



Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

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

Ingresos		
Ingresos tributarios	2,098,134,562	
Ingresos no tributarios	6,516,315	
Herencias Legados y Donaciones	543,160	
Transferencias	73,719,640	
Otros ingresos	403,716	
Descuentos pronto pago	-28,204,884	
Total ingresos		2,151,112,508
Egresos		
Servicios personales	318,499,159	
Servicios no personales	104,687,842	
Materiales y suministros	9,482,140	
Bienes capitalizables	142,627,019	
Ayudas sociales	59,636,941	
Intereses de la deuda interna,	170,694,925	
Otros gastos	60,361,343	
Total egresos		865,989,368
Resultado del periodo		<u>1,285,123,140</u>

Mario Roberto Zeron

Dirección de Finanzas y Administración



Elvin Yury Rubi Vistoso
Contador General
codigo No.35011-6





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

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas

	31-5-2020
Bancos recaudadores	12,960,087.11
Bancos cuentas fideicomisos	15,866,343.32
Reservas	15,648,096.99
Totales	44,474,527.42

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

	31-5-2020
Impuesto sobre bienes inmuebles	2,292,886,536.87
Impuesto sobre industria y comercio	625,993,338.40
Impuesto personal vecinal	15,767,124.89
impuesto tasa vial matricula vehiculos	210,007,429.10
Sub-total	3,144,654,429.26
menos provision incobrable	(631,241,645.55)
Total neto	2,513,412,783.71
Gobierno Central	37,693,469.74
Otras cuentas por cobrar	32,958,900.80
Anticipo a contratistas	43,862,156.49
fondos rotatorios	6,602,896.40
Totales	2,634,530,207.14

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas

	31-5-2020
Terrenos	470,905,527.33
Edificios	102,653,862.46
Maquinaria y equipo de construccion	7,738,485.35
Vehiculos	48,344,583.53
Mobiliario y equipo de oficina	80,294,486.97
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	717,091,578.64
menos depreciacion acumulada	131,634,595.78
Totales	585,456,977.86

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

31-5-2020
2,774,170,099.89
1,024,652,442.32
3,798,822,542.21
309,908,494.36
3,488,914,047.85

Nota 5.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas

	31-5-2020
Proyecto Trans 450	2,644,586.02
Totales	2,644,586.02

Nota 6.- Almacen de suministros

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas

	31-5-2020
Almacen de suministros	1,001,102.95
Totales	1,001,102.95

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

	31-5-2020
Cuentas por liquidar activos	1,609,606,053.75
reservas cuentas por liquidar	1,609,606,053.75
Totales	-

**Nota 8.- Proveedores**

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	31-5-2020
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2019	260,445,024.68
Proveedores fondos externos 2010-2019	1,065,746.71
Total proveedores	309,879,149.16

Servicios publicos	221,185,400.70
Infop	20,978,281.48
Injupemp	16,860,315.11
ayudas sociales	1,324,887.76
Cotizaciones IHSS	5,294,911.75
Retencion ISR empleados	2,107,649.16
Retencion ISR contratistas	1,573,582.28
DEI-Retencion ISV	1,372,541.59
Cuerpo de bomberos	83,103,381.90
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	2,146,544.39
Prestaciones por pagar	643,229,041.19
Notas de credito por pagar	18,839,065.77
Otras retenciones	27,424,649.21
Otras cuentas por pagar	154,132,853.75
UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoamer	877,983.99
fondos especiales para la infancia	614,192.00
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	1,283,352,812.74

Nota 9- Operaciones financieras a corto plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	31-5-2020
Banco Ficohsa	398,333,333.32
Banco Atlantida	125,000,000.00
Banco occidente	210,000,000.00
Bac. Bamer	125,000,000.00
Iafise	65,000,000.00
Totales	923,333,333.32

Nota 10.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	31-5-2020
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
Totales	3,068,162,928.43

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

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-5-2020
Impuesto sobre bienes inmuebles	492,645,630.29
Impuesto industria, comercio y servicios	637,114,191.76
Impuesto vecinal personal	172,189,354.82
Tasas por servicios municipales	673,710,800.20
Tasas administrativas y derechos	88,836,690.12
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	6,868,465.97
Ingresos varios	26,769,428.45
Total	2,098,134,561.61

Nota 12.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas	31-5-2020
Renta de propiedades mercados	1,529,293.24
Intereses	623,296.79
Multas y Sanciones	7,200.00
Mora de impuestos y tasas	4,356,524.58
Total	6,516,314.61

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

Descuentos por pronto pago

31-5-2020
(28,204,883.91)**(28,204,883.91)****Nota 14.- Servicios personales**

Sueldos y salarios

31-5-2020

209,330,470.20

Aguinaldo y catorceavo mes

41,379,551.02

Vacaciones

17,520,497.17

Horas extras

8,249,587.61

Adicionales (depreciacion, dietas)

1,450,000.00

Contribuciones patronales (infop, Injupem, lhss)

35,142,228.68

Beneficios y compensaciones varias

5,426,824.04

Total**318,499,158.72****Nota 15.-Servicios no personales**

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas

Servicios publicos

31-5-2020

22,937,925.62

Alquileres edificios

2,430,635.50

Otros alquileres

49,840.00

Correo , internet

1,517,746.89

Comisiones y gastos bancarios

16,315,273.67

Otros servicios comerciales y financieros

56,770,719.02

Imprenta, publicaciones y reproducciones

2,389,935.21

Otros servicios tecnicos y profesionales

542,500.00

Publicidad y Propaganda

962,325.01

Servicios de Ceremonial y protocolo

270,918.10

Mantenimiento y reparacion de maquinaria

58,190.00

Primas y Gastos de Seguros

6,250.00

Limpieza, aseo y fumigacion

55,947.50

Otros servicios no personales

379,634.99

Total**104,687,841.51****Nota 16.- Materiales y suministros**

El desglose es el siguiente:

Cuentas

Alimentos y bebidas para personas

31-5-2020

163,698.14

utiles de escritorio, oficina y enseñanza

775,173.01

Prendas de vestir y calzado

126,600.00

Elementos de limpieza y otros

200,037.17

Tintes, pinturas y colorantes

107,532.96

Combustibles y lubricantes

5,072,302.34

Repuestos y accesorios plasticos

856,391.50

Productos de Papel y Carton

1,133.14

Otros materiales y suministros

2,179,271.54

Total**9,482,139.80**



Nota 17- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	31-5-2020
Aplicaciones Informaticas	663,231.01
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	138,392,941.11
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	209,742.75
construcciones adiciones y mejoras de edificios	3,361,104.32
Total	142,627,019.19

Nota 18.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas	31-5-2020
Transferencias corrientes a instituciones	29,816,609.50
transferencias (cuota amhon, y tsc)	10,843,802.90
Ayudas sociales a personas	14,061,367.32
transferencias organismos (suscripciones)	61,632.75
subsidios	4,853,528.71
Total	59,636,941.18

Nota 19.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas	31-5-2020
Intereses de la deuda interna	166,529,136.60
Disminucion de ctas.x pagar comercio	4,165,787.99
Total	170,694,924.59

Lic. Elvin Yury Rubi
Contador General

