

Alcaldía Municipal del Distrito Central  
Tegucigalpa, M.D.C.; Honduras, C.A.

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS  
DEL 01 ENERO AL 31 ENERO DEL 2025  
expresado en lempiras

Ingresos				
Ingresos tributarios	13	L.	707,771,252	
Ingresos no tributarios	14		6,808,774	
Transferencias	15		21,027,143	
Otros ingresos	16		2,222,345	
Descuentos pronto pago	17		-51,749,626	
Total Ingresos				L. 686,079,889
Egresos				
Servicios personales	18	L.	96,180,652	
Servicios no personales	19		26,219,801	
Materiales y suministros	20		3,062,156	
Bienes capitalizables	21		21,139,157	
Transferencias	22		12,884,230	
Intereses de la deuda interna	23		139,057,573	
Otros gastos	24		1,603,163	
Total egresos				L. 300,146,732
Resultado del periodo				L. <u>385,933,157</u>

ALCALDÍA MUNICIPAL DEL DISTRITO CENTRAL  
GERENCIA DE FINANZAS  
Licenciado: Pablo Nieto  
Gerente Financiero

ALCALDÍA MUNICIPAL DEL DISTRITO CENTRAL  
CONTABILIDAD  
Licenciado: Luis Duron  
Contador General



ciudad de  
**buen  
corazón**



Alcaldía Municipal del Distrito Central  
Notas a los Estados Financieros al 31 de enero de 2025  
Expresados en lempiras

Activos y Pasivos

**Nota 1.- Efectivo disponible**

El monto de este detalle lo conforman:

Cuentas	31-01-2025
Bancos cuentas fideicomisos	L. 470,879,994.54
Bancos recaudadores	396,689,434.58
Reservas	100,063,471.73
<b>Total</b>	<b>L. 967,632,900.85</b>

**Nota 2.- Cuentas por cobrar**

El detalle de estas cuentas es el siguiente:

Cuentas	31-01-2025
Impuesto sobre bienes inmuebles	L. 3,017,234,765.83
Impuesto sobre industria y comercio	1,849,135,793.17
Impuesto personal vecinal	24,791,464.49
Impuesto tasa vial matricula vehiculos	544,516,779.53
Sub-total	5,435,678,803.02
Menos provision incobrable	580,184,043.40
Total neto	4,855,494,759.62
Gobierno Central	20,548,442.09
Otras cuentas por cobrar	58,925,774.34
Otras cuentas por cobrar (UMAPS)	83,836,633.74
Anticipo a contratistas	271,843,154.94
Fondos rotatorios	21,496,490.00
<b>Total</b>	<b>L. 5,312,145,254.73</b>

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

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-01-2025
Terrenos	L. 616,286,780.37
Edificios	144,968,084.16
Maquinaria y equipo de construccion	19,573,112.96
Vehiculos	94,153,482.91
Mobiliario y equipo de oficina y otros	106,641,867.96
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
Sub-total	988,777,956.36
Menos depreciacion acumulada	191,992,066.01
<b>Total</b>	<b>L. 796,785,890.35</b>

**Nota 4.- Construcciones en proceso**

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-01-2025
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	31-01-2025
Almacen de suministros	L. 1,892,816.92
<b>Total</b>	<b>L. 1,892,816.92</b>

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

Cuentas	31-01-2025
Obras de infraestructura de dominio publico	L. 2,893,044,838.34
Construcciones en proceso en bienes de dominio publico	5,540,259,821.64
Sub-total	8,433,304,659.98
Menos depreciacion acumulada	844,683,304.84
<b>Total</b>	<b>L. 7,588,621,355.14</b>

**Nota 7.- Proveedores**

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	31-01-2025
Proveedores 2008	L. 30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2024	1,359,889,847.87
Proveedores fondos externos 2010-2024	19,649,749.96
<b>Total</b>	<b>L. 1,427,907,975.60</b>

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

Cuentas	31-01-2025
Servicios publicos	L. 490,156,291.56
Infop	21,252,130.38
Injupemp	25,611,063.83
Ayudas sociales	3,039,557.09
Cotizaciones IHSS	9,247,412.78
Retencion ISR empleados	2,879,702.12
Retencion ISR contratistas	2,132,475.74
DEI-Retencion ISV	7,646,780.04
Cuerpo de bomberos	67,453,215.38
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	4,846,156.30
Prestaciones por pagar	370,524,789.95
Notas de credito por pagar	11,999,532.87
Otras retenciones	30,240,313.26
Otras cuentas por pagar	2,729,815,662.31
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. 4,429,118,060.38</b>

**Nota 9.- Retenciones de garantias**

Cuentas	31-01-2025
Garantias globales	L. 45,919,024.40
<b>Total</b>	<b>L. 45,919,024.40</b>

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

Cuentas	31-01-2025
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	31-01-2025
Banco Ficohsa	L. 335,000,000.00
<b>Total</b>	<b>L. 335,000,000.00</b>

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

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	31-01-2025
Banco de Occidente	L. 296,608,695.65
Banco Ficohsa	2,095,471,304.35
Bac Honduras	694,064,347.89
Banco Atlantida	1,613,551,304.25
Banpais	1,186,434,782.60
Banco Promerica	98,864,836.68
<b>Total</b>	<b>L. 5,984,995,271.42</b>

**Ingresos y Gastos****Nota 13.- Ingresos tributarios**

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-01-2025
Impuesto sobre bienes inmuebles	L. 45,745,857.56
Impuesto vecinal personal	168,043,558.11
Impuesto industria, comercio y servicios	306,489,209.19
Ingresos varios	922,078.99
Tasas por servicios municipales	56,544,793.50
Tasas administrativas y derechos	127,949,815.24
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	2,075,939.53
<b>Total</b>	<b>L. 707,771,252.12</b>

**Nota 14.- Ingresos no tributarios**

El desglose es el siguiente:

Cuentas	31-01-2025
Multas, sanciones y mora de impuestos y tasas	L. 5,129,454.20
Renta de propiedades mercados	1,679,320.29
<b>Total</b>	<b>L. 6,808,774.49</b>

**Nota 15.- Transferencias**

Transferencias del Gobierno Central

	31-01-2025
L.	21,027,142.76
L.	21,027,142.76

**Nota 16.- Otros Ingresos de Capital**

Intereses bancarios

Otros ingresos

**Total**

	31-01-2025
L.	204,725.95
	2,017,619.29
L.	2,222,345.24

**Nota 17.- Descuentos****Cuentas**

Descuentos por pronto pago

**Total**

	31-01-2025
L.	(51,749,625.77)
L.	(51,749,625.77)

**Nota 18.- Servicios personales**

Sueldos y salarios

Aguinaldo y catorceavo mes

Vacaciones

Horas extras

Adicionales (depreciacion, dietas)

Contribuciones patronales (Infop, Injupemp, lhss)

**Total**

	31-01-2025
L.	74,370,323.18
	12,645,487.85
	1,402,500.49
	188,947.26
	315,000.00
	7,258,393.05
L.	96,180,651.83

**Nota 19.-Servicios no personales**

El desglose de este rubro es el siguiente:

**Cuentas**

Servicios publicos

Alquileres edificios

Otros alquileres

Correo, internet

Comisiones y gastos bancarios

Otros servicios tecnicos y profesionales

Servicios de ceremonial y protocolo

Derechos y tasas

Otros servicios no personales

**Total**

	31-01-2025
L.	5,309,401.95
	544,911.09
	204,757.50
	520,913.39
	15,321,743.07
	2,326,405.57
	186,242.50
	30,474.10
	1,774,951.98
L.	26,219,801.15

**Nota 20.- Materiales y suministros**

El desglose es el siguiente:

**Cuentas**

Alimentos y bebidas para personas

Utiles de escritorio, oficina y enseñanza

Combustibles y lubricantes

Productos Veterinarios

Repuestos y accesorios plasticos

Productos de artes graficas

**Total**

	31-01-2025
L.	823,118.75
	163,371.52
	1,941,781.98
	36,700.00
	1,214.70
	95,968.57
L.	3,062,155.52



**Nota 21- Bienes capitalizables**

Estos bienes son los siguientes:

**Cuentas**

	31-01-2025
Adquisición de Terreno para Obras	L. 1,759,301.15
Acciones y mejoras de servicio publico municipal	19,379,855.48
<b>Total</b>	L. <b>21,139,156.63</b>

**Nota 22.- Transferencias**

El detalle es el siguiente:

**Cuentas**

	31-01-2025
Ayudas sociales a personas	L. 9,414,882.24
Transferencias (cuota amhon y TSC)	2,525,372.71
Subsidios	943,975.00
<b>Total</b>	L. <b>12,884,229.95</b>

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

El detalle es el siguiente:

**Cuentas**

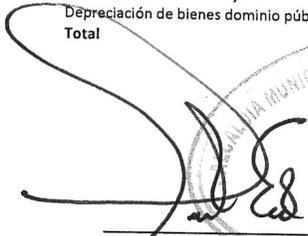
	31-01-2025
Intereses de la deuda interna	L. 80,944,100.13
Disminucion de cuentas por pagar comercio	58,113,473.24
<b>Total</b>	L. <b>139,057,573.37</b>

**Nota 24.- Otros gastos**

Depreciacion del activo fijo

	31-01-2025
Depreciación de bienes dominio público	L. 1,591,619.99
<b>Total</b>	L. <b>11,543.33</b>

L. **1,603,163.32**



Jfc. Luis Duron Matamoros  
Jefe del Departamento de Contabilidad