



Alcaldía Municipal del Distrito Central

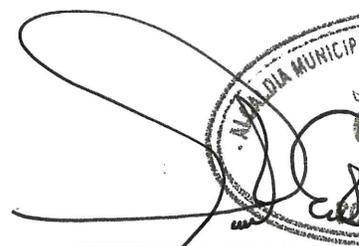
Tegucigalpa, M. D. C. Honduras

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS DEL 01 ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2024 expresado en lempiras

Ingresos			
Ingresos tributarios	13	L.	2,686,646,542
Ingresos no tributarios	14		48,889,828
Herencias Legados y Donaciones	15		77,881,369
Transferencias	16		189,244,285
Otros ingresos	17		12,834,862
Descuentos pronto pago	18		-64,176,066
Total Ingresos		L.	2,951,320,819
Egresos			
Servicios personales	19	L.	797,771,780
Servicios no personales	20		190,219,592
Materiales y suministros	21		56,799,938
Bienes capitalizables	22		548,009,386
Transferencias	23		99,514,296
Intereses de la deuda interna	24		552,705,168
Otros gastos	25		11,686,575
Total egresos		L.	2,256,706,734
Resultado del periodo		L.	<u>694,614,085</u>



Licenciado: Pablo Nieto
Gerente Financiero



Licenciado: Luis Duron
Contador General





Alcaldía Municipal del Distrito Central
Notas a los Estados Financieros al 30 de septiembre de 2024
Expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de este detalle lo conforman:

Cuentas	30-09-2024
Bancos cuentas fideicomisos	L. 177,318,581.57
Bancos recaudadores	57,956,704.76
Reservas	100,063,471.73
Total	L. 335,338,758.06

Nota 2.- Cuentas por cobrar

El detalle de estas cuentas es el siguiente:

Cuentas	30-09-2024
Impuesto sobre bienes inmuebles	L. 2,330,485,222.08
Impuesto sobre industria y comercio	1,163,806,042.40
Impuesto personal vecinal	9,495,378.44
Impuesto tasa vial matricula vehiculos	539,671,944.00
Sub-total	4,043,458,586.92
Menos provision incobrable	580,184,043.40
Total neto	3,463,274,543.52
Gobierno Central	57,551,982.12
Otras cuentas por cobrar	58,925,774.34
Otras cuentas por cobrar (UMAPS)	83,836,633.74
Anticipo a contratistas	332,357,382.82
Fondos rotatorios	25,756,490.00
Total	L. 4,021,702,806.54

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	30-09-2024
Terrenos	L. 616,286,780.37
Edificios	144,535,865.62
Maquinaria y equipo de construccion	8,736,124.76
Vehiculos	86,153,482.91
Mobiliario y equipo de oficina y otros	103,147,650.43
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
Sub-total	966,014,532.09
Menos depreciacion acumulada	186,422,110.92
Total	L. 779,592,421.17

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	30-09-2024
Proyecto Trans 450	L. 2,644,586.02
Total	L. 2,644,586.02

Nota 5.- Almacen de suministros

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	30-09-2024
Almacen de suministros	L. 2,512,841.89
Total	L. 2,512,841.89

Nota 6.- Bienes de dominio publico

Cuentas	30-09-2024
Obras de infraestructura de dominio publico	L. 2,893,044,838.34
Construcciones en proceso en bienes de dominio publico	4,803,137,623.52
Sub-total	7,696,182,461.86
Menos depreciacion acumulada	844,637,131.52
Total	L. 6,851,545,330.34



Nota 7.- Proveedores

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	30-09-2024
Proveedores 2008	L. 30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2024	788,323,716.42
Proveedores fondos externos 2010-2024	4,406,536.29
Total	L. 841,098,630.48

Nota 8.- Cuentas y gastos acumulados por pagar

Cuentas	30-09-2024
Servicios publicos	L. 469,729,267.72
Infop	21,230,463.48
Injupemp	27,748,696.15
Ayudas sociales	93,123.17
Cotizaciones IHSS	8,951,457.67
Retencion ISR empleados	2,778,694.40
Retencion ISR contratistas	1,841,675.04
DEI-Retencion ISV	7,213,120.63
Cuerpo de bomberos	50,580,755.17
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	5,138,672.99
Prestaciones por pagar	385,740,903.83
Notas de credito por pagar	12,182,970.11
Otras retenciones	31,698,935.63
Otras cuentas por pagar	1,222,551,070.51
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)
Total	L. 2,899,752,783.27

Nota 9.- Retenciones de garantias

Cuentas	30-09-2024
Garantias globales	L. 42,016,359.60
Total	L. 42,016,359.60

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

Cuentas	30-09-2024
B.I.D. desembolsos directos	L. 68,900,079.33
Total	L. 68,900,079.33

Nota 11.- Operaciones financieras a corto plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	30-09-2024
Banco Ficohsa	L. 560,000,000.00
Total	L. 560,000,000.00

Nota 12.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	30-09-2024
Banco de Occidente	L. 299,321,739.13
Banco Ficohsa	1,811,894,260.87
Bac Honduras	700,412,869.58
Banco Atlantida	1,628,310,260.74
Banpais	1,197,286,956.52
Banco Promerica	99,773,913.04
Total	L. 5,736,999,999.88

Ingresos y Gastos

Nota 13.- Ingresos tributarios

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	30-09-2024
Impuesto sobre bienes inmuebles	L. 432,607,054.94
Impuesto vecinal personal	294,411,102.70
Impuesto industria, comercio y servicios	813,413,537.02
Ingresos varios	4,645,543.29
Impuesto antenas y torres serv.telecomun	29,978,180.30
Tasas por servicios municipales	511,480,003.34
Tasas administrativas y derechos	554,507,298.15
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	45,603,822.46
Total	L. 2,686,646,542.20

Nota 14.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas	30-09-2024
Multas, sanciones y mora de impuestos y tasas	L. 39,100,292.57
Renta de propiedades mercados	9,789,535.30
Total	L. 48,889,827.87



Nota 15.- Herencias legados y donaciones		30-09-2024
Terrenos municipales	L.	571,868.89
Carnaval San Miguel Arcangel		572,000.00
Convenio de Cooperacion Interinstitucion		33,012,465.15
KFW		43,725,034.52
Total	L.	77,881,368.56

Nota 16.- Transferencias		30-09-2024
Transferencias del Gobierno Central	L.	189,244,284.84
Total	L.	189,244,284.84

Nota 17.- Otros Ingresos de Capital		30-09-2024
Intereses bancarios	L.	4,504,009.45
Otros ingresos		8,330,852.42
Total	L.	12,834,861.87

Nota 18.- Descuentos		30-09-2024
Cuentas		
Descuentos por pronto pago	L.	(64,176,066.12)
Total	L.	(64,176,066.12)

Nota 19.- Servicios personales		30-09-2024
Sueldos y salarios	L.	608,359,844.60
Aguinaldo y catorceavo mes		107,763,160.67
Vacaciones		17,181,788.62
Horas extras		2,127,817.26
Adicionales (depreciacion, dietas)		2,832,499.99
Contribuciones patronales (infop, Injupemp, lhss)		59,264,950.86
Beneficios y compensaciones varias		241,717.77
Total	L.	797,771,779.77

Nota 20.-Servicios no personales		30-09-2024
El desglose de este rubro es el siguiente:		
Cuentas		
Servicios publicos	L.	56,077,329.54
Alquileres edificios		7,543,052.01
Otros alquileres		9,986,916.65
Correo, internet		3,893,989.83
Comisiones y gastos bancarios		51,681,273.99
Otros servicios comerciales y financieros		12,601,962.07
Imprenta, publicaciones y reproducciones		303,495.33
Otros servicios tecnicos y profesionales		711,800.71
Publicidad y propaganda		29,362,846.07
Servicios de ceremonial y protocolo		4,891,504.30
Mantenimiento y reparacion de maquinaria		386,640.56
Primas y gastos de seguros		3,252,473.62
Limpieza, aseo y fumigacion		1,020.00
Multas, recargos y gastos judiciales		3,853,966.67
Otros servicios no personales		5,671,320.96
Total	L.	190,219,592.31

Nota 21.- Materiales y suministros		30-09-2024
El desglose es el siguiente:		
Cuentas		
Alimentos y bebidas para personas	L.	4,145,246.48
Utiles de escritorio, oficina y enseñanza		5,779,771.70
Prendas de vestir y calzado		5,335,485.37
Elementos de limpieza y otros		4,265,400.55
Tintes, pinturas y colorantes		4,090,511.00
Combustibles y lubricantes		17,026,177.60
Productos Veterinarios		313,526.80
Madera, corchos y su manufactura		5,844.00
Productos de metal		458,162.49
Utiles y materiales electricos		789,863.79
Repuestos y accesorios plasticos		2,191,859.96
Papel de escritorio y carton		2,181,278.46
Productos de artes graficas		1,450,104.86
Productos de papel y carton		169,012.08
Productos farmaceuticos y medicinales		198,475.33
Herramientas menores		2,298,615.79
Otros materiales y suministros		6,100,601.49
Total	L.	56,799,937.75



Nota 22- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	30-09-2024
Adquisición de Terreno para Obras	L. 2,500,000.00
Adquisición de equipos nuevos de oficina	2,672,844.83
Adquisición de equipo de computacion	350,000.75
Aplicaciones informaticas	1,294,591.01
Adquisicion de maquinaria y equipos va	970,814.98
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
Construcciones, adiciones y mejoras de E	143,458.13
Acciones y mejoras de servicio publico municipal	498,815,560.07
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	236,918.15
Gastos ejecucion de proyectos años anteriores	1,404,628.44
Total	L. 548,009,386.05

Nota 23.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas	30-09-2024
Ayudas sociales a personas	L. 40,462,067.23
Transferencias (cuota amhon y TSC)	22,728,354.39
Subsidios	36,170,097.87
Transferencias organismos (suscripciones)	153,776.33
Total	L. 99,514,295.82

Nota 24.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas	30-09-2024
Intereses de la deuda interna	L. 454,312,637.25
Disminucion de cuentas por pagar comercio	98,392,530.78
Total	L. 552,705,168.03

Nota 25.- Otros gastos

Cuentas	30-09-2024
Depreciacion del activo fijo	L. 11,582,684.54
Depreciación de bienes dominio público	103,889.97
Total	L. 11,686,574.51



Lic. Luis Duron Matamoros
Jefe del Departamento de Contabilidad