



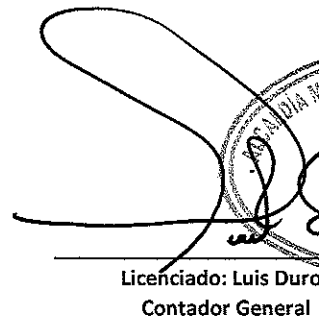
Alcaldía Municipal del Distrito Central

Tegucigalpa, M. D. C. Honduras

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS DEL 01 ENERO AL 31 DE JULIO DEL 2024 expresado en lempiras

Ingresos			
Ingresos tributarios	13	L.	2,091,078,126
Ingresos no tributarios	14		36,922,144
Herencias Legados y Donaciones	15		74,451,899
Transferencias	16		147,189,999
Otros ingresos	17		9,627,256
Descuentos pronto pago	18		-64,042,703
Total Ingresos		L.	2,295,226,722
Egresos			
Servicios personales	19	L.	612,676,764
Servicios no personales	20		148,657,560
Materiales y suministros	21		41,954,509
Bienes capitalizables	22		427,935,271
Transferencias	23		70,783,343
Intereses de la deuda interna	24		430,826,830
Otros gastos	25		9,096,112
Total egresos		L.	1,741,930,389
Resultado del periodo		L.	<u>553,296,333</u>


Licenciado: Pablo Nieto
Gerente Financiero
ALCALDIA MUNICIPAL DEL DISTRITO CENTRAL
GERENCIA DE FINANZAS


Licenciado: Luis Duron
Contador General
ALCALDIA MUNICIPAL DEL DISTRITO CENTRAL
CONTABILIDAD





Alcaldía Municipal del Distrito Central
Notas a los Estados Financieros al 31 de julio de 2024
Expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de este detalle lo conforman:

Cuentas	31-07-2024
Bancos cuentas fideicomisos	L 288,464,452.06
Bancos recaudadores	62,696,433.75
Reservas	100,063,471.75
Total	L 451,224,357.56

Nota 2.- Cuentas por cobrar

El detalle de estas cuentas es el siguiente:

Cuentas	31-07-2024
Impuesto sobre bienes inmuebles	L 2,423,836,027.02
Impuesto sobre industria y comercio	1,231,790,133.91
Impuesto personal vecinal	1,213,204.02
Impuesto tasa vial matricula vehiculos	534,741,904.51
Sub-total	4,191,581,269.46
Menos provision incobrable	580,184,043.40
Total neto	3,611,397,226.06
Gobierno Central	75,624,039.35
Otras cuentas por cobrar	49,510,702.13
Otras cuentas por cobrar (UMAPS)	83,836,633.74
Anticipo a contratistas	355,567,164.09
Fondos rotatorios	17,436,490.00
Total	L 4,193,372,255.37

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-07-2024
Terrenos	L 616,286,780.37
Edificios	143,329,433.40
Maquinaria y equipo de construccion	8,736,124.76
Vehiculos	86,114,492.91
Mobiliario y equipo de oficina	102,300,930.69
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
Sub-total	963,922,390.13
Menos depreciacion acumulada	183,854,734.63
Total	L 780,067,655.50

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-07-2024
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	31-07-2024
Almacen de suministros	L 2,677,075.16
Total	L 2,677,075.16

Nota 6.- Bienes de dominio publico

Cuentas	31-07-2024
Obras de infraestructura de dominio publico	L 2,893,044,838.34
Construcciones en proceso en bienes de dominio publico	4,473,652,212.40
Sub-total	7,366,697,050.74
Menos depreciacion acumulada	844,614,044.86
Total	L 6,522,083,005.88



Nota 7.- Proveedores

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	31-07-2024
Proveedores 2008	L 30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2024	532,402,807.26
Proveedores fondos externos 2010-2024	2,827,834.09
Total	L 583,599,019.12

Nota 8.- Cuentas y gastos acumulados por pagar

Cuentas	31-07-2024
Servicios publicos	L 458,550,857.14
Infop	21,196,301.19
Injupemp	24,415,305.12
Ayudas sociales	95,123.17
Cotizaciones IHSS	10,240,348.62
Retencion ISR empleados	2,800,104.89
Retencion ISR contratistas	1,864,175.04
DEI-Retencion ISV	7,997,332.83
Cuerpo de bomberos	41,392,362.34
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	4,513,805.19
Prestaciones por pagar	398,423,778.48
Notas de credito por pagar	12,220,889.01
Otras retenciones	31,655,718.32
Otras cuentas por pagar	1,520,011,568.41
Otras cuentas por pagar (UMAPS)	570,000,000.00
Fondos Especiales para la infancia	122,797.00
UCCI (Union Ciudades Capitales Iberoamericanas)	(137,350.94)
Total	L 3,187,650,646.52

Nota 9.- Retenciones de garantias

Cuentas	31-07-2024
Garantias globales	L 41,748,725.87
Total	L 41,748,725.87

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

Cuentas	31-07-2024
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	31-07-2024
Banco Ficohsa	L 600,000,000.00
Total	L 600,000,000.00

Nota 12.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	31-07-2024
Banco de Occidente	L 300,000,000.00
Banco Ficohsa	1,816,000,000.00
Bac Honduras	702,000,000.00
Banco Atlantida	1,631,999,999.87
Banpais	1,200,000,000.00
Banco Promerica	100,000,000.00
Total	L 5,749,999,999.87

Ingresos y Gastos

Nota 13.- Ingresos tributarios

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-07-2024
Impuesto sobre bienes inmuebles	L 334,265,117.88
Impuesto vecinal personal	282,261,454.29
Impuesto industria, comercio y servicios	669,237,270.62
Ingresos varios	3,489,975.21
Impuesto antenas y torres serv.telecomun	29,978,180.30
Tasas por servicios municipales	390,595,801.17
Tasas administrativas y derechos	339,386,726.95
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	41,863,600.03
Total	L 2,091,078,126.45

Nota 14.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas	31-07-2024
Multas, sanciones y mora de impuestos y tasas	L 29,257,404.19
Renta de propiedades mercados	7,664,739.92
Total	L 36,922,144.11



Nota 15.- Herencias legados y donaciones		31-07-2024
Terrenos municipales	L	459,863.06
Convenio de Cooperacion Interinstitucion		32,312,801.78
KFW		41,679,234.15
Total	L	74,451,898.99

Nota 16.- Transferencias		31-07-2024
Transferencias del Gobierno Central	L	147,189,999.32
Total	L	147,189,999.32

Nota 17.- Otros Ingresos de Capital		31-07-2024
Intereses bancarios	L	3,908,156.93
Otros ingresos		5,719,099.36
Total	L	9,627,256.29

Nota 18.- Descuentos		31-07-2024
Cuentas		31-07-2024
Descuentos por pronto pago	L	(64,042,702.91)
Total	L	(64,042,702.91)

Nota 19.- Servicios personales		31-07-2024
Sueldos y salarios	L	465,498,889.91
Aguinaldo y catorceavo mes		82,406,122.75
Vacaciones		13,581,033.16
Horas extras		1,742,125.41
Adicionales (depreciacion, dietas)		2,202,499.99
Contribuciones patronales (infop, injupemp, lhss)		47,065,375.24
Beneficios y compensaciones varias		180,717.77
Total	L	612,676,764.23

Nota 20.- Servicios no personales		
El desglose de este rubro es el siguiente:		
Cuentas		31-07-2024
Servicios publicos	L	43,008,764.74
Alquileres edificios		6,011,691.53
Otros alquileres		7,568,605.82
Correo, internet		2,990,021.17
Comisiones y gastos bancarios		43,672,767.44
Otros servicios comerciales y financieros		12,601,962.07
Imprenta, publicaciones y reproducciones		241,297.53
Otros servicios tecnicos y profesionales		613,058.03
Publicidad y propaganda		20,527,476.74
Servicios de ceremonial y protocolo		2,553,950.45
Mantenimiento y reparacion de maquinaria		339,343.90
Primas y gastos de seguros		2,215,305.66
Limpieza, aseo y fumigacion		1,020.00
Multas, recargos y gastos judiciales		3,853,966.67
Otros servicios no personales		2,458,328.70
Total	L	148,657,560.45

Nota 21.- Materiales y suministros		
El desglose es el siguiente:		
Cuentas		31-07-2024
Alimentos y bebidas para personas	L	3,170,930.07
Utiles de escritorio, oficina y ensenanza		3,995,107.24
Prendas de vestir y calzado		2,693,609.88
Elementos de limpieza y otros		3,664,396.76
Tintes, pinturas y colorantes		2,955,092.80
Combustibles y lubricantes		13,463,036.43
Productos Veterinarios		298,875.00
Productos de metal		430,447.49
Utiles y materiales electricos		352,848.64
Repuestos y accesorios plasticos		1,972,347.59
Papel de escritorio y carton		1,882,146.28
Productos de artes graficas		988,426.33
Productos de papel y carton		149,932.85
Productos farmaceuticos y medicinales		198,475.33
Herramientas menores		951,281.78
Otros materiales y suministros		4,787,554.68
Total	L	41,954,509.15



Nota 22.- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas		31-07-2024
Adquisición de equipos nuevos de oficina	L	1,840,118.95
Adquisición de equipo de computacion		175,633.85
Aplicaciones informaticas		1,294,591.01
Adquisición de maquinaria y equipos va		766,770.48
Aparatos e instrumentos musicales		4,500.00
Adquisición equipos varios		299,891.25
Adquisición de equipo de construccion		1,696,510.25
Adquisición de Vehiculos		37,546,815.69
Adquisición de equipos de radio		8,510.00
Acciones y mejoras de servicio publico municipal		382,660,383.40
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)		236,918.15
Gastos ejecucion de proyectos años anteriores		1,404,628.44
Total	L	427,935,271.47

Nota 23.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas		31-07-2024
Ayudas sociales a personas	L	27,687,956.31
Transferencias (cuota amhon y TSC)		17,677,608.97
Subsidios		25,264,001.09
Transferencias organismos (suscripciones)		153,776.33
Total	L	70,783,342.70

Nota 24.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas		31-07-2024
Intereses de la deuda interna	L	333,022,915.24
Disminucion de cuentas por pagar comercio		97,803,914.36
Total	L	430,826,829.60

Nota 25.- Otros gastos

Cuentas		31-07-2024
Depreciación del activo fijo	L	9,015,308.25
Depreciación de bienes dominio público		80,803.31
Total	L	9,096,111.56



Lic. Luis Duron Matamoros
Contador General