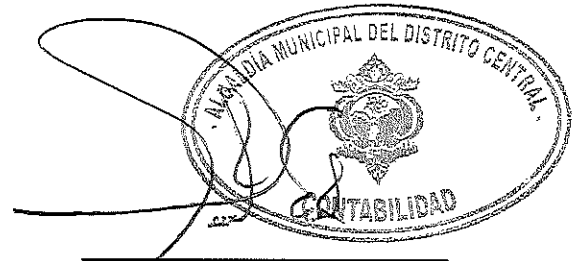


Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS DEL 01 ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2023 expresado en lempiras

Ingresos			
Ingresos tributarios	13	L.	2,956,373,244
Ingresos no tributarios	14		56,372,472
Herencias Legados y Donaciones	15		205,853,492
Transferencias	16		174,527,312
Otros ingresos	17		13,335,176
Descuentos pronto pago	18		-49,389,204
Total Ingresos		L.	3,357,072,493
Egresos			
Servicios personales	19	L.	973,284,973
Servicios no personales	20		278,104,772
Materiales y suministros	21		56,299,891
Bienes capitalizables	22		602,414,190
Transferencias	23		118,880,215
Intereses de la deuda interna	24		458,413,287
Otros gastos	25		139,164,838
Total egresos		L.	2,626,562,166
Resultado del periodo		L.	<u>730,510,327</u>





Alcaldía Municipal del Distrito Central
Notas a los Estados Financieros al 30 de noviembre de 2023
Expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de este detalle lo conforman:

Cuentas	30-11-2023
Bancos cuentas fideicomisos	L. 593,412,256.26
Bancos recaudadores	30,701,020.11
Reservas	100,063,471.06
Total	L. 724,176,747.43

Nota 2.- Cuentas por cobrar

El detalle de estas cuentas es el siguiente:

Cuentas	30-11-2023
Impuesto sobre bienes inmuebles	L. 2,116,029,892.21
Impuesto sobre industria y comercio	920,857,663.85
Impuesto personal vecinal	8,149,868.81
Impuesto tasa vial matrícula vehiculos	526,157,205.63
Sub-total	3,571,194,630.50
Menos provision incobrable	580,184,043.40
Total neto	2,991,010,587.10
Gobierno Central	69,879,273.14
Otras cuentas por cobrar	32,720,298.88
Otras cuentas por cobrar (UMAPS)	83,836,633.74
Anticipo a contratistas	395,218,920.95
Fondos rotatorios	21,221,490.00
Total	L. 3,593,887,203.81

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	30-11-2023
Terrenos	L. 596,898,113.38
Edificios	103,630,464.09
Maquinaria y equipo de construccion	8,616,445.61
Vehiculos	86,114,492.91
Mobiliario y equipo de oficina	97,857,547.63
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
Sub-total	900,271,691.62
Menos depreciacion acumulada	173,581,516.26
Total	L. 726,690,175.36

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	30-11-2023
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	30-11-2023
Almacen de suministros	L. 1,388,891.00
Total	L. 1,388,891.00

Nota 6.- Bienes de dominio publico

Cuentas	30-11-2023
Obras de infraestructura de dominio publico	L. 2,893,044,838.34
Construcciones en proceso en bienes de dominio publico	3,149,706,484.48
Sub-total	6,042,751,322.82
Menos depreciacion acumulada	844,521,698.22
Total	L. 5,198,229,624.60

**Nota 7.- Proveedores**

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas		30-11-2023
Proveedores 2008	L.	30,182,787.44
Proveedores 2009		18,185,590.33
Proveedores 2010-2023		310,226,419.55
Proveedores fondos externos 2010-2023		1,361,484.71
Total	L.	359,956,282.03

Nota 8.- Cuentas y gastos acumulados por pagar

		30-11-2023
Servicios publicos	L.	416,209,844.82
Infop		21,155,715.97
Injupemp		29,923,462.59
Ayudas sociales		981,915.76
Cotizaciones IHSS		6,964,921.89
Retencion ISR empleados		981,978.56
Retencion ISR contratistas		1,847,862.54
DEI-Retencion ISV		5,066,298.05
Cuerpo de bomberos		74,375,506.12
Siafi (deuda ENEE)		82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe		5,225,680.86
Prestaciones por pagar		416,277,970.98
Notas de credito por pagar		13,945,326.80
Otras retenciones		29,980,834.06
Otras cuentas por pagar		731,929,538.95
Otras cuentas por pagar (UMAPS)		570,000,000.02
Fondos Especiales para la infancia		122,797.00
UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoamericanas)		(137,350.94)
Total	L.	2,407,139,834.74

Nota 9.- Retenciones de garantias

		30-11-2023
Garantias globales	L.	38,028,578.47
Total	L.	38,028,578.47

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

		30-11-2023
B.I.D. desembolsos directos	L.	68,900,079.33
Total	L.	68,900,079.33

Nota 11.- Operaciones financieras a corto plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas		30-11-2023
Banco Ficohsa	L.	350,000,000.00
Total	L.	350,000,000.00

Nota 12.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas		30-11-2023
Banco de Occidente	L.	300,000,000.00
Banco Ficohsa		1,816,000,000.00
Bac Honduras		702,000,000.00
Banco Atlantida		1,631,999,999.91
Banpais		1,200,000,000.00
Banco Promerica		100,000,000.00
Total	L.	5,749,999,999.91

Ingresos y Gastos**Nota 13.- Ingresos tributarios**

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas		30-11-2023
Impuesto sobre bienes inmuebles	L.	508,653,503.78
Impuesto vecinal personal		259,497,390.78
Impuesto industria, comercio y servicios		798,322,179.13
Ingresos varios		21,128,112.67
Impuesto antenas y torres serv.telecomun		28,029,154.34
Tasas por servicios municipales		543,102,569.81
Tasas administrativas y derechos		739,814,866.38
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas		57,825,467.42
Total	L.	2,956,373,244.31

Nota 14.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas		30-11-2023
Multas, sanciones y mora de impuestos y tasas	L.	46,705,182.35
Renta de propiedades mercados		9,667,289.68
Total	L.	56,372,472.03



Nota 15.- Herencias legados y donaciones		30-11-2023
Terrenos municipales	L.	767,172.60
Lotes de terrenos en los cementerios		75,282.43
Carnaval San Miguel Arcangel		541,040.00
Programa Nacional de Reforestacion		10,000,000.00
Donaciones Congreso Nacional		12,485,056.10
Donaciones Clinica Veterinaria		2,200.00
Fondo Hondureño de Inversion Social FHIS		150,000,000.00
KFW		31,982,741.28
Total	L.	205,853,492.41
Nota 16.- Transferencias		30-11-2023
Transferencias del Gobierno Central	L.	174,527,312.47
Total	L.	174,527,312.47
Nota 17.- Otros Ingresos de Capital		30-11-2023
Intereses bancarios	L.	5,802,785.36
Otros ingresos		7,532,390.27
Total	L.	13,335,175.63
Nota 18.- Descuentos		
Cuentas		30-11-2023
Descuentos por pronto pago	L.	(49,389,203.99)
Total	L.	(49,389,203.99)
Nota 19.- Servicios personales		30-11-2023
Sueldos y salarios	L.	702,179,359.43
Aguinaldo y catorceavo mes		144,541,085.59
Vacaciones		34,209,196.37
Horas extras		5,143,794.85
Adicionales (depreciacion, dietas)		3,465,000.00
Contribuciones patronales (infop, Injupemp, lhss)		81,714,891.72
Beneficios y compensaciones varias		2,031,645.01
Total	L.	973,284,972.97
Nota 20.-Servicios no personales		
El desglose de este rubro es el siguiente:		
Cuentas		30-11-2023
Servicios publicos	L.	88,228,064.75
Alquileres edificios		6,076,950.98
Otros alquileres		16,417,374.17
Correo, internet		4,277,270.12
Comisiones y gastos bancarios		51,200,861.87
Otros servicios comerciales y financieros		77,952,473.17
Imprenta, publicaciones y reproducciones		5,553,870.70
Otros servicios tecnicos y profesionales		11,099,915.83
Publicidad y propaganda		536,087.50
Servicios de ceremonial y protocolo		2,454,444.65
Mantenimiento y reparacion de maquinaria		250,876.95
Primas y gastos de seguros		3,430,135.59
Limpieza, aseo y fumigacion		56,925.00
Otros servicios no personales		10,569,520.49
Total	L.	278,104,771.77
Nota 21.- Materiales y suministros		
El desglose es el siguiente:		
Cuentas		30-11-2023
Alimentos y bebidas para personas	L.	3,469,937.76
Utiles de escritorio, oficina y enseñanza		8,397,107.50
Prendas de vestir y calzado		4,446,598.02
Elementos de limpieza y otros		4,235,293.49
Tintes, pinturas y colorantes		3,643,168.13
Combustibles y lubricantes		18,311,785.75
Productos Veterinarios		64,071.75
Madera, corchos y su manufactura		29,570.15
Productos de metal		878,271.27
Utiles y materiales electricos		929,824.67
Cemento, cal y yeso		13,020.91
Equipo medico de laboratorio y veterinario		664,089.94
Repuestos y accesorios plasticos		3,569,414.32
Productos de artes graficas		1,994,159.29
Material de seguridad		104,239.01
Productos de papel y carton		43,604.00
Productos farmaceuticos y medicinales		4,764.35
Herramientas menores		1,438,249.20
Otros materiales y suministros		4,062,721.85
Total	L.	56,299,891.36



Nota 22- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas		30-11-2023
Otros servicios técnicos y profesionales	L.	9,491,881.10
Adquisición de equipos nuevos de oficina		871,315.66
Adquisición de equipo de computacion		523,173.10
Aplicaciones informaticas		1,958,266.04
Acciones y mejoras de serv. pub municipal		565,442,221.50
Adquisicion de maquinaria y equipos varios		4,565,297.77
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)		19,562,035.31
Total	L.	602,414,190.48

Nota 23.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas		30-11-2023
Ayudas sociales a personas	L.	58,935,105.64
Transferencias (cuota amhon y TSC)		24,413,621.01
Subsidios		35,469,378.03
transferencias organismos (suscripciones)		62,110.09
Total	L.	118,880,214.77

Nota 24.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas		30-11-2023
Intereses de la deuda interna	L.	456,600,415.67
Disminucion de ctas. x pagar comercio		1,812,871.52
Total	L.	458,413,287.19

Nota 25.- Otros gastos

		30-11-2023
Depreciacion del activo fijo	L.	12,875,599.18
Depreciación de bienes dominio público		126,289,238.55
Total	L.	139,164,837.73



Lic. Luis Duron Matamoros
Contador General