



# Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

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

Ingresos		
Ingresos tributarios	2,534,481,552	
Ingresos no tributarios	15,442,720	
Herencias Legados y Donaciones	5,137,635	
Transferencias	171,195,337	
Otros ingresos	2,255,814	
Descuentos pronto pago	-65,924,095	
Total Ingresos		2,662,588,964
Egresos		
Servicios personales	697,314,785.05	
Servicios no personales	246,305,314.58	
Materiales y suministros	38,807,896.02	
Bienes capitalizables	462,351,392.02	
Ayudas sociales	141,552,195.02	
Intereses de la deuda interna	442,883,023.72	
Otros gastos	124,794,484.04	
Total egresos		2,154,009,090
Resultado del periodo		<u>508,579,874</u>

Mario Roberto Zéron  
Dirección de Finanzas y Administración



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 2021

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	31-10-2021
Bancos recaudadores	36,747,040.06
Bancos cuentas fideicomisos	162,901,061.81
Reservas	29,091,595.41
Totales	228,739,697.28

Nota 2.- Cuentas por cobrar

El detalle de estas cuentas es el siguiente:

Cuentas	31-10-2021
Impuesto sobre bienes inmuebles	2,188,662,989.16
Impuesto sobre industria y comercio	469,915,097.14
Impuesto personal vecinal	290,074.78
impuesto tasa vial matricula vehiculos	463,977,405.29
Sub-total	3,122,845,566.37
menos provision incobrable	(631,241,645.55)
Total neto	2,491,603,920.82
Gobierno Central	86,280,628.36
Otras cuentas por cobrar	34,934,161.31
Anticipo a contratistas	263,955,180.77
fondos rotatorios	4,098,150.77
UMAPS	404,034,638.24
Totales	3,284,906,680.27

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-10-2021
Terrenos	466,765,527.33
Edificios	102,632,220.20
Maquinaria y equipo de construccion	8,157,595.14
Vehiculos	79,358,583.53
Mobiliario y equipo de oficina	83,888,428.56
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	747,956,982.76
menos depreciacion acumulada	145,322,329.35
Totales	602,634,653.41

Nota 4.- Bienes de Dominio publico

Obras de infraestructura de Dominio Publico

Cuentas	31-10-2021
construcciones en proceso en bienes de dominio publico	2,821,948,088.04
sub-total	1,870,862,989.26
menos depreciacion acumulada	4,692,811,077.30
Totales	505,827,554.58
Totales	4,186,983,522.72

Nota 5.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-10-2021
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	31-10-2021
Almacen de suministros	1,420,167.75
Totales	1,420,167.75

Nota 7.- Cuentas por liquidar

Cuentas	31-10-2021
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:

<b>Cuentas</b>	<b>31-10-2021</b>
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2019	226,933,391.84
Proveedores fondos externos 2010-2019	2,170,381.32
<b>Total proveedores</b>	<b>277,472,150.93</b>

Servicios publicos	288,832,527.69
Infop	20,991,900.53
Injupemp	9,779,324.42
ayudas sociales	1,641,487.76
Cotizaciones IHSS	3,445,729.54
Retencion ISR empleados	2,067,605.25
Retencion ISR contratistas	1,576,602.26
DEI-Retencion ISV	4,007,392.88
Cuerpo de bomberos	60,421,125.85
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	1,189,736.47
Prestaciones por pagar	689,263,496.09
Notas de credito por pagar	19,581,809.96
Otras retenciones	24,143,381.49
Otras cuentas por pagar	160,333,464.95
nominas por pagar (UMAPS)	2,043,062.90
UCCI (Union Ciudades Capitales iberoamer	481,323.63
fondos especiales para la infancia	122,797.00
<b>Total cuentas y gastos acumulados por pagar</b>	<b>1,372,210,299.38</b>

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

31-10-2021

Esta partida se descompone asi:

<b>Cuentas</b>	
Banco Ficohsa	585,000,000.00
lafise	522,605.17
<b>Totales</b>	<b>585,522,605.17</b>

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

Esta partida se descompone asi:

<b>Cuentas</b>	<b>31-10-2021</b>
Banco Ficohsa	5,152,946,257.55
<b>Totales</b>	<b>5,152,946,257.55</b>

**Ingresos y Gastos**

**Nota 11.- Ingresos tributarios**

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>31-10-2021</b>
Impuesto sobre bienes inmuebles	509,971,457.45
Impuesto industria, comercio y servicios	606,650,245.47
Impuesto vecinal personal	211,954,473.44
Tasas por servicios municipales	626,617,964.88
Tasas administrativas y derechos	517,142,334.65
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	29,171,469.82
Ingresos varios	32,973,606.02
<b>Total</b>	<b>2,534,481,551.73</b>

**Nota 12.- Ingresos no tributarios**

El desglose es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>31-10-2021</b>
Renta de propiedades mercados	3,396,785.09
Multas y Sanciones	55,880.00
Mora de impuestos y tasas	11,990,055.00
<b>Total</b>	<b>15,442,720.09</b>



**Nota 13.- Descuentos**

Cuentas	31-10-2021
Descuentos por pronto pago	(65,924,094.73)
	<b>(65,924,094.73)</b>

**Nota 14.- Servicios personales**

	31-10-2021
Sueldos y salarios	465,878,858.63
Aguinaldo y catorceavo mes	85,359,845.27
Vacaciones	32,418,823.16
Horas extras	14,316,152.00
Adicionales (depreciacion, dietas)	2,900,000.00
Contribuciones patronales ( infop, injumpem, lhss)	73,860,677.80
Beneficios y compensaciones varias	22,580,428.19
<b>Total</b>	<b>697,314,785.05</b>

**Nota 15.-Servicios no personales**

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-10-2021
Servicios publicos	64,413,304.43
Alquileres edificios	4,911,271.00
Otros alquileres	1,250,692.50
Correo , internet	3,029,602.37
Comisiones y gastos bancarios	63,729,046.36
Otros servicios comerciales y financieros	86,230,217.29
Imprenta, publicaciones y reproducciones	7,301,605.13
Otros servicios tecnicos y profesionales	3,080,051.68
Publicidad y Propaganda	1,790,963.93
Servicios de Ceremonial y protocolo	17,580.00
Mantenimiento y reparacion de maquinaria	318,320.00
Mantenimiento y reparacion de edificios	247,024.67
Primas y Gastos de Seguros	555,252.14
Limpieza, aseo y fumigacion	179,400.00
Derechos y tasas	8,127,130.86
Otros servicios no personales	1,123,852.22
<b>Total</b>	<b>246,305,314.58</b>

**Nota 16.- Materiales y suministros**

El desglose es el siguiente:

Cuentas	31-10-2021
Alimentos y bebidas para personas	920,476.21
utiles de escritorio, oficina y enseñanza	3,034,263.09
Prendas de vestir y calzado	519,842.55
Elementos de limpieza y otros	589,203.10
Tintes, pinturas y colorantes	758,712.02
Combustibles y lubricantes	20,490,705.50
Productos de Metal	29,220.00
Utiles y Materiales electricos	602,351.00
Repuestos y accesorios plasticos	5,705,854.44
Productos de artes graficas	239,802.60
Material de seguridad	31,774.50
Productos de Papel y Carton	5,338.99
Herramientas menores	94,537.96
Otros materiales y suministros	5,785,814.06
<b>Total</b>	<b>38,807,896.02</b>



**Nota 17- Bienes capitalizables**

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	31-10-2021
Adquisición de Equipo de oficina	64,935.99
Aplicaciones Informaticas	1,759,320.55
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	360,058,303.34
adquisicion de equipos de computacion	176,700.64
Adquisicion de maquinaria y equipos varios	23,468,788.33
Construcciones, adiciones y mejoras ( proyectos, viviendas, parques, etc )	54,993,434.15
construcciones adiciones y mejoras de edificios	21,829,909.02
<b>Total</b>	<b>462,351,392.02</b>

**Nota 18.- Transferencias**

El detalle es el siguiente:

Cuentas	31-10-2021
Transferencias corrientes a instituciones	70,397,307.36
transferencias (cuota amhon, y tsc)	21,247,238.08
Ayudas sociales a personas	31,975,827.28
transferencias organismos (suscripciones)	113,595.25
subsidios	17,818,227.05
<b>Total</b>	<b>141,552,195.02</b>

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

El detalle es el siguiente:

Cuentas	31-10-2021
Intereses de la deuda interna	417,864,171.44
Disminucion de ctas.x pagar comercio	25,018,852.28
<b>Total</b>	<b>442,883,023.72</b>

  
Lic. Elvin Yury Rubi  
Contador General

