

Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS
DEL 01 ENERO AL 28 DE FEBRERO DEL 2023
expresado en lempiras

Ingresos				
Ingresos tributarios	12	L.	678,435,006	
Ingresos no tributarios	13		9,435,610	
Herencias Legados y Donaciones	14		41,070,030	
Transferencias	15		28,369,258	
Otros ingresos	16		4,305,889	
Descuentos pronto pago	17		-33,406,953	
Total Ingresos				L. 728,208,840
Egresos				
Servicios personales	18	L.	173,856,434	
Servicios no personales	19		88,945,884	
Materiales y suministros	20		5,567,368	
Bienes capitalizables	21		81,846,824	
Transferencias	22		19,004,840	
Intereses de la deuda interna	23		79,347,772	
Otros gastos	24		33,746,772	
Total egresos				L. 482,315,894
Resultado del periodo				L. <u>245,892,946</u>



Lic: Eduar Coello
Gerencia Financiera



Lic : Luis Duron
Contador General



Alcaldía Municipal del Distrito Central
Notas a los Estados Financieros al 28 de febrero de 2023
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	28-02-2023
Bancos recaudadores	L. 25,057,126.34
Bancos cuentas fideicomisos	846,720,805.80
Reservas	100,063,470.81
Totales	L. 971,841,402.95

Nota 2.- Cuentas por cobrar

El detalle de estas cuentas es el siguiente:

Cuentas	28-02-2023
Impuesto sobre bienes inmuebles	L. 3,289,421,666.78
Impuesto sobre industria y comercio	1,206,175,640.99
Impuesto personal vecinal	4,700,406.29
impuesto tasa vial matrícula vehiculos	427,173,783.65
Sub-total	4,927,471,497.71
menos provision incobrable	(580,184,043.40)
Total neto	4,347,287,454.31
Gobierno Central	26,175,331.89
Otras cuentas por cobrar	32,720,298.88
Otras cuentas por cobrar (UMAPS)	83,836,633.74
Anticipo a contratistas	286,483,760.26
fondos rotatorios	6,441,490.00
Totales	L. 4,782,944,969.08

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	28-02-2023
Terrenos	L. 466,765,527.33
Edificios	104,377,062.35
Maquinaria y equipo de construccion	8,303,921.26
Vehiculos	80,935,312.02
Mobiliario y equipo de oficina	87,223,403.43
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	754,759,854.39
menos depreciacion acumulada	162,900,580.41
Totales	L. 591,859,273.98

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	28-02-2023
Proyecto Trans 450	L. 2,644,586.02
Totales	L. 2,644,586.02

Nota 5.- Almacen de suministros

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	28-02-2023
Almacen de suministros	L. 2,634,384.66
Totales	L. 2,634,384.66

Nota 6.- Bienes de Dominio publico

Cuentas	28-02-2023
Obras de infraestructura de Dominio Publico	L. 2,890,246,456.15
Construcciones en proceso en bienes de dominio publico	2,470,236,649.05
Sub-total	5,360,483,105.20
Menos depreciacion acumulada	749,784,568.49
Totales	L. 4,610,698,536.71

**Nota 7.- Proveedores**

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	28-02-2023
Proveedores 2008	L. 30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2019	439,328,386.56
Proveedores fondos externos 2010-2019	7,698,410.19
Total proveedores	L. 495,395,174.52

Nota 8.- Cuentas y gastos acumulados por pagar

	28-02-2023
Servicios publicos	L. 340,971,848.95
Infop	21,130,943.91
Injupemp	7,423,860.99
ayudas sociales	20,487.76
Cotizaciones IHSS	4,802,760.37
Retencion ISR empleados	2,858,582.54
Retencion ISR contratistas	1,704,060.36
DEI-Retencion ISV	2,070,331.72
Cuerpo de bomberos	81,633,699.35
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	2,326,067.28
Prestaciones por pagar	536,498,883.45
Notas de credito por pagar	16,185,959.12
Otras retenciones	25,421,774.95
Otras cuentas por pagar	2,719,715,677.78
Otras cuentas por pagar (UMAPS)	200,000,000.02
UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoamer	(137,350.94)
fondos especiales para la infancia	122,797.00
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	L. 4,045,037,915.32

Nota 9.- Retenciones de garantias

	28-02-2023
Garantias globales	L. 23,710,062.07
Total retenciones de garantias	L. 23,710,062.07

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

	28-02-2023
B.I.D. desembolsos directos	L. 68,900,079.33
Total Fondos BID	L. 68,900,079.33

Nota 11.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	28-02-2023
Bac Barner	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
Totales	L. 5,522,710,213.00

Ingresos y Gastos**Nota 12.- Ingresos tributarios**

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	28-02-2023
Impuesto sobre bienes inmuebles	L. 135,241,602.67
Impuesto industria, comercio y servicios	201,406,782.86
Impuesto vecinal personal	151,343,577.22
Tasas por servicios municipales	79,606,510.88
Tasas administrativas y derechos	88,597,253.31
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	5,650,689.08
Ingresos varios	16,588,589.88
Total	L. 678,435,005.90

Nota 13.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas	28-02-2023
Renta de propiedades mercados	L. 1,293,540.34
Mora de impuestos y tasas	8,142,069.35
Total	L. 9,435,609.69



Nota 14.- Herencias legados y donaciones		28-02-2023
Terrenos Municipales	L	66,273.61
Lotes de terrenos en los cementerios		33,982.43
Donaciones Congreso Nacional		12,485,056.10
KFW		28,484,717.98
Total herencias legados y donaciones	L	41,070,030.12
Nota 15.- Transferencias		28-02-2023
Transferencias del Gobierno Central	L	28,369,257.58
Total transferencias	L	28,369,257.58
Nota 16.- Otros Ingresos de Capital		28-02-2023
Intereses Bancarios	L	1,082,554.47
Otros ingresos		3,223,335.00
Total otros Ingresos de Capital	L	4,305,889.47
Nota 17.- Descuentos		
Cuentas		28-02-2023
Descuentos por pronto pago	L	(33,406,952.85)
Total	L	(33,406,952.85)
Nota 18.- Servicios personales		28-02-2023
Sueldos y salarios	L	125,136,248.87
Aguinaldo y catorceavo mes		22,905,064.12
Vacaciones		8,138,185.78
Horas extras		1,347,000.62
Adicionales (depreciacion, dietas)		630,000.00
Contribuciones patronales (infop, Injupem, Ihss)		14,709,029.77
Beneficios y compensaciones varias		990,905.29
Total	L	173,856,434.45
Nota 19.-Servicios no personales		
El desglose de este rubro es el siguiente:		
Cuentas		28-02-2023
Servicios publicos	L	14,698,182.13
Alquileres edificios		958,504.20
Otros alquileres		1,506,174.35
Correo , internet		767,558.04
Comisiones y gastos bancarios		17,094,698.75
Otros servicios comerciales y financieros		51,413,167.99
Imprenta, publicaciones y reproducciones		1,469,955.00
Otros servicios tecnicos y profesionales		56,850.94
Otros servicios no personales		980,792.86
Total	L	88,945,884.26
Nota 20.- Materiales y suministros		
El desglose es el siguiente:		
Cuentas		28-02-2023
Alimentos y bebidas para personas	L	364,145.14
Utiles de escritorio, oficina y enseñanza		1,153,756.02
Prendas de vestir y calzado		182,965.00
Elementos de limpieza y otros		331,975.55
Combustibles y lubricantes		3,038,123.51
Repuestos y accesorios plasticos		10,209.02
Productos de artes graficas		298,689.50
Herramientas menores		(14,623.40)
Otros materiales y suministros		202,127.99
Total	L	5,567,368.33



Nota 21- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas		28-02-2023
Adquisición de Equipo de Computación	L.	(27,594.25)
Adquisición de equipos nuevos de oficina		163,127.50
Aplicaciones Informáticas		640,236.71
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	79,825,327.46	
Adquisición de maquinaria y equipos varios		1,277,925.00
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)		(32,198.85)
Total	L.	81,846,823.57

Nota 22.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas		28-02-2023
transferencias (cuota amhon, y tsc)	L.	3,810,885.00
Ayudas sociales a personas		1,997,228.90
subsídios		13,196,725.66
Total	L.	19,004,839.56

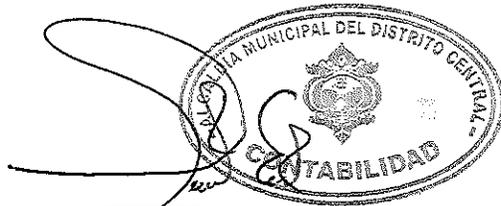
Nota 23.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas		28-02-2023
Intereses de la deuda interna	L.	78,238,394.64
Disminución de ctas.x pagar comercio		1,109,377.23
Total	L.	79,347,771.87

Nota 24.- Otros gastos

Cuentas		28-02-2023
Depreciación del activo fijo	L.	2,194,663.33
Depreciación de bienes dominio público		31,552,108.82
Total otros gastos	L.	33,746,772.15



Lic. Luis Dúron Matamoros
Contador General