

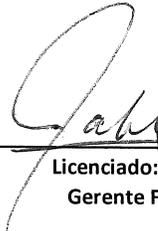


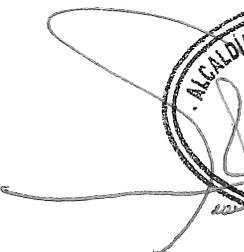
# Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

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

Ingresos			
Ingresos tributarios	12	L.	1,581,278,803
Ingresos no tributarios	13		36,118,721
Herencias Legados y Donaciones	14		44,737,301
Transferencias	15		111,062,835
Otros ingresos	16		9,417,522
Descuentos pronto pago	17		-49,190,497
Total Ingresos		L.	1,733,424,685
Egresos			
Servicios personales	18	L.	637,056,323
Servicios no personales	19		199,769,941
Materiales y suministros	20		32,020,079
Bienes capitalizables	21		407,060,022
Transferencias	22		82,978,484
Intereses de la deuda interna	23		275,813,075
Otros gastos	24		118,351,356
Total egresos		L.	1,753,049,280
Resultado del periodo		L.	<u><u>-19,624,595</u></u>

  
Licenciado: Pablo Nieto  
Gerente Financiero  


  
Licenciado: Luis Duron  
Contador General  




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

**Activos y Pasivos**

**Nota 1.- Efectivo disponible**

El monto de este detalle lo conforman:

<b>Cuentas</b>		<b>31-07-2023</b>
Bancos recaudadores	L.	42,535,156.78
Bancos cuentas fideicomisos		344,190,461.26
Reservas		100,063,471.01
<b>Total</b>	L.	<b>486,789,089.05</b>

**Nota 2.- Cuentas por cobrar**

El detalle de estas cuentas es el siguiente:

<b>Cuentas</b>		<b>31-07-2023</b>
Impuesto sobre bienes inmuebles	L.	2,295,054,841.17
Impuesto sobre industria y comercio		1,067,921,029.36
Impuesto personal vecinal		12,564,551.64
Impuesto tasa vial matricula vehiculos		281,967,581.18
Sub-total		3,657,508,003.35
Menos provision incobrable		(580,184,043.40)
Total neto		3,077,323,959.95
Gobierno Central		97,143,853.89
Otras cuentas por cobrar		34,481,645.51
Otras cuentas por cobrar (UMAPS)		83,836,633.74
Anticipo a contratistas		261,870,270.47
Fondos rotatorios		7,450,490.00
<b>Total</b>	L.	<b>3,562,106,853.56</b>

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

El desglose de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>		<b>31-07-2023</b>
Terrenos	L.	503,159,515.57
Edificios		104,662,086.24
Maquinaria y equipo de construccion		8,616,445.61
Vehiculos		84,966,072.49
Mobiliario y equipo de oficina		89,356,390.34
Propiedad, planta y equipo Promdeca		7,154,628.00
Sub-total		797,915,138.25
Menos depreciacion acumulada		168,590,262.11
<b>Total</b>	L.	<b>629,324,876.14</b>

**Nota 4.- Construcciones en proceso**

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>		<b>31-07-2023</b>
Proyecto Trans 450	L.	2,644,586.02
<b>Total</b>	L.	<b>2,644,586.02</b>

**Nota 5.- Almacen de suministros**

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>		<b>31-07-2023</b>
Almacen de suministros	L.	2,193,214.82
<b>Total</b>	L.	<b>2,193,214.82</b>

**Nota 6.- Bienes de dominio publico**

		<b>31-07-2023</b>
Obras de infraestructura de dominio publico	L.	2,893,044,838.34
Construcciones en proceso en bienes de dominio publico		2,802,813,194.82
Sub-total		5,695,858,033.16
Menos depreciacion acumulada		828,699,470.50
<b>Total</b>	L.	<b>4,867,158,562.66</b>

**Nota 7.- Proveedores**

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

<b>Cuentas</b>		<b>31-07-2023</b>
Proveedores 2008	L.	30,182,787.44
Proveedores 2009		18,185,590.33
Proveedores 2010-2023		436,923,077.45
Proveedores fondos externos 2010-2023		980,767.25
<b>Total</b>	<b>L.</b>	<b>486,272,222.47</b>

**Nota 8.- Cuentas y gastos acumulados por pagar**

		<b>31-07-2023</b>
Servicios publicos	L.	376,361,643.39
Infop		21,100,930.24
Injupemp		28,182,100.68
Ayudas sociales		140,887.76
Cotizaciones IHSS		4,989,053.30
Retencion ISR empleados		2,776,386.49
Retencion ISR contratistas		1,857,520.20
DEI-Retencion ISV		4,285,864.41
Cuerpo de bomberos		81,783,629.93
Siafi (deuda ENEE)		82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe		5,198,197.76
Prestaciones por pagar		491,870,351.86
Notas de credito por pagar		13,958,592.56
Otras retenciones		29,252,505.52
Otras cuentas por pagar		1,348,986,415.12
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
<b>Total</b>	<b>L.</b>	<b>2,693,017,056.01</b>

**Nota 9.- Retenciones de garantías**

		<b>31-07-2023</b>
Garantias globales	L.	29,170,292.14
<b>Total</b>	<b>L.</b>	<b>29,170,292.14</b>

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

		<b>31-07-2023</b>
B.I.D. desembolsos directos	L.	68,900,079.33
<b>Total</b>	<b>L.</b>	<b>68,900,079.33</b>

**Nota 11.- Operaciones financieras a largo plazo**

Esta partida se descompone asi:

<b>Cuentas</b>		<b>31-07-2023</b>
Bac Honduras	L.	702,000,000.00
Banco Atlantida		1,631,999,999.91
Banco Ficohsa		1,816,000,000.00
Banco Promerica		100,000,000.00
Banpais		1,200,000,000.00
Banco Occidente		300,000,000.00
<b>Total</b>	<b>L.</b>	<b>5,749,999,999.91</b>

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

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>		<b>31-07-2023</b>
Impuesto sobre bienes inmuebles	L.	318,007,915.54
Impuesto industria, comercio y servicios		517,505,338.47
Impuesto vecinal personal		257,428,594.81
Tasas por servicios municipales		317,345,603.60
Tasas administrativas y derechos		99,663,188.57
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas		24,443,090.24
Impuesto antenas y torres serv.telecomun		28,029,154.34
Ingresos varios		18,855,917.32
<b>Total</b>	<b>L.</b>	<b>1,581,278,802.89</b>

**Nota 13.- Ingresos no tributarios**

El desglose es el siguiente:

<b>Cuentas</b>		<b>31-07-2023</b>
Renta de propiedades mercados	L.	6,556,824.14
Mora de impuestos y tasas		29,561,896.38
<b>Total</b>	<b>L.</b>	<b>36,118,720.52</b>



<b>Nota 14.- Herencias legados y donaciones</b>		<b>31-07-2023</b>
Terrenos municipales	L.	269,409.81
Lotes de terrenos en los cementerios		33,982.43
Donaciones Congreso Nacional		12,485,056.10
KFW		31,948,853.10
<b>Total</b>	L.	<b>44,737,301.44</b>
<b>Nota 15.- Transferencias</b>		<b>31-07-2023</b>
Transferencias del Gobierno Central	L.	111,062,835.23
<b>Total</b>	L.	<b>111,062,835.23</b>
<b>Nota 16.- Otros Ingresos de Capital</b>		<b>31-07-2023</b>
Intereses bancarios	L.	3,687,351.63
Otros ingresos		5,730,170.00
<b>Total</b>	L.	<b>9,417,521.63</b>
<b>Nota 17.- Descuentos</b>		<b>31-07-2023</b>
<b>Cuentas</b>		<b>31-07-2023</b>
Descuentos por pronto pago	L.	(49,190,496.96)
<b>Total</b>	L.	<b>(49,190,496.96)</b>
<b>Nota 18.- Servicios personales</b>		<b>31-07-2023</b>
Sueldos y salarios	L.	449,546,331.38
Aguinaldo y catorceavo mes		98,674,506.55
Vacaciones		25,093,270.60
Horas extras		3,762,444.73
Adicionales (depreciacion, dietas)		2,205,000.00
Contribuciones patronales (Infop, Injupemp, lhss)		56,196,131.25
Beneficios y compensaciones varias		1,578,638.72
<b>Total</b>	L.	<b>637,056,323.23</b>
<b>Nota 19.-Servicios no personales</b>		
El desglose de este rubro es el siguiente:		
<b>Cuentas</b>		<b>31-07-2023</b>
Servicios publicos	L.	54,698,171.99
Alquileres edificios		3,812,642.60
Otros alquileres		13,349,429.54
Correo, internet		2,406,967.70
Comisiones y gastos bancarios		31,260,325.21
Otros servicios comerciales y financieros		77,952,473.17
Imprenta, publicaciones y reproducciones		5,229,458.52
Otros servicios tecnicos y profesionales		1,133,345.94
Publicidad y propaganda		138,590.00
Servicios de ceremonial y protocolo		914,773.33
Mantenimiento y reparacion de maquinaria		191,244.48
Primas y gastos de seguros		2,608,864.04
Limpieza, aseo y fumigacion		56,925.00
Otros servicios no personales		6,016,729.56
<b>Total</b>	L.	<b>199,769,941.08</b>
<b>Nota 20.- Materiales y suministros</b>		
El desglose es el siguiente:		
<b>Cuentas</b>		<b>31-07-2023</b>
Alimentos y bebidas para personas	L.	2,154,793.60
Alimentos y bebidas para personas(AACID)		16,821.70
Utiles de escritorio, oficina y ensenanza		6,640,093.52
Prendas de vestir y calzado		1,134,007.84
Elementos de limpieza y otros		3,183,994.86
Tintes, pinturas y colorantes		1,327,962.73
Combustibles y lubricantes		11,134,242.25
Productos Veterinarios		143,341.55
Madera, corchos y su manufactura		16,419.15
Productos de metal		351,879.92
Utiles y materiales electricos		453,475.06
Cemento, cal y yeso		9,569.00
Equipo medico de laboratorio y veterinario		664,089.94
Repuestos y accesorios plasticos		1,310,820.27
Productos de artes graficas		1,009,575.33
Material de seguridad		99,639.01
Productos de papel y carton		25,379.93
Productos farmaceuticos y medicinales		4,764.35
Herramientas menores		1,065,230.60
Otros materiales y suministros		1,273,978.32
<b>Total</b>	L.	<b>32,020,078.93</b>



**Nota 21- Bienes capitalizables**

Estos bienes son los siguientes:

<b>Cuentas</b>		<b>31-07-2023</b>
Adquisición de equipos nuevos de oficina	L.	419,795.05
Adquisición de equipo de computacion		514,182.55
Aplicaciones informaticas		1,288,792.55
Acciones y mejoras de serv. pub municipal		385,439,090.28
Adquisicion de maquinaria y equipos varios		2,032,970.49
Construcciones, adiciones y mejoras ( proyectos, viviendas, parques, etc )		17,365,191.10
<b>Total</b>	L.	<b>407,060,022.02</b>

**Nota 22.- Transferencias**

El detalle es el siguiente:

<b>Cuentas</b>		<b>31-07-2023</b>
Transferencias (cuota amhon y tsc)	L.	15,535,940.65
Ayudas sociales a personas		42,539,281.18
Subsidios		24,903,261.80
<b>Total</b>	L.	<b>82,978,483.63</b>

**Nota 23.- Gastos de servicio de la deuda**

El detalle es el siguiente:

<b>Cuentas</b>		<b>31-07-2023</b>
Intereses de la deuda interna	L.	274,058,749.12
Disminucion de ctas. x pagar comercio		1,754,325.64
<b>Total</b>	L.	<b>275,813,074.76</b>

**Nota 24.- Otros gastos**

		<b>31-07-2023</b>
Depreciacion del activo fijo	L.	7,884,345.03
Depreciación de bienes dominio público		110,467,010.83
<b>Total</b>	L.	<b>118,351,355.86</b>



Lic. Luis Duron Matamoros  
Contador General