



# Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

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

Ingresos		
Ingresos tributarios	2,064,945,141	
Ingresos no tributarios	6,304,286	
Herencias Legados y Donaciones	540,918	
Transferencias	40,496,828	
Otros ingresos	314,353	
Descuentos pronto pago	-24,199,171	
Total Ingresos		2,088,402,355
Egresos		
Servicios personales	192,832,498	
Servicios no personales	90,197,292	
Materiales y suministros	4,260,440	
Bienes capitalizables	94,292,398	
Ayudas sociales	38,687,586	
Intereses de la deuda interna	97,295,108	
Otros gastos	36,184,949	
Total egresos		553,750,272
Resultado del periodo		<u>1,534,652,083</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 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>Totales</b>	<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>Totales</b>	<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>Totales</b>	<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>Totales</b>	<b>-</b>



#### Nota 8.- Proveedores

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

##### Cuentas

Proveedores 2008	31-3-2020
Proveedores 2009	30,182,787.44
Proveedores 2010-2019	18,185,590.33
Proveedores fondos externos 2010-2019	296,053,976.09
<b>Total proveedores</b>	<b>1,065,746.71</b>

Servicios publicos	
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
Siafi (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
<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:

##### Cuentas

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

**823,333,333.32**

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

Esta partida se descompone asi:

##### Cuentas

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

**3,068,569,783.52**

#### Ingresos y Gastos

#### Nota 11.- Ingresos tributarios

El detalle de este rubro es el siguiente:

##### Cuentas

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

**2,064,945,140.76**

#### Nota 12.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

##### Cuentas

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

**6,304,286.42**

**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>

