



Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

**ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS
DEL 01 ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2022
expresado en lempiras**

Ingresos			
Ingresos tributarios	12	2,229,471,227	
Ingresos no tributarios	13	23,342,975	
Herencias Legados y Donaciones	14	9,158,452	
Transferencias	15	127,661,659	
Otros ingresos	16	7,712,024	
Descuentos pronto pago	17	-52,207,674	
Total Ingresos			2,345,138,664
Egresos			
Servicios personales	18	639,211,795	
Servicios no personales	19	224,394,123	
Materiales y suministros	20	38,952,423	
Bienes capitalizables	21	369,778,802	
Ayudas sociales	22	55,956,443	
Intereses de la deuda interna	23	403,625,767	
Otros gastos	24	147,715,532	
Total egresos			1,879,634,885
Resultado del periodo			<u>465,503,779</u>

Lic: Eduar Coello
Gerencia Financiera

Lic: Luis Duron
Contador General



Alcaldía Municipal del Distrito Central
Notas a los Estados Financieros al 30 de septiembre de 2022
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	30-09-2022
Bancos recaudadores	33,892,725.15
Bancos cuentas fideicomisos	419,131,843.13
Reservas	100,063,470.91
Totales	553,088,039.19

Nota 2.- Cuentas por cobrar

El detalle de estas cuentas es el siguiente:

Cuentas	30-09-2022
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,864,167,594.70
Impuesto sobre industria y comercio	837,279,133.10
Impuesto personal vecinal	9,089,459.18
impuesto tasa vial matricula vehiculos	159,598,346.31
Sub-total	2,870,134,533.29
menos provision incobrable	(580,184,043.40)
Total neto	2,289,950,489.89
Gobierno Central	75,292,076.56
Otras cuentas por cobrar	33,069,678.65
Otras cuentas por cobrar (UMAPS)	83,836,633.74
Anticipo a contratistas	290,189,650.30
fondos rotatorios	5,371,490.00
Totales	2,777,710,019.14

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	30-09-2022
Terrenos	466,765,527.33
Edificios	104,246,687.56
Maquinaria y equipo de construccion	8,303,921.26
Vehiculos	80,935,312.02
Mobiliario y equipo de oficina	85,505,243.54
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	752,911,319.71
menos depreciacion acumulada	157,422,029.06
Totales	595,489,290.65



Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	30-09-2022
Proyecto Trans 450	2,644,586.02
Totales	2,644,586.02

Nota 5.- Almacen de suministros

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	30-09-2022
Almacen de suministros	1,796,024.36
Totales	1,796,024.36

Nota 6.- Bienes de Dominio publico

	30-09-2022
Obras de infraestructura de Dominio Publico	2,884,299,575.23
construcciones en proceso en bienes de dominio publico	2,188,228,483.27
sub-total	5,072,528,058.50
menos depreciacion acumulada	670,962,754.34
Totales	4,401,565,304.16

Nota 7.- Proveedores

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	30-09-2022
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2019	325,356,659.39
Proveedores fondos externos 2010-2019	721,295.04
Total proveedores	374,446,332.20

Nota 8.- Cuentas y gastos acumulados por pagar

	30-09-2022
Servicios publicos	373,261,620.53
Infop	21,119,393.96
Injupemp	11,700,663.85
ayudas sociales	(1,844,512.24)
Cotizaciones IHSS	4,524,939.56
Retencion ISR empleados	2,655,902.67
Retencion ISR contratistas	1,570,562.41
DEI-Retencion ISV	1,487,716.52
Cuerpo de bomberos	82,456,868.52
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	2,357,747.66
Prestaciones por pagar	587,527,721.19
Notas de credito por pagar	18,211,212.94
Otras retenciones	25,316,511.19
Otras cuentas por pagar	725,298,454.45
Otras cuentas por pagar (UMAPS)	200,000,000.02
UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoamer	(75,761.19)
fondos especiales para la infancia	122,797.00
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	2,137,979,369.75

**Nota 9 .- Retenciones de garantías****30-09-2022**

Garantías globales

21,793,716.16

Total retenciones de garantías**21,793,716.16****Nota 10 .- Fondos B.I.D. credito No 1024.**

B.I.D. desemboldos directos

68,900,079.33

Total Fondos BID**68,900,079.33****Nota 11.- Operaciones financieras a largo plazo**

Esta partida se descompone asi:

Cuentas**30-09-2022**

Bac Bamer

669,116,243.11

Banco Atlantida

1,587,344,295.00

Banco Ficohsa

1,816,000,000.00

Banco Promerica

94,442,752.83

Banpais

1,055,806,922.13

Banco occidente

300,000,000.00

Totales**5,522,710,213.07****Ingresos y Gastos****Nota 12.- Ingresos tributarios**

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas**30-09-2022**

Impuesto sobre bienes inmuebles

388,872,732.49

Impuesto industria, comercio y servicios

915,206,677.08

Impuesto vecinal personal

235,137,344.60

Tasas por servicios municipales

500,325,447.95

Tasas administrativas y derechos

117,881,169.98

Permisos, licencias y autorizaciones urbanas

39,638,780.57

Impuesto antenas y torres serv.telecomun

26,744,457.50

Ingresos varios

5,664,616.95

Total**2,229,471,227.12****Nota 13.- Ingresos no tributarios**

El desglose es el siguiente:

Cuentas**30-09-2022**

Renta de propiedades mercados

7,485,293.47

Mora de impuestos y tasas

15,857,682.02

Total**23,342,975.49**



Nota 14.- Herencias legados y donaciones	30-09-2022
Terrenos Municipales	282,660.05
Lotes de terrenos en los cementerios	4,097.08
Donaciones Congreso Nacional	5,640,000.00
Donacion Taiwan	2,463,360.00
KFW	2,012,584.13
AACID	(1,244,249.11)
Total herencias legados y donaciones	9,158,452.15

Nota 15.- Transferencias	30-09-2022
Transferencias del Gobierno Central	127,661,659.08
Total transferencias	127,661,659.08

Nota 16.- Otros Ingresos de Capital	30-09-2022
Intereses Bancarios	4,425,130.83
Otros ingresos	3,286,893.55
Total otros Ingresos de Capital	7,712,024.38

Nota 17.- Descuentos	30-09-2022
Cuentas	
Descuentos por pronto pago	(52,207,674.08)
Total	(52,207,674.08)

Nota 18.- Servicios personales	30-09-2022
Sueldos y salarios	442,034,662.61
Aguinaldo y catorceavo mes	68,626,002.92
Vacaciones	37,555,949.87
Horas extras	12,884,867.17
Adicionales (depreciacion, dietas)	3,045,000.00
Contribuciones patronales (infop, Injupem, lhss)	65,655,001.04
Beneficios y compensaciones varias	9,410,310.99
Total	639,211,794.60

Nota 19.-Servicios no personales
El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	30-09-2022
Servicios publicos	74,762,965.42
Alquileres edificios	4,610,460.44
Otros alquileres	1,605,666.54
Correo , internet	2,997,582.99
Comisiones y gastos bancarios	35,943,565.35
Otros servicios comerciales y financieros	93,326,884.27
Imprenta, publicaciones y reproducciones	5,201,416.21
Otros servicios técnicos y profesionales	425,446.08
Publicidad y Propaganda	150,000.00
Servicios de Ceremonial y protocolo	3,733,605.05
Mantenimiento y reparacion de maquinaria	24,131.00
Otros servicios no personales	1,612,399.80
Total	224,394,123.15



Nota 20.- Materiales y suministros

El desglose es el siguiente:

Cuentas	30-09-2022
Alimentos y bebidas para personas	1,450,079.33
Útiles de escritorio, oficina y enseñanza	4,455,782.66
Prendas de vestir y calzado (KFW)	70,590.00
Elementos de limpieza y otros	600,175.02
Tintes, pinturas y colorantes	1,634,186.01
Combustibles y lubricantes	19,343,173.56
Madera, corchos y su manufactura	10,354.30
Productos de Metal	600.00
Útiles y Materiales eléctricos	538,793.93
Cemento, cal y yeso	3,626.29
Piedra, arcilla y arena	180.00
Repuestos y accesorios plásticos	4,630,116.00
Productos de artes gráficas	1,929,922.57
Material de seguridad	13,742.00
Productos de Papel y Carton	134,808.96
Productos farmacéuticos y medicinales	13,320.00
Herramientas menores	822,665.34
Otros materiales y suministros	3,300,306.65
Total	38,952,422.62

Nota 21- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	30-09-2022
Adquisición de Equipo de Computación	650,538.17
Adquisición de equipos nuevos de oficina	490,117.42
Aplicaciones Informáticas	1,028,838.85
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	340,053,189.74
Adquisición de maquinaria y equipos varios	36,469.44
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, vivienda)	20,303,367.80
construcciones adiciones y mejoras de edificios	7,130,815.55
construcciones adiciones y mejoras de obras varias (kfw)	85,465.00
Total	369,778,801.97

Nota 22.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas	30-09-2022
Transferencias corrientes a instituciones	
transferencias (cuota amhon, y tsc)	17,148,982.50
Ayudas sociales a personas	29,288,498.85
subsídios	9,518,962.09
Total	55,956,443.44

Nota 23.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas	30-09-2022
Intereses de la deuda interna	384,156,170.14
Disminución de ctas.x pagar comercio	19,469,596.77
Total	403,625,766.91

Nota 24.- Otros gastos

Depreciacion del activo fijo

Depreciación de bienes dominio público

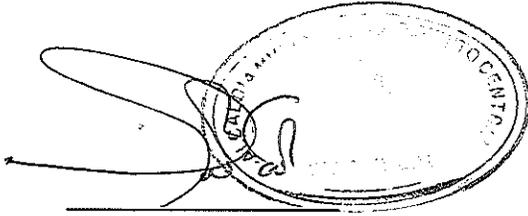
Total otros gastos

30-09-2022

9,795,028.11

137,920,503.94

147,715,532.05



Lic. Luis Duron
Contador General