



Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016
expresado en lempiras

Ingresos		
Ingresos tributarios	836,163,147	
Ingresos no tributarios	21,112,032	
Herencias Legados y Donaciones	13,149,166	
Transferencias	31,050,711	
Otros ingresos	539,244	
Descuentos pronto pago	-12,903,609	
Total Ingresos		889,110,690
Egresos		
Servicios personales	167,229,061	
Servicios no personales	83,541,872	
Materiales y suministros	3,410,766	
Bienes capitalizables	67,619,898	
Ayudas sociales	28,261,401	
Intereses de la deuda interna	193,294,036	
Otros gastos Depreciación de activos	1,480,567	
Total egresos		544,837,601
Resultado del periodo		<u><u>344,273,089</u></u>

Mario Roberto Zeron
Dirección de finanzas y administración



Elvin Yury Rubi Villatoro
Contador General





Alcaldía Municipal del Distrito Central
Notas a los Estados Financieros al 31 de Marzo de 2016
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	3/31/2016
Bancos recaudadores	36,848,148.77
Bancos cuentas fideicomisos	44,990,063.30
Reservas	11,968,811.00
Totales	93,807,023.07

Nota 2.- Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar se originan principalmente de la facturación de impuestos municipales.

El detalle de estas cuentas es el siguiente:

Cuentas	3/31/2016
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,514,502,664.32
Impuesto sobre industria y comercio	562,112,038.10
Sub-total	2,076,614,702.42
menos provision incobrable	434,214,520.98
Total neto	1,642,400,181.44
Otras cuentas por cobrar	56,512,766.85
Anticipo a contratistas	18,077,740.07
fondos rotatorios	5,008,036.99
Totales	1,721,998,725.35

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	3/31/2016
Terrenos	370,843,210.52
Edificios	100,144,837.00
Maquinaria y equipo de construcción	893,693.31
Vehículos	45,074,800.20
Mobiliario y equipo de oficina	61,423,594.78
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	585,534,763.81
menos depreciación acumulada	103,576,918.14
Totales	481,957,845.67

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	3/31/2016
Proyecto Trans 450	2,644,586.02
Remodelación Oficina Gerencia de Licitaciones	1,539,603.36
Totales	4,184,189.38



Nota 5.- Almacen de suministros

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	3/31/2016
Almacen de suministros	458,212.38
Totales	458,212.38

Nota 6.- Cuentas por liquidar

Estos saldos son de todas aquellas cuentas inactivas y que se depuraran a medida que se revisen estos saldos.

Cuentas	3/31/2016
Cuentas por liquidar activos	3,467,347,485.19
Cuentas por liquidar pasivos	1,858,170,525.54
Totales	1,609,176,959.65

Nota 7.- Gastos Pagados por Anticipado

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	3/31/2016
Hondured	4,000,000.00
Totales	4,000,000.00

Nota 8.- Proveedores

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	3/31/2016
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,498,997.73
Proveedores 2010-2015	223,514,847.67
Total proveedores	272,196,632.84
Servicios publicos	167,906,294.52
Infop	20,890,641.06
Injupemp	202,350,884.53
ayudas sociales	813,782.91
Cotizaciones IHSS	812,903.84
Retencion ISR empleados	2,419,727.72
Retencion ISR contratistas	1,599,057.99
DEI-Retencion ISV	522,394.10
Cuerpo de bomberos	29,399,779.12
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Prestaciones por pagar	46,582,920.54
Notas de credito por pagar	33,723,149.83
Otras retenciones	7,255,097.89
Otras cuentas por pagar	64,792,851.14
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	661,357,015.90
Totales	933,553,648.74

**Nota 9- Operaciones financieras a corto plazo****3/31/2016**

Esta partida se descompone así:

Cuentas

Banco Ficohsa	150,000,000.00
Banco Atlantida	70,815,361.00
Bac Honduras	11,000,000.00
Totales	231,815,361.00

Nota 10.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone así:

Cuentas**3/31/2016**

Banco Atlantida	168,595,061.00
Banco Ficohsa	302,190,249.00
Banco Ficensa	32,241,192.00
Banco del Pais	44,889,605.00
Banco de Occidente	84,616,235.00
Totales	632,532,342.00

Ingresos y Gastos**Nota 11.- Ingresos tributarios**

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas**3/31/2016**

Impuesto sobre bienes inmuebles	55,632,549.00
Impuesto industria, comercio y servicios	310,317,306.13
Ingreso por contratos	3,534,379.40
Impuesto vecinal personal	124,752,157.26
Tasas por servicios municipales	208,491,470.23
Tasas administrativas y derechos	100,919,150.44
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	11,001,195.74
Ingresos varios	21,514,938.72
Total	836,163,146.92

Nota 12.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas**3/31/2016**

Renta de propiedades mercados	3,493,873.66
Intereses	786,152.84
Multas y sanciones	2,158,919.81
Mora de impuestos y tasas	14,673,085.54
Total	21,112,031.85



Nota 13.- Descuentos

Cuentas

Descuentos por pronto pago

3/31/2016
(12,903,609.12)
(12,903,609.12)

Nota 14.- Servicios personales

El detalle es el siguiente:

Cuentas

Sueldos y salarios *

Aguinaldo y catorceavo mes

Vacaciones

Horas extras

Adicionales (depreciación, dietas)

Contribuciones patronales (infop, Injupem, lhss)

Beneficios y compensaciones varias

Total

105,103,800.08
19,527,436.08
12,215,165.16
3,170,821.51
870,000.00
17,400,591.95
8,941,245.89
167,229,060.67

Nota 15.-Servicios no personales

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas

Servicios publicos

Alquileres edificios

Otros alquileres

Correo , internet

Publicidad y propaganda

Mantenimiento y reparaciones

Imprenta, publicaciones y reproducciones

Comisiones y gastos bancarios

Otros servicios comerciales y financieros

Otros Servicios Tecnicos y profesionales

Otros servicios no personales

Servicios de ceremonial y protocolo

Derechos y tasas

MultaS, recargos y gastos judiciales

Retribuciones por actuaciones artisticas

Total

3/31/2016
12,604,467.82
1,379,531.73
174,579.42
708,776.19
297,572.80
64,789.32
951,930.59
11,546,655.56
52,930,195.76
331,826.66
182,495.73
529,575.11
62,169.40
1,733,560.17
43,745.67
83,541,871.93

Nota 16.- Materiales y suministros

El desglose es el siguiente:

Cuentas

Hilados y telas de vestir y calzado

Alimentos y bebidas para personas

Papeleria y utiles de oficina

Combustibles y lubricantes

Elementos de limpieza y otros

Productos de artes graficas

Tintes pinturas y colorantes

Cemento cal y yeso

3/31/2016
530,407.34
188,521.54
452,989.27
1,898,171.62
12,716.04
22,343.05
29,416.25
1,915.68



Productos de material plastico	101,794.47
Otros materiales y suministros	172,490.50
Total	3,410,765.76

Nota 17.- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	3/31/2016
Bienes y Obras y servicios de educacion cultural	4,130,310.72
Adquisicion de equipos	257,510.59
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	63,232,076.74
Total	67,619,898.05

Nota 18.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas	3/31/2016
Transferencias corrientes a instituciones	22,120,430.38
Ayudas sociales a personas	6,140,971.11
Total	28,261,401.49

Nota 19.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas	3/31/2016
Intereses de la deuda interna	27,503,205.93
Disminucion de ctas.x pagar comercio	158,332,802.23
Intereses y comisiones sobre convenios	7,458,027.86
Total	193,294,036.02


Lic. Elvin Yury Rubi
Contador General

