

# Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

**ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS**  
**DEL 01 ENERO AL 28 DE FEBRERO DEL 2023**  
expresado en lempiras

Ingresos				
Ingresos tributarios	12	L.	678,435,006	
Ingresos no tributarios	13		9,435,610	
Herencias Legados y Donaciones	14		41,070,030	
Transferencias	15		28,369,258	
Otros ingresos	16		4,305,889	
Descuentos pronto pago	17		-33,406,953	
Total Ingresos				L. 728,208,840
Egresos				
Servicios personales	18	L.	173,856,434	
Servicios no personales	19		88,945,884	
Materiales y suministros	20		5,567,368	
Bienes capitalizables	21		81,846,824	
Transferencias	22		19,004,840	
Intereses de la deuda interna	23		79,347,772	
Otros gastos	24		33,746,772	
Total egresos				L. 482,315,894
Resultado del periodo				L. <u>245,892,946</u>



Lic: Eduar Coello  
Gerencia Financiera



Lic: Luis Duron  
Contador General



**Alcaldía Municipal del Distrito Central**  
**Notas a los Estados Financieros al 28 de febrero de 2023**  
**expresados en lempiras**

**Activos y Pasivos**

**Nota 1.- Efectivo disponible**

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas		<b>28-02-2023</b>
Bancos recaudadores	L.	25,057,126.34
Bancos cuentas fideicomisos		846,720,805.80
Reservas		100,063,470.81
<b>Totales</b>	<b>L.</b>	<b>971,841,402.95</b>

**Nota 2.- Cuentas por cobrar**

El detalle de estas cuentas es el siguiente:

Cuentas		<b>28-02-2023</b>
Impuesto sobre bienes inmuebles	L.	3,289,421,666.78
Impuesto sobre industria y comercio		1,206,175,640.99
Impuesto personal vecinal		4,700,406.29
Impuesto tasa vial matrícula vehiculos		427,173,783.65
Sub-total		4,927,471,497.71
menos provision incobrable		(580,184,043.40)
Total neto		4,347,287,454.31
Gobierno Central		26,175,331.89
Otras cuentas por cobrar		32,720,298.88
Otras cuentas por cobrar ( UMAPS)		83,836,633.74
Anticipo a contratistas		286,483,760.26
fondos rotatorios		6,441,490.00
<b>Totales</b>	<b>L.</b>	<b>4,782,944,969.08</b>

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

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas		<b>28-02-2023</b>
Terrenos	L.	466,765,527.33
Edificios		104,377,062.35
Maquinaria y equipo de construccion		8,303,921.26
Vehiculos		80,935,312.02
Mobiliario y equipo de oficina		87,223,403.43
Propiedad, planta y equipo Promdeca		7,154,628.00
sub-total		754,759,854.39
menos depreciacion acumulada		162,900,580.41
<b>Totales</b>	<b>L.</b>	<b>591,859,273.98</b>

**Nota 4.- Construcciones en proceso**

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas		<b>28-02-2023</b>
Proyecto Trans 450	L.	2,644,586.02
<b>Totales</b>	<b>L.</b>	<b>2,644,586.02</b>

**Nota 5.- Almacen de suministros**

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas		<b>28-02-2023</b>
Almacen de suministros	L.	2,634,384.66
<b>Totales</b>	<b>L.</b>	<b>2,634,384.66</b>

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

Cuentas		<b>28-02-2023</b>
Obras de infraestructura de Dominio Publico	L.	2,890,246,456.15
Construcciones en proceso en bienes de dominio publico		2,470,236,649.05
Sub-total		5,360,483,105.20
Menos depreciacion acumulada		749,784,568.49
<b>Totales</b>	<b>L.</b>	<b>4,610,698,536.71</b>

**Nota 7.- Proveedores**

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	28-02-2023
Proveedores 2008	L. 30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2019	439,328,386.56
Proveedores fondos externos 2010-2019	7,698,410.19
<b>Total proveedores</b>	<b>L. 495,395,174.52</b>

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

Servicios publicos	28-02-2023
Infop	L. 340,971,848.95
Injupemp	21,130,943.91
ayudas sociales	7,423,860.99
Cotizaciones IHSS	20,487.76
Retencion ISR empleados	4,802,760.37
Retencion ISR contratistas	2,858,582.54
DEI-Retencion ISV	1,704,060.36
Cuerpo de bomberos	2,070,331.72
Siafi (deuda ENEE)	81,633,699.35
Cooperativa Guadalupe	82,287,530.71
Prestaciones por pagar	2,326,067.28
Notas de credito por pagar	536,498,883.45
Otras retenciones	16,185,959.12
Otras cuentas por pagar	25,421,774.95
Otras cuentas por pagar ( UMAPS)	2,719,715,677.78
UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoamer	200,000,000.02
fondos especiales para la infancia	(137,350.94)
<b>Total cuentas y gastos acumulados por pagar</b>	<b>L. 4,045,037,915.32</b>

**Nota 9.- Retenciones de garantias**

Garantias globales	28-02-2023
Total retenciones de garantias	L. 23,710,062.07
	<b>L. 23,710,062.07</b>

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

B.I.D. desembolsos directos	28-02-2023
Total Fondos BID	L. 68,900,079.33
	<b>L. 68,900,079.33</b>

**Nota 11.- Operaciones financieras a largo plazo**

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	28-02-2023
Bac Barner	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	28-02-2023
Impuesto sobre bienes inmuebles	L. 135,241,602.67
Impuesto industria, comercio y servicios	201,406,782.86
Impuesto vecinal personal	151,343,577.22
Tasas por servicios municipales	79,606,510.88
Tasas administrativas y derechos	88,597,253.31
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	5,650,689.08
Ingresos varios	16,588,589.88
<b>Total</b>	<b>L. 678,435,005.90</b>

**Nota 13.- Ingresos no tributarios**

El desglose es el siguiente:

Cuentas	28-02-2023
Renta de propiedades mercados	L. 1,293,540.34
Mora de impuestos y tasas	8,142,069.35
<b>Total</b>	<b>L. 9,435,609.69</b>



<b>Nota 14.- Herencias legados y donaciones</b>		<b>28-02-2023</b>
Terrenos Municipales	L	66,273.61
Lotes de terrenos en los cementerios		33,982.43
Donaciones Congreso Nacional		12,485,056.10
KFW		28,484,717.98
<b>Total herencias legados y donaciones</b>	<b>L</b>	<b>41,070,030.12</b>
<b>Nota 15.- Transferencias</b>		<b>28-02-2023</b>
Transferencias del Gobierno Central	L	28,369,257.58
<b>Total transferencias</b>	<b>L</b>	<b>28,369,257.58</b>
<b>Nota 16.- Otros Ingresos de Capital</b>		<b>28-02-2023</b>
Intereses Bancarios	L	1,082,554.47
Otros ingresos		3,223,335.00
<b>Total otros Ingresos de Capital</b>	<b>L</b>	<b>4,305,889.47</b>
<b>Nota 17.- Descuentos</b>		
<b>Cuentas</b>		<b>28-02-2023</b>
Descuentos por pronto pago	L	(33,406,952.85)
<b>Total</b>	<b>L</b>	<b>(33,406,952.85)</b>
<b>Nota 18.- Servicios personales</b>		<b>28-02-2023</b>
Sueldos y salarios	L	125,136,248.87
Aguinaldo y catorceavo mes		22,905,064.12
Vacaciones		8,138,185.78
Horas extras		1,347,000.62
Adicionales (depreciacion, dietas)		630,000.00
Contribuciones patronales ( infop, Injupem, Ihss)		14,709,029.77
Beneficios y compensaciones varias		990,905.29
<b>Total</b>	<b>L</b>	<b>173,856,434.45</b>
<b>Nota 19.-Servicios no personales</b>		
El desglose de este rubro es el siguiente:		
<b>Cuentas</b>		<b>28-02-2023</b>
Servicios publicos	L	14,698,182.13
Alquileres edificios		958,504.20
Otros alquileres		1,506,174.35
Correo , internet		767,558.04
Comisiones y gastos bancarios		17,094,698.75
Otros servicios comerciales y financieros		51,413,167.99
Imprenta, publicaciones y reproducciones		1,469,955.00
Otros servicios tecnicos y profesionales		56,850.94
Otros servicios no personales		980,792.86
<b>Total</b>	<b>L</b>	<b>88,945,884.26</b>
<b>Nota 20.- Materiales y suministros</b>		
El desglose es el siguiente:		
<b>Cuentas</b>		<b>28-02-2023</b>
Alimentos y bebidas para personas	L	364,145.14
Utiles de escritorio, oficina y enseñanza		1,153,756.02
Prendas de vestir y calzado		182,965.00
Elementos de limpieza y otros		331,975.55
Combustibles y lubricantes		3,038,123.51
Repuestos y accesorios plasticos		10,209.02
Productos de artes graficas		298,689.50
Herramientas menores		(14,623.40)
Otros materiales y suministros		202,127.99
<b>Total</b>	<b>L</b>	<b>5,567,368.33</b>



**Nota 21- Bienes capitalizables**

Estos bienes son los siguientes:

<b>Cuentas</b>		<b>28-02-2023</b>
Adquisición de Equipo de Computación	L.	(27,594.25)
Adquisición de equipos nuevos de oficina		163,127.50
Aplicaciones Informáticas		640,236.71
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	79,825,327.46	
Adquisición de maquinaria y equipos varios		1,277,925.00
Construcciones, adiciones y mejoras ( proyectos, viviendas, parques, etc )		(32,198.85)
<b>Total</b>	<b>L.</b>	<b>81,846,823.57</b>

**Nota 22.- Transferencias**

El detalle es el siguiente:

<b>Cuentas</b>		<b>28-02-2023</b>
transferencias (cuota amhon, y tsc)	L.	3,810,885.00
Ayudas sociales a personas		1,997,228.90
subsídios		13,196,725.66
<b>Total</b>	<b>L.</b>	<b>19,004,839.56</b>

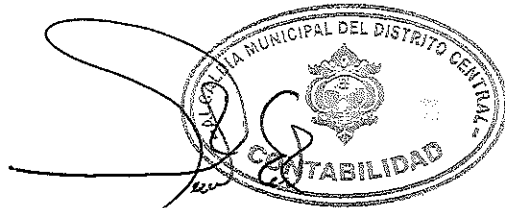
**Nota 23.- Gastos de servicio de la deuda**

El detalle es el siguiente:

<b>Cuentas</b>		<b>28-02-2023</b>
Intereses de la deuda interna	L.	78,238,394.64
Disminución de ctas.x pagar comercio		1,109,377.23
<b>Total</b>	<b>L.</b>	<b>79,347,771.87</b>

**Nota 24.- Otros gastos**

<b>Cuentas</b>		<b>28-02-2023</b>
Depreciación del activo fijo	L.	2,194,663.33
Depreciación de bienes dominio público		31,552,108.82
<b>Total otros gastos</b>	<b>L.</b>	<b>33,746,772.15</b>



Lic. Luis Dúron Matamoros  
Contador General