



# Alcaldía Municipal del Distrito Central

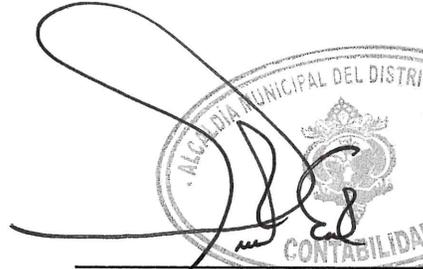
Tegucigalpa, M. D. C. Honduras

## ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS DEL 01 ENERO AL 31 DE AGOSTO DEL 2024 expresado en lempiras

Ingresos				
Ingresos tributarios	13	L.	2,373,513,799	
Ingresos no tributarios	14		44,946,998	
Herencias Legados y Donaciones	15		74,469,080	
Transferencias	16		168,217,142	
Otros ingresos	17		12,179,453	
Descuentos pronto pago	18		-64,120,913	
Total Ingresos				L. 2,609,205,560
Egresos				
Servicios personales	19	L.	704,219,270	
Servicios no personales	20		164,744,648	
Materiales y suministros	21		43,059,739	
Bienes capitalizables	22		495,942,477	
Transferencias	23		81,013,777	
Intereses de la deuda interna	24		482,158,102	
Otros gastos	25		10,393,353	
Total egresos				L. 1,981,531,366
Resultado del periodo				L. <u>627,674,194</u>

  
Licenciado: Pablo Nieto  
Gerente Financiero



  
Licenciado: Luis Duron  
Contador General





Alcaldía Municipal del Distrito Central  
Notas a los Estados Financieros al 31 de agosto de 2024  
Expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de este detalle lo conforman:

Cuentas	31-08-2024
Bancos cuentas fideicomisos	L. 270,200,709.63
Bancos recaudadores	89,517,824.69
Reservas	100,063,471.77
<b>Total</b>	<b>L. 459,782,006.09</b>

Nota 2.- Cuentas por cobrar

El detalle de estas cuentas es el siguiente:

Cuentas	31-08-2024
Impuesto sobre bienes inmuebles	L. 2,341,369,071.71
Impuesto sobre industria y comercio	1,197,976,648.50
Impuesto personal vecinal	816,804.09
Impuesto tasa vial matricula vehiculos	535,125,814.06
Sub-total	4,075,288,338.36
Menos provision incobrable	580,184,043.40
Total neto	3,495,104,294.96
Gobierno Central	57,282,921.18
Otras cuentas por cobrar	52,814,419.25
Otras cuentas por cobrar (UMAPS)	83,836,633.74
Anticipo a contratistas	344,496,437.43
Fondos rotatorios	24,681,490.00
<b>Total</b>	<b>L. 4,058,216,196.56</b>

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-08-2024
Terrenos	L. 616,286,780.37
Edificios	143,571,012.75
Maquinaria y equipo de construccion	8,736,124.76
Vehiculos	86,153,482.91
Mobiliario y equipo de oficina y otros	102,963,373.44
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
Sub-total	964,865,402.23
Menos depreciacion acumulada	185,140,433.06
<b>Total</b>	<b>L. 779,724,969.17</b>

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-08-2024
Proyecto Trans 450	L. 2,644,586.02
<b>Total</b>	<b>L. 2,644,586.02</b>

Nota 5.- Almacen de suministros

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-08-2024
Almacen de suministros	L. 2,730,150.60
<b>Total</b>	<b>L. 2,730,150.60</b>

Nota 6.- Bienes de dominio publico

	31-08-2024
Obras de infraestructura de dominio publico	L. 2,893,044,838.34
Construcciones en proceso en bienes de dominio publico	4,657,433,699.64
Sub-total	7,550,478,537.98
Menos depreciacion acumulada	844,625,588.19
<b>Total</b>	<b>L. 6,705,852,949.79</b>



#### Nota 7.- Proveedores

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	31-08-2024
Proveedores 2008	L. 30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2024	683,029,458.18
Proveedores fondos externos 2010-2024	2,465,068.79
<b>Total</b>	<b>L. 733,862,904.74</b>

#### Nota 8 - Cuentas y gastos acumulados por pagar

Cuentas	31-08-2024
Servicios publicos	L. 463,962,420.44
Infop	21,232,911.11
Injupemp	29,115,262.00
Ayudas sociales	160,523.17
Cotizaciones IHSS	8,743,130.03
Retencion ISR empleados	2,782,146.05
Retencion ISR contratistas	2,048,534.85
DEI-Retencion ISV	7,958,291.99
Cuerpo de bomberos	56,814,436.77
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	5,283,934.04
Prestaciones por pagar	390,020,967.13
Notas de credito por pagar	12,204,358.64
Otras retenciones	31,655,718.32
Otras cuentas por pagar	1,354,669,104.90
Otras cuentas por pagar (UMAPS)	570,000,000.00
Fondos Especiales para la infancia	122,797.00
UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoamericanas)	(137,350.94)
<b>Total</b>	<b>L. 3,038,924,716.21</b>

#### Nota 9.- Retenciones de garantias

Cuentas	31-08-2024
Garantias globales	L. 41,836,451.30
<b>Total</b>	<b>L. 41,836,451.30</b>

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

Cuentas	31-08-2024
B.I.D. desembolsos directos	L. 68,900,079.33
<b>Total</b>	<b>L. 68,900,079.33</b>

#### Nota 11.- Operaciones financieras a corto plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	31-08-2024
Banco Ficohsa	L. 580,000,000.00
<b>Total</b>	<b>L. 580,000,000.00</b>

#### Nota 12.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	31-08-2024
Banco de Occidente	L. 300,000,000.00
Banco Ficohsa	1,816,000,000.00
Bac Honduras	702,000,000.00
Banco Atlantida	1,631,999,999.86
Banpais	1,200,000,000.00
Banco Promerica	100,000,000.00
<b>Total</b>	<b>L. 5,749,999,999.86</b>

#### Ingresos y Gastos

##### Nota 13.- Ingresos tributarios

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-08-2024
Impuesto sobre bienes inmuebles	L. 383,034,520.69
Impuesto vecinal personal	283,062,939.72
Impuesto industria, comercio y servicios	740,940,985.36
Ingresos varios	4,258,795.51
Impuesto antenas y torres serv.telecomun	29,978,180.30
Tasas por servicios municipales	449,716,932.37
Tasas administrativas y derechos	443,523,018.18
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	38,998,427.30
<b>Total</b>	<b>L. 2,373,513,799.43</b>

##### Nota 14.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas	31-08-2024
Multas, sanciones y mora de impuestos y tasas	L. 36,158,986.01
Renta de propiedades mercados	8,788,012.06
<b>Total</b>	<b>L. 44,946,998.07</b>



<b>Nota 15.- Herencias legados y donaciones</b>		<b>31-08-2024</b>
Terrenos municipales	L.	477,044.19
Convenio de Cooperacion Interinstitucion KFW		32,312,801.78
		41,679,234.15
<b>Total</b>	L.	<b>74,469,080.12</b>
<b>Nota 16.- Transferencias</b>		<b>31-08-2024</b>
Transferencias del Gobierno Central	L.	168,217,142.08
<b>Total</b>	L.	<b>168,217,142.08</b>
<b>Nota 17.- Otros Ingresos de Capital</b>		<b>31-08-2024</b>
Intereses bancarios	L.	4,225,696.51
Otros ingresos		7,953,756.13
<b>Total</b>	L.	<b>12,179,452.64</b>
<b>Nota 18.- Descuentos</b>		
<b>Cuentas</b>		<b>31-08-2024</b>
Descuentos por pronto pago	L.	(64,120,912.56)
<b>Total</b>	L.	<b>(64,120,912.56)</b>
<b>Nota 19.- Servicios personales</b>		<b>31-08-2024</b>
Sueldos y salarios	L.	535,757,260.74
Aguinaldo y catorceavo mes		95,244,219.00
Vacaciones		16,313,934.43
Horas extras		1,930,225.37
Adicionales (depreciacion, dietas)		2,517,499.99
Contribuciones patronales (infor, Injupemp, lhss)		52,241,412.28
Beneficios y compensaciones varias		214,717.77
<b>Total</b>	L.	<b>704,219,269.58</b>
<b>Nota 20.-Servicios no personales</b>		
El desglose de este rubro es el siguiente:		
<b>Cuentas</b>		<b>31-08-2024</b>
Servicios publicos	L.	49,417,250.03
Alquileres edificios		6,692,529.11
Otros alquileres		8,819,970.65
Correo, internet		3,432,819.09
Comisiones y gastos bancarios		47,981,357.98
Otros servicios comerciales y financieros		12,601,962.07
Imprenta, publicaciones y reproducciones		254,821.63
Otros servicios tecnicos y profesionales		693,800.71
Publicidad y propaganda		20,527,476.74
Servicios de ceremonial y protocolo		3,840,903.95
Mantenimiento y reparacion de maquinaria		377,053.55
Primas y gastos de seguros		2,774,287.57
Limpieza, aseo y fumigacion		1,020.00
Multas, recargos y gastos judiciales		3,853,966.67
Otros servicios no personales		3,475,428.37
<b>Total</b>	L.	<b>164,744,648.12</b>
<b>Nota 21.- Materiales y suministros</b>		
El desglose es el siguiente:		
<b>Cuentas</b>		<b>31-08-2024</b>
Alimentos y bebidas para personas	L.	3,498,434.11
Utiles de escritorio, oficina y ensenanza		4,708,244.04
Prendas de vestir y calzado		3,317,566.57
Elementos de limpieza y otros		3,861,290.96
Tintes, pinturas y colorantes		3,277,592.40
Combustibles y lubricantes		11,565,748.93
Productos Veterinarios		298,875.00
Madera, corchos y su manufactura		2,394.00
Productos de metal		430,447.49
Utiles y materiales electricos		615,827.35
Repuestos y accesorios plasticos		2,056,834.59
Papel de escritorio y carton		1,882,527.78
Productos de artes graficas		1,044,439.34
Productos de papel y carton		151,192.60
Productos farmaceuticos y medicinales		198,475.33
Herramientas menores		974,440.24
Otros materiales y suministros		5,175,408.04
<b>Total</b>	L.	<b>43,059,738.77</b>



**Nota 22- Bienes capitalizables**

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	31-08-2024
Adquisición de Terreno para Obras	L. 2,500,000.00
Adquisición de equipos nuevos de oficina	2,272,169.70
Adquisición de equipo de computacion	288,674.25
Aplicaciones informaticas	1,294,591.01
Adquisicion de maquinaria y equipos va	766,770.48
Aparatos e instrumentos musicales	4,500.00
Adquisicion equipos varios	299,891.25
Adquisicion de equipo de construccion	1,696,510.25
Adquisicion de Vehiculos	37,546,815.69
Adquisicion de equipos de radio	72,852.50
Acciones y mejoras de servicio publico municipal	447,558,154.92
Construcciones, adiciones y mejoras ( proyectos, viviendas, parques, etc )	236,918.15
Gastos ejecucion de proyectos años anteriores	1,404,628.44
<b>Total</b>	<b>L. 495,942,476.64</b>

**Nota 23.- Transferencias**

El detalle es el siguiente:

Cuentas	31-08-2024
Ayudas sociales a personas	L. 32,735,730.61
Transferencias (cuota amhon y TSC)	20,202,981.68
Subsidios	27,921,288.72
Transferencias organismos (suscripciones)	153,776.33
<b>Total</b>	<b>L. 81,013,777.34</b>

**Nota 24.- Gastos de servicio de la deuda**

El detalle es el siguiente:

Cuentas	31-08-2024
Intereses de la deuda interna	L. 384,227,081.75
Disminucion de cuentas por pagar comercio	97,931,020.16
<b>Total</b>	<b>L. 482,158,101.91</b>

**Nota 25.- Otros gastos**

Cuentas	31-08-2024
Depreciacion del activo fijo	L. 10,301,006.68
Depreciación de bienes dominio público	92,346.64
<b>Total</b>	<b>L. 10,393,353.32</b>



Lic. Luis Duron Matamoros  
Jefe del Departamento de Contabilidad