ENERO DE 2020**  
expresado en lempiras

Ingresos		
Ingresos tributarios	1,985,240,562	
Ingresos no tributarios	2,337,205	
Herencias Legados y Donaciones	307,805	
Transferencias	13,498,943	
Otros ingresos	33,156	
Descuentos pronto pago	-18,330,549	
Total Ingresos		1,983,087,122
Egresos		
Servicios personales	65,098,906	
Servicios no personales	69,118,613	
Materiales y suministros	717,203	
Bienes capitalizables	25,638,243	
Ayudas sociales	18,094,335	
Intereses de la deuda interna	32,368,219	
Otros gastos	12,040,566	
Total egresos		223,076,085
Resultado del periodo		<u>1,760,011,036</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 enero de 2020**  
**expresados en lempiras**

**Activos y Pasivos**

**Nota 1.- Efectivo disponible**

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	31-1-2020
Bancos recaudadores	197,679,235.95
Bancos cuentas fideicomisos	87,841,438.35
Reservas	23,714,873.48
<b>Totales</b>	<b>309,235,547.78</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	31-1-2020
Impuesto sobre bienes inmuebles	2,400,751,194.74
Impuesto sobre industria y comercio	837,735,790.92
Impuesto personal vecinal	32,712,879.80
impuesto tasa vial matricula vehiculos	238,960,516.75
Sub-total	3,510,160,382.21
menos provision incobrable	(631,241,645.55)
Total neto	2,878,918,736.66
Gobierno Central	24,277,250.60
Otras cuentas por cobrar	57,621,382.51
Anticipo a contratistas	67,798,053.98
fondos rotatorios	7,709,417.00
<b>Totales</b>	<b>3,036,324,840.75</b>

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

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-1-2020
Terrenos	470,905,527.33
Edificios	102,658,361.82
Maquinaria y equipo de construccion	7,738,485.35
Vehiculos	48,344,583.53
Mobiliario y equipo de oficina	79,995,667.02
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	716,797,253.05
menos depreciacion acumulada	129,064,983.19
<b>Totales</b>	<b>587,732,269.86</b>

**Nota 4.- Bienes de Dominio publico**

Obras de infraestructura de Dominio Publico

construcciones en proceso en bienes de dominio publico	883,329,203.55
sub-total	3,643,012,243.39
menos depreciacion acumulada	264,157,330.50
<b>Totales</b>	<b>3,378,854,912.89</b>

**Nota 5.- Construcciones en proceso**

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-1-2020
Proyecto Trans 450	2,644,586.02
<b>Totales</b>	<b>2,644,586.02</b>

**Nota 6.- Almacen de suministros**

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-1-2020
Almacen de suministros	1,341,374.70
<b>Totales</b>	<b>1,341,374.70</b>

**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	31-1-2020
Cuentas por liquidar activos	1,609,606,053.75
reservas cuentas por liquidar	1,609,606,053.75
<b>Totales</b>	<b>-</b>



#### Nota 8.- Proveedores

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	31-1-2020
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2019	349,475,671.48
Proveedores fondos externos 2010-2019	1,065,746.71
<b>Total proveedores</b>	<b>398,909,795.96</b>

Servicios publicos	203,740,156.66
Infop	21,466,974.29
Injupemp	21,015,842.76
ayudas sociales	1,674,887.76
Cotizaciones IHSS	3,260,553.79
Retencion ISR empleados	2,116,518.70
Retencion ISR contratistas	1,549,312.39
DEI-Retencion ISV	655,790.48
Cuerpo de bomberos	87,280,883.71
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	2,084,560.53
Prestaciones por pagar	649,395,535.10
Notas de credito por pagar	20,535,923.88
Otras retenciones	25,321,344.68
Otras cuentas por pagar	47,316,035.16
Retención global I.S.R. contratistas(fondos externos)	21,250.00
UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoamer	780,366.73
fondos especiales para la infancia	614,192.00
<b>Total cuentas y gastos acumulados por pagar</b>	<b>1,171,117,659.33</b>

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

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	31-1-2020
Banco Ficohsa	419,666,666.66
Banco Atlantida	175,000,000.00
Banco occidente	255,000,000.00
Bac Bamer	25,000,000.00
lafise	100,000,000.00
<b>Totales</b>	<b>974,666,666.66</b>

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

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	31-1-2020
Bac Bamer	260,034,022.23
Banco del Pais	444,281,435.14
Banco Atlantida	1,006,279,414.52
Banco Ficohsa	1,407,345,104.93
<b>Totales</b>	<b>3,117,939,976.82</b>

#### Ingresos y Gastos

##### Nota 11.- Ingresos tributarios

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-1-2020
Impuesto sobre bienes inmuebles	494,221,778.20
Impuesto industria, comercio y servicios	626,375,413.29
Impuesto vecinal personal	117,776,738.08
Tasas por servicios municipales	660,821,812.27
Tasas administrativas y derechos	83,515,652.74
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	2,263,010.25
Ingresos varios	266,157.21
<b>Total</b>	<b>1,985,240,562.04</b>

##### Nota 12.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas	31-1-2020
Renta de propiedades mercados	722,313.88
Mora de impuestos y tasas	1,614,890.92
<b>Total</b>	<b>2,337,204.80</b>

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

Descuentos por pronto pago

31-1-2020  
(18,330,548.83)  
**(18,330,548.83)**

**Nota 14.- Servicios personales**

Sueldos y salarios

31-1-2020

40,839,175.21

Aguinaldo y catorceavo mes

8,318,922.28

Vacaciones

3,881,975.65

Horas extras

1,703,632.22

Adicionales (depreciación, dietas)

290,000.00

Contribuciones patronales ( infop, Injupem, Ihss)

7,630,601.80

Beneficios y compensaciones varias

2,434,598.95

**Total****65,098,906.11****Nota 15.-Servicios no personales**

El desglose de este rubro es el siguiente:

**Cuentas**

Servicios públicos

31-1-2020

5,023,031.90

Alquileres edificios

486,127.10

Correo , internet

304,194.41

Comisiones y gastos bancarios

7,059,093.87

Otros servicios comerciales y financieros

55,872,585.88

Imprenta, publicaciones y reproducciones

298,195.00

Servicios de Ceremonial y protocolo

75,384.96

**Total****69,118,613.12****Nota 16.- Materiales y suministros**

El desglose es el siguiente:

**Cuentas**

utiles de escritorio, oficina y enseñanza

31-1-2020

375,305.72

Elementos de limpieza y otros

40,551.43

Combustibles y lubricantes

301,345.47

**Total****717,202.62**



**Nota 17- Bienes capitalizables**

Estos bienes son los siguientes:

**Cuentas**

Aplicaciones Informaticas	31-1-2020
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	239,447.33
Construcciones, adiciones y mejoras ( proyectos, viviendas, parques, etc )	25,189,053.29
<b>Total</b>	<b>209,742.75</b>
	<b>25,638,243.37</b>

**Nota 18.- Transferencias**

El detalle es el siguiente:

**Cuentas**

Transferencias corrientes a instituciones	31-1-2020
transferencias (cuota amhon, y tsc)	12,994,111.31
Ayudas sociales a personas	2,168,760.58
transferencias organismos (suscripciones)	484,500.00
subsidios	61,632.75
<b>Total</b>	<b>2,385,330.00</b>
	<b>18,094,334.64</b>

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

El detalle es el siguiente:

**Cuentas**

Intereses de la deuda interna	31-1-2020
Disminucion de ctas.x pagar comercio	26,708,914.06
<b>Total</b>	<b>5,659,305.12</b>
	<b>32,368,219.18</b>

  
Lic. Elvin Yury Rubi  
Contador General

