



Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

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

Ingresos		
Ingresos tributarios	2,106,559,192	
Ingresos no tributarios	7,061,217	
Herencias Legados y Donaciones	543,160	
Transferencias	100,717,525	
Otros ingresos	435,504	
Descuentos pronto pago	-28,410,503	
Total Ingresos		2,186,906,094
Egresos		
Servicios personales	442,871,741	
Servicios no personales	115,989,186	
Materiales y suministros	14,953,366	
Bienes capitalizables	248,083,676	
Ayudas sociales	76,620,066	
Intereses de la deuda interna	253,798,498	
Otros gastos	84,565,902	
Total egresos		1,236,882,433
Resultado del periodo		<u>950,023,662</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 julio de 2020
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	31-7-2020
Bancos recaudadores	25,182,957.49
Bancos cuentas fideicomisos	15,892,642.67
Reservas	16,500,057.48
Totales	57,575,657.64

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	31-7-2020
Impuesto sobre bienes inmuebles	2,275,646,169.29
Impuesto sobre industria y comercio	568,350,052.69
Impuesto personal vecinal	8,630,993.62
impuesto tasa vial matricula vehiculos	164,459,696.67
Sub-total	3,017,086,912.27
menos provision incobrable	(631,241,645.55)
Total neto	2,385,845,266.72
Gobierno Central	52,380,758.74
Otras cuentas por cobrar	33,192,893.00
Anticipo a contratistas	32,096,112.14
fondos rotatorios	6,202,896.40
Totales	2,509,717,927.00

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-7-2020
Terrenos	470,905,527.33
Edificios	102,649,862.46
Maquinaria y equipo de construcción	7,738,485.35
Vehículos	48,344,583.53
Mobiliario y equipo de oficina	80,294,486.97
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	717,087,573.64
menos depreciación acumulada	132,923,806.80
Totales	584,163,766.84

Nota 4.- Bienes de Dominio público

Obras de infraestructura de Dominio Público

construcciones en proceso en bienes de dominio público

	31-7-2020
sub-total	1,128,499,786.70
menos depreciación acumulada	3,906,693,808.80
Totales	332,823,841.99
Totales	3,573,869,966.81

Nota 5.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-7-2020
Proyecto Trans 450	2,644,586.02
Totales	2,644,586.02

Nota 6.- Almacén de suministros

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-7-2020
Almacén de suministros	1,054,480.73
Totales	1,054,480.73

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	31-7-2020
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

	31-7-2020
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2019	353,332,230.13
Proveedores fondos externos 2010-2019	1,020,646.71
Total proveedores	402,721,254.61

Servicios publicos	227,627,238.64
Infop	20,962,812.21
Injupemp	16,823,294.21
ayudas sociales	1,570,887.76
Cotizaciones IHSS	5,308,594.28
Retencion ISR empleados	2,094,672.32
Retencion ISR contratistas	1,577,182.28
DEI-Retencion ISV	661,545.21
Cuerpo de bomberos	85,864,773.67
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	2,181,208.39
Prestaciones por pagar	643,229,041.19
Notas de credito por pagar	18,839,065.77
Otras retenciones	26,330,250.80
Otras cuentas por pagar	150,933,390.46
UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoamer	941,015.60
fondos especiales para la infancia	614,192.00
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	1,287,846,695.50

Nota 9- Operaciones financieras a corto plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas

	31-7-2020
Banco Ficohsa	448,333,333.32
Banco Atlantida	168,966,777.00
Banco occidente	261,000,000.00
Bac Bamer	125,000,000.00
lafise	65,000,000.00
Banco del Pais	500,000,000.00
Totales	1,568,300,110.32

Nota 10.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas

	31-7-2020
Bac Bamer	255,409,008.61
Banco Atlantida	985,319,720.14
Banco Ficohsa	1,392,685,260.08
Totales	2,633,413,988.83

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

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas

	31-7-2020
Impuesto sobre bienes inmuebles	492,582,692.88
Impuesto industria, comercio y servicios	637,251,715.22
Impuesto vecinal personal	176,759,194.03
Tasas por servicios municipales	674,029,436.31
Tasas administrativas y derechos	89,116,815.12
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	9,908,190.11
Ingresos varios	26,911,148.45
Total	2,106,559,192.12

Nota 12.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas

	31-7-2020
Renta de propiedades mercados	1,709,238.24
Intereses	623,296.79
Multas y Sanciones	7,200.00
Mora de impuestos y tasas	4,721,482.09
Total	7,061,217.12



Nota 13.- Descuentos

Cuentas

Descuentos por pronto pago

31-7-2020
(28,410,503.31)
(28,410,503.31)

Nota 14.- Servicios personales

Sueldos y salarios

Aguinaldo y catorceavo mes

Vacaciones

Horas extras

Adicionales (depreciacion, dietas)

Contribuciones patronales (infop, Injupem, Ihss)

Beneficios y compensaciones varias

Total

31-7-2020
293,068,866.70
57,159,176.73
22,131,729.19
11,509,670.04
2,030,000.00
49,476,545.93
7,495,751.94
442,871,740.53

Nota 15.-Servicios no personales

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas

Servicios publicos

Alquileres edificios

Otros alquileres

Correo , internet

Comisiones y gastos bancarios

Otros servicios comerciales y financieros

Imprenta, publicaciones y reproducciones

Otros servicios tecnicos y profesionales

Publicidad y Propaganda

Servicios de Ceremonial y protocolo

Mantenimiento y reparacion de maquinaria

Primas y Gastos de Seguros

Limpieza, aseo y fumigacion

Otros servicios no personales

Total

31-7-2020
29,261,439.82
3,402,889.70
224,467.50
2,102,305.54
19,221,661.76
56,774,804.57
2,449,441.76
542,500.00
962,325.01
270,918.10
76,929.25
256,240.18
55,947.50
387,314.99
115,989,185.68

Nota 16.- Materiales y suministros

El desglose es el siguiente:

Cuentas

Alimentos y bebidas para personas

utiles de escritorio, oficina y enseñanza

Prendas de vestir y calzado

Elementos de limpieza y otros

Tintes, pinturas y colorantes

Combustibles y lubricantes

Productos Ferrosos

Productos de Metal

Utiles y Materiales electricos

Repuestos y accesorios plasticos

Productos de artes graficas

Productos de Papel y Carton

Herramientas menores

Otros materiales y suministros

Total

31-7-2020
390,175.12
817,304.15
195,585.00
485,381.25
107,532.96
8,049,568.34
1,069.50
803.00
15,512.11
922,615.40
200.00
1,133.14
5,646.50
3,960,839.08
14,953,365.55



Nota 17- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas

	31-7-2020
Aplicaciones Informaticas	734,277.67
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	241,294,508.71
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	209,742.75
construcciones adiciones y mejoras de edificios	5,845,146.54
Total	248,083,675.67

Nota 18.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas

	31-7-2020
Transferencias corrientes a instituciones	32,578,001.27
transferencias (cuota amhon, y tsc)	15,181,324.06
Ayudas sociales a personas	21,219,487.44
transferencias organismos (suscripciones)	213,619.44
subsidios	7,427,633.61
Total	76,620,065.82

Nota 19.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas

	31-7-2020
Intereses de la deuda interna	249,632,709.80
Disminucion de ctas.x pagar comercio	4,165,787.99
Total	253,798,497.79

Lic. Elvin Yury Rubi
Contador General

