



Alcaldía Municipal del Distrito Central


Tegucigalpa, M. D. C. Honduras


ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS DEL 01 ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2024 expresado en lempiras

Ingresos			
Ingresos tributarios	13	L.	1,656,252,853
Ingresos no tributarios	14		32,811,961
Herencias Legados y Donaciones	15		14,745,970
Transferencias	16		126,162,857
Otros ingresos	17		8,889,120
Descuentos pronto pago	18		-63,873,004
Total Ingresos		L.	1,774,989,757
Egresos			
Servicios personales	19	L.	520,791,774
Servicios no personales	20		117,433,562
Materiales y suministros	21		33,650,212
Bienes capitalizables	22		380,909,628
Transferencias	23		52,007,880
Intereses de la deuda interna	24		369,710,413
Otros gastos	25		7,792,789
Total egresos		L.	1,482,296,257
Resultado del periodo		L.	<u>292,693,499</u>


Licenciado Pablo Nieto
Gerente Financiero




Licenciado Luis Durón
Contador General





Alcaldía Municipal del Distrito Central
Notas a los Estados Financieros al 30 de Junio de 2024
Expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de este detalle lo conforman:

Cuentas	30-06-2024
Bancos cuentas fideicomisos	L. 454,959,153.95
Bancos recaudadores	42,058,995.56
Reservas	100,063,471.72
Total	L. 597,081,621.23

Nota 2.- Cuentas por cobrar

El detalle de estas cuentas es el siguiente:

Cuentas	30-06-2024
Impuesto sobre bienes inmuebles	L. 2,442,981,173.31
Impuesto sobre industria y comercio	1,260,194,060.68
Impuesto personal vecinal	1,451,086.79
Impuesto tasa vial matricula vehiculos	534,031,234.10
Sub-total	4,238,657,554.88
Menos provision incobrable	580,184,043.40
Total neto	3,658,473,511.48
Gobierno Central	57,122,269.30
Otras cuentas por cobrar	80,217,410.26
Otras cuentas por cobrar (UMAPS)	83,836,633.74
Anticipo a contratistas	367,167,346.19
Fondos rotatorios	17,786,490.00
Total	L. 4,264,603,660.97

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	30-06-2024
Terrenos	L. 616,286,780.37
Edificios	143,160,646.21
Maquinaria y equipo de construccion	8,736,124.76
Vehiculos	86,114,492.91
Mobiliario y equipo de oficina	101,702,763.70
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
Sub-total	963,155,435.95
Menos depreciacion acumulada	182,562,955.22
Total	L. 780,592,480.73

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	30-06-2024
Proyecto Trans 450	L. 2,644,586.02
Total	L. 2,644,586.02

Nota 5.- Almacén de suministros

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	30-06-2024
Almacén de suministros	L. 2,428,208.80
Total	L. 2,428,208.80

Nota 6.- Bienes de dominio público

	30-06-2024
Obras de infraestructura de dominio publico	L. 2,893,044,838.34
Construcciones en proceso en bienes de dominio publico	4,245,810,349.23
Sub-total	7,138,855,187.57
Menos depreciacion acumulada	844,602,501.53
Total	L. 6,294,252,686.04



Nota 7.- Proveedores

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	30-06-2024
Proveedores 2008	L. 30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2024	491,700,362.16
Proveedores fondos externos 2010-2024	32,468,604.28
Total	L. 572,537,344.21

Nota 8.- Cuentas y gastos acumulados por pagar

	30-06-2024
Servicios publicos	L. 453,410,858.01
Infop	21,849,620.92
Injupemp	28,155,703.50
Ayudas sociales	316,123.17
Cotizaciones IHSS	10,347,623.99
Retencion ISR empleados	2,873,009.84
Retencion ISR contratistas	1,841,675.04
DEI-Retencion ISV	11,076,215.26
Cuerpo de bomberos	46,401,273.85
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	4,716,758.94
Prestaciones por pagar	399,227,092.15
Notas de credito por pagar	12,453,141.18
Otras retenciones	31,036,751.54
Otras cuentas por pagar	1,772,997,264.81
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. 3,448,976,088.97

Nota 9.- Retenciones de garantias

	30-06-2024
Garantias globales	L. 41,622,100.56
Total	L. 41,622,100.56

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

	30-06-2024
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	30-06-2024
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	30-06-2024
Banco de Occidente	L. 300,000,000.00
Banco Ficohsa	1,816,000,000.00
Bac Honduras	702,000,000.00
Banco Atlantida	1,631,999,999.88
Banpais	1,200,000,000.00
Banco Promerica	100,000,000.00
Total	L. 5,749,999,999.88

Ingresos y Gastos

Nota 13.- Ingresos tributarios

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	30-06-2024
Impuesto sobre bienes inmuebles	L. 285,933,472.44
Impuesto vecinal personal	281,668,973.51
Impuesto industria, comercio y servicios	539,541,793.42
Ingresos varios	2,526,492.10
Tasas por servicios municipales	291,980,294.85
Tasas administrativas y derechos	221,582,363.63
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	33,019,462.73
Total	L. 1,656,252,852.68

Nota 14.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas	30-06-2024
Multas, sanciones y mora de impuestos y tasas	L. 25,988,047.25
Renta de propiedades mercados	6,823,913.81
Total	L. 32,811,961.06



Nota 15.- Herencias legados y donaciones	30-06-2024
Terrenos municipales	L. 306,014.42
Convenio de Cooperacion Interinstitucion	2,312,801.78
KFW	12,127,153.99
Total	L. 14,745,970.19

Nota 16.- Transferencias	30-06-2024
Transferencias del Gobierno Central	L. 126,162,856.56
Total	L. 126,162,856.56

Nota 17.- Otros Ingresos de Capital	30-06-2024
Intereses bancarios	L. 3,490,959.57
Otros ingresos	5,398,160.57
Total	L. 8,889,120.14

Nota 18.- Descuentos	30-06-2024
Cuentas	
Descuentos por pronto pago	L. (63,873,004.06)
Total	L. (63,873,004.06)

Nota 19.- Servicios personales	30-06-2024
Sueldos y salarios	L. 396,864,482.99
Aguinaldo y catorceavo mes	70,403,741.85
Vacaciones	12,373,939.10
Horas extras	1,542,728.58
Adicionales (depreciacion, dietas)	1,887,499.99
Contribuciones patronales (infop, Injupemp, lhss)	37,612,663.93
Beneficios y compensaciones varias	106,717.77
Total	L. 520,791,774.21

Nota 20.-Servicios no personales	
El desglose de este rubro es el siguiente:	
Cuentas	30-06-2024
Servicios publicos	L. 36,842,010.44
Alquileres edificios	4,453,722.92
Otros alquileres	5,886,441.02
Correo, internet	2,549,179.57
Comisiones y gastos bancarios	39,811,769.79
Otros servicios comerciales y financieros	12,601,962.07
Imprenta, publicaciones y reproducciones	212,853.73
Otros servicios tecnicos y profesionales	396,069.75
Publicidad y propaganda	5,594,842.87
Servicios de ceremonial y protocolo	1,908,667.50
Mantenimiento y reparacion de maquinaria	329,393.59
Primas y gastos de seguros	1,020,822.49
Multas, recargos y gastos judiciales	3,853,966.67
Otros servicios no personales	1,971,859.38
Total	L. 117,433,561.79

Nota 21.- Materiales y suministros	
El desglose es el siguiente:	
Cuentas	30-06-2024
Alimentos y bebidas para personas	L. 2,823,636.07
Utiles de escritorio, oficina y ensenanza	3,273,643.43
Prendas de vestir y calzado	1,712,059.67
Elementos de limpieza y otros	2,640,494.56
Tintes, pinturas y colorantes	2,446,977.88
Combustibles y lubricantes	11,912,008.03
Productos Veterinarios	298,875.00
Productos de metal	429,410.00
Utiles y materiales electricos	350,972.94
Repuestos y accesorios plasticos	1,606,249.76
Papel de escritorio y carton	1,882,146.28
Productos de artes graficas	961,881.34
Productos de papel y carton	1,929.00
Productos farmaceuticos y medicinales	9,318.32
Herramientas menores	348,900.69
Otros materiales y suministros	2,951,708.75
Total	L. 33,650,211.72



Nota 22- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	30-06-2024
Adquisición de equipos nuevos de oficina	L. 1,740,672.12
Aparatos e instrumentos musicales	4,500.00
Adquisición de equipo de computacion	100,302.40
Aplicaciones informaticas	559,041.58
Adquisicion de maquinaria y equipos va	502,040.58
Adquisicion de equipo de construccion	581,410.10
Adquisicion equipos varios	299,891.25
Acciones y mejoras de servicio publico municipal	336,601,038.18
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	2,853,607.99
Total	L. 380,909,628.04

Nota 23.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas	30-06-2024
Ayudas sociales a personas	L. 19,556,657.07
Transferencias (cuota amhon y TSC)	15,152,236.26
Subsidios	17,145,210.11
Transferencias organismos (suscripciones)	153,776.33
Total	L. 52,007,879.77

Nota 24.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas	30-06-2024
Intereses de la deuda interna	L. 282,002,082.08
Disminucion de cuentas por pagar comercio	87,708,330.99
Total	L. 369,710,413.07

Nota 25.- Otros gastos

Cuentas	30-06-2024
Depreciacion del activo fijo	L. 7,723,528.84
Depreciación de bienes dominio público	69,259.98
Total	L. 7,792,788.82



Lic. Luis Duron Matamoros
Contador General