



# Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

**ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2021**  
expresado en lempiras

Ingresos		
Ingresos tributarios	2,082,739,348	
Ingresos no tributarios	12,198,375	
Herencias Legados y Donaciones	4,242,744	
Transferencias	128,536,736	
Otros ingresos	1,393,259	
Descuentos pronto pago	-58,836,251	
Total Ingresos		2,170,274,211
Egresos		
Servicios personales	498,570,107.73	
Servicios no personales	159,748,707.21	
Materiales y suministros	25,016,860.03	
Bienes capitalizables	312,563,690.32	
Ayudas sociales	98,294,611.03	
Intereses de la deuda interna	330,667,790.22	
Otros gastos	86,677,098.49	
Total egresos		1,511,538,865
Resultado del periodo		<u>658,735,346</u>

Mario Roberto Zeron  
Direccion de Finanzas y Administracion



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





# Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

Notas a los Estados Financieros al 31 DE JULIO de 2021

## Activos y Pasivos

### Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

#### Cuentas

Bancos recaudadores

Bancos cuentas fideicomisos

Reservas

**Totales**

**31-07-2021**

32,973,473.06

78,082,318.75

25,806,576.40

**136,862,368.21**

### Nota 2.- Cuentas por cobrar

El detalle de estas cuentas es el siguiente:

#### Cuentas

Impuesto sobre bienes inmuebles

Impuesto sobre industria y comercio

Impuesto personal vecinal

impuesto tasa vial matrícula vehiculos

Sub-total

menos provision incobrable

Total neto

Gobierno Central

Otras cuentas por cobrar

Anticipo a contratistas

fondos rotatorios

**Totales**

**31-07-2021**

2,343,135,483.36

580,931,273.72

1,900,769.86

278,528,242.05

3,204,495,768.99

(631,241,645.55)

2,573,254,123.44

86,280,628.36

34,888,594.94

108,876,504.73

4,118,150.77

**2,807,418,002.24**

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

El desglose de este rubro es el siguiente:

#### Cuentas

Terrenos

Edificios

Maquinaria y equipo de construccion

Vehiculos

Mobiliario y equipo de oficina

Propiedad, planta y equipo Promdeca

sub-total

menos depreciacion acumulada

**Totales**

**31-07-2021**

470,905,527.33

102,612,678.04

8,090,845.14

79,358,583.53

82,424,216.25

7,154,628.00

750,546,478.29

142,064,245.32

**608,482,232.97**

### 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

**Totales**

**31-07-2021**

2,804,798,759.04

1,688,832,923.41

4,493,631,682.45

471,003,480.68

**4,022,628,201.77**

### Nota 5.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

#### Cuentas

Proyecto Trans 450

**Totales**

**31-07-2021**

2,644,586.02

**2,644,586.02**

### Nota 6.- Almacen de suministros

El detalle de este rubro es el siguiente:

#### Cuentas

Almacen de suministros

**Totales**

**31-07-2021**

1,524,885.80

**1,524,885.80**

### Nota 7.- Cuentas por liquidar

#### Cuentas

Cuentas por liquidar activos

reservas cuentas por liquidar

**Totales**

**31-07-2021**

1,609,606,053.75

1,609,606,053.75



# Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

## Nota 8.- Proveedores

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

### Cuentas

Proveedores 2008	31-07-2021
Proveedores 2009	30,182,787.44
Proveedores 2010-2019	18,185,590.33
Proveedores fondos externos 2010-2019	256,612,909.91
	1,344,521.14
<b>Total proveedores</b>	<b>306,325,808.82</b>

Servicios publicos	267,838,955.47
Infop	20,995,105.04
Injupemp	5,858,391.06
ayudas sociales	1,141,987.76
Cotizaciones IHSS	3,505,325.38
Retencion ISR empleados	2,048,989.62
Retencion ISR contratistas	1,579,622.06
DEI-Retencion ISV	2,354,506.82
Cuerpo de bomberos	43,081,485.60
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	409,301.31
Prestaciones por pagar	709,826,746.64
Notas de credito por pagar	19,147,292.97
Otras retenciones	25,089,870.92
Otras cuentas por pagar	467,259,860.19
UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoamer	909,412.25
fondos especiales para la infancia	122,797.00
<b>Total cuentas y gastos acumulados por pagar</b>	<b>1,653,457,180.80</b>

## Nota 9.- Operaciones financieras a corto plazo

Esta partida se descompone asi:

### Cuentas

Banco Ficohsa	31-07-2021
Banco occidente	448,333,333.32
lafise	300,000,000.00
Banco del Pais	13,454,287.21
	500,000,000.00
<b>Totales</b>	<b>1,261,787,620.53</b>

## Nota 10.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone asi:

### Cuentas

Bac Bamer	31-07-2021
Banco Lafise	555,642,820.91
Banco Atlantida	49,072,839.10
Banco Ficohsa	1,290,214,326.58
	1,392,685,260.08
<b>Totales</b>	<b>3,287,615,246.67</b>

## Ingresos y Gastos

### Nota 11.- Ingresos tributarios

El detalle de este rubro es el siguiente:

### Cuentas

Impuesto sobre bienes inmuebles	31-07-2021
Impuesto industria, comercio y servicios	506,420,272.43
Impuesto vecinal personal	603,565,242.16
Tasas por servicios municipales	209,775,685.06
Tasas administrativas y derechos	621,621,721.06
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	89,932,861.05
Ingresos varios	20,762,685.73
	30,660,880.09
<b>Total</b>	<b>2,082,739,347.58</b>

### Nota 12.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

### Cuentas

Renta de propiedades mercados	31-07-2021
Multas y Sanciones	2,310,562.23
Mora de impuestos y tasas	14,790.00
	9,873,022.97
<b>Total</b>	<b>12,198,375.20</b>



# Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

## Nota 13.- Descuentos

### Cuentas

Descuentos por pronto pago

31-07-2021  
(58,836,251.08)

**(58,836,251.08)**

## 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**

31-07-2021

334,215,253.04

62,488,693.47

23,871,900.73

10,705,021.86

2,030,000.00

52,629,726.89

12,629,511.74

**498,570,107.73**

## 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

Mantenimiento y reparacion de maquinaria

Mantenimiento y reparacion de edificios

Primas y Gastos de Seguros

Limpieza, aseo y fumigacion

Derechos y tasas

Otros servicios no personales

**Total**

31-07-2021

43,115,707.87

3,437,889.70

946,057.50

2,118,613.56

24,482,266.65

68,494,067.84

5,502,479.30

671,679.48

879,127.68

283,647.50

178,088.95

336,212.29

78,200.00

8,109,869.67

1,114,799.22

**159,748,707.21**

## Nota 16.- Materiales y suministros

El desglose es el siguiente:

### Cuentas

Alimentos y bebidas para personas

utiles de escritorio, oficina y enseñanza

Prendas de vestir y calzado

Elementos de limpieza y otros

Tintes, pinturas y colorantes

Combustibles y lubricantes

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**

31-07-2021

729,188.99

2,147,240.71

186,288.50

207,892.10

422,251.57

12,776,655.00

6,915.00

279,841.61

3,475,321.97

223,702.60

5,023.31

35,730.50

4,520,808.17

**25,016,860.03**



# Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

## 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 )  
**Total**

**31-07-2021**  
835,388.10  
264,269,507.79  
74,674.40  
7,795,034.23  
39,589,085.80  
**312,563,690.32**

## 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**

**31-07-2021**  
53,057,667.11  
14,873,066.65  
20,302,043.62  
60,193.25  
10,001,640.40  
**98,294,611.03**

## 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**

**31-07-2021**  
309,090,184.75  
21,577,605.47  
**330,667,790.22**

  
Lic. Elvin Yury Rubi  
Contador General

