



Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

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

Ingresos		
Ingresos tributarios	2,451,775,962	
Ingresos no tributarios	8,212,784	
Herencias Legados y Donaciones	46,154,882	
Transferencias	127,715,410	
Otros ingresos	271,920	
Descuentos pronto pago	-38,748,268	
Total Ingresos		2,595,382,688
Egresos		
Servicios personales	569,791,039	
Servicios no personales	135,844,527	
Materiales y suministros	23,161,057	
Bienes capitalizables	335,135,443	
Ayudas sociales	108,298,739	
Intereses de la deuda interna	322,275,716	
Otros gastos	108,818,636	
Total egresos		1,603,325,157
Resultado del periodo		<u>992,057,531</u>

Mario Roberto Zeon
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 30 de septiembre de 2020
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

	30-9-2020
Cuentas	
Bancos recaudadores	37,691,321.05
Bancos cuentas fideicomisos	105,298,401.17
Reservas	24,040,038.80
Totales	167,029,761.02

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:

	30-9-2020
Cuentas	
Impuesto sobre bienes inmuebles	2,116,255,284.96
Impuesto sobre industria y comercio	494,113,645.40
Impuesto personal vecinal	7,015,937.49
impuesto tasa vial matricula vehiculos	382,705,899.06
Sub-total	3,000,090,766.91
menos provision incobrable	(631,241,645.55)
Total neto	2,368,849,121.36
Gobierno Central	52,970,727.03
Otras cuentas por cobrar	52,871,225.75
Anticipo a contratistas	29,878,113.83
fondos rotatorios	6,312,896.40
Totales	2,510,882,084.37

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

	30-9-2020
Cuentas	
Terrenos	470,905,527.33
Edificios	102,658,314.01
Maquinaria y equipo de construccion	8,011,251.35
Vehiculos	48,344,583.53
Mobiliario y equipo de oficina	80,729,848.22
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	717,804,152.44
menos depreciacion acumulada	134,208,525.69
Totales	583,595,626.75

Nota 4.- Bienes de Dominio publico

Obras de infraestructura de Dominio Publico

construcciones en proceso en bienes de dominio publico

	30-9-2020
sub-total	1,187,228,100.98
menos depreciacion acumulada	3,972,125,260.58
Totales	3,616,333,403.26

Nota 5.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

	30-9-2020
Cuentas	
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:

	30-9-2020
Cuentas	
Almacen de suministros	1,110,723.76
Totales	1,110,723.76

Nota 7.- Cuentas por liquidar

Estos saldos son de todas aquellas cuentas inactivas y que se depuraran a medida que se revisen estos saldos.

	30-9-2020
Cuentas	
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:

	30-9-2020
Cuentas	
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2019	334,180,171.86
Proveedores fondos externos 2010-2019	6,652,408.65
Total proveedores	389,200,958.28

Servicios publicos	234,158,612.08
Infop	20,977,636.67
Injupemp	17,153,989.12
ayudas sociales	2,215,687.76
Cotizaciones IHSS	3,202,424.20
Retencion ISR empleados	2,139,646.70
Retencion ISR contratistas	1,573,582.28
DEI-Retencion ISV	1,079,164.55
Cuerpo de bomberos	92,076,155.52
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	374,980.88
Prestaciones por pagar	638,372,864.32
Notas de credito por pagar	18,345,219.83
Otras retenciones	26,250,047.18
Otras cuentas por pagar	230,973,692.29
Retención global I.S.R. contratistas(fondos externos)	68,087.08
S.A.R, retencion I.S.V.(fondos externos)	2,480.25
UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoamer	887,900.38
fondos especiales para la infancia	614,192.00
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	1,372,753,893.80

Nota 9- Operaciones financieras a corto plazo

Esta partida se descompone asi:

	30-9-2020
Cuentas	
Banco Ficohsa	448,333,333.32
Banco Atlantida	168,966,777.00
Banco occidente	300,000,000.00
Bac Bamer	125,000,000.00
Banco del Pais	500,000,000.00
Totales	1,542,300,110.32

Nota 10.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone asi:

	30-9-2020
Cuentas	
Bac Bamer	255,409,008.61
Banco Lafise	63,485,281.28
Banco Atlantida	985,319,720.14
Banco Ficohsa	1,392,685,260.08
Totales	2,696,899,270.11

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

El detalle de este rubro es el siguiente:

	30-9-2020
Cuentas	
Impuesto sobre bienes inmuebles	492,623,205.54
Impuesto industria, comercio y servicios	640,893,006.30
Impuesto vecinal personal	194,657,396.17
Tasas por servicios municipales	676,396,896.38
Tasas administrativas y derechos	407,386,488.40
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	12,614,169.95
Ingresos varios	27,204,798.83
Total	2,451,775,961.57

Nota 12.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

	30-9-2020
Cuentas	
Renta de propiedades mercados	2,093,986.82
Intereses	623,296.79
Multas y Sanciones	7,200.00
Mora de impuestos y tasas	5,488,300.15
Total	8,212,783.76

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

Descuentos por pronto pago

30-9-2020
(38,748,268.42)
(38,748,268.42)

Nota 14.- Servicios personales

Sueldos y salarios

Aguinaldo y catorceavo mes

Vacaciones

Horas extras

Adicionales (depreciacion, dietas)

Contribuciones patronales (infop, Injupem, lhss)

Beneficios y compensaciones varias

Total

30-9-2020
377,555,664.85
73,643,518.09
27,122,031.18
14,428,792.17
2,610,000.00
63,539,962.81
10,891,070.14
569,791,039.24

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

Retribuciones por actuaciones artisticas (AACID)

Limpieza, aseo y fumigacion

Otros servicios no personales

Total

30-9-2020
35,992,758.96
4,000,107.25
653,756.40
2,671,431.41
24,892,196.99
56,777,482.64
5,002,549.47
1,090,100.00
1,824,662.86
358,189.37
129,474.25
297,990.18
166,895.00
59,721.80
1,927,209.99
135,844,526.57

Nota 16.- Materiales y suministros

El desglose es el siguiente:

Cuentas

Alimentos y bebidas para personas

Alimentos y bebidas para personas(AACID)

utiles de escritorio, oficina y ensenanza

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

30-9-2020
1,000,057.53
23,460.00
1,097,117.96
329,566.90
657,397.24
386,077.91
11,528,319.59
1,069.50
803.00
326,214.44
1,975,346.10
44,475.00
1,133.14
14,869.50
5,775,149.45
23,161,057.26



Nota 17- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

	30-9-2020
Cuentas	
Aplicaciones Informaticas	923,055.58
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	309,211,222.72
adquisicion de equipos de computacion	33,120.00
Adquisicion de maquinaria y equipos varios	91,130.00
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	7,885,776.84
construcciones adiciones y mejoras de edificios	16,991,137.92
Total	335,135,443.06

Nota 18.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

	30-9-2020
Cuentas	
Transferencias corrientes a instituciones	47,789,383.12
transferencias (cuota amhon, y tsc)	19,518,845.22
Ayudas sociales a personas	29,151,646.12
transferencias organismos (suscripciones)	213,619.44
subsidios	11,625,245.29
Total	108,298,739.19

Nota 19.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

	30-9-2020
Cuentas	
Intereses de la deuda interna	317,844,988.22
Disminucion de ctas.x pagar comercio	4,430,727.48
Total	322,275,715.70

Lic. Elvin Yury Rubi
Contador General

