



Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS
DEL 01 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
expresado en lempiras (Preliminar)

Ingresos		
Ingresos tributarios	2,783,734,838	
Ingresos no tributarios	11,670,973	
Herencias Legados y Donaciones	56,715,646	
Transferencias	174,204,115	
Otros ingresos	932,161	
Descuentos pronto pago	-40,410,281	
Total Ingresos		2,986,847,450
Egresos		
Servicios personales	756,768,951	
Servicios no personales	186,747,029	
Materiales y suministros	36,046,617	
Bienes capitalizables	525,860,232	
Ayudas sociales	149,397,780	
Intereses de la deuda interna	473,580,040	
Otros gastos	145,240,384	
Total egresos		2,273,641,033
Resultado del periodo		<u><u>713,206,417</u></u>


Mario Roberto Zeron
DIRECCION DE FINANZAS
Y ADMINISTRACION
Direccion de Finanzas y Administracion


Elvin Yury Rubi Villatoro
Contador General
codigo No.35011-6
CONTABILIDAD



Alcaldía Municipal del Distrito Central
Notas a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2020
expresados en lempiras (Preliminar)

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	31-12-2020
Bancos recaudadores	52,246,408.04
Bancos cuentas fideicomisos	97,961,257.21
Reservas	19,992,836.66
Totales	170,200,501.91

Nota 2.- Cuentas por cobrar

El detalle de estas cuentas es el siguiente:

Cuentas	31-12-2020
Impuesto sobre bienes inmuebles	2,011,134,931.57
Impuesto sobre industria y comercio	369,566,832.19
Impuesto personal vecinal	26,650,076.44
Impuesto tasa vial matricula vehiculos	411,473,362.27
Sub-total	2,818,825,202.47
menos provision incobrable	(631,241,645.55)
Total neto	2,187,583,556.92
Gobierno Central	50,148,718.70
Otras cuentas por cobrar	54,319,461.79
Anticipo a contratistas	11,611,280.02
fondos rotatorios	2,047,412.17
Totales	2,305,710,429.60

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-12-2020
Terrenos	470,905,527.33
Edificios	102,629,330.29
Maquinaria y equipo de construccion	8,126,251.35
Vehiculos	48,344,583.53
Mobiliario y equipo de oficina	81,166,112.99
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	718,326,433.49
menos depreciacion acumulada	136,116,542.88
Totales	582,209,890.61

Nota 4.- Bienes de Dominio publico

Obras de infraestructura de Dominio Publico

	31-12-2020
construcciones en proceso en bienes de dominio publico	1,367,352,999.67
sub-total	4,156,545,488.49
menos depreciacion acumulada	390,305,588.07
Totales	3,766,239,900.42

Nota 5.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-12-2020
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	31-12-2020
Almacen de suministros	1,093,529.74
Totales	1,093,529.74

Nota 7.- Cuentas por liquidar

Cuentas	31-12-2020
Cuentas por liquidar activos	1,609,606,053.75
reservas cuentas por liquidar	1,609,606,053.75
Totales	3,219,212,107.50



Nota 8.- Proveedores

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	31-12-2020
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2019	242,340,910.86
Proveedores fondos externos 2010-2019	1,339,417.29
Total proveedores	292,048,705.92
Servicios publicos	244,899,175.79
Infop	21,397,737.29
Injupemp	7,214,963.66
ayudas sociales	3,204,627.76
Cotizaciones IHSS	3,188,100.41
Retencion ISR empleados	1,099,840.16
Retencion ISR contratistas	1,573,582.28
DEI-Retencion ISV	4,119,505.13
Cuerpo de bomberos	54,743,937.72
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	83,077.41
Prestaciones por pagar	616,078,098.89
Notas de credito por pagar	20,689,566.76
Otras retenciones	25,610,239.87
Otras cuentas por pagar	266,191,173.71
Retención global I.S.R. contratistas(fondos externos)	9,848.02
UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoamer	938,100.12
fondos especiales para la infancia	122,797.00
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	1,353,451,902.69

Nota 9- Operaciones financieras a corto plazo

31-12-2020

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	31-12-2020
Banco Ficohsa	523,333,333.32
Banco Atlantida	218,966,777.00
Banco occidente	300,000,000.00
lafise	35,000,000.00
Banco del Pais	500,000,000.00
Totales	1,577,300,110.32

Nota 10.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	31-12-2020
Bac Bamer	599,792,654.52
Banco Lafise	58,370,584.70
Banco Atlantida	976,898,676.14
Banco Ficohsa	1,392,685,260.08
Totales	3,027,747,175.44

Ingresos y Gastos

Nota 11.- Ingresos tributarios

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-12-2020
Impuesto sobre bienes inmuebles	494,528,745.49
Impuesto industria, comercio y servicios	650,731,930.42
Impuesto vecinal personal	226,314,431.32
Tasas por servicios municipales	681,344,830.57
Tasas administrativas y derechos	681,025,505.60
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	17,798,910.96
Ingresos varios	31,990,483.16
Total	2,783,734,837.52

Nota 12.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas	31-12-2020
Renta de propiedades mercados	3,088,941.39
Intereses	623,296.79
Multas y Sanciones	7,200.00
Mora de impuestos y tasas	7,951,534.82
Total	11,670,973.00

**Nota 13.- Descuentos**

Cuentas	31-12-2020
Descuentos por pronto pago	(40,410,281.16)
Total	(40,410,281.16)

Nota 14.- Servicios personales

	31-12-2020
Sueldos y salarios	510,539,111.61
Aguinaldo y catorceavo mes	98,804,920.43
Vacaciones	35,038,450.04
Horas extras	20,124,675.17
Adicionales (depreciacion, dietas)	3,480,000.00
Contribuciones patronales (infop, Injupem, lhss)	76,573,437.17
Beneficios y compensaciones varias	12,208,356.94
Total	756,768,951.36

Nota 15.-Servicios no personales

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-12-2020
Servicios publicos	47,229,766.42
Alquileres edificios	5,858,525.20
Otros alquileres	1,990,859.30
Correo , internet	3,555,473.01
Comisiones y gastos bancarios	34,386,230.62
Otros servicios comerciales y financieros	75,008,088.77
Imprenta, publicaciones y reproducciones	7,214,241.17
Otros servicios tecnicos y profesionales	2,515,547.48
Publicidad y Propaganda	2,124,662.86
Servicios de Ceremonial y protocolo	359,783.04
Mantenimiento y reparacion de maquinaria	347,172.52
Primas y Gastos de Seguros	717,777.00
Retribuciones por actuaciones artisticas (AACID)	166,895.00
Limpieza, aseo y fumigacion	60,568.65
Derechos y tasas	453,755.46
Otros servicios no personales	4,757,682.99
Total	186,747,029.49

Nota 16.- Materiales y suministros

El desglose es el siguiente:

Cuentas	31-12-2020
Alimentos y bebidas para personas	1,852,121.86
Alimentos y bebidas para personas(AACID)	24,486.38
utiles de escritorio, oficina y enseñanza	1,718,910.34
Prendas de vestir y calzado	525,577.16
Elementos de limpieza y otros	732,398.63
Tintes, pinturas y colorantes	792,329.40
Combustibles y lubricantes	16,412,553.87
Productos Ferrosos	10,430.50
Productos de Metal	17,309.97
Utiles y Materiales electricos	504,290.96
Cemento, cal y yeso	47,669.74
Repuestos y accesorios plasticos	4,545,378.81
Productos de artes graficas	106,227.50
Material de seguridad	66,060.00
Productos de Papel y Carton	1,261.13
Productos farmaceuticoa y medicinales	230.00
Herramientas menores	37,086.99
Otros materiales y suministros	8,652,294.06
Total	36,046,617.30



Nota 17- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	31-12-2020
Aplicaciones Informaticas	1,079,650.61
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	444,887,474.66
adquisicion de equipos de computacion	44,490.64
Adquisicion de maquinaria y equipos varios	346,609.73
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	20,045,453.44
construcciones adiciones y mejoras de edificios	59,456,552.64
Total	525,860,231.72

Nota 18.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas	31-12-2020
Transferencias corrientes a instituciones	59,457,165.32
transferencias (cuota amhon, y tsc)	26,541,943.65
Ayudas sociales a personas	43,305,088.96
transferencias organismos (suscripciones)	213,619.44
subsidios	19,879,962.87
Total	149,397,780.24

Nota 19.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas	31-12-2020
Intereses de la deuda interna	452,250,365.83
Disminucion de ctas.x pagar comercio	21,329,673.71
Total	473,580,039.54

