



# Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

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

Ingresos		
Ingresos tributarios	2,124,754,725	
Ingresos no tributarios	7,464,659	
Herencias Legados y Donaciones	46,145,451	
Transferencias	114,216,467	
Otros ingresos	931,247	
Descuentos pronto pago	-38,722,056	
Total Ingresos		2,254,790,493
Egresos		
Servicios personales	506,149,437	
Servicios no personales	133,822,634	
Materiales y suministros	19,478,390	
Bienes capitalizables	283,240,460	
Ayudas sociales	97,098,879	
Intereses de la deuda interna	282,637,627	
Otros gastos	96,683,695	
Total egresos		1,419,111,122
Resultado del periodo		<u>835,679,372</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 agosto de 2020  
expresados en lempiras

**Activos y Pasivos**

**Nota 1.- Efectivo disponible**

El monto de esta partida lo conforman:

	31-8-2020
<b>Cuentas</b>	
Bancos recaudadores	57,657,858.00
Bancos cuentas fideicomisos	74,460,019.69
Reservas	25,830,305.56
<b>Totales</b>	<b>157,948,183.25</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:

	31-8-2020
<b>Cuentas</b>	
Impuesto sobre bienes inmuebles	2,143,826,261.67
Impuesto sobre industria y comercio	533,613,655.42
Impuesto personal vecinal	9,520,717.30
impuesto tasa vial matricula vehiculos	118,249,146.09
Sub-total	2,805,209,780.48
menos provision incobrable	631,241,645.55
Total neto	2,173,968,134.93
Gobierno Central	57,817,798.40
Otras cuentas por cobrar	52,298,774.69
Anticipo a contratistas	30,263,876.96
fondos rotatorios	6,112,896.40
<b>Totales</b>	<b>2,320,461,481.38</b>

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

El desglose de este rubro es el siguiente:

	31-8-2020
<b>Cuentas</b>	
Terrenos	470,905,527.33
Edificios	102,641,652.46
Maquinaria y equipo de construccion	7,738,485.35
Vehiculos	48,344,583.53
Mobiliario y equipo de oficina	80,308,516.97
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	717,093,393.64
menos depreciacion acumulada	133,561,230.11
<b>Totales</b>	<b>583,532,163.53</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

31-8-2020
2,783,133,310.16
1,146,717,900.80
3,929,851,210.96
344,304,211.72
<b>3,585,546,999.24</b>

**Nota 5.- Construcciones en proceso**

El detalle de este rubro es el siguiente:

	31-8-2020
<b>Cuentas</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:

	31-8-2020
<b>Cuentas</b>	
Almacen de suministros	1,045,344.50
<b>Totales</b>	<b>1,045,344.50</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.

	31-8-2020
<b>Cuentas</b>	
Cuentas por liquidar activos	1,609,606,053.75
reservas cuentas por liquidar	1,609,606,053.75
<b>Totales</b>	<b>-</b>

**Nota 8.- Proveedores**

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	31-8-2020
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2019	338,250,638.32
Proveedores fondos externos 2010-2019	1,289,307.40
<b>Total proveedores</b>	<b>387,908,323.49</b>

Servicios publicos	230,472,085.77
Infop	20,975,753.57
Injupemp	17,127,280.95
ayudas sociales	1,299,887.76
Cotizaciones IHSS	5,358,440.76
Retencion ISR empleados	2,094,868.49
Retencion ISR contratistas	1,577,552.17
DEI-Retencion ISV	3,726,145.26
Cuerpo de bomberos	97,430,861.53
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	419,269.95
Prestaciones por pagar	642,763,992.75
Notas de credito por pagar	18,860,076.95
Otras retenciones	26,128,174.24
Otras cuentas por pagar	187,061,484.77
Retención global I.S.R. contratistas(fondos externos)	2,312.50
S.A.R, retencion I.S.V.(fondos externos)	3,060.00
UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoamer	937,562.66
fondos especiales para la infancia	614,192.00
<b>Total cuentas y gastos acumulados por pagar</b>	<b>1,339,140,532.79</b>

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

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	31-8-2020
Banco Ficohsa	448,333,333.32
Banco Atlantida	168,966,777.00
Banco occidente	261,000,000.00
Bac Bamer	125,000,000.00
Iafise	65,000,000.00
Banco del Pais	500,000,000.00
<b>Totales</b>	<b>1,568,300,110.32</b>

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

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	31-8-2020
Bac Bamer	255,409,008.61
Banco Atlantida	985,319,720.14
Banco Ficohsa	1,392,685,260.08
<b>Totales</b>	<b>2,633,413,988.83</b>

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

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-8-2020
Impuesto sobre bienes inmuebles	492,585,348.48
Impuesto industria, comercio y servicios	640,410,745.83
Impuesto vecinal personal	189,468,385.51
Tasas por servicios municipales	675,009,227.38
Tasas administrativas y derechos	89,530,517.76
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	10,753,164.50
Ingresos varios	26,997,335.85
<b>Total</b>	<b>2,124,754,725.31</b>

**Nota 12.- Ingresos no tributarios**

El desglose es el siguiente:

Cuentas	31-8-2020
Renta de propiedades mercados	1,860,893.84
Intereses	623,296.79
Multas y Sanciones	7,200.00
Mora de impuestos y tasas	4,973,268.35
<b>Total</b>	<b>7,464,658.98</b>

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

Descuentos por pronto pago

	<b>31-8-2020</b>
-	38,722,056.21
-	<b>38,722,056.21</b>

**Nota 14.- Servicios personales**

Sueldos y salarios

Aguinaldo y catorceavo mes

Vacaciones

Horas extras

Adicionales (depreciación, dietas)

Contribuciones patronales ( infop, Injupem, lhss)

Beneficios y compensaciones varias

**Total**

	<b>31-8-2020</b>
	335,145,766.94
	65,295,362.00
	24,882,319.91
	12,957,169.08
	2,320,000.00
	56,496,655.63
	9,052,163.47
	<b>506,149,437.03</b>

**Nota 15.-Servicios no personales**

El desglose de este rubro es el siguiente:

**Cuentas**

Servicios públicos

Alquileres edificios

Otros alquileres

Correo , internet

Comisiones y gastos bancarios

Otros servicios comerciales y financieros

Imprenta, publicaciones y reproducciones

Otros servicios técnicos y profesionales

Otros servicios técnicos y profesionales (cambio climático)

Publicidad y Propaganda

Servicios de Ceremonial y protocolo

Mantenimiento y reparación de maquinaria

Primas y Gastos de Seguros

Retribuciones por actuaciones artísticas (AACID)

Limpieza, aseo y fumigación

Otros servicios no personales

**Total**

	<b>31-8-2020</b>
	32,430,513.22
	3,889,016.80
	272,325.75
	2,387,990.94
	22,118,428.91
	56,776,137.50
	4,299,955.28
	926,975.00
	6,808,708.14
	1,674,662.86
	270,918.10
	129,474.25
	297,990.18
	18,500.00
	59,721.80
	1,461,314.99
	<b>133,822,633.72</b>

**Nota 16.- Materiales y suministros**

El desglose es el siguiente:

**Cuentas**

Alimentos y bebidas para personas

Alimentos y bebidas para personas(AACID)

útiles 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

Útiles y Materiales eléctricos

Repuestos y accesorios plásticos

Productos de artes gráficas

Productos de Papel y Carton

Herramientas menores

Otros materiales y suministros

**Total**

	<b>31-8-2020</b>
	755,139.32
	23,460.00
	890,627.35
	195,585.00
	496,225.16
	117,572.46
	9,906,606.18
	1,069.50
	803.00
	350,676.93
	1,420,714.90
	44,475.00
	1,133.14
	14,616.50
	5,259,685.45
	<b>19,478,389.89</b>



**Nota 17- Bienes capitalizables**

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	31-8-2020
Aplicaciones Informaticas	769,801.00
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	265,959,248.24
adquisicion de equipos de computacion	33,120.00
Construcciones, adiciones y mejoras ( proyectos, viviendas, parques, etc )	7,782,920.84
construcciones adiciones y mejoras de edificios	8,695,370.17
<b>Total</b>	<b>283,240,460.25</b>

**Nota 18.- Transferencias**

El detalle es el siguiente:

Cuentas	31-8-2020
Transferencias corrientes a instituciones	44,144,089.13
transferencias (cuota amhon, y tsc)	17,350,084.64
Ayudas sociales a personas	25,994,625.08
transferencias organismos (suscripciones)	213,619.44
subsidios	9,396,460.79
<b>Total</b>	<b>97,098,879.08</b>

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

El detalle es el siguiente:

Cuentas	31-8-2020
Intereses de la deuda interna	278,415,777.53
Disminucion de ctas.x pagar comercio	4,221,849.60
<b>Total</b>	<b>282,637,627.13</b>

  
Lic. Elvin Yury Rubi  
Contador General

