



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



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
Totales	116,226,884.16

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
Totales	2,486,873,138.60

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
Totales	583,131,264.37

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

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

Nota 5.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-10-2020
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	31-10-2020
Almacen de suministros	1,192,254.98
Totales	1,192,254.98

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
Totales	-



Nota 8.- Proveedores

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	31-10-2020
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
Total proveedores	382,080,711.27
Servicios publicos	238,224,209.32
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
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	1,414,145,690.97

Nota 9- Operaciones financieras a corto plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	31-10-2020
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
Totales	1,567,300,110.32

Nota 10.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	31-10-2020
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
Totales	2,691,159,197.77

Ingresos y Gastos

Nota 11.- Ingresos tributarios

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-10-2020
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
Total	2,584,244,961.28

Nota 12.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas	31-10-2020
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
Total	9,281,192.47

**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	31-10-2020
Servicios publicos	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	31-10-2020
Alimentos y bebidas para personas	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

Aplicaciones Informaticas

Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal

adquisicion de equipos de computacion

Adquisicion de maquinaria y equipos varios

Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)

construcciones adiciones y mejoras de edificios

Total

	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
Total	376,282,198.89

Nota 18.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas

Transferencias corrientes a instituciones

transferencias (cuota amhon, y tsc)

Ayudas sociales a personas

transferencias organismos (suscripciones)

subsidios

Total

	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
Total	118,067,441.99

Nota 19.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas

Intereses de la deuda interna

Disminucion de ctas.x pagar comercio

Total

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

Lic. Elvin Yury Rubi
Contador General

