



# Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE MARZO DE 2020**  
**expresado en lempiras**

<b>Activo</b>		
Activo Corriente		2,817,282,409
Efectivo disponible	48,419,938	
Cuentas por cobrar	2,768,862,471	
Activo no corriente		4,058,475,705
Propiedad, maquinaria y equipo	586,451,263	
Construcciones en proceso	2,644,586	
Almacén de suministros	1,060,517	
Bienes de dominio Público	3,468,319,338	
<b>Total Activos</b>		<u>6,875,758,114</u>
<b>Pasivo y Patrimonio</b>		
Pasivo Corriente		2,467,731,473
Proveedores	345,488,101	
Cuentas y gastos acumulados por pagar	1,214,641,238	
Retención de garantía	15,368,722	
Fondos B.I.D. crédito no. 1024	68,900,079	
Operaciones financieras de corto plazo	823,333,333	
Pasivo No Corriente		3,068,569,784
Operaciones financieras de largo plazo	3,068,569,784	
<b>Total Pasivo</b>		<u>5,536,301,257</u>
<b>Patrimonio</b>		1,339,456,857
Patrimonio institucional	(195,195,226)	
Resultado de operación	1,534,652,083	
<b>Total Patrimonio</b>		
<b>Suma Pasivo mas Patrimonio</b>		<u>6,875,758,114</u>

Mario Roberto Zeron  
Dirección de Finanzas y Administración





Alcaldía Municipal del Distrito Central  
Notas a los Estados Financieros al 31 de marzo de 2020  
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

**Nota 1.- Efectivo disponible**

El monto de esta partida lo conforman:

**Cuentas**

	<b>31-3-2020</b>
Bancos recaudadores	13,163,839.14
Bancos cuentas fideicomisos	20,730,010.67
Reservas	14,526,088.17
<b>Totales</b>	<b>48,419,937.98</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**

	<b>31-3-2020</b>
Impuesto sobre bienes inmuebles	2,346,845,703.47
Impuesto sobre industria y comercio	670,579,868.47
Impuesto personal vecinal	18,542,925.58
impuesto tasa vial matricula vehiculos	215,642,245.05
Sub-total	3,251,610,742.57
menos provision incobrable	(631,241,645.55)
Total neto	2,620,369,097.02
Gobierno Central	35,607,432.56
Otras cuentas por cobrar	57,228,029.47
Anticipo a contratistas	49,505,015.65
fondos rotatorios	6,152,896.40
<b>Totales</b>	<b>2,768,862,471.10</b>

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

El desglose de este rubro es el siguiente:

**Cuentas**

	<b>31-3-2020</b>
Terrenos	470,905,527.33
Edificios	102,654,081.82
Maquinaria y equipo de construccion	7,738,485.35
Vehiculos	48,344,583.53
Mobiliario y equipo de oficina	80,003,257.02
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	716,800,563.05
menos depreciacion acumulada	130,349,299.80
<b>Totales</b>	<b>586,451,263.25</b>

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

Obras de infraestructura de Dominio Publico

construcciones en proceso en bienes de dominio publico

sub-total

menos depreciacion acumulada

**Totales**

<b>31-3-2020</b>
2,771,988,822.50
983,347,912.54
3,755,336,735.04
287,017,396.86
<b>3,468,319,338.18</b>

**Nota 5.- Construcciones en proceso**

El detalle de este rubro es el siguiente:

**Cuentas**

Proyecto Trans 450

**Totales**

<b>31-3-2020</b>
2,644,586.02
<b>2,644,586.02</b>

**Nota 6.- Almacen de suministros**

El detalle de este rubro es el siguiente:

**Cuentas**

Almacen de suministros

**Totales**

<b>31-3-2020</b>
1,060,517.30
<b>1,060,517.30</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**

Cuentas por liquidar activos

reservas cuentas por liquidar

**Totales**

<b>31-3-2020</b>
1,609,606,053.75
1,609,606,053.75
<b>-</b>

**Nota 8.- Proveedores**

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>31-3-2020</b>
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2019	296,053,976.09
Proveedores fondos externos 2010-2019	1,065,746.71
<b>Total proveedores</b>	<b>345,488,100.57</b>
<b>Servicios publicos</b>	
Infop	213,350,173.87
Injupemp	20,970,987.27
ayudas sociales	16,722,886.40
Cotizaciones IHSS	1,324,887.76
Retencion ISR empleados	3,065,295.52
Retencion ISR contratistas	2,073,671.18
DEI-Retencion ISV	1,597,131.66
Cuerpo de bomberos	1,008,122.03
Slafi (deuda ENEE)	80,544,200.42
Cooperativa Guadalupe	82,287,530.71
Prestaciones por pagar	2,110,165.43
Notas de credito por pagar	643,365,985.31
Otras retenciones	18,839,065.77
Otras cuentas por pagar	27,013,329.64
UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoamer	98,877,705.70
fondos especiales para la infancia	875,907.20
614,192.00	
<b>Total cuentas y gastos acumulados por pagar</b>	<b>1,214,641,237.87</b>

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

Esta partida se descompone asi:

<b>Cuentas</b>	<b>31-3-2020</b>
Banco Ficohsa	348,333,333.32
Banco Atlantida	125,000,000.00
Banco occidente	210,000,000.00
Bac Bamer	75,000,000.00
lafise	65,000,000.00
<b>Totales</b>	<b>823,333,333.32</b>

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

Esta partida se descompone asi:

<b>Cuentas</b>	<b>31-3-2020</b>
Bac Bamer	255,409,008.61
Banco del Pais	435,155,794.69
Banco Atlantida	985,319,720.14
Banco Ficohsa	1,392,685,260.08
<b>Totales</b>	<b>3,068,569,783.52</b>

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

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>31-3-2020</b>
Impuesto sobre bienes inmuebles	492,605,048.54
Impuesto industria, comercio y servicios	637,070,516.99
Impuesto vecinal personal	165,937,394.45
Tasas por servicios municipales	673,504,461.42
Tasas administrativas y derechos	88,764,343.12
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	6,574,686.06
Ingresos varios	488,690.18
<b>Total</b>	<b>2,064,945,140.76</b>

**Nota 12.- Ingresos no tributarios**

El desglose es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>31-3-2020</b>
Renta de propiedades mercados	1,476,843.24
Intereses	623,296.79
Multas y Sanciones	7,200.00
Mora de impuestos y tasas	4,196,946.39
<b>Total</b>	<b>6,304,286.42</b>

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

Descuentos por pronto pago

31-3-2020  
(24,199,171.12)  
**(24,199,171.12)**

**Nota 14.- Servicios personales**

Sueldos y salarios

31-3-2020

Aguinaldo y catorceavo mes

124,898,236.90

Vacaciones

25,086,716.58

Horas extras

11,684,693.67

Adicionales (depreciación, dietas)

4,947,591.72

Contribuciones patronales ( infop, Injupem, lhss)

870,000.00

Beneficios y compensaciones varias

21,056,524.25

**Total**

4,288,734.94

**192,832,498.06****Nota 15.-Servicios no personales**

El desglose de este rubro es el siguiente:

**Cuentas**

Servicios públicos

31-3-2020

Alquileres edificios

14,843,481.18

Otros alquileres

1,458,381.30

Correo , internet

49,840.00

Comisiones y gastos bancarios

917,914.34

Otros servicios comerciales y financieros

14,047,652.15

Imprenta, publicaciones y reproducciones

56,770,719.02

Otros servicios técnicos y profesionales

826,907.01

Publicidad y Propaganda

291,250.00

Servicios de Ceremonial y protocolo

287,325.01

Mantenimiento y reparación de maquinaria

270,918.10

Primas y Gastos de Seguros

19,550.00

Limpieza, aseo y fumigación

6,250.00

Otros servicios no personales

37,950.00

**Total**

369,154.20

**90,197,292.31****Nota 16.- Materiales y suministros**

El desglose es el siguiente:

**Cuentas**

Alimentos y bebidas para personas

31-3-2020

útiles de escritorio, oficina y enseñanza

42,180.35

Elementos de limpieza y otros

704,280.41

Tintes, pinturas y colorantes

71,991.14

Combustibles y lubricantes

78,288.46

Repuestos y accesorios plásticos

3,170,145.60

Productos de Papel y Carton

189,342.90

Otros materiales y suministros

1,133.14

**Total**

3,077.65

**4,260,439.65**



**Nota 17- Bienes capitalizables**

Estos bienes son los siguientes:

**Cuentas**

Aplicaciones Informaticas	31-3-2020
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	500,759.35
Adquisicion de maquinaria y equipos varios	92,264,438.57
Construcciones, adiciones y mejoras ( proyectos, viviendas, parques, etc )	7,820.00
construcciones adiciones y mejoras de edificios	209,742.75
<b>Total</b>	1,309,637.50
	<b>94,292,398.17</b>

**Nota 18.- Transferencias**

El detalle es el siguiente:

**Cuentas**

Transferencias corrientes a instituciones	31-3-2020
transferencias (cuota amhon, y tsc)	22,257,428.02
Ayudas sociales a personas	6,506,281.74
transferencias organismos (suscripciones)	5,878,108.17
subsidios	61,632.75
<b>Total</b>	3,984,135.77
	<b>38,687,586.45</b>

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

El detalle es el siguiente:

**Cuentas**

Intereses de la deuda interna	31-3-2020
Disminucion de ctas.x pagar comercio	93,129,319.59
<b>Total</b>	4,165,787.99
	<b>97,295,107.58</b>

