




# Alcaldía Municipal del Distrito Central


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

**ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021**  
expresado en lempiras

Ingresos		
Ingresos tributarios	2,098,655,003	
Ingresos no tributarios	14,181,443	
Herencias Legados y Donaciones	4,976,413	
Transferencias	156,975,804	
Otros ingresos	1,493,498	
Descuentos pronto pago	-63,068,788	
Total Ingresos		2,213,213,373
Egresos		
Servicios personales	630,746,524.65	
Servicios no personales	199,211,919.17	
Materiales y suministros	34,216,410.23	
Bienes capitalizables	428,659,149.66	
Ayudas sociales	126,691,249.72	
Intereses de la deuda interna	429,627,441.15	
Otros gastos	112,074,847.28	
Total egresos		1,961,227,542
Resultado del periodo		<u>251,985,831</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 SEPTIEMBRE de 2021

Activos y Pasivos

**Nota 1.- Efectivo disponible**

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	30-09-2021
Bancos recaudadores	28,875,118.97
Bancos cuentas fideicomisos	87,063,511.56
Reservas	19,284,377.43
<b>Totales</b>	<b>135,223,007.96</b>

**Nota 2.- Cuentas por cobrar**

El detalle de estas cuentas es el siguiente:

Cuentas	30-09-2021
Impuesto sobre bienes inmuebles	2,212,255,877.21
Impuesto sobre industria y comercio	507,353,986.36
Impuesto personal vecinal	1,526,060.69
impuesto tasa vial matricula vehiculos	115,252,895.24
Sub-total	2,836,388,819.50
menos provision incobrable	(631,241,645.55)
Total neto	2,205,147,173.95
Gobierno Central	74,185,818.43
Otras cuentas por cobrar	34,730,523.74
Anticipo a contratistas	107,575,563.25
fondos rotatorios	4,218,150.77
UMAPS	27,378,060.95
<b>Totales</b>	<b>2,453,235,291.09</b>

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

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	30-09-2021
Terrenos	470,905,527.33
Edificios	102,643,332.70
Maquinaria y equipo de construccion	8,101,770.14
Vehiculos	79,358,583.53
Mobiliario y equipo de oficina	83,823,207.46
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	751,987,049.16
menos depreciacion acumulada	144,243,228.45
<b>Totales</b>	<b>607,743,820.71</b>

**Nota 4.- Bienes de Dominio publico**

Obras de infraestructura de Dominio Publico

Cuentas	30-09-2021
construcciones en proceso en bienes de dominio publico	2,815,843,149.12
sub-total	1,796,882,033.99
menos depreciacion acumulada	4,612,725,183.11
<b>Totales</b>	<b>494,187,018.72</b>
	<b>4,118,538,164.39</b>

**Nota 5.- Construcciones en proceso**

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	30-09-2021
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:

Cuentas	30-09-2021
Almacen de suministros	1,414,668.54
<b>Totales</b>	<b>1,414,668.54</b>

**Nota 7.- Cuentas por liquidar**

Cuentas	30-09-2021
Cuentas por liquidar activos	1,609,606,053.75
reservas cuentas por liquidar	1,609,606,053.75
<b>Totales</b>	

**Nota 8.- Proveedores**

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	30-09-2021
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2019	245,484,362.99
Proveedores fondos externos 2010-2019	2,366,397.93
<b>Total proveedores</b>	<b>296,219,138.69</b>

Servicios publicos	279,705,108.34
Infop	20,986,757.38
Injupemp	8,320,488.42
ayudas sociales	1,309,287.26
Cotizaciones IHSS	3,474,659.20
Retencion ISR empleados	2,069,524.58
Retencion ISR contratistas	1,573,519.61
DEI-Retencion ISV	3,560,063.22
Cuerpo de bomberos	56,530,308.98
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	3,367,604.82
Prestaciones por pagar	700,360,789.09
Notas de credito por pagar	19,536,912.14
Otras retenciones	24,709,821.36
Otras cuentas por pagar	500,862,625.31
UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoamer	466,287.08
fondos expeciales para la infancia	122,797.00
<b>Total cuentas y gastos acumulados por pagar</b>	<b>1,709,244,084.50</b>

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

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	30-09-2021
Banco Ficohsa	448,333,333.32
Banco occidente	300,000,000.00
lafise	9,095,985.17
Banco del Pais	500,000,000.00
<b>Totales</b>	<b>1,257,429,318.49</b>

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

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	30-09-2021
Bac Bamer	542,576,980.54
Banco Lafise	44,109,220.61
Banco Atlantida	1,415,214,326.58
Banco Ficohsa	1,392,685,260.08
<b>Totales</b>	<b>3,394,585,787.81</b>

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

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	30-09-2021
Impuesto sobre bienes inmuebles	505,815,393.54
Impuesto industria, comercio y servicios	604,803,929.06
Impuesto vecinal personal	211,319,163.00
Tasas por servicios municipales	625,347,417.17
Tasas administrativas y derechos	92,729,309.45
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	26,654,691.51
Ingresos varios	31,985,099.30
<b>Total</b>	<b>2,098,655,003.03</b>

**Nota 12.- Ingresos no tributarios**

El desglose es el siguiente:

Cuentas	30-09-2021
Renta de propiedades mercados	3,119,918.92
Multas y Sanciones	27,485.00
Mora de impuestos y tasas	11,034,039.10
<b>Total</b>	<b>14,181,443.02</b>

**Nota 13.- Descuentos****Cuentas**

Descuentos por pronto pago

30-09-2021  
(63,068,788.18)  
**(63,068,788.18)**

**Nota 14.- Servicios personales**

Sueldos y salarios

Aguinaldo y catorceavo mes

Vacaciones

Horas extras

Adicionales (depreciacion, dietas)

Contribuciones patronales ( infop, Injupe, lhss)

Beneficios y compensaciones varias

**Total**

30-09-2021  
422,401,427.42  
77,762,079.95  
29,679,186.84  
13,022,310.19  
2,610,000.00  
66,816,436.77  
18,455,083.48  
**630,746,524.65**

**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

Servicios de Ceremonial y protocolo

Mantenimiento y reparacion de maquinaria

Primas y Gastos de Seguros

Limpieza, aseo y fumigacion

Derechos y tasas

Otros servicios no personales

**Total**

30-09-2021  
55,501,527.80  
4,420,143.90  
1,243,102.50  
2,722,808.60  
31,187,785.75  
82,706,505.34  
6,657,613.88  
3,002,051.68  
1,479,127.68  
17,580.00  
562,469.67  
336,212.29  
133,400.00  
8,126,730.86  
1,114,859.22  
**199,211,919.17**

**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

Material de seguridad

Productos de Papel y Carton

Herramientas menores

Otros materiales y suministros

30-09-2021  
839,148.52  
2,761,940.27  
416,267.80  
299,902.49  
541,967.26  
17,965,158.53  
29,072.00  
590,212.60  
4,987,860.91  
239,802.60  
31,774.50  
5,338.99  
38,130.46  
5,469,833.30

Total

34,216,410.23



**Nota 17- Bienes capitalizables**

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	30-09-2021
Adquisición de Equipo de Computación	64,935.99
Aplicaciones Informáticas	1,027,037.35
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	333,396,563.57
adquisición de equipos de computación	174,200.69
Adquisición de maquinaria y equipos varios	23,468,788.33
Construcciones, adiciones y mejoras ( proyectos, viviendas, parques, etc )	49,120,914.71
construcciones adiciones y mejoras de edificios	21,406,709.02
<b>Total</b>	<b>428,659,149.66</b>

**Nota 18.- Transferencias**

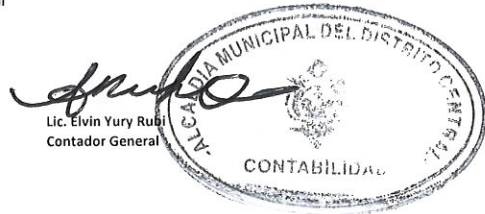
El detalle es el siguiente:

Cuentas	30-09-2021
Transferencias corrientes a instituciones	66,506,490.49
transferencias (cuota amhon, y tsc)	19,122,514.27
Ayudas sociales a personas	26,121,714.64
transferencias organismos (suscripciones)	113,595.25
subsidios	14,826,935.07
<b>Total</b>	<b>126,691,249.72</b>

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

El detalle es el siguiente:

Cuentas	30-09-2021
Intereses de la deuda interna	405,039,626.97
Disminución de ctas.x pagar comercio	24,587,814.18
<b>Total</b>	<b>429,627,441.15</b>



Lic. Elvin Yury Rubi  
Contador General