

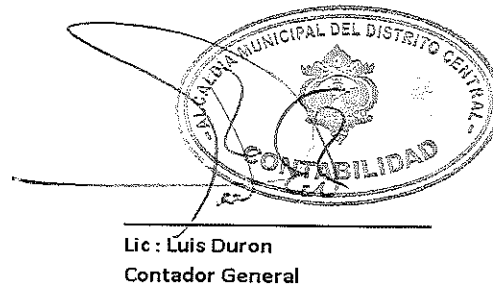


Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

**ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS
DEL 01 ENERO AL 31 DE ENERO DEL 2023
expresado en lempiras**

Ingresos			
Ingresos tributarios	12	L.	527,815,654
Ingresos no tributarios	13		5,087,780
Herencias Legados y Donaciones	14		41,032,479
Transferencias	15		14,184,629
Otros ingresos	16		4,110,661
Descuentos pronto pago	17		-29,192,737
Total Ingresos		L.	563,038,465
Egresos			
Servicios personales	18	L.	83,862,414
Servicios no personales	19		62,062,712
Materiales y suministros	20		2,328,685
Bienes capitalizables	21		18,158,479
Transferencias	22		3,146,461
Intereses de la deuda interna	23		39,830,935
Otros gastos	24		16,872,260
Total egresos		L.	226,261,946
Resultado del periodo		L.	<u>336,776,520</u>





Aldia Municipal del Distrito Central
Notas a los Estados Financieros al 31 de enero de 2023
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	31-01-2023
Bancos recaudadores	L. 306,035,606.97
Bancos cuentas fideicomisos	680,493,778.31
Reservas	100,063,470.85
Totales	L. 1,086,592,856.13

Nota 2.- Cuentas por cobrar

El detalle de estas cuentas es el siguiente:

Cuentas	31-01-2023
Impuesto sobre bienes inmuebles	L. 2,545,382,597.87
Impuesto sobre industria y comercio	1,318,257,312.08
Impuesto personal vecinal	28,749,245.89
impuesto tasa vial matricula vehiculos	447,116,783.96
Sub-total	4,339,505,939.80
menos provision incobrable	(580,184,043.40)
Total neto	3,759,321,896.40
Gobierno Central	13,896,145.60
Otras cuentas por cobrar	69,776,887.01
Otras cuentas por cobrar (UMAPS)	83,836,633.74
Anticipo a contratistas	284,784,176.64
fondos rotatorios	5,061,490.00
Totales	L. 4,216,677,229.39

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-01-2023
Terrenos	L. 466,765,527.33
Edificios	104,395,457.14
Maquinaria y equipo de construccion	8,303,921.26
Vehiculos	80,935,312.02
Mobiliario y equipo de oficina	87,085,545.50
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	754,640,391.25
menos depreciacion acumulada	161,802,122.73
Totales	L. 592,838,268.52

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-01-2023
Proyecto Trans 450	L. 2,644,586.02
Totales	L. 2,644,586.02

Nota 5.- Almacen de suministros

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-01-2023
Almacen de suministros	L. 2,108,138.51
Totales	L. 2,108,138.51

Nota 6.- Bienes de Dominio publico

Cuentas	31-01-2023
Obras de infraestructura de Dominio Publico	L. 2,890,246,456.15
construcciones en proceso en bienes de dominio publico	2,347,921,235.11
sub-total	5,238,167,691.26
menos depreciacion acumulada	734,008,514.08
Totales	L. 4,504,159,177.18

**Nota 7.- Proveedores**

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	31-01-2023
Proveedores 2008	L. 30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2019	394,736,509.26
Proveedores fondos externos 2010-2019	521,601.71
Total proveedores	L. 443,626,488.74

Nota 8.- Cuentas y gastos acumulados por pagar

Servicios publicos	31-01-2023
Infop	L. 381,760,722.93
Injupemp	21,139,345.69
ayudas sociales	10,455,295.32
Cotizaciones IHSS	34,487.76
Retencion ISR empleados	4,718,649.22
Retencion ISR contratistas	2,779,451.68
DEI-Retencion ISV	1,570,482.41
Cuerpo de bomberos	383,415.31
Siafi (deuda ENEE)	90,954,756.47
Cooperativa Guadalupe	82,287,530.71
Prestaciones por pagar	2,498,791.40
Notas de credito por pagar	569,405,848.67
Otras retenciones	16,528,445.78
Otras cuentas por pagar	25,215,704.31
Otras cuentas por pagar (UMAPS)	2,038,683,135.42
UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoamer	200,000,000.02
fondos especiales para la infancia	(137,350.94)
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	L. 3,448,401,509.16

Nota 9.- Retenciones de garantias

Garantias globales	31-01-2023
Total retenciones de garantias	L. 23,628,682.26

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

B.I.D. desemboldos directos	31-01-2023
Total Fondos BID	L. 68,900,079.33

Nota 11.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	31-01-2023
Bac Bamer	L. 669,116,243.11
Banco Atlantida	1,587,344,294.93
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	L. 5,522,710,213.00

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

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-01-2023
Impuesto sobre bienes inmuebles	L. 43,739,198.03
Impuesto industria, comercio y servicios	195,119,636.34
Impuesto vecinal personal	141,633,631.39
Tasas por servicios municipales	50,114,850.44
Tasas administrativas y derechos	79,479,808.58
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	1,700,655.64
Ingresos varios	16,027,873.43
Total	L. 527,815,653.85

Nota 13.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas	31-01-2023
Renta de propiedades mercados	L. 1,265,251.49
Mora de impuestos y tasas	3,822,528.37
Total	L. 5,087,779.86



Nota 14.- Herencias legados y donaciones		31-01-2023
Terrenos Municipales	L	38,122.39
Lotes de terrenos en los cementerios		24,582.43
Donaciones Congreso Nacional		12,485,056.10
KFW		28,484,717.98
Total herencias legados y donaciones	L	41,032,478.90
Nota 15.- Transferencias		31-01-2023
Transferencias del Gobierno Central	L	14,184,628.79
Total transferencias	L	14,184,628.79
Nota 16.- Otros Ingresos de Capital		31-01-2023
Intereses Bancarios	L	230,791.57
Otros ingresos		3,879,869.82
Total otros Ingresos de Capital	L	4,110,661.39
Nota 17.- Descuentos		
Cuentas		31-01-2023
Descuentos por pronto pago	L	(29,192,737.45)
Total	L	(29,192,737.45)
Nota 18.- Servicios personales		31-01-2023
Sueldos y salarios	L	61,407,950.24
Aguinaldo y catorceavo mes		10,561,964.82
Vacaciones		2,608,542.34
Horas extras		689,473.89
Adicionales (depreciacion, dietas)		315,000.00
Contribuciones patronales (infop, Injupem, Ihss)		7,365,055.56
Beneficios y compensaciones varias		914,427.41
Total	L	83,862,414.26
Nota 19.-Servicios no personales		
El desglose de este rubro es el siguiente:		
Cuentas		31-01-2023
Servicios publicos	L	7,495,680.88
Alquileres edificios		508,577.10
Otros alquileres		118,220.00
Correo , internet		361,661.00
Comisiones y gastos bancarios		12,068,418.45
Otros servicios comerciales y financieros		41,293,303.35
Imprenta, publicaciones y reproducciones		160,000.00
Otros servicios tecnicos y profesionales		56,850.94
Total	L	62,062,711.72
Nota 20.- Materiales y suministros		
El desglose es el siguiente:		
Cuentas		31-01-2023
Utiles de escritorio, oficina y enseñanza		676,386.85
Elementos de limpieza y otros		192,146.27
Combustibles y lubricantes		1,460,151.64
Total	L	2,328,684.76



Nota 21- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	31-01-2023
Adquisición de equipos nuevos de oficina	60,058.75
Aplicaciones Informaticas	39,075.00
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	18,059,344.93
Total	18,158,478.68

Nota 22.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas	31-01-2023
transferencias (cuota amhon, y tsc)	L. 1,905,442.50
Ayudas sociales a personas subsidios	51,000.00
1,190,018.41	
Total	L. 3,146,460.91

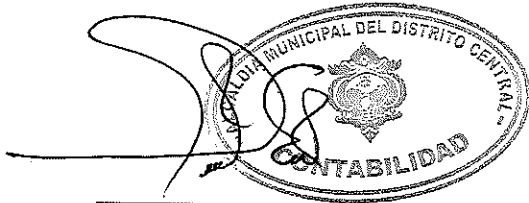
Nota 23.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas	31-01-2023
Intereses de la deuda interna	L. 39,119,197.32
Disminución de ctas.x pagar comercio	711,737.81
Total	L. 39,830,935.13

Nota 24.- Otros gastos

	31-01-2023
Depreciación del activo fijo	L. 1,096,205.65
Depreciación de bienes dominio público	15,776,054.41
Total otros gastos	L. 16,872,260.06



Lic. Luis Duron Matamoras
Jefe Departamento de Contabilidad