

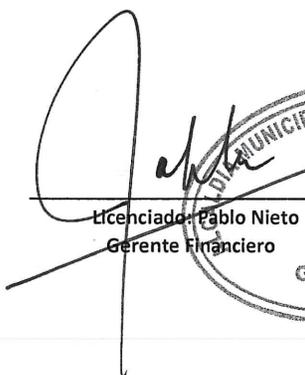


Alcaldía Municipal del Distrito Central

Tegucigalpa, M. D. C. Honduras

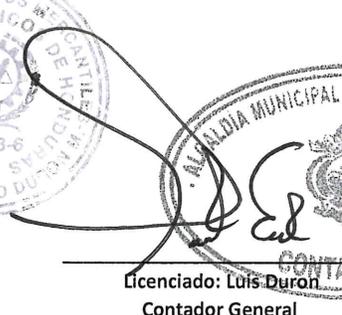
ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS DEL 01 ENERO AL 28 FEBRERO DEL 2025 expresado en lempiras

Ingresos				
Ingresos tributarios	12	L.	952,186,901	
Ingresos no tributarios	13		11,821,487	
Herencias Legados y Donaciones	14		27,819,510	
Transferencias	15		42,054,286	
Otros ingresos	16		3,368,094	
Descuentos pronto pago	17		-57,220,218	
Total Ingresos				L. 980,030,059
Egresos				
Servicios personales	18	L.	196,574,808	
Servicios no personales	19		42,110,871	
Materiales y suministros	20		8,157,491	
Bienes capitalizables	21		78,080,594	
Transferencias	22		18,606,399	
Intereses de la deuda interna	23		229,411,352	
Otros gastos	24		3,123,748	
Total egresos				L. 576,065,263
Resultado del periodo				L. <u>403,964,796</u>


Licenciado: Pablo Nieto
Gerente Financiero


GERENCIA DE FINANZAS


COLEGIO DE PERITOS MECANICOS DE HONDURAS
557 48-6


Licenciado: Luis Duron
Contador General


CONTABILIDAD



Alcaldía Municipal del Distrito Central
Notas a los Estados Financieros al 28 de febrero de 2025
Expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de este detalle lo conforman:

Cuentas	28-02-2025
Bancos cuentas fideicomisos	L. 472,534,803.05
Bancos recaudadores	19,499,313.97
Reservas	114,210,270.44
Total	L. 606,244,387.46

Nota 2.- Cuentas por cobrar

El detalle de estas cuentas es el siguiente:

Cuentas	28-02-2025
Impuesto sobre bienes inmuebles	L. 2,989,246,053.14
Impuesto sobre industria y comercio	1,743,406,662.28
Impuesto personal vecinal	2,568,827.15
Impuesto tasa vial matricula vehiculos	549,203,798.82
Sub-total	5,284,425,341.39
Menos provision incobrable	580,184,043.40
Total neto	4,704,241,297.99
Gobierno Central	39,050,212.14
Otras cuentas por cobrar	38,797,868.58
Otras cuentas por cobrar (UMAPS)	83,836,633.74
Anticipo a contratistas	272,777,340.46
Fondos rotatorios	24,301,490.00
Total	L. 5,163,004,842.91

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	28-02-2025
Terrenos	L. 628,875,146.56
Edificios	145,435,536.70
Maquinaria y equipo de construccion	19,573,112.96
Vehiculos	94,153,482.91
Mobiliario y equipo de oficina y otros	106,764,611.56
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
Sub-total	1,001,956,518.69
Menos depreciacion acumulada	193,501,107.83
Total	L. 808,455,410.86

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	28-02-2025
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	28-02-2025
Almacen de suministros	L. 1,951,898.08
Total	L. 1,951,898.08

Nota 6.- Bienes de dominio publico

Cuentas	28-02-2025
Obras de infraestructura de dominio publico	L. 2,893,044,838.34
Construcciones en proceso en bienes de dominio publico	5,634,992,746.01
Sub-total	8,528,037,584.35
Menos depreciacion acumulada	844,694,848.17
Total	L. 7,683,342,736.18

**Nota 7.- Proveedores**

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	28-02-2025
Proveedores 2008	L. 30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2024	1,454,759,401.52
Proveedores fondos externos 2010-2024	1,442,814.77
Total	L. 1,504,570,594.06

Nota 8.- Cuentas y gastos acumulados por pagar

	28-02-2025
Servicios publicos	L. 494,224,891.23
Infop	21,288,038.83
Injupemp	25,037,626.28
Ayudas sociales	106,123.17
Cotizaciones IHSS	9,409,583.16
Retencion ISR empleados	2,935,793.72
Retencion ISR contratistas	1,864,175.04
DEI-Retencion ISV	4,541,266.22
Cuerpo de bomberos	55,976,509.75
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	4,778,369.08
Prestaciones por pagar	367,391,564.25
Notas de credito por pagar	11,998,932.87
Otras retenciones	30,549,957.45
Otras cuentas por pagar	2,593,576,638.91
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. 4,275,952,446.73

Nota 9.- Retenciones de garantias

	28-02-2025
Garantias globales	L. 48,311,437.80
Total	L. 48,311,437.80

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

	28-02-2025
B.I.D. desembolsos directos	L. 68,900,079.33
Total	L. 68,900,079.33

Nota 11.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	28-02-2025
Banco de Occidente	L. 295,930,434.78
Banco Ficohsa	2,091,365,565.22
Bac Honduras	692,477,217.44
Banco Atlantida	1,609,861,565.13
Banpais	1,183,721,739.12
Banco Promerica	98,638,749.72
Total	L. 5,971,995,271.41

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

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	28-02-2025
Impuesto sobre bienes inmuebles	L. 91,797,365.54
Impuesto vecinal personal	202,272,926.25
Impuesto industria, comercio y servicios	388,387,685.67
Ingresos varios	1,288,994.93
Impuesto sobre extraccion de recursos	48,171.00
Tasas por servicios municipales	114,113,418.40
Tasas administrativas y derechos	148,716,783.13
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	5,561,556.31
Total	L. 952,186,901.23

Nota 13.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas	28-02-2025
Multas, sanciones y mora de impuestos y tasas	L. 9,418,589.24
Renta de propiedades mercados	2,402,897.36
Total	L. 11,821,486.60



Nota 14.- Herencias legados y donaciones	28-02-2025
Terrenos municipales	L. 68,765.50
Convenio de Cooperacion Interinstitucion	12,235,159.00
KFW	15,515,585.74
Total	L. 27,819,510.24
Nota 15.- Transferencias	28-02-2025
Transferencias del Gobierno Central	L. 42,054,285.52
Total	L. 42,054,285.52
Nota 16.- Otros Ingresos de Capital	28-02-2025
Intereses bancarios	L. 557,571.88
Otros ingresos	2,810,521.73
Total	L. 3,368,093.61
Nota 17.- Descuentos	28-02-2025
Cuentas	28-02-2025
Descuentos por pronto pago	L. (57,220,218.28)
Total	L. (57,220,218.28)
Nota 18.- Servicios personales	28-02-2025
Sueldos y salarios	L. 151,141,382.72
Aguinaldo y catorceavo mes	26,210,426.92
Vacaciones	3,506,833.27
Horas extras	381,131.63
Adicionales (depreciacion, dietas)	630,000.00
Contribuciones patronales (infop, Injupemp, lhss)	14,649,033.64
Beneficios y compensaciones varias	56,000.00
Total	L. 196,574,808.18
Nota 19.- Servicios no personales	28-02-2025
El desglose de este rubro es el siguiente:	
Cuentas	28-02-2025
Servicios publicos	L. 10,882,126.55
Alquileres edificios	1,089,822.18
Otros alquileres	670,061.30
Correo, internet	1,048,088.56
Comisiones y gastos bancarios	22,600,031.71
Imprenta, publicaciones y reproducciones	27,830.00
Otros servicios tecnicos y profesionales	2,506,405.57
Servicios de ceremonial y protocolo	451,921.25
Primas y gastos de seguros	15,950.00
Derechos y tasas	30,974.10
Otros servicios no personales	2,787,659.90
Total	L. 42,110,871.12
Nota 20.- Materiales y suministros	28-02-2025
El desglose es el siguiente:	
Cuentas	28-02-2025
Alimentos y bebidas para personas	L. 1,231,626.41
Utiles de escritorio, oficina y ensenanza	465,882.61
Prendas de vestir y calzado	90,003.60
Elementos de limpieza y otros	280,719.05
Tintes, pinturas y colorantes	8,776.59
Combustibles y lubricantes	5,107,807.93
Productos Veterinarios	39,938.82
Productos de metal	28,294.72
Repuestos y accesorios plasticos	33,697.60
Papel de escritorio y carton	52,992.00
Productos de artes graficas	97,975.57
Otros materiales y suministros	719,775.75
Total	L. 8,157,490.65



Nota 21- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas		28-02-2025
Adquisición de Terreno para Obras	L.	1,759,301.15
Adquisición de equipos nuevos de oficina		82,990.78
Aplicaciones informaticas		215,278.70
Adquisicion de maquinaria y equipos va		221,523.33
Acciones y mejoras de servicio publico municipal		75,801,499.88
Total	L.	78,080,593.84

Nota 22.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas		28-02-2025
Ayudas sociales a personas	L.	12,481,473.53
Transferencias (cuota amhon y TSC)		5,050,745.42
Subsidios		1,074,179.65
Total	L.	18,606,398.60

Nota 23.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas		28-02-2025
Intereses de la deuda interna	L.	158,658,359.18
Disminucion de cuentas por pagar comercio		70,752,993.08
Total	L.	229,411,352.26

Nota 24.- Otros gastos

		28-02-2025
Depreciacion del activo fijo	L.	3,100,661.81
Depreciación de bienes dominio público		23,086.66
Total	L.	3,123,748.47



Lic. Luis Duron Matamoros
Jefe del Departamento de Contabilidad