



# 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:

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

**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:

<b>Cuentas</b>	<b>5/31/2016</b>
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
<b>Totales</b>	<b>1,487,388,904.10</b>

**Nota 3.- Propiedad, planta y equipo**

El desglose de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>5/31/2016</b>
Terrenos	370,843,210.52
Edificios	100,144,837.00
Maquinaria y equipo de construccion	930,995.48
Vehiculos	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 depreciacion acumulada	104,540,444.42
<b>Totales</b>	<b>481,357,883.47</b>

**Nota 4.- Construcciones en proceso**

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>5/31/2016</b>
Proyecto Trans 450	2,644,586.02
Remodelacion Oficina Gerencia de Licitaciones	1,539,603.36
<b>Totales</b>	<b>4,184,189.38</b>



#### Nota 5.- Almacen de suministros

El detalle de este rubro es el siguiente:

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

#### 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
<b>Totales</b>	<b>1,609,606,053.75</b>

#### Nota 7.- Gastos Pagados por Anticipado

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	5/31/2016
Hondured	4,000,000.00
<b>Totales</b>	<b>4,000,000.00</b>

#### 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
<b>Total proveedores</b>	<b>267,764,152.10</b>
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
<b>Total cuentas y gastos acumulados por pagar</b>	<b>673,020,431.98</b>
<b>Totales</b>	<b>940,784,584.08</b>

**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
<b>Totales</b>	<b>292,176,276.00</b>

**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
<b>Totales</b>	<b>623,380,385.00</b>

**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
<b>Total</b>	<b>1,122,644,930.96</b>

**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
<b>Total</b>	<b>27,322,357.33</b>

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

Descuentos por pronto pago	(22,916,999.91)
	<b>(22,916,999.91)</b>



#### **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
<b>Total</b>	<b>295,548,769.51</b>

#### **Nota 15.-Servicios no personales**

El desglose de este rubro es el siguiente:

##### **Cuentas**

	<b>5/31/2016</b>
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
<b>Total</b>	<b>112,772,298.25</b>

#### **Nota 16.- Materiales y suministros**

El desglose es el siguiente:

##### **Cuentas**

	<b>5/31/2016</b>
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
<b>Total</b>	<b>5,979,721.47</b>



**Nota 17.- Bienes capitalizables**

Estos bienes son los siguientes:

<b>Cuentas</b>	<b>5/31/2016</b>
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
<b>Total</b>	<b>136,679,801.03</b>

**Nota 18.- Transferencias**


El detalle es el siguiente:

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

**Nota 19.- Gastos de servicio de la deuda**

El detalle es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>5/31/2016</b>
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
<b>Total</b>	<b>334,932,288.23</b>

  
Lic. Elvin Yury Rubi  
Contador General

