



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

Ingresos		
Ingresos tributarios	2,693,273,445	
Ingresos no tributarios	21,014,016	
Herencias Legados y Donaciones	16,523,760	
Transferencias	199,634,405	
Otros ingresos	1,715,273	
Descuentos pronto pago	-92,852,184	
Total Ingresos		2,839,308,716
Egresos		
Servicios personales	882,310,942	
Servicios no personales	308,041,232	
Materiales y suministros	52,242,640	
Bienes capitalizables	681,079,814	
Ayudas sociales	167,548,186	
Intereses de la deuda interna	525,885,752	
Otros gastos	99,457,021	
Total egresos		2,716,565,588
Resultado del periodo		<u><u>122,743,128</u></u>


Mario Roberto Zeron
Director 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 DICIEMBRE de 2021

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	31-12-2021
Bancos recaudadores	20,310,565.19
Bancos cuentas fideicomisos	155,864,236.82
Reservas	29,888,332.83
Totales	206,063,134.84

Nota 2.- Cuentas por cobrar

El detalle de estas cuentas es el siguiente:

Cuentas	31-12-2021
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,606,262,106.41
Impuesto sobre industria y comercio	225,391,562.48
Impuesto personal vecinal	2,215,383.59
Impuesto tasa vial matricula vehiculos	493,263,633.26
Sub-total	2,327,132,685.74
menos provision incobrable	(580,184,043.40)
Total neto	1,746,948,642.34
Gobierno Central	25,806,578.71
Otras cuentas por cobrar	34,346,039.18
Anticipo a contratistas	247,341,321.36
fondos rotatorios	1,337,165.00
UMAPS	446,355,584.09
Totales	2,502,135,330.68

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-12-2021
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
Totales	603,776,172.60

Nota 4.- Bienes de Dominio publico

Obras de infraestructura de Dominio Publico
construcciones en proceso en bienes de dominio publico
sub-total

	31-12-2021
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
Totales	4,432,219,651.00

Nota 5.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-12-2021
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	31-12-2021
Almacen de suministros	1,675,294.20
Totales	1,675,294.20

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
Totales	-

**Nota 8.- Proveedores**

El de talle 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	363,718,322.95
Proveedores fondos externos 2010-2019	2,194,966.66
Total proveedores	414,281,667.38

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	25,906,090.39
Otras cuentas por pagar	21,850,383.99
nominas por pagar (UMAPS)	2,680,870.37
UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoamer	(77,631.67)
fondos especiales para la infancia	122,797.00
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	1,258,882,692.47

Nota 9- Operaciones financieras a corto plazo

31-12-2021

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	
Banco Ficohsa	560,000,000.00
Totales	560,000,000.00

Nota 10.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone asi:

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	94,442,752.83
Banco Ficohsa	1,816,000,000.00
Banco occidente	300,000,000.00
Totales	5,522,710,213.09

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	574,844,791.10
Impuesto vecinal personal	225,386,768.42
Tasas por servicios municipales	605,413,570.23
Tasas administrativas y derechos	694,405,385.84
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	52,611,742.69
Ingresos varios	35,153,090.98
Total	2,693,273,445.39

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	16,984,078.27
Total	21,014,016.26



Nota 13.- Descuentos

Cuentas	31-12-2021
Descuentos por pronto pago	(92,852,183.66)
Total	(92,852,183.66)

Nota 14.- Servicios personales

Cuentas	31-12-2021
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 (depreciación, dietas)	3,480,000.00
Contribuciones patronales (infop, Injupem, lhss)	96,163,690.84
Beneficios y compensaciones varias	67,049,806.06
Total	882,310,941.66

Nota 15.-Servicios no personales

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-12-2021
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	1,495,445.41
Total	308,041,232.30

Nota 16.- Materiales y suministros

El desglose es el siguiente:

Cuentas	31-12-2021
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
Total	52,242,639.76



Nota 17- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	31-12-2021
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	71,123,915.52
Total	681,079,813.71

Nota 18.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas	31-12-2021
Transferencias corrientes a instituciones	75,316,724.74
transferencias (cuota amhon, y tsc)	25,496,685.70
Ayudas sociales a personas	39,517,180.32
transferencias organismos (suscripciones)	261,240.37
subsidiros	26,956,355.32
Total	167,548,186.45

Nota 19.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

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

Nota 19.- otros gastos

El detalle es el siguiente:

Cuentas	
depreclacion de activos fijos	11,543,658.59
depreclacion de bienes de dominio publico	138,970,964.76
provision cuentas incobrables	(51,057,602.15)
Total	99,457,021.20


Lic. Elvin Yury Rdibi
Contador General

