



# Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

**ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS  
DEL 01 ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2020  
expresado en lempiras**

Ingresos		
Ingresos tributarios	2,071,020,963	
Ingresos no tributarios	6,355,614	
Herencias Legados y Donaciones	540,918	
Transferencias	60,220,697	
Otros ingresos	365,002	
Descuentos pronto pago	-28,193,383	
Total Ingresos		2,110,309,811
Egresos		
Servicios personales	255,956,289	
Servicios no personales	96,424,004	
Materiales y suministros	6,093,968	
Bienes capitalizables	119,404,149	
Ayudas sociales	51,137,606	
Intereses de la deuda interna	133,791,111	
Otros gastos	48,270,994	
Total egresos		711,078,121
Resultado del periodo		<u>1,399,231,691</u>

  
MARIO ROBERTO ZERON  
DIRECCION DE FINANZAS  
Y ADMINISTRACION

  
ELVIN YURY RUBI VILLATORO  
CONTADOR GENERAL  
CODIGO No.35011-6  
CONTABILIDAD



**Alcaldía Municipal del Distrito Central**  
**Notas a los Estados Financieros al 30 de abril de 2020**  
**expresados en lempiras**

**Activos y Pasivos**

**Nota 1.- Efectivo disponible**

El monto de esta partida lo conforman:

<b>Cuentas</b>	<b>30-4-2020</b>
Bancos recaudadores	21,702,495.33
Bancos cuentas fideicomisos	43,237,618.03
Reservas	18,015,534.81
<b>Totales</b>	<b>82,955,648.17</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:

<b>Cuentas</b>	<b>30-4-2020</b>
Impuesto sobre bienes inmuebles	2,298,007,415.15
Impuesto sobre industria y comercio	650,986,491.22
Impuesto personal vecinal	16,498,396.01
Impuesto tasa vial matricula vehiculos	212,959,618.36
Sub-total	3,178,451,920.74
menos provision incobrable	(631,241,645.55)
Total neto	2,547,210,275.19
Gobierno Central	35,607,432.56
Otras cuentas por cobrar	57,840,300.52
Anticipo a contratistas	46,152,552.40
fondos rotatorios	6,152,896.40
<b>Totales</b>	<b>2,692,963,457.07</b>

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

El desglose de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>30-4-2020</b>
Terrenos	470,905,527.33
Edificios	102,652,081.82
Maquinaria y equipo de construccion	7,738,485.35
Vehiculos	48,344,583.53
Mobiliario y equipo de oficina	80,016,256.97
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	716,811,563.00
menos depreciacion acumulada	130,989,795.28
<b>Totales</b>	<b>585,821,767.72</b>

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

Obras de infraestructura de Dominio Publico

construcciones en proceso en bienes de dominio publico

sub-total	3,772,917,983.26
menos depreciacion acumulada	298,462,945.61
<b>Totales</b>	<b>3,474,455,037.65</b>

**Nota 5.- Construcciones en proceso**

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>30-4-2020</b>
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:

<b>Cuentas</b>	<b>30-4-2020</b>
Almacen de suministros	1,047,774.30
<b>Totales</b>	<b>1,047,774.30</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.

<b>Cuentas</b>	<b>30-4-2020</b>
Cuentas por liquidar activos	1,609,606,053.75
reservas cuentas por liquidar	1,609,606,053.75
<b>Totales</b>	<b>3,219,212,107.50</b>

**Nota 8.- Proveedores**

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>30-4-2020</b>
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2019	298,603,510.58
Proveedores fondos externos 2010-2019	1,065,746.71
<b>Total proveedores</b>	<b>348,037,635.06</b>
<b>Servicios publicos</b>	<b>218,008,118.11</b>
Infop	20,984,651.04
Injupemp	16,995,276.96
ayudas sociales	1,324,887.76
Cotizaciones IHSS	3,053,475.70
Retencion ISR empleados	2,063,361.59
Retencion ISR contratistas	1,573,582.28
DEI-Retencion ISV	727,689.19
Cuerpo de bomberos	86,517,295.81
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	2,120,698.43
Prestaciones por pagar	643,365,985.31
Notas de credito por pagar	18,839,065.77
Otras retenciones	27,304,679.93
Otras cuentas por pagar	136,322,295.61
UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoamer fondos especiales para la infancia	877,580.88 614,192.00
<b>Total cuentas y gastos acumulados por pagar</b>	<b>1,262,980,367.08</b>

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

Esta partida se descompone asi:

<b>Cuentas</b>	<b>30-4-2020</b>
Banco Ficohsa	398,333,333.32
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>873,333,333.32</b>

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

Esta partida se descompone asi:

<b>Cuentas</b>	<b>30-4-2020</b>
Bac Bamer	255,409,008.61
Banco del Pais	434,748,939.60
Banco Atlantida	985,319,720.14
Banco Ficohsa	1,392,685,260.08
<b>Totales</b>	<b>3,068,162,928.43</b>

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

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>30-4-2020</b>
Impuesto sobre bienes inmuebles	492,605,048.54
Impuesto industria, comercio y servicios	637,070,516.99
Impuesto vecinal personal	171,941,208.23
Tasas por servicios municipales	673,505,195.64
Tasas administrativas y derechos	88,767,143.12
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	6,583,337.31
Ingresos varios	548,512.87
<b>Total</b>	<b>2,071,020,962.70</b>

**Nota 12.- Ingresos no tributarios**

El desglose es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>30-4-2020</b>
Renta de propiedades mercados	1,487,729.24
Intereses	623,296.79
Multas y Sanciones	7,200.00
Mora de impuestos y tasas	4,237,388.28
<b>Total</b>	<b>6,355,614.31</b>

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

Descuentos por pronto pago

30-4-2020  
(28,193,382.83)**(28,193,382.83)****Nota 14.- Servicios personales**

Sueldos y salarios

30-4-2020

167,040,459.54

Aguinaldo y catorceavo mes

33,237,681.59

Vacaciones

15,375,612.55

Horas extras

6,214,116.92

Adicionales (depreciacion, dietas)

1,160,000.00

Contribuciones patronales ( infop, Injupem, lhss)

28,106,378.33

Beneficios y compensaciones varias

4,822,040.07

**Total****255,956,289.00****Nota 15.-Servicios no personales**

El desglose de este rubro es el siguiente:

**Cuentas**

Servicios publicos

30-4-2020

19,250,593.38

Alquileres edificios

1,944,508.40

Otros alquileres

49,840.00

Correo , internet

1,221,431.87

Comisiones y gastos bancarios

15,059,609.56

Otros servicios comerciales y financieros

56,770,719.02

Imprenta, publicaciones y reproducciones

826,907.01

Otros servicios tecnicos y profesionales

291,250.00

Publicidad y Propaganda

287,325.01

Servicios de Ceremonial y protocolo

270,918.10

Mantenimiento y reparacion de maquinaria

19,550.00

Primas y Gastos de Seguros

6,250.00

Limpieza, aseo y fumigacion

55,947.50

Otros servicios no personales

369,154.20

**Total****96,424,004.05****Nota 16.- Materiales y suministros**

El desglose es el siguiente:

**Cuentas**

Alimentos y bebidas para personas

30-4-2020

147,138.14

utiles de escritorio, oficina y enseñanza

717,023.41

Elementos de limpieza y otros

195,885.59

Tintes, pinturas y colorantes

98,988.46

Combustibles y lubricantes

4,004,157.37

Repuestos y accesorios plasticos

189,952.70

Productos de Papel y Carton

1,133.14

Otros materiales y suministros

739,689.04

**Total****6,093,967.85**



**Nota 17- Bienes capitalizables**

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	30-4-2020
Aplicaciones Informaticas	627,707.68
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	116,343,153.33
Adquisicion de maquinaria y equipos varios	7,820.00
Construcciones, adiciones y mejoras ( proyectos, viviendas, parques, etc )	209,742.75
construcciones adiciones y mejoras de edificios	2,215,724.81
<b>Total</b>	<b>119,404,148.57</b>

**Nota 18.- Transferencias**

El detalle es el siguiente:

Cuentas	30-4-2020
Transferencias corrientes a instituciones	28,230,523.41
transferencias (cuota amhon, y tsc)	8,675,042.32
Ayudas sociales a personas	10,169,272.17
transferencias organismos (suscripciones)	61,632.75
subsidios	4,001,135.77
<b>Total</b>	<b>51,137,606.42</b>

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

El detalle es el siguiente:

Cuentas	30-4-2020
Intereses de la deuda interna	129,625,323.41
Disminucion de ctas.x pagar comercio	4,165,787.99
<b>Total</b>	<b>133,791,111.40</b>

