



# Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

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

Ingresos		
Ingresos tributarios	2,584,244,961	
Ingresos no tributarios	9,281,192	
Herencias Legados y Donaciones	46,230,839	
Transferencias	141,214,352	
Descuentos pronto pago	-40,401,332	
Total Ingresos		2,740,570,013
Egresos		
Servicios personales	631,437,954	
Servicios no personales	145,818,245	
Materiales y suministros	25,896,446	
Bienes capitalizables	376,282,199	
Ayudas sociales	118,067,442	
Intereses de la deuda interna	395,143,968	
Otros gastos	121,134,412	
Total egresos		1,813,780,665
Resultado del periodo		<u>926,789,348</u>

Mario Roberto Zeron  
DIRECCION DE FINANZAS Y ADMINISTRACION  
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 octubre de 2020  
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

**Nota 1.- Efectivo disponible**

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	31-10-2020
Bancos recaudadores	31,644,804.13
Bancos cuentas fideicomisos	65,080,797.71
Reservas	19,501,282.32
<b>Totales</b>	<b>116,226,884.16</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:

Cuentas	31-10-2020
Impuesto sobre bienes inmuebles	2,068,927,094.29
Impuesto sobre industria y comercio	454,991,094.03
Impuesto personal vecinal	24,872,288.35
impuesto tasa vial matricula vehiculos	434,797,050.77
Sub-total	2,983,587,527.44
menos provision incobrable	(631,241,645.55)
Total neto	2,352,345,881.89
Gobierno Central	48,123,655.66
Otras cuentas por cobrar	53,742,499.98
Anticipo a contratistas	26,298,204.67
fondos rotatorios	6,362,896.40
<b>Totales</b>	<b>2,486,873,138.60</b>

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

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-10-2020
Terrenos	470,905,527.33
Edificios	102,674,836.25
Maquinaria y equipo de construccion	8,011,251.35
Vehiculos	48,344,583.53
Mobiliario y equipo de oficina	80,885,776.39
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	717,976,602.85
menos depreciacion acumulada	134,845,338.48
<b>Totales</b>	<b>583,131,264.37</b>

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

Obras de infraestructura de Dominio Publico

construcciones en proceso en bienes de dominio publico

sub-total

menos depreciacion acumulada

Cuentas	31-10-2020
sub-total	4,046,982,445.13
menos depreciacion acumulada	367,295,426.33
<b>Totales</b>	<b>3,679,687,018.80</b>

**Nota 5.- Construcciones en proceso**

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-10-2020
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:

Cuentas	31-10-2020
Almacen de suministros	1,192,254.98
<b>Totales</b>	<b>1,192,254.98</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.

Cuentas	31-10-2020
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:

<b>Cuentas</b>	<b>31-10-2020</b>
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2019	322,154,302.47
Proveedores fondos externos 2010-2019	11,558,031.03
<b>Total proveedores</b>	<b>382,080,711.27</b>
<b>Servicios publicos</b>	<b>238,224,209.32</b>
Infop	20,987,227.76
Injupemp	15,937,189.78
ayudas sociales	2,462,587.76
Cotizaciones IHSS	3,194,738.52
Retencion ISR empleados	2,196,829.44
Retencion ISR contratistas	1,570,562.39
DEI-Retencion ISV	1,737,951.22
Cuerpo de bomberos	92,111,089.34
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	1,851,871.08
Prestaciones por pagar	626,913,239.37
Notas de credito por pagar	18,329,993.88
Otras retenciones	26,534,800.26
Otras cuentas por pagar	278,247,485.78
Retención global I.S.R. contratistas(fondos externos)	59,254.32
S.A.R, retencion I.S.V.(fondos externos)	133.28
UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoamer	884,804.76
fondos expeciales para la infancia	614,192.00
<b>Total cuentas y gastos acumulados por pagar</b>	<b>1,414,145,690.97</b>

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

Esta partida se descompone asi:

<b>Cuentas</b>	<b>31-10-2020</b>
Banco Ficohsa	448,333,333.32
Banco Atlantida	193,966,777.00
Banco occidente	300,000,000.00
Bac Bamer	125,000,000.00
Banco del Pais	500,000,000.00
<b>Totales</b>	<b>1,567,300,110.32</b>

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

Esta partida se descompone asi:

<b>Cuentas</b>	<b>31-10-2020</b>
Bac Bamer	255,409,008.61
Banco Lafise	61,955,730.94
Banco Atlantida	981,109,198.14
Banco Ficohsa	1,392,685,260.08
<b>Totales</b>	<b>2,691,159,197.77</b>

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

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>31-10-2020</b>
Impuesto sobre bienes inmuebles	492,048,872.16
Impuesto industria, comercio y servicios	642,603,884.28
Impuesto vecinal personal	216,050,775.66
Tasas por servicios municipales	677,765,736.73
Tasas administrativas y derechos	513,890,005.00
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	14,542,898.50
Ingresos varios	27,342,788.95
<b>Total</b>	<b>2,584,244,961.28</b>

**Nota 12.- Ingresos no tributarios**

El desglose es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>31-10-2020</b>
Renta de propiedades mercados	2,392,744.58
Intereses	623,296.79
Multas y Sanciones	7,200.00
Mora de impuestos y tasas	6,257,951.10
<b>Total</b>	<b>9,281,192.47</b>

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

Descuentos por pronto pago

31-10-2020  
(40,401,331.70)  
**(40,401,331.70)**

**Nota 14.- Servicios personales**

Sueldos y salarios

31-10-2020  
419,766,568.74

Aguinaldo y catorceavo mes

82,415,479.14

Vacaciones

29,901,740.99

Horas extras

16,082,261.49

Adicionales (depreciacion, dietas)

2,900,000.00

Contribuciones patronales ( infop, Injupem, lhss)

70,487,325.63

Beneficios y compensaciones varias

9,884,577.64

**Total****631,437,953.63****Nota 15.-Servicios no personales**

El desglose de este rubro es el siguiente:

**Cuentas**

Servicios publicos

31-10-2020  
39,819,141.83

Alquileres edificios

5,439,446.50

Otros alquileres

726,396.00

Correo , internet

2,961,278.34

Comisiones y gastos bancarios

27,241,651.29

Otros servicios comerciales y financieros

56,777,482.64

Imprenta, publicaciones y reproducciones

5,658,113.74

Otros servicios tecnicos y profesionales

1,090,100.00

Publicidad y Propaganda

1,974,662.86

Servicios de Ceremonial y protocolo

359,783.04

Mantenimiento y reparacion de maquinaria

221,094.69

Primas y Gastos de Seguros

717,777.00

Retribuciones por actuaciones artisticas (AACID)

166,895.00

Limpieza, aseo y fumigacion

59,721.80

Otros servicios no personales

2,604,699.99

**Total****145,818,244.72****Nota 16.- Materiales y suministros**

El desglose es el siguiente:

**Cuentas**

Alimentos y bebidas para personas

31-10-2020  
1,038,616.56

Alimentos y bebidas para personas(AACID)

24,486.38

utiles de escritorio, oficina y enseñanza

1,362,126.94

Prendas de vestir y calzado

329,566.90

Elementos de limpieza y otros

673,152.72

Tintes, pinturas y colorantes

422,007.36

Combustibles y lubricantes

13,221,411.59

Productos Ferrosos

1,069.50

Productos de Metal

3,577.45

Utiles y Materiales electricos

365,811.92

Repuestos y accesorios plasticos

2,196,959.81

Productos de artes graficas

44,475.00

Productos de Papel y Carton

535.71

Herramientas menores

15,743.50

Otros materiales y suministros

6,196,904.47

**Total****25,896,445.81**



**Nota 17- Bienes capitalizables**

Estos bienes son los siguientes:

**Cuentas**

	31-10-2020
Aplicaciones Informaticas	958,578.91
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	336,397,739.06
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 )	19,050,802.48
construcciones adiciones y mejoras de edificios	19,750,828.44
<b>Total</b>	<b>376,282,198.89</b>

**Nota 18.- Transferencias**

El detalle es el siguiente:

**Cuentas**

	31-10-2020
Transferencias corrientes a instituciones	51,824,316.94
transferencias (cuota amhon, y tsc)	21,687,605.80
Ayudas sociales a personas	31,543,663.98
transferencias organismos (suscripciones)	213,619.44
subsidios	12,798,235.83
<b>Total</b>	<b>118,067,441.99</b>

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

El detalle es el siguiente:

**Cuentas**

	31-10-2020
Intereses de la deuda interna	380,615,352.75
Disminucion de ctas.x pagar comercio	14,528,614.77
<b>Total</b>	<b>395,143,967.52</b>

Lic. Elvin Yury Rubi  
Contador General

