



Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

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

Ingresos			
Ingresos tributarios	12	3,124,870,477	
Ingresos no tributarios	13	28,484,230	
Herencias Legados y Donaciones	14	117,237,359	
Transferencias	15	156,030,917	
Otros ingresos	16	9,525,829	
Descuentos pronto pago	17	-52,226,181	
Total Ingresos			3,383,922,630
Egresos			
Servicios personales	18	796,587,432	
Servicios no personales	19	256,367,160	
Materiales y suministros	20	52,588,715	
Bienes capitalizables	21	453,026,821	
Ayudas sociales	22	72,030,553	
Intereses de la deuda interna	23	488,214,260	
Otros gastos	24	181,396,621	
Total egresos			2,300,211,561
Resultado del periodo			<u>1,083,711,069</u>

Firma manuscrita de Lic. Equar Coello sobre un sello circular de la Gerencia de Finanzas de la Alcaldía Municipal del Distrito Central.

Lic: Equar Coello
Gerencia Financiera

Firma manuscrita de Lic. Luis Duron sobre un sello circular de la Contabilidad de la Alcaldía Municipal del Distrito Central.

Lic : Luis Duron
Contador General

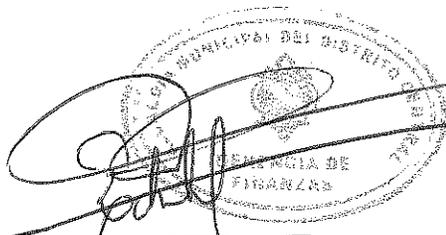


Alcaldía Municipal del Distrito Central

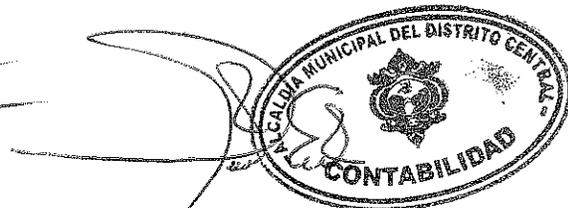
Tegucigalpa, M. D. C. Honduras C. A.

BALANCE GENERAL AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2022 expresado en lempiras

Activo			3,492,753,040
Activo Corriente			
Efectivo disponible	1	430,093,473	
Cuentas por cobrar	2	3,062,659,567	
Activo no corriente			5,054,322,802
Propiedad, maquinaria y equipo	3	593,703,126	
Construcciones en proceso	4	2,644,586	
Almacen de suministros	5	2,224,498	
Bienes de dominio Publico	6	4,455,750,593	
Total Activos			<u>8,547,075,842</u>
Pasivo y Patrimonio			
Pasivo Corriente			2,199,694,787
Proveedores	7	346,840,253	
Cuentas y gastos acumulados por pagar	8	1,760,361,681	
Retencion de garantia	9	23,592,773	
Fondos B.I.D. credito no. 1024	10	68,900,079	
Pasivo No Corriente			5,522,710,213
Operaciones financieras de largo plazo	11	5,522,710,213	
Total Pasivo			7,722,405,000
Patrimonio			824,670,842
Patrimonio institucional		(259,040,226)	
Resultado de operación		1,083,711,069	
Total Patrimonio			
Suma Pasivo mas Patrimonio			<u>8,547,075,842</u>



Lic:Eduar Coello
Gerencia Financiera



Lic : Luis Duron
Contador General



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

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	30-11-2022
Bancos recaudadores	44,500,175.71
Bancos cuentas fideicomisos	285,529,826.47
Reservas	100,063,470.90
Totales	430,093,473.08

Nota 2.- Cuentas por cobrar

El detalle de estas cuentas es el siguiente:

Cuentas	30-11-2022
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,842,807,877.79
Impuesto sobre industria y comercio	761,400,629.88
Impuesto personal vecinal	8,389,627.45
impuesto tasa vial matricula vehiculos	515,601,060.22
Sub-total	3,128,199,195.34
menos provision incobrable	(580,184,043.40)
Total neto	2,548,015,151.94
Gobierno Central	99,850,449.14
Otras cuentas por cobrar	32,900,429.35
Otras cuentas por cobrar (UMAPS)	83,836,633.74
Anticipo a contratistas	292,530,412.65
fondos rotatorios	5,526,490.00
Totales	3,062,659,566.82

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	30-11-2022
Terrenos	466,765,527.33
Edificios	104,275,157.11
Maquinaria y equipo de construccion	8,303,921.26
Vehiculos	80,935,312.02
Mobiliario y equipo de oficina	85,878,046.91
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	753,312,592.63
menos depreciacion acumulada	159,609,466.72
Totales	593,703,125.91

**Nota 4.- Construcciones en proceso**

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	30-11-2022
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	30-11-2022
Almacen de suministros	2,224,497.53
Totales	2,224,497.53

Nota 6.- Bienes de Dominio publico

	30-11-2022
Obras de infraestructura de Dominio Publico	2,884,299,575.23
construcciones en proceso en bienes de dominio publico	2,273,907,422.99
sub-total	5,158,206,998.22
menos depreciacion acumulada	702,456,405.26
Totales	4,455,750,592.96

Nota 7.- Proveedores

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	30-11-2022
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2019	297,890,071.32
Proveedores fondos externos 2010-2019	581,804.40
Total proveedores	346,840,253.49

Nota 8.- Cuentas y gastos acumulados por pagar

	30-11-2022
Servicios publicos	366,699,228.61
Infop	21,135,102.43
Injupemp	11,111,462.12
ayudas sociales	(4,291,512.24)
Cotizaciones IHSS	4,662,174.93
Retencion ISR empleados	993,951.57
Retencion ISR contratistas	1,570,562.41
DEI-Retencion ISV	2,988,241.04
Cuerpo de bomberos	79,184,831.11
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	2,329,965.71
Prestaciones por pagar	575,348,217.92
Notas de credito por pagar	18,183,869.79
Otras retenciones	25,322,343.72
Otras cuentas por pagar	372,850,265.33
Otras cuentas por pagar (UMAPS)	200,000,000.02
UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoamer	(137,350.94)
fondos especiales para la infancia	122,797.00
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	1,760,361,681.24



Nota 9.- Retenciones de garantías	30-11-2022
Garantías globales	23,592,772.74
Total retenciones de garantías	23,592,772.74

Nota 10.- Fondos B.I.D. credito No 1024.	30-11-2022
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 así:

Cuentas	30-11-2022
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	30-11-2022
Impuesto sobre bienes inmuebles	475,229,235.33
Impuesto industria, comercio y servicios	1,069,669,855.11
Impuesto vecinal personal	236,176,451.84
Tasas por servicios municipales	619,727,771.44
Tasas administrativas y derechos	643,497,315.78
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	47,145,823.76
Impuesto antenas y torres serv.telecomun	26,744,457.50
Ingresos varios	6,679,566.49
Total	3,124,870,477.25

Nota 13.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas	30-11-2022
Renta de propiedades mercados	8,884,440.39
Mora de impuestos y tasas	19,599,789.12
Total	28,484,229.51



Nota 14.- Herencias legados y donaciones	30-11-2022
Terrenos Municipales	327,022.91
Lotes de terrenos en los cementerios	23,697.08
Donaciones Congreso Nacional	113,654,943.90
Donacion Taiwan	2,463,360.00
KFW	2,012,584.13
AACID	(1,244,249.11)
Total herencias legados y donaciones	117,237,358.91
Nota 15.- Transferencias	30-11-2022
Transferencias del Gobierno Central	156,030,916.66
Total transferencias	156,030,916.66
Nota 16.- Otros Ingresos de Capital	30-11-2022
Intereses Bancarios	5,085,797.54
Otros ingresos	4,440,031.81
Total otros Ingresos de Capital	9,525,829.35
Nota 17.- Descuentos	
Cuentas	30-11-2022
Descuentos por pronto pago	(52,226,181.36)
Total	(52,226,181.36)
Nota 18.- Servicios personales	30-11-2022
Sueldos y salarios	566,037,553.07
Aguinaldo y catorceavo mes	79,076,676.44
Vacaciones	41,650,656.43
Horas extras	16,475,871.63
Adicionales (depreciacion, dietas)	3,045,000.00
Contribuciones patronales (infop, Injupem, lhss)	80,512,227.96
Beneficios y compensaciones varias	9,789,446.41
Total	796,587,431.94
Nota 19.-Servicios no personales	
El desglose de este rubro es el siguiente:	
Cuentas	30-11-2022
Servicios publicos	92,417,564.03
Alquileres edificios	5,627,614.64
Otros alquileres	1,882,756.31
Correo , internet	3,714,206.99
Comisiones y gastos bancarios	40,989,888.22
Otros servicios comerciales y financieros	99,085,362.65
Imprenta, publicaciones y reproducciones	5,205,547.84
Otros servicios tecnicos y profesionales	574,446.08
Otros servicios tecnicos y profesionales (cambio climatico)	224,762.16
Publicidad y Propaganda	150,000.00
Servicios de Ceremonial y protocolo	4,443,130.90
Mantenimiento y reparacion de maquinaria	24,131.00
Otros servicios no personales	2,027,749.11
Total	256,367,159.93



Nota 20.- Materiales y suministros
El desglose es el siguiente:

Cuentas	30-11-2022
Alimentos y bebidas para personas	1,770,372.14
Utiles de escritorio, oficina y enseñanza	5,898,663.44
Prendas de vestir y calzado (KFW)	70,590.00
Elementos de limpieza y otros	1,736,972.33
Tintes, pinturas y colorantes	2,164,733.42
Combustibles y lubricantes	25,209,113.66
Madera, corchos y su manufactura	10,354.30
Productos de Metal	1,325.10
Utiles y Materiales electricos	780,808.54
Cemento, cal y yeso	8,310.29
Piedra, arcilla y arena	180.00
Repuestos y accesorios plasticos	5,767,221.67
Productos de artes graficas	1,975,288.44
Material de seguridad	20,709.56
Productos de Papel y Carton	138,995.12
Productos farmaceuticos y medicinales	13,320.00
Herramientas menores	1,721,314.48
Otros materiales y suministros	5,300,442.50
Total	52,588,714.99

Nota 21- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	30-11-2022
Adquisicion de Equipo de Computacion	1,304,762.36
Adquisición de equipos nuevos de oficina	466,276.37
Aplicaciones Informaticas	1,106,988.85
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	418,017,908.47
Adquisicion de maquinaria y equipos varios	126,372.99
Programa de acciones de concient y educ	50,000.00
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, par	20,544,442.54
construcciones adiciones y mejoras de edificios	11,324,604.31
construcciones adiciones y mejoras de obras varias (kfw)	85,465.00
Total	453,026,820.89

Nota 22.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas	30-11-2022
transferencias (cuota amhon, y tsc)	20,959,867.50
Ayudas sociales a personas	36,719,936.44
subsidiros	14,350,748.67
Total	72,030,552.61

Nota 23.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas	30-11-2022
Intereses de la deuda interna	468,727,272.55
Disminucion de ctas.x pagar comercio	19,486,987.94
Total	488,214,260.49



Nota 24.- Otros gastos

Depreciación del activo fijo

Depreciación de bienes dominio público

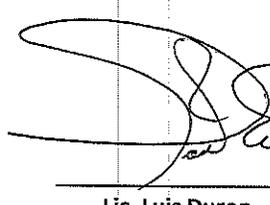
Total otros gastos

30-11-2022

11,982,465.77

169,414,154.86

181,396,620.63



Lic. Luis Duron
Contador General