



Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

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

Ingresos			
Ingresos tributarios	12	L.	1,057,146,997
Ingresos no tributarios	13		14,008,143
Herencias Legados y Donaciones	14		42,546,852
Transferencias	15		42,553,886
Otros ingresos	16		5,872,539
Descuentos pronto pago	17		-36,912,677
Total Ingresos		L.	1,125,215,741
Egresos			
Servicios personales	18	L.	271,032,646
Servicios no personales	19		115,310,009
Materiales y suministros	20		11,635,585
Bienes capitalizables	21		154,277,557
Transferencias	22		42,841,806
Intereses de la deuda interna	23		118,683,927
Otros gastos	24		50,629,874
Total egresos		L.	764,411,404
Resultado del periodo		L.	<u>360,804,336</u>





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

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	31-03-2023
Bancos recaudadores	L. 31,654,074.21
Bancos cuentas fideicomisos	625,643,668.41
Reservas	100,063,470.81
Totales	L. 757,361,213.43

Nota 2.- Cuentas por cobrar

El detalle de estas cuentas es el siguiente:

Cuentas	31-03-2023
Impuesto sobre bienes inmuebles	L. 4,019,042,112.71
Impuesto sobre industria y comercio	1,156,819,359.83
Impuesto personal vecinal	34,429,959.40
impuesto tasa vial matrícula vehiculos	412,791,828.45
Sub-total	5,623,083,260.39
menos provision incobrable	(580,184,043.40)
Total neto	5,042,899,216.99
Gobierno Central	38,454,518.18
Otras cuentas por cobrar	34,537,706.99
Otras cuentas por cobrar (UMAPS)	83,836,633.74
Anticipio a contratistas	281,533,270.16
fondos rotatorios	6,841,490.00
Totales	L. 5,488,102,836.06

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-03-2023
Terrenos	L. 466,765,527.33
Edificios	104,304,182.20
Maquinaria y equipo de construccion	8,370,046.26
Vehiculos	80,935,312.02
Mobiliario y equipo de oficina	87,877,873.08
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	755,407,568.89
menos depreciacion acumulada	164,007,627.53
Totales	L. 591,399,941.36

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-03-2023
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	31-03-2023
Almacen de suministros	L. 2,407,973.32
Totales	L. 2,407,973.32

Nota 6.- Bienes de Dominio publico

	31-03-2023
Obras de infraestructura de Dominio Publico	L. 2,890,246,456.15
Construcciones en proceso en bienes de dominio publico	2,508,320,438.54
Sub-total	5,398,566,894.69
Menos depreciacion acumulada	765,560,622.90
Totales	L. 4,633,006,271.79

**Nota 7.- Proveedores**

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	31-03-2023
Proveedores 2008	L. 30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2019	403,765,214.29
Proveedores fondos externos 2010-2019	2,674,649.24
Total proveedores	L. 454,808,241.30

Nota 8.- Cuentas y gastos acumulados por pagar

Cuentas	31-03-2023
Servicios publicos	L. 348,012,269.99
Infop	21,269,946.08
Injupemp	7,596,709.54
ayudas sociales	20,487.76
Cotizaciones IHSS	4,903,566.70
Retencion ISR empleados	2,863,298.15
Retencion ISR contratistas	1,570,482.41
DEI-Retencion ISV	2,599,278.60
Cuerpo de bomberos	88,380,949.13
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	2,348,448.27
Prestaciones por pagar	462,181,692.94
Notas de credito por pagar	14,264,275.10
Otras retenciones	27,723,686.09
Otras cuentas por pagar	3,235,409,816.56
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. 4,501,417,884.11

Nota 9.- Retenciones de garantias

Cuentas	31-03-2023
Garantias globales	L. 23,799,940.93
Total retenciones de garantias	L. 23,799,940.93

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

Cuentas	31-03-2023
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	31-03-2023
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
Totales	L. 5,522,710,213.00

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

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-03-2023
Impuesto sobre bienes inmuebles	L. 279,334,529.89
Impuesto industria, comercio y servicios	257,236,878.95
Impuesto vecinal personal	239,578,257.09
Tasas por servicios municipales	159,645,153.57
Tasas administrativas y derechos	94,708,724.76
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	9,477,745.90
Ingresos varios	17,165,706.97
Total	L. 1,057,146,997.13

Nota 13.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas	31-03-2023
Renta de propiedades mercados	L. 2,697,648.66
Mora de impuestos y tasas	11,310,494.24
Total	L. 14,008,142.90



Nota 14.- Herencias legados y donaciones		31-03-2023
Terrenos Municipales	L.	121,117.60
Lotes de terrenos en los cementerios		33,982.43
Donaciones Congreso Nacional		12,485,056.10
KFW		29,906,695.49
Total herencias legados y donaciones	L.	42,546,851.62
Nota 15.- Transferencias		31-03-2023
Transferencias del Gobierno Central	L.	42,553,886.37
Total transferencias	L.	42,553,886.37
Nota 16.- Otros Ingresos de Capital		31-03-2023
Intereses Bancarios	L.	1,883,563.58
Otros ingresos		3,988,975.90
Total otros Ingresos de Capital	L.	5,872,539.48
Nota 17.- Descuentos		
Cuentas		31-03-2023
Descuentos por pronto pago	L.	(36,912,676.96)
Total	L.	(36,912,676.96)
Nota 18.- Servicios personales		31-03-2023
Sueldos y salarios	L.	191,767,984.67
Aguinaldo y catorceavo mes		37,515,656.95
Vacaciones		15,443,073.54
Horas extras		1,901,213.97
Adicionales (depreciación, dietas)		945,000.00
Contribuciones patronales (infop, Injupem, lhss)		22,276,448.38
Beneficios y compensaciones varias		1,183,268.62
Total	L.	271,032,646.13
Nota 19.-Servicios no personales		
El desglose de este rubro es el siguiente:		
Cuentas		31-03-2023
Servicios publicos	L.	22,312,125.71
Alquileres edificios		1,061,143.80
Otros alquileres		1,750,391.60
Correo , internet		1,126,121.76
Comisiones y gastos bancarios		19,921,637.10
Otros servicios comerciales y financieros		59,894,007.88
Imprenta, publicaciones y reproducciones		5,216,029.40
Otros servicios tecnicos y profesionales		57,550.94
Publicidad y Propaganda		28,750.00
Servicios de Ceremonial y protocolo		143,401.75
Primas y Gastos de Seguros		291,591.19
Otros servicios no personales		3,507,258.19
Total	L.	115,310,009.32
Nota 20.- Materiales y suministros		
El desglose es el siguiente:		
Cuentas		31-03-2023
Alimentos y bebidas para personas	L.	1,195,778.14
Utiles de escritorio, oficina y enseñanza		2,730,528.35
Prendas de vestir y calzado		182,965.00
Elementos de limpieza y otros		955,738.63
Tintes, pinturas y colorantes		601,390.89
Combustibles y lubricantes		5,071,086.94
Productos de Metal		21,029.72
Utiles y Materiales electricos		104,126.91
Cemento, cal y yeso		9,569.00
Repuestos y accesorios plasticos		113,392.58
Productos de artes graficas		410,229.75
Productos de Papel y Carton		1,213.55
Herramientas menores		83,455.50
Otros materiales y suministros		155,080.08
Total	L.	11,635,585.04



Nota 21- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	31-03-2023
Adquisición de Equipo de Computacion	L. 56,362.50
Adquisición de equipos nuevos de oficina	122,918.74
Aplicaciones Informaticas	1,089,622.51
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	142,498,503.74
Adquisición de maquinaria y equipos varios	1,333,386.12
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	9,176,763.65
Total	L. 154,277,557.26

Nota 22.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas	31-03-2023
transferencias (cuota amhon, y tsc)	L. 5,716,327.50
Ayudas sociales a personas	22,513,697.63
subsídios	14,611,780.51
Total	L. 42,841,805.64

Nota 23.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas	31-03-2023
Intereses de la deuda interna	L. 117,357,591.94
Disminución de ctas.x pagar comercio	1,326,335.37
Total	L. 118,683,927.31

Nota 24.- Otros gastos

Cuentas	31-03-2023
Depreciación del activo fijo	L. 3,301,710.45
Depreciación de bienes dominio público	47,328,163.23
Total otros gastos	L. 50,629,873.68



Lic. Luis Duron Matamoros
Contador General