



Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

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

Ingresos		
Ingresos tributarios	1,122,644,931	
Ingresos no tributarios	27,322,357	
Herencias Legados y Donaciones	13,546,991	
Transferencias	59,279,745	
Otros ingresos	717,135	
Descuentos pronto pago	-22,917,000	
Total Ingresos		1,200,594,159
Egresos		
Servicios personales	295,548,770	
Servicios no personales	112,772,298	
Materiales y suministros	5,979,721	
Bienes capitalizables	136,679,801	
Ayudas sociales	51,520,434	
Intereses de la deuda interna	334,932,288	
Otros gastos Depreciación de activos	2,444,094	
Total egresos		939,877,406
Resultado del periodo		<u>260,716,753</u>

Mario Roberto Zeron
Direccion de finanzas y administración



Elvin Yury Rubi Villatoro
Contador General





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

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	5/31/2016
Bancos recaudadores	23,491,426.58
Bancos cuentas fideicomisos	40,962,422.53
Reservas	12,640,173.68
Totales	77,094,022.79

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	5/31/2016
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,374,898,237.36
Impuesto sobre industria y comercio	473,912,771.63
Sub-total	1,848,811,008.99
menos provision incobrable	434,214,520.98
Total neto	1,414,596,488.01
Gobierno Central	21,971,532.62
Otras cuentas por cobrar	28,470,154.98
Anticipo a contratistas	16,534,484.00
fondos rotatorios	5,816,244.49
Totales	1,487,388,904.10

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	5/31/2016
Terrenos	370,843,210.52
Edificios	100,144,837.00
Maquinaria y equipo de construcción	930,995.48
Vehículos	45,074,800.20
Mobiliario y equipo de oficina	61,749,856.69
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	585,898,327.89
menos depreciación acumulada	104,540,444.42
Totales	481,357,883.47

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	5/31/2016
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	5/31/2016
Almacen de suministros	412,623.90
Totales	412,623.90

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	5/31/2016
Cuentas por liquidar activos	3,467,347,485.19
Cuentas por liquidar pasivos	1,857,741,431.44
Totales	1,609,606,053.75

Nota 7.- Gastos Pagados por Anticipado

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	5/31/2016
Hondured	4,000,000.00
Totales	4,000,000.00

Nota 8.- Proveedores

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	5/31/2016
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2015	219,395,774.33
Total proveedores	267,764,152.10
Servicios publicos	177,715,678.58
Infop	20,901,811.06
Injupemp	192,330,041.82
ayudas sociales	775,782.91
Cotizaciones IHSS	806,001.43
Retencion ISR empleados	2,203,820.74
Retencion ISR contratistas	1,651,195.47
DEI-Retencion ISV	375,273.33
Cuerpo de bomberos	28,266,037.60
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Prestaciones por pagar	41,189,371.61
Notas de credito por pagar	33,221,163.98
Otras retenciones	7,219,240.25
Otras cuentas por pagar	84,077,482.49
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	673,020,431.98
Totales	940,784,584.08

**Nota 9- Operaciones financieras a corto plazo****5/31/2016**

Esta partida se descompone así:

Cuentas

Banco Ficohsa	250,000,000.00
Banco Atlantida	35,176,276.00
Bac Honduras	7,000,000.00
Totales	292,176,276.00

Nota 10.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone así:

Cuentas**5/31/2016**

Banco Atlantida	167,299,046.00
Banco Ficohsa	296,292,667.00
Banco Ficensa	31,217,664.00
Banco del Pais	43,954,773.00
Banco de Occidente	84,616,235.00
Totales	623,380,385.00

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

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas**5/31/2016**

Impuesto sobre bienes inmuebles	164,601,720.19
Impuesto industria, comercio y servicios	358,868,931.93
Ingreso por contratos	5,434,466.63
Impuesto vecinal personal	144,101,541.44
Tasas por servicios municipales	295,486,350.31
Tasas administrativas y derechos	122,543,318.74
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	17,143,211.54
Ingresos varios	14,465,390.18
Total	1,122,644,930.96

Nota 12.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas**5/31/2016**

Renta de propiedades mercados	5,641,798.10
Intereses	1,387,210.59
Multas y sanciones	2,000.00
Mora de impuestos y tasas	20,291,348.64
Total	27,322,357.33

Nota 13.- Descuentos**Cuentas****5/31/2016**

Descuentos por pronto pago	(22,916,999.91)
	(22,916,999.91)



Nota 14.- Servicios personales

El detalle es el siguiente:

Cuentas

Sueldos y salarios	181,922,354.50
Aguinaldo y catorceavo mes	32,807,565.95
Vacaciones	19,524,888.04
Horas extras	5,149,204.90
Adicionales (depreciación, dietas)	1,450,000.00
Contribuciones patronales (infop, Injupe, Ihss)	30,823,962.37
Beneficios y compensaciones varias	23,870,793.75
Total	295,548,769.51

Nota 15.-Servicios no personales

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas

	5/31/2016
Servicios publicos	21,881,321.84
Alquileres edificios	2,381,846.34
Otros alquileres	296,483.78
Correo , internet	1,187,504.48
Publicidad y propaganda	539,800.30
Mantenimiento y reparaciones	110,072.05
Imprenta, publicaciones y reproducciones	1,782,997.09
Comisiones y gastos bancarios	16,444,894.41
Otros servicios comerciales y financieros	64,602,598.48
Otros Servicios Tecnicos y profesionales	501,136.65
Otros servicios no personales	290,033.15
Servicios de ceremonial y protocolo	730,096.11
Derechos y tasas	62,169.40
MultaS, recargos y gastos judiciales	1,772,936.50
Retribuciones por actuaciones artisticas	188,407.67
Total	112,772,298.25

Nota 16.- Materiales y suministros

El desglose es el siguiente:

Cuentas

	5/31/2016
Hilados y telas de vestir y calzado	550,876.59
Alimentos y bebidas para personas	469,201.85
Papeleria y utiles de oficina	769,098.86
Combustibles y lubricantes	3,565,793.47
Elementos de limpieza y otros	82,528.18
Productos de artes graficas	40,595.15
Tintes pinturas y colorantes	54,436.17
Cemento cal y yeso	2,639.67
Productos de material plasticø	139,810.83
Otros materiales y suministros	304,740.70
Total	5,979,721.47



Nota 17.- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	5/31/2016
Bienes y Obras y servicios de educacion cultural	4,130,310.72
Adquisicion de equipos	522,455.82
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	132,027,034.49
Total	136,679,801.03

Nota 18.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas	5/31/2016
Transferencias corrientes a instituciones	39,984,887.25
Ayudas sociales a personas	11,487,546.93
Becas	48,000.00
Total	51,520,434.18

Nota 19.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas	5/31/2016
Intereses de la deuda interna	37,929,686.98
Disminucion de ctas.x pagar comercio	288,172,629.22
Intereses y comisiones sobre convenios	8,829,972.03
Total	334,932,288.23

Lic. Elvin Yury Rubi
Contador General

