



Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

**ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS
DEL 01 ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2016
expresado en lempiras**

Ingresos		
Ingresos tributarios	1,049,291,693	
Ingresos no tributarios	24,896,428	
Herencias Legados y Donaciones	13,210,466	
Transferencias	41,400,948	
Otros ingresos	609,259	
Descuentos pronto pago	-22,870,253	
Total Ingresos		1,106,538,541
Egresos		
Servicios personales	233,101,126	
Servicios no personales	104,831,235	
Materiales y suministros	4,684,498	
Bienes capitalizables	100,007,110	
Ayudas sociales	44,990,273	
Intereses de la deuda interna	249,599,705	
Otros gastos Depreciación de activos	1,964,790	
Total egresos		739,178,737
Resultado del periodo		<u>367,359,804</u>

Mario Roberto Zeron
Direccion de Finanzas y administracion



Elvin Yury Rubi Villatoro
Contador General





Alcaldía Municipal del Distrito Central
Notas a los Estados Financieros al 30 de Abril de 2016
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	4/30/2016
Bancos recaudadores	59,162,441.91
Bancos cuentas fideicomisos	33,535,530.67
Reservas	11,921,350.02
Totales	104,619,322.60

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	4/30/2016
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,921,378,334.31
Impuesto sobre industria y comercio	514,046,897.67
Sub-total	2,435,425,231.98
menos provision incobrable	434,214,520.98
Total neto	2,001,210,711.00
Otras cuentas por cobrar	65,408,268.27
Anticipo a contratistas	21,732,827.80
fondos rotatorios	5,766,244.49
Totales	2,094,118,051.56

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	4/30/2016
Terrenos	370,843,210.52
Edificios	100,144,837.00
Maquinaria y equipo de construcción	923,476.93
Vehículos	45,074,800.20
Mobiliario y equipo de oficina	61,464,439.79
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	585,605,392.44
menos depreciación acumulada	104,061,141.14
Totales	481,544,251.30

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	4/30/2016
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	4/30/2016
Almacen de suministros	492,349.29
Totales	492,349.29

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	4/30/2016
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	4/30/2016
Hondured	4,000,000.00
Totales	4,000,000.00

Nota 8.- Proveedores

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	4/30/2016
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2015	212,429,173.90
Total proveedores	260,797,551.67
Servicios publicos	170,863,908.43
Infop	20,951,158.69
Injupemp	203,957,192.93
ayudas sociales	882,982.91
Cotizaciones IHSS	810,567.51
Retencion ISR empleados	2,168,201.56
Retencion ISR contratistas	1,576,727.28
DEI-Retencion ISV	185,232.85
Cuerpo de bomberos	36,145,721.31
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Prestaciones por pagar	45,767,777.19
Notas de credito por pagar	33,266,818.01
Otras retenciones	7,118,055.67
Otras cuentas por pagar	75,673,097.14
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	681,654,972.19
Totales	942,452,523.86

**Nota 9- Operaciones financieras a corto plazo****4/30/2016**

Esta partida se descompone así:

Cuentas

Banco Ficohsa	175,000,000.00
Banco Atlantida	45,124,215.00
Bac Honduras	8,000,000.00
Totales	228,124,215.00

Nota 10.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone así:

Cuentas**4/30/2016**

Banco Atlantida	168,595,061.00
Banco Ficohsa	299,241,458.00
Banco Ficensa	31,729,428.00
Banco del Pais	44,215,189.00
Banco de Occidente	84,616,235.00
Totales	628,397,371.00

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

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas**4/30/2016**

Impuesto sobre bienes inmuebles	158,341,338.87
Impuesto industria, comercio y servicios	337,195,554.57
Ingreso por contratos	4,519,678.21
Impuesto vecinal personal	136,324,234.90
Tasas por servicios municipales	271,482,659.84
Tasas administrativas y derechos	107,603,151.16
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	14,761,084.48
Ingresos varios	19,063,990.92
Total	1,049,291,692.95

Nota 12.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas**4/30/2016**

Renta de propiedades mercados	4,552,700.13
Intereses	1,077,638.56
Multas y sanciones	3,690,133.02
Mora de impuestos y tasas	15,575,956.62
Total	24,896,428.33

Nota 13.- Descuentos**Cuentas****4/30/2016**

Descuentos por pronto pago	(22,870,252.58)
	(22,870,252.58)



Nota 14.- Servicios personales

El detalle es el siguiente:

Cuentas

Sueldos y salarios	144,655,944.54
Aguinaldo y catorceavo mes	26,329,590.17
Vacaciones	16,932,486.06
Horas extras	4,259,978.78
Adicionales (depreciacion, dietas)	1,160,000.00
Contribuciones patronales (infop, Injupem, lhss)	23,987,836.66
Beneficios y compensaciones varias	15,775,290.05
Total	233,101,126.26

Nota 15.-Servicios no personales

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas

	4/30/2016
Servicios publicos	16,941,816.66
Alquileres edificios	1,839,375.64
Otros alquileres	250,249.60
Correo , internet	954,570.24
Publicidad y propaganda	403,822.80
Mantenimiento y reparaciones	85,762.58
Imprenta, publicaciones y reproducciones	1,340,722.72
Comisiones y gastos bancarios	14,597,160.17
Otros servicios comerciales y financieros	65,253,461.09
Otros Servicios Tecnicos y profesionales	456,556.65
Otros servicios no personales	200,776.90
Servicios de ceremonial y protocolo	667,485.11
Derechos y tasas	62,169.40
MultaS, recargos y gastos judiciales	1,733,560.17
Retribuciones por actuaciones artisticas	43,745.67
Total	104,831,235.40

Nota 16.- Materiales y suministros

El desglose es el siguiente:

Cuentas

	4/30/2016
Hilados y telas de vestir y calzado	545,797.64
Alimentos y bebidas para personas	395,994.48
Papeleria y utiles de oficina	629,543.44
Combustibles y lubricantes	2,589,465.93
Elementos de limpieza y otros	58,780.07
Productos de artes graficas	22,393.05
Tintes pinturas y colorantes	31,487.65
Cemento cal y yeso	2,100.68
Productos de material plastico	122,258.99
Otros materiales y suministros	286,675.66
Total	4,684,497.59



Nota 17.- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	4/30/2016
Bienes y Obras y servicios de educacion cultural	4,130,310.72
Adquisicion de equipos	439,931.17
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	95,436,867.94
Total	100,007,109.83

Nota 18.- Transferencias


El detalle es el siguiente:

Cuentas	4/30/2016
Transferencias corrientes a instituciones	35,895,828.07
Ayudas sociales a personas	9,062,444.58
Becas	32,000.00
Total	44,990,272.65

Nota 19.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas	4/30/2016
Intereses de la deuda interna	32,348,482.80
Disminucion de ctas.x pagar comercio	208,421,250.22
Intereses y comisiones sobre convenios	8,829,972.03
Total	249,599,705.05


Lic. Elvin Yury Rubi
Contador General

