



# Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

## ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS DEL 01 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2021 expresado en lempiras

|                                |                |                    |
|--------------------------------|----------------|--------------------|
| Ingresos                       |                |                    |
| Ingresos tributarios           | 2,655,793,115  |                    |
| Ingresos no tributarios        | 17,830,345     |                    |
| Herencias Legados y Donaciones | 6,238,709      |                    |
| Transferencias                 | 185,414,871    |                    |
| Otros ingresos                 | 887,901        |                    |
| Descuentos pronto pago         | -65,924,095    |                    |
| Total Ingresos                 |                | 2,800,240,846      |
| Egresos                        |                |                    |
| Servicios personales           | 762,847,538.41 |                    |
| Servicios no personales        | 288,609,766.88 |                    |
| Materiales y suministros       | 43,638,960.13  |                    |
| Bienes capitalizables          | 505,625,148.26 |                    |
| Ayudas sociales                | 151,266,631.84 |                    |
| Intereses de la deuda interna  | 483,784,457.16 |                    |
| Otros gastos                   | 137,559,919.55 |                    |
| Total egresos                  |                | 2,373,332,422      |
| Resultado del periodo          |                | <u>426,908,424</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 30 DE NOVIEMBRE de 2021

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

| Cuentas                     | 30-11-2021            |
|-----------------------------|-----------------------|
| Bancos recaudadores         | 38,784,933.40         |
| Bancos cuentas fideicomisos | 160,152,454.62        |
| Reservas                    | 31,687,785.17         |
| <b>Totales</b>              | <b>230,625,173.19</b> |

Nota 2.- Cuentas por cobrar

El detalle de estas cuentas es el siguiente:

| Cuentas                                | 30-11-2021              |
|----------------------------------------|-------------------------|
| Impuesto sobre bienes inmuebles        | 2,172,792,137.05        |
| Impuesto sobre industria y comercio    | 432,807,651.28          |
| Impuesto personal vecinal              | (1,950,805.02)          |
| impuesto tasa vial matricula vehiculos | 485,998,108.99          |
| Sub-total                              | 3,089,647,092.30        |
| menos provision incobrable             | (631,241,645.55)        |
| Total neto                             | 2,458,405,446.75        |
| Gobierno Central                       | 62,091,008.50           |
| Otras cuentas por cobrar               | 34,380,904.20           |
| Anticipo a contratistas                | 275,681,886.80          |
| fondos rotatorios                      | 4,385,770.77            |
| UMAPS                                  | 414,593,147.97          |
| <b>Totales</b>                         | <b>3,249,538,164.99</b> |

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

| Cuentas                             | 30-11-2021            |
|-------------------------------------|-----------------------|
| Terrenos                            | 466,765,527.33        |
| Edificios                           | 104,451,569.93        |
| Maquinaria y equipo de construccion | 8,157,595.14          |
| Vehiculos                           | 79,358,583.53         |
| Mobiliario y equipo de oficina      | 84,008,955.86         |
| Propiedad, planta y equipo Promdeca | 7,154,628.00          |
| sub-total                           | 749,896,859.79        |
| menos depreciacion acumulada        | 146,399,909.97        |
| <b>Totales</b>                      | <b>603,496,949.82</b> |

Nota 4.- Bienes de Dominio publico

|                                                        | 30-11-2021              |
|--------------------------------------------------------|-------------------------|
| Obras de infraestructura de Dominio Publico            | 2,833,419,367.94        |
| construcciones en proceso en bienes de dominio publico | 1,972,688,013.08        |
| sub-total                                              | 4,806,107,381.02        |
| menos depreciacion acumulada                           | 517,515,409.47          |
| <b>Totales</b>                                         | <b>4,288,591,971.55</b> |

Nota 5.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

| Cuentas            | 30-11-2021          |
|--------------------|---------------------|
| Proyecto Trans 450 | 2,644,586.02        |
| <b>Totales</b>     | <b>2,644,586.02</b> |

**Nota 6.- Almacen de suministros**

El detalle de este rubro es el siguiente:

| <b>Cuentas</b>         | <b>30-11-2021</b>   |
|------------------------|---------------------|
| Almacen de suministros | 1,367,543.77        |
| <b>Totales</b>         | <b>1,367,543.77</b> |

**Nota 7.- Cuentas por liquidar**

| <b>Cuentas</b>                | <b>30-11-2021</b> |
|-------------------------------|-------------------|
| Cuentas por liquidar activos  | 1,609,606,053.75  |
| reservas cuentas por liquidar | 1,609,606,053.75  |
| <b>Totales</b>                | <b>-</b>          |



**Nota 8.- Proveedores**

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

| <b>Cuentas</b>                                     | <b>30-11-2021</b>       |
|----------------------------------------------------|-------------------------|
| Proveedores 2008                                   | 30,182,787.44           |
| Proveedores 2009                                   | 18,185,590.33           |
| Proveedores 2010-2019                              | 255,209,145.76          |
| Proveedores fondos externos 2010-2019              | 1,403,473.45            |
| <b>Total proveedores</b>                           | <b>304,980,996.98</b>   |
| Servicios publicos                                 | 294,123,134.46          |
| Infop                                              | 20,984,906.48           |
| Injupemp                                           | 9,803,339.51            |
| ayudas sociales                                    | 1,538,153.76            |
| Cotizaciones IHSS                                  | 3,471,438.22            |
| Retencion ISR empleados                            | 1,031,073.07            |
| Retencion ISR contratistas                         | 1,630,234.05            |
| DEI-Retencion ISV                                  | 6,729,468.26            |
| Cuerpo de bomberos                                 | 62,368,206.76           |
| Siafi (deuda ENEE)                                 | 82,287,530.71           |
| Cooperativa Guadalupe                              | 3,739,684.08            |
| Prestaciones por pagar                             | 680,398,568.19          |
| Notas de credito por pagar                         | 19,655,292.18           |
| Otras retenciones                                  | 24,937,331.81           |
| Otras cuentas por pagar                            | 142,735,893.50          |
| UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoamer           | 378,665.20              |
| fondos especiales para la infancia                 | 122,797.00              |
| <b>Total cuentas y gastos acumulados por pagar</b> | <b>1,355,935,717.24</b> |

**Nota 9- Operaciones financieras a corto plazo****30-11-2021**

Esta partida se descompone así:

**Cuentas**

|                |                       |
|----------------|-----------------------|
| Banco Ficohsa  | 560,000,000.00        |
| <b>Totales</b> | <b>560,000,000.00</b> |

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

Esta partida se descompone así:

**Cuentas****30-11-2021**

|                 |                         |
|-----------------|-------------------------|
| Bac Bamer       | 668,301,331.16          |
| Banco banpais   | 895,936,487.55          |
| Banco Atlantida | 1,548,582,534.57        |
| Banco promerica | 89,259,341.78           |
| Banco Ficohsa   | 1,816,000,000.00        |
| Banco occidente | 300,000,000.00          |
| <b>Totales</b>  | <b>5,318,079,695.06</b> |

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

El detalle de este rubro es el siguiente:

**Cuentas****30-11-2021**

|                                              |                         |
|----------------------------------------------|-------------------------|
| Impuesto sobre bienes inmuebles              | 505,537,697.71          |
| Impuesto industria, comercio y servicios     | 606,735,571.08          |
| Impuesto vecinal personal                    | 212,406,437.97          |
| Tasas por servicios municipales              | 627,934,048.50          |
| Tasas administrativas y derechos             | 627,022,322.53          |
| Permisos, licencias y autorizaciones urbanas | 42,381,363.21           |
| Ingresos varios                              | 33,775,674.46           |
| <b>Total</b>                                 | <b>2,655,793,115.46</b> |

**Nota 12.- Ingresos no tributarios**

El desglose es el siguiente:

**Cuentas****30-11-2021**

|                               |                      |
|-------------------------------|----------------------|
| Renta de propiedades mercados | 3,683,951.03         |
| Multas y Sanciones            | 57,080.00            |
| Mora de impuestos y tasas     | 14,089,313.95        |
| <b>Total</b>                  | <b>17,830,344.98</b> |

**Nota 13.- Descuentos****Cuentas****30-11-2021**

|                            |                        |
|----------------------------|------------------------|
| Descuentos por pronto pago | (65,924,094.77)        |
|                            | <b>(65,924,094.77)</b> |

| <b>Nota 14.- Servicios personales</b>             | <b>30-11-2021</b>     |
|---------------------------------------------------|-----------------------|
| Sueldos y salarios                                | 509,678,547.14        |
| Aguinaldo y catorceavo mes                        | 92,991,850.26         |
| Vacaciones                                        | 33,737,335.76         |
| Horas extras                                      | 15,945,319.73         |
| Adicionales (depreciacion, dietas)                | 3,190,000.00          |
| Contribuciones patronales ( infop, Injupem, lhss) | 80,861,588.90         |
| Beneficios y compensaciones varias                | 26,442,896.62         |
| <b>Total</b>                                      | <b>762,847,538.41</b> |

**Nota 15.-Servicios no personales**

El desglose de este rubro es el siguiente:

| <b>Cuentas</b>                            | <b>30-11-2021</b>     |
|-------------------------------------------|-----------------------|
| Servicios publicos                        | 71,547,173.35         |
| Alquileres edificios                      | 5,402,398.10          |
| Otros alquileres                          | 1,258,282.50          |
| Correo , internet                         | 3,335,944.67          |
| Comisiones y gastos bancarios             | 88,629,510.12         |
| Otros servicios comerciales y financieros | 89,454,284.31         |
| Imprenta, publicaciones y reproducciones  | 8,084,930.13          |
| Otros servicios tecnicos y profesionales  | 4,263,882.56          |
| Publicidad y Propaganda                   | 1,790,963.93          |
| Servicios de Ceremonial y protocolo       | 19,380.00             |
| Mantenimiento y reparacion de maquinaria  | 406,525.00            |
| Mantenimiento y reparacion de edificios   | 247,024.67            |
| Primas y Gastos de Seguros                | 746,814.20            |
| Limpieza, aseo y fumigacion               | 217,350.00            |
| Derechos y tasas                          | 12,081,451.12         |
| Otros servicios no personales             | 1,123,852.22          |
| <b>Total</b>                              | <b>288,609,766.88</b> |

**Nota 16.- Materiales y suministros**

El desglose es el siguiente:

| <b>Cuentas</b>                            | <b>30-11-2021</b>    |
|-------------------------------------------|----------------------|
| Alimentos y bebidas para personas         | 1,073,458.68         |
| utiles de escritorio, oficina y enseñanza | 3,392,845.51         |
| Prendas de vestir y calzado               | 570,189.55           |
| Elementos de limpieza y otros             | 636,636.31           |
| Tintes, pinturas y colorantes             | 758,712.02           |
| Combustibles y lubricantes                | 23,861,772.17        |
| Productos de Metal                        | 29,220.00            |
| Utiles y Materiales electricos            | 480,156.99           |
| Repuestos y accesorios plasticos          | 6,597,222.04         |
| Productos de artes graficas               | 283,071.35           |
| Material de seguridad                     | 31,774.50            |
| Productos de Papel y Carton               | 5,338.99             |
| Herramientas menores                      | 95,637.96            |
| Otros materiales y suministros            | 5,822,924.06         |
| <b>Total</b>                              | <b>43,638,960.13</b> |



**Nota 17- Bienes capitalizables**

Estos bienes son los siguientes:

| Cuentas                                                                    | 30-11-2021            |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Adquisicion de Equipo de oficina                                           | 64,935.99             |
| Aplicaciones Informaticas                                                  | 1,798,395.55          |
| Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal                                  | 390,923,950.35        |
| adquisicion de equipos de computacion                                      | 168,634.30            |
| Adquisicion de maquinaria y equipos varios                                 | 30,528,120.65         |
| Construcciones, adiciones y mejoras ( proyectos, viviendas, parques, etc ) | 59,287,224.53         |
| construcciones adiciones y mejoras de edificios                            | 22,853,886.89         |
| <b>Total</b>                                                               | <b>505,625,148.26</b> |

**Nota 18.- Transferencias**

El detalle es el siguiente:

| Cuentas                                   | 30-11-2021            |
|-------------------------------------------|-----------------------|
| Transferencias corrientes a instituciones | 72,344,388.27         |
| transferencias (cuota amhon, y tsc)       | 23,371,961.89         |
| Ayudas sociales a personas                | 34,744,787.53         |
| transferencias organismos (suscripciones) | 113,595.25            |
| subsidios                                 | 20,691,898.90         |
| <b>Total</b>                              | <b>151,266,631.84</b> |

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

El detalle es el siguiente:

| Cuentas                              | 30-11-2021            |
|--------------------------------------|-----------------------|
| Intereses de la deuda interna        | 457,369,138.76        |
| Disminucion de ctas.x pagar comercio | 26,415,318.40         |
| <b>Total</b>                         | <b>483,784,457.16</b> |

  
Lic. Elvin Yury Rubi  
Contador General

