




Alcaldía Municipal del Distrito Central


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

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

Ingresos		
Ingresos tributarios	2,090,666,533	
Ingresos no tributarios	13,375,910	
Herencias Legados y Donaciones	4,288,934	
Transferencias	142,756,270	
Otros ingresos	1,767,187	
Descuentos pronto pago	-61,400,864	
Total Ingresos		2,191,453,970
Egresos		
Servicios personales	564,966,888.23	
Servicios no personales	184,577,812.98	
Materiales y suministros	28,679,425.53	
Bienes capitalizables	365,149,518.34	
Ayudas sociales	116,095,852.42	
Intereses de la deuda interna	376,348,054.24	
Otros gastos	99,373,297.23	
Total egresos		1,735,190,849
Resultado del periodo		<u>456,263,121</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 AGOSTO de 2021

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	31-08-2021
Bancos recaudadores	74,485,490.84
Bancos cuentas fideicomisos	68,261,997.17
Reservas	23,704,912.38
Totales	166,452,400.39

Nota 2.- Cuentas por cobrar

El detalle de estas cuentas es el siguiente:

Cuentas	31-08-2021
Impuesto sobre bienes inmuebles	2,236,936,171.74
Impuesto sobre industria y comercio	544,202,560.69
Impuesto personal vecinal	1,773,211.43
impuesto tasa vial matricula vehiculos	194,838,563.55
Sub-total	2,977,750,507.41
menos provision incobrable	(631,241,645.55)
Total neto	2,346,508,861.86
Gobierno Central	62,091,008.50
Otras cuentas por cobrar	40,121,889.86
Anticipo a contratistas	107,946,019.45
fondos rotatorios	4,018,150.77
UMAPS	6,833,643.16
Totales	2,567,519,573.60

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-08-2021
Terrenos	470,905,527.33
Edificios	102,604,088.45
Maquinaria y equipo de construccion	8,090,845.14
Vehiculos	79,358,583.53
Mobiliario y equipo de oficina	83,580,125.40
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	751,693,797.85
menos depreciacion acumulada	143,157,031.39
Totales	608,536,766.46

Nota 4.- Bienes de Dominio publico

Obras de infraestructura de Dominio Publico

Cuentas	31-08-2021
construcciones en proceso en bienes de dominio publico	2,812,663,990.37
sub-total	1,727,383,092.80
menos depreciacion acumulada	4,540,047,083.17
Totales	482,606,893.35

Nota 5.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-08-2021
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	31-08-2021
Almacen de suministros	1,422,748.26
Totales	1,422,748.26

Nota 7.- Cuentas por liquidar

Cuentas	31-08-2021
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	31-08-2021
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2019	229,543,911.37
Proveedores fondos externos 2010-2019	3,200,811.29
Total proveedores	281,113,100.43

Servicios publicos	274,673,417.12
Infop	21,009,556.37
Injupemp	6,852,496.15
ayudas sociales	1,161,487.76
Cotizaciones IHSS	3,476,061.92
Cotizaciones IHSS umaps	435,775.31
Retencion ISR empleados	2,081,170.09
Retencion ISR contratistas	1,643,810.94
DEI-Retencion ISV	4,059,799.41
Cuerpo de bomberos	53,357,269.28
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	2,904,872.96
Prestaciones por pagar	702,306,709.31
Notas de credito por pagar	19,539,345.38
Otras retenciones	25,330,945.75
Otras cuentas por pagar	465,624,930.51
UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoamer	643,934.92
fondos especiales para la infancia	122,797.00
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	1,667,511,910.89

Nota 9.- Operaciones financieras a corto plazo

31-08-2021

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	31-08-2021
Banco Ficohsa	448,333,333.32
Banco occidente	300,000,000.00
lafise	10,500,603.37
Banco del Pais	500,000,000.00
Totales	1,258,833,936.69

Nota 10.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	31-08-2021
Bac Bamer	548,827,777.47
Banco Lafise	47,386,745.81
Banco Atlantida	1,340,214,326.58
Banco Ficohsa	1,392,685,260.08
Totales	3,329,114,109.94

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

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-08-2021
Impuesto sobre bienes inmuebles	505,964,731.04
Impuesto industria, comercio y servicios	604,097,216.10
Impuesto vecinal personal	210,602,413.22
Tasas por servicios municipales	623,516,647.34
Tasas administrativas y derechos	91,368,947.15
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	23,873,808.97
Ingresos varios	31,242,769.17
Total	2,090,666,532.99

Nota 12.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas	31-08-2021
Renta de propiedades mercados	2,767,693.74
Multas y Sanciones	19,290.00
Mora de impuestos y tasas	10,588,926.62
Total	13,375,910.36



Nota 13.- Descuentos

Cuentas	31-08-2021
Descuentos por pronto pago	(61,400,863.60)
Total	(61,400,863.60)

Nota 14.- Servicios personales

Cuentas	31-08-2021
Sueldos y salarios	378,626,407.02
Aguinaldo y catorceavo mes	70,279,983.56
Vacaciones	27,497,401.11
Horas extras	11,857,724.12
Adicionales (depreciación, dietas)	2,320,000.00
Contribuciones patronales (infop, Injupem, lhss)	59,807,229.10
Beneficios y compensaciones varias	14,578,143.32
Total	564,966,888.23

Nota 15.-Servicios no personales

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-08-2021
Servicios publicos	50,080,729.93
Alquileres edificios	3,929,016.80
Otros alquileres	1,221,367.50
Correo , internet	2,417,041.43
Comisiones y gastos bancarios	28,355,869.77
Otros servicios comerciales y financieros	79,409,942.67
Imprenta, publicaciones y reproducciones	6,254,946.80
Otros servicios tecnicos y profesionales	1,647,169.55
Publicidad y Propaganda	1,029,127.68
Mantenimiento y reparacion de maquinaria	538,319.67
Primas y Gastos de Seguros	336,212.29
Limpieza, aseo y fumigacion	133,400.00
Derechos y tasas	8,109,869.67
Otros servicios no personales	1,114,799.22
Total	184,577,812.98

Nota 16.- Materiales y suministros

El desglose es el siguiente:

Cuentas	31-08-2021
Alimentos y bebidas para personas	769,102.52
utiles de escritorio, oficina y enseñanza	2,438,093.87
Prendas de vestir y calzado	305,522.80
Elementos de limpieza y otros	277,828.12
Tintes, pinturas y colorantes	471,701.57
Combustibles y lubricantes	15,029,401.79
Productos de Metal	6,915.00
Utiles y Materiales electricos	303,331.51
Repuestos y accesorios plasticos	3,949,274.38
Productos de artes graficas	239,802.60
Material de seguridad	22,517.00
Productos de Papel y Carton	5,338.99
Herramientas menores	38,130.46
Otros materiales y suministros	4,822,464.92
Total	28,679,425.53



Nota 17.- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	31-08-2021
Aplicaciones Informaticas	874,463.10
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	281,296,039.25
adquisicion de equipos de computacion	282,666.57
Adquisicion de maquinaria y equipos varios	16,086,666.23
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	45,422,964.55
construcciones adiciones y mejoras de edificios	21,186,718.64
Total	365,149,518.34

Nota 18.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas	31-08-2021
Transferencias corrientes a instituciones	63,333,450.79
transferencias (cuota amhon, y tsc)	16,997,790.46
Ayudas sociales a personas	23,170,615.62
transferencias organismos (suscripciones)	113,595.25
subsidios	12,480,400.30
Total	116,095,852.42

Nota 19.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas	31-08-2021
Intereses de la deuda interna	352,384,345.53
Disminucion de ctas.x pagar comercio	23,963,708.71
Total	376,348,054.24


Lic. Elvin Yury Róbbi
Contador General



LA MUNICIPALIDAD DEL DISTRITO CENTRAL
CONTABILIDAD