



Alcaldía Municipal del Distrito Central

Tegucigalpa, M. D. C. Honduras

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

Ingresos				
Ingresos tributarios	13	L.	1,554,857,401	
Ingresos no tributarios	14		23,215,285	
Herencias Legados y Donaciones	15		6,021,973	
Transferencias	16		105,135,714	
Otros ingresos	17		7,369,805	
Descuentos pronto pago	18		-63,343,730	
Total Ingresos				L. 1,633,256,447
Egresos				
Servicios personales	19	L.	431,290,617	
Servicios no personales	20		98,810,869	
Materiales y suministros	21		27,840,744	
Bienes capitalizables	22		264,132,344	
Transferencias	23		42,036,734	
Intereses de la deuda interna	24		279,263,933	
Otros gastos	25		6,483,802	
Total egresos				L. 1,149,859,043
Resultado del periodo				L. <u>483,397,404</u>





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

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de este detalle lo conforman:

Cuentas	31-05-2024
Bancos cuentas fideicomisos	L. 623,485,466.75
Bancos recaudadores	18,132,447.75
Reservas	100,063,471.70
Total	L. 741,681,386.20

Nota 2.- Cuentas por cobrar

El detalle de estas cuentas es el siguiente:

Cuentas	31-05-2024
Impuesto sobre bienes inmuebles	L. 2,524,510,919.14
Impuesto sobre industria y comercio	1,317,807,394.99
Impuesto personal vecinal	149,592.77
Impuesto tasa vial matricula vehiculos	534,789,180.78
Sub-total	4,377,257,087.68
Menos provision incobrable	580,184,043.40
Total neto	3,797,073,044.28
Gobierno Central	38,620,499.25
Otras cuentas por cobrar	77,672,033.19
Otras cuentas por cobrar (UMAPS)	83,836,633.74
Anticipo a contratistas	382,161,472.77
Fondos rotatorios	18,761,490.00
Total	L. 4,398,125,173.23

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-05-2024
Terrenos	L. 616,286,780.37
Edificios	143,176,161.29
Maquinaria y equipo de construccion	8,736,124.76
Vehiculos	86,114,492.91
Mobiliario y equipo de oficina	99,991,914.01
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
Sub-total	961,460,101.34
Menos depreciacion acumulada	181,265,511.96
Total	L. 780,194,589.38

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-05-2024
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	31-05-2024
Almacen de suministros	L. 2,660,944.83
Total	L. 2,660,944.83

Nota 6.- Bienes de dominio publico

	31-05-2024
Obras de infraestructura de dominio publico	L. 2,893,044,838.34
Construcciones en proceso en bienes de dominio publico	4,077,354,613.33
Sub-total	6,970,399,451.67
Menos depreciacion acumulada	844,590,958.20
Total	L. 6,125,808,493.47



Nota 7.- Proveedores

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	31-05-2024
Proveedores 2008	L. 30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2024	301,482,827.99
Proveedores fondos externos 2010-2024	29,445,958.72
Total	L. 379,297,164.48

Nota 8.- Cuentas y gastos acumulados por pagar

Cuentas	31-05-2024
Servicios publicos	L. 447,776,508.48
Infop	21,204,442.77
Injupemp	24,723,869.30
Ayudas sociales	66,123.17
Cotizaciones IHSS	7,035,855.46
Retencion ISR empleados	2,867,126.78
Retencion ISR contratistas	1,945,702.07
DEI-Retencion ISV	13,303,016.11
Cuerpo de bomberos	42,198,733.35
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	4,697,022.28
Prestaciones por pagar	400,739,605.12
Notas de credito por pagar	12,595,772.82
Otras retenciones	30,493,315.46
Otras cuentas por pagar	1,900,331,996.22
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. 3,562,252,066.16

Nota 9.- Retenciones de garantias

Cuentas	31-05-2024
Garantias globales	L. 40,394,327.24
Total	L. 40,394,327.24

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

Cuentas	31-05-2024
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	31-05-2024
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	31-05-2024
Banco de Occidente	L. 300,000,000.00
Banco Ficohsa	1,816,000,000.00
Bac Honduras	702,000,000.00
Banco Atlantida	1,631,999,999.89
Banpais	1,200,000,000.00
Banco Promerica	100,000,000.00
Total	L. 5,749,999,999.89

Ingresos y Gastos

Nota 13.- Ingresos tributarios

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	31-05-2024
Impuesto sobre bienes inmuebles	L. 237,908,679.75
Impuesto vecinal personal	278,013,942.23
Impuesto industria, comercio y servicios	538,944,866.66
Ingresos varios	2,153,206.82
Tasas por servicios municipales	277,404,326.27
Tasas administrativas y derechos	196,232,742.93
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	24,199,636.14
Total	L. 1,554,857,400.80

Nota 14.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas	31-05-2024
Multas, sanciones y mora de impuestos y tasas	L. 17,246,305.26
Renta de propiedades mercados	5,968,979.46
Total	L. 23,215,284.72

**Nota 15.- Herencias legados y donaciones**

	31-05-2024
Terrenos municipales	L. 200,730.15
Convenio de Cooperacion Interinstitucion	2,312,801.78
KFW	3,508,440.72
Total	L. 6,021,972.65

Nota 16.- Transferencias

	31-05-2024
Transferencias del Gobierno Central	L. 105,135,713.80
Total	L. 105,135,713.80

Nota 17.- Otros Ingresos de Capital

	31-05-2024
Intereses bancarios	L. 2,821,209.62
Otros ingresos	4,548,595.85
Total	L. 7,369,805.47

Nota 18.- Descuentos

	31-05-2024
Cuentas	
Descuentos por pronto pago	L. (63,343,730.01)
Total	L. (63,343,730.01)

Nota 19.- Servicios personales

	31-05-2024
Sueldos y salarios	L. 328,795,790.82
Aguiinaldo y catorceavo mes	57,723,890.91
Vacaciones	11,057,126.30
Horas extras	1,289,744.77
Adicionales (depreciacion, dietas)	1,572,499.99
Contribuciones patronales (infop, Injupemp, lhss)	30,744,846.33
Beneficios y compensaciones varias	106,717.77
Total	L. 431,290,616.89

Nota 20.-Servicios no personales

El desglose de este rubro es el siguiente:

	31-05-2024
Cuentas	
Servicios publicos	L. 30,187,185.08
Alquileres edificios	3,629,686.68
Otros alquileres	5,186,712.02
Correo, internet	2,113,771.52
Comisiones y gastos bancarios	36,969,804.96
Otros servicios comerciales y financieros	12,601,962.07
Imprenta, publicaciones y reproducciones	137,683.75
Otros servicios tecnicos y profesionales	106,069.75
Publicidad y propaganda	183,402.00
Servicios de ceremonial y protocolo	1,608,678.50
Mantenimiento y reparacion de maquinaria	329,393.59
Primas y gastos de seguros	781,679.46
Multas, recargos y gastos judiciales	3,424,253.85
Otros servicios no personales	1,550,585.70
Total	L. 98,810,868.93

Nota 21.- Materiales y suministros

El desglose es el siguiente:

	31-05-2024
Cuentas	
Alimentos y bebidas para personas	L. 2,464,646.87
Utiles de escritorio, oficina y enseñanza	2,781,434.15
Prendas de vestir y calzado	1,031,279.77
Elementos de limpieza y otros	2,079,723.37
Tintes, pinturas y colorantes	2,022,007.22
Combustibles y lubricantes	9,730,039.40
Productos Veterinarios	298,875.00
Productos de metal	429,410.00
Utiles y materiales electricos	346,097.62
Repuestos y accesorios plasticos	1,333,252.63
Papel de escritorio y carton	1,638,346.28
Productos de artes graficas	914,294.34
Productos de papel y carton	1,929.00
Productos farmaceuticos y medicinales	9,318.32
Herramientas menores	33,700.49
Otros materiales y suministros	2,726,389.39
Total	L. 27,840,743.85



Nota 22- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas

Adquisición de equipos nuevos de oficina	L.	31-05-2024	1,029,768.51
Aparatos e instrumentos musicales			4,500.00
Adquisición de equipo de computacion			13,285.75
Aplicaciones informaticas			559,041.58
Adquisicion de equipo de construccion			293,052.20
Acciones y mejoras de servicio publico municipal			224,320,544.35
Adquisicion de Vehiculos			37,546,815.69
Adquisicion de equipos de radio			8,510.00
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)			111,798.15
Gastos ejecucion de proyectos años anteriores			245,027.69
Total	L.		264,132,343.92

Nota 23.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas

Ayudas sociales a personas	L.	31-05-2024	15,979,365.92
Transferencias (cuota amhon y TSC)			12,626,863.55
Subsidios			13,276,728.63
Transferencias organismos (suscripciones)			153,776.33
Total	L.		42,036,734.43

Nota 24.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas

Intereses de la deuda interna	L.	31-05-2024	230,797,915.58
Disminucion de cuentas por pagar comercio			48,466,017.26
Total	L.		279,263,932.84

Nota 25.- Otros gastos

Depreciacion del activo fijo	L.	31-05-2024	6,426,085.58
Depreciación de bienes dominio público			57,716.65
Total	L.		6,483,802.23

Lic. Luis Duron Matamoros
Contador General

