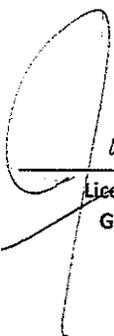


Alcaldía Municipal del Distrito Central

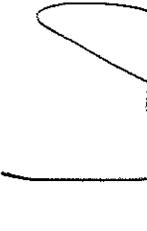
Tegucigalpa, M. D. C. Honduras C. A.

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS DEL 01 ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2023 expresado en lempiras

Ingresos				
Ingresos tributarios	12	L.	1,243,635,358	
Ingresos no tributarios	13		27,086,346	
Herencias Legados y Donaciones	14		42,613,907	
Transferencias	15		79,330,597	
Otros ingresos	16		8,808,408	
Descuentos pronto pago	17		-48,925,265	
Total Ingresos				L. 1,352,549,350
Egresos				
Servicios personales	18	L.	455,207,510	
Servicios no personales	19		157,845,468	
Materiales y suministros	20		21,113,201	
Bienes capitalizables	21		231,850,485	
Transferencias	22		59,124,613	
Intereses de la deuda interna	23		196,923,749	
Otros gastos	24		84,419,085	
Total egresos				L. 1,206,484,110
Resultado del periodo				L. <u>146,065,240</u>



Licenciado: Pablo Nieto
Gerente Financiero



Licenciado: Luis Duron
Contador General



Alcaldía Municipal del Distrito Central
Notas a los Estados Financieros al 31 de mayo de 2023
Expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de este detalle lo conforman:

Cuentas		31-05-2023
Bancos recaudadores	L.	19,097,876.22
Bancos cuentas fideicomisos		470,661,937.55
Reservas		100,063,470.99
Total	L.	589,823,284.76

Nota 2.- Cuentas por cobrar

El detalle de estas cuentas es el siguiente:

Cuentas		31-05-2023
Impuesto sobre bienes inmuebles	L.	2,336,870,611.53
Impuesto sobre industria y comercio		1,154,342,526.64
Impuesto personal vecinal		16,626,916.72
Impuesto tasa vial matrícula vehículos		383,563,378.61
Sub-total		3,891,403,433.50
Menos provision incobrable		(580,184,043.40)
Total neto		3,311,219,390.10
Gobierno Central		70,727,580.69
Otras cuentas por cobrar		32,720,298.88
Otras cuentas por cobrar (UMAPS)		83,836,633.74
Anticipo a contratistas		266,790,605.52
Fondos rotatorios		7,455,490.00
Total	L.	3,772,749,998.93

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas		31-05-2023
Terrenos	L.	466,765,527.33
Edificios		104,517,826.95
Maquinaria y equipo de construcción		8,566,650.61
Vehículos		80,935,312.02
Mobiliario y equipo de oficina		88,607,008.16
Propiedad, planta y equipo Promdeca		7,154,628.00
Sub-total		756,546,953.07
Menos depreciación acumulada		166,233,186.21
Total	L.	590,313,766.86

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas		31-05-2023
Proyecto Trans 450	L.	2,644,586.02
Total	L.	2,644,586.02

Nota 5.- Almacén de suministros

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas		31-05-2023
Almacén de suministros	L.	2,442,180.66
Total	L.	2,442,180.66

Nota 6.- Bienes de dominio público

		31-05-2023
Obras de infraestructura de dominio público	L.	2,893,044,838.34
Construcciones en proceso en bienes de dominio público		2,624,998,489.70
Sub-total		5,518,043,328.04
Menos depreciación acumulada		797,124,275.04
Total	L.	4,720,919,053.00



Nota 7.- Proveedores

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	31-05-2023
Proveedores 2008	L. 30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2023	335,559,236.11
Proveedores fondos externos 2010-2023	566,735.92
Total	L. 384,494,349.80

Nota 8.- Cuentas y gastos acumulados por pagar

Cuentas	31-05-2023
Servicios publicos	L. 362,688,101.06
Infop	21,207,098.85
Injupemp	21,895,587.59
Ayudas sociales	160,487.76
Cotizaciones IHSS	5,321,754.16
Retención ISR empleados	2,866,022.37
Retencion ISR contratistas	1,624,232.40
DEI-Retencion ISV	2,971,890.93
Cuerpo de bomberos	78,302,315.68
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	4,046,805.11
Prestaciones por pagar	480,168,730.70
Notas de credito por pagar	13,931,974.28
Otras retenciones	28,568,726.75
Otras cuentas por pagar	1,681,215,477.34
Otras cuentas por pagar (UMAPS)	200,000,000.02
UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoamericanas)	(137,350.94)
Fondos especiales para la infancia	122,797.00
Total	L. 2,987,242,181.77

Nota 9.- Retenciones de garantias

Cuentas	31-05-2023
Garantias globales	L. 26,998,678.77
Total	L. 26,998,678.77

Nota 10.- Fondos B.I.D. credito No 1024.

Cuentas	31-05-2023
B.i.D. desembolsos directos	L. 68,900,079.33
Total	L. 68,900,079.33

Nota 11.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	31-05-2023
Bac Bamer	L. 669,116,243.11
Banco Atlantida	1,587,344,294.93
Banco Ficohsa	1,816,000,000.00
Banco Promerica	94,442,752.83
Banpais	1,055,806,922.13
Banco Occidente	300,000,000.00
Total	L. 5,522,710,213.00

Ingresos y Gastos

Nota 12.- Ingresos tributarios

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-05-2023
Impuesto sobre bienes inmuebles	L. 222,977,622.70
Impuesto industria, comercio y servicios	389,886,705.50
Impuesto vecinal personal	258,004,215.19
Tasas por servicios municipales	215,512,446.04
Tasas administrativas y derechos	93,740,943.95
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	17,641,410.64
Impuesto antenas y torres serv.telecomun	28,029,154.34
Ingresos varios	17,842,860.11
Total	L. 1,243,635,358.47

Nota 13.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas	31-05-2023
Renta de propiedades mercados	L. 4,541,316.59
Mora de impuestos y tasas	22,545,029.04
Total	L. 27,086,345.63

**Nota 14.- Herencias legados y donaciones**

	31-05-2023
Terrenos municipales	L. 188,172.71
Lotes de terrenos en los cementerios	33,982.43
Donaciones Congreso Nacional	12,485,056.10
KFW	29,906,695.49
Total	L. 42,613,906.73

Nota 15.- Transferencias

	31-05-2023
Transferencias del Gobierno Central	L. 79,330,596.60
Total	L. 79,330,596.60

Nota 16.- Otros Ingresos de Capital

	31-05-2023
Intereses bancarios	L. 3,027,793.22
Otros ingresos	5,780,615.13
Total	L. 8,808,408.35

Nota 17.- Descuentos

Cuentas	31-05-2023
Descuentos por pronto pago	L. (48,925,265.42)
Total	L. (48,925,265.42)

Nota 18.- Servicios personales

	31-05-2023
Sueldos y salarios	L. 323,561,931.43
Aguinaldo y catorceavo mes	60,831,167.83
Vacaciones	21,998,665.18
Horas extras	2,919,748.99
Adicionales (depreciacion, dietas)	1,575,000.00
Contribuciones patronales (infop, Injupemp, lhss)	42,867,758.25
Beneficios y compensaciones varias	1,453,238.72
Total	L. 455,207,510.40

Nota 19.-Servicios no personales

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-05-2023
Servicios publicos	L. 38,253,608.43
Alquileres edificios	2,366,935.50
Otros alquileres	3,391,409.03
Correo, internet	1,866,580.16
Comisiones y gastos bancarios	24,912,756.28
Otros servicios comerciales y financieros	74,366,844.83
Imprenta, publicaciones y reproducciones	5,217,890.43
Otros servicios tecnicos y profesionales	487,550.93
Publicidad y propaganda	113,750.00
Servicios de ceremonial y protocolo	496,957.33
Mantenimiento y reparacion de maquinaria	37,893.87
Primas y gastos de seguros	1,762,429.05
Otros servicios no personales	4,570,862.04
Total	L. 157,845,467.88

Nota 20.- Materiales y suministros

El desglose es el siguiente:

Cuentas	31-05-2023
Alimentos y bebidas para personas	L. 1,646,647.40
Alimentos y bebidas para personas(AACID)	
Utiles de escritorio, oficina y ensenanza	5,052,088.46
Prendas de vestir y calzado	485,388.25
Elementos de limpieza y otros	2,046,187.84
Tintes, pinturas y colorantes	1,315,277.72
Combustibles y lubricantes	7,718,503.96
Madera, corchos y su manufactura	16,419.15
Productos de metal	34,509.79
Utiles y materiales electricos	351,274.66
Cemento, cal y yeso	9,569.00
Repuestos y accesorios plasticos	1,105,220.48
Productos de artes graficas	610,185.12
Material de seguridad	99,639.01
Productos de papel y carton	4,609.83
Productos farmaceuticos y medicinales	3,046.90
Herramientas menores	249,588.45
Otros materiales y suministros	365,044.88
Total	L. 21,113,200.90



Nota 21- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	31-05-2023
Adquisición de equipo de computación	L. 511,749.42
Adquisición de equipos nuevos de oficina	130,694.88
Aplicaciones informáticas	1,174,899.79
Acciones y mejoras de serv. pub municipal	215,198,083.81
Adquisición de maquinaria y equipos varios	1,665,653.93
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	13,169,402.78
Total	L. 231,850,484.61

Nota 22.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas	31-05-2023
Transferencias (cuota amhon y tsc)	L. 10,219,975.22
Ayudas sociales a personas	31,916,399.70
Subsidios	16,988,237.60
Total	L. 59,124,612.52

Nota 23.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas	31-05-2023
Intereses de la deuda interna	L. 195,595,986.79
Disminución de ctas. x pagar comercio	1,327,762.35
Total	L. 196,923,749.14

Nota 24.- Otros gastos

Cuentas	31-05-2023
Depreciación del activo fijo	L. 5,527,269.13
Depreciación de bienes dominio público	78,891,815.37
Total	L. 84,419,084.50



Lic. Luis Duron Matamoros
Contador General