



# Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

**ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021  
expresado en lempiras (Preliminar)**

Ingresos		
Ingresos tributarios	2,749,051,001	
Ingresos no tributarios	20,588,920	
Herencias Legados y Donaciones	16,523,760	
Transferencias	199,634,405	
Otros ingresos	1,733,984	
Descuentos pronto pago	-67,775,697	
Total Ingresos		2,919,756,373
Egresos		
Servicios personales	881,677,905.20	
Servicios no personales	307,991,232.30	
Materiales y suministros	52,242,639.76	
Bienes capitalizables	680,948,734.88	
Ayudas sociales	167,529,378.10	
Intereses de la deuda interna	525,885,752.46	
Otros gastos	150,514,623.35	
Total egresos		2,766,790,266
Resultado del periodo		<u>152,966,107</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 DICIEMBRE de 2021  
( Preliminar)

**Activos y Pasivos**

**Nota 1.- Efectivo disponible**

El monto de esta partida lo conforman:

<b>Cuentas</b>	<b>31-12-2021</b>
Bancos recaudadores	20,310,565.19
Bancos cuentas fideicomisos	155,549,794.92
Reservas	29,888,332.83
<b>Totales</b>	<b>205,748,692.94</b>

**Nota 2.- Cuentas por cobrar**

El detalle de estas cuentas es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>31-12-2021</b>
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,616,598,333.26
Impuesto sobre industria y comercio	293,603,661.63
Impuesto personal vecinal	(2,532,345.98)
impuesto tasa vial matricula vehiculos	500,073,577.94
Sub-total	2,407,743,226.85
menos provision incobrable	(631,241,645.55)
Total neto	1,776,501,581.30
Gobierno Central	25,806,578.71
Otras cuentas por cobrar	34,346,039.18
Anticipo a contratistas	247,341,321.36
fondos rotatorios	1,374,785.00
UMAPS	446,355,584.19
<b>Totales</b>	<b>2,531,725,889.74</b>

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

El desglose de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>31-12-2021</b>
Terrenos	466,765,527.33
Edificios	104,684,261.98
Maquinaria y equipo de construccion	8,157,595.14
Vehiculos	80,355,604.53
Mobiliario y equipo de oficina	84,287,253.65
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	751,404,870.63
menos depreciacion acumulada	147,628,698.03
<b>Totales</b>	<b>603,776,172.60</b>

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

	<b>31-12-2021</b>
Obras de infraestructura de Dominio Publico	2,844,922,525.90
construcciones en proceso en bienes de dominio publico	2,116,538,450.31
sub-total	4,961,460,976.21
menos depreciacion acumulada	529,241,325.21
<b>Totales</b>	<b>4,432,219,651.00</b>

**Nota 5.- Construcciones en proceso**

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>31-12-2021</b>
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	31-12-2021
Almacen de suministros	1,675,294.20
<b>Totales</b>	<b>1,675,294.20</b>

**Nota 7.- Cuentas por liquidar**

Cuentas	31-12-2021
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:

Cuentas	31-12-2021
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2019	361,892,968.72
Proveedores fondos externos 2010-2019	2,194,966.66
<b>Total proveedores</b>	<b>412,456,313.15</b>
Servicios publicos	300,570,257.76
Infop	21,390,488.19
Infop ( UMAPS)	160,809.06
Injupemp	18,895,665.03
ayudas sociales	1,470,153.76
Cotizaciones IHSS	3,433,183.34
Cotizaciones IHSS umaps	792,706.70
Retencion ISR empleados	1,036,884.58
Retencion ISR contratistas	1,601,452.99
DEI-Retencion ISV	9,867,939.77
Cuerpo de bomberos	65,340,543.23
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	3,165,907.57
Prestaciones por pagar	678,606,620.05
Notas de credito por pagar	19,780,039.65
Otras retenciones	25,889,270.39
Otras cuentas por pagar	119,457,169.57
nominas por pagar (UMAPS)	2,680,870.37
UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoamer	(77,631.67)
fondos especiales para la infancia	122,797.00
<b>Total cuentas y gastos acumulados por pagar</b>	<b>1,356,472,658.05</b>

**Nota 9- Operaciones financieras a corto plazo****31-12-2021**

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****31-12-2021**

Bac Bamer	669,116,243.11
Banco banpais	1,055,806,922.13
Banco Atlantida	1,587,344,295.02
Banco promerica	94,442,752.85
Banco Ficohsa	1,816,000,000.00
Banco occidente	300,000,000.00
<b>Totales</b>	<b>5,522,710,213.11</b>

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

El detalle de este rubro es el siguiente:

**Cuentas****31-12-2021**

Impuesto sobre bienes inmuebles	505,458,096.13
Impuesto industria, comercio y servicios	609,726,546.92
Impuesto vecinal personal	212,883,517.76
Tasas por servicios municipales	630,281,111.18
Tasas administrativas y derechos	702,936,895.23
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	52,611,742.69
Ingresos varios	35,153,090.98
<b>Total</b>	<b>2,749,051,000.89</b>

**Nota 12.- Ingresos no tributarios**

El desglose es el siguiente:

**Cuentas****31-12-2021**

Renta de propiedades mercados	3,970,607.99
Multas y Sanciones	59,330.00
Mora de impuestos y tasas	16,558,982.22
<b>Total</b>	<b>20,588,920.21</b>

**Nota 13.- Descuentos****Cuentas****31-12-2021**

Descuentos por pronto pago	(67,775,697.00)
	<b>(67,775,697.00)</b>

<b>Nota 14.- Servicios personales</b>	<b>31-12-2021</b>
Sueldos y salarios	553,313,931.54
Aguinaldo y catorceavo mes	104,254,938.67
Vacaciones	40,656,396.36
Horas extras	17,392,178.19
Adicionales (depreciacion, dietas)	3,480,000.00
Contribuciones patronales ( infop, Injupe, Ihss)	96,163,690.84
Beneficios y compensaciones varias	66,416,769.60
<b>Total</b>	<b>881,677,905.20</b>

**Nota 15.-Servicios no personales**

El desglose de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>31-12-2021</b>
Servicios publicos	78,157,956.30
Alquileres edificios	5,893,525.20
Otros alquileres	1,533,592.50
Correo , internet	3,644,457.10
Comisiones y gastos bancarios	93,413,468.82
Otros servicios comerciales y financieros	93,238,623.81
Imprenta, publicaciones y reproducciones	8,586,736.95
Otros servicios tecnicos y profesionales	5,567,045.74
Publicidad y Propaganda	2,240,963.93
Servicios de Ceremonial y protocolo	19,380.00
Mantenimiento y reparacion de maquinaria	475,640.00
Mantenimiento y reparacion de edificios	247,024.67
Primas y Gastos de Seguros	773,586.89
Limpieza, aseo y fumigacion	217,350.00
Derechos y tasas	12,536,434.98
Otros servicios no personales	1,445,445.41
<b>Total</b>	<b>307,991,232.30</b>

**Nota 16.- Materiales y suministros**

El desglose es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>31-12-2021</b>
Alimentos y bebidas para personas	1,194,459.89
utiles de escritorio, oficina y enseñanza	3,831,482.69
Prendas de vestir y calzado	868,704.55
Elementos de limpieza y otros	943,516.63
Tintes, pinturas y colorantes	1,083,065.04
Combustibles y lubricantes	26,572,041.35
Productos de Metal	56,404.25
Utiles y Materiales electricos	548,992.00
Repuestos y accesorios plasticos	10,343,307.01
Productos de artes graficas	320,618.85
Material de seguridad	33,212.00
Productos de Papel y Carton	5,711.07
Herramientas menores	55,635.46
Otros materiales y suministros	6,385,488.97
<b>Total</b>	<b>52,242,639.76</b>



**Nota 17- Bienes capitalizables**

Estos bienes son los siguientes:

<b>Cuentas</b>	<b>31-12-2021</b>
Adquisicion de Equipo de oficina	64,935.99
Aplicaciones Informaticas	1,837,470.55
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	481,541,289.41
adquisicion de equipos de computacion	176,396.80
Adquisicion de maquinaria y equipos varios	44,471,143.44
Construcciones, adiciones y mejoras ( proyectos, viviendas, parques, etc )	81,864,662.00
construcciones adiciones y mejoras de edificios	70,992,836.69
<b>Total</b>	<b>680,948,734.88</b>

**Nota 18.- Transferencias**

El detalle es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>31-12-2021</b>
Transferencias corrientes a instituciones	75,316,724.74
transferencias (cuota amhon, y tsc)	25,496,685.70
Ayudas sociales a personas	39,535,991.97
transferencias organismos (suscripciones)	261,240.37
subsidios	26,918,735.32
<b>Total</b>	<b>167,529,378.10</b>

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

El detalle es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>31-12-2021</b>
Intereses de la deuda interna	498,480,427.28
Disminucion de ctas.x pagar comercio	27,405,325.18
<b>Total</b>	<b>525,885,752.46</b>

Lic. Elvin Yury Rubi  
Contador General

