



# Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

**ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2015  
expresado en lempiras**

Ingresos		
Ingresos tributarios	948,399,675	
Ingresos no tributarios	18,646,120	
Herencias Legados y Donaciones	3,824,843	
Transferencias	58,671,482	
Otros ingresos	1,312,928	
Descuentos pronto pago	-24,702,186	
Total Ingresos		1,006,152,862
Egresos		
Servicios personales	272,109,449	
Servicios no personales	124,139,164	
Materiales y suministros	6,653,300	
Bienes capitalizables	289,634,070	
Ayudas sociales	41,422,683	
Intereses de la deuda interna	47,032,645	
Otros gastos Depreciación de activos	2,237,563	
Total egresos		783,228,873
Resultado del periodo		<u>222,923,989</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 31 de Mayo de 2015**  
**expresados en lempiras**

**Activos y Pasivos**

**Nota 1.- Efectivo disponible**

El monto de esta partida lo conforman:

<b>Cuentas</b>	<b>5/31/2015</b>
Bancos recaudadores	30,222,788.08
Bancos cuentas fideicomisos	19,550,540.07
Reservas	14,871,918.88
<b>Totales</b>	<b>64,645,247.03</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>5/31/2015</b>
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,492,564,556.60
Impuesto sobre industria y comercio	485,970,221.88
Sub-total	1,978,534,778.48
menos provision incobrable	372,905,350.00
Total neto	1,605,629,428.48
Otras cuentas por cobrar	68,890,221.30
Anticipo a contratistas	13,789,491.00
fondos rotatorios	4,475,835.75
<b>Totales</b>	<b>1,692,784,976.53</b>

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

El desglose de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>5/31/2015</b>
Terrenos	368,211,153.12
Edificios	100,144,837.00
Maquinaria y equipo de construcción	716,726.91
Vehículos	43,260,100.20
Mobiliario y equipo de oficina	59,738,238.45
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	579,225,683.68
menos depreciación acumulada	98,408,525.04
<b>Totales</b>	<b>480,817,158.64</b>

**Nota 4.- Construcciones en proceso**

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>5/31/2015</b>
Proyecto Trans 450	1,887,223.84
Remodelación Oficina Gerencia de Licitaciones	1,539,603.36
<b>Totales</b>	<b>3,426,827.20</b>



#### Nota 5.- Almacen de suministros

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>5/31/2015</b>
Almacen de suministros	242,107.12
<b>Totales</b>	<b>242,107.12</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.

<b>Cuentas</b>	<b>5/31/2015</b>
Cuentas por liquidar activos	3,467,347,485.19
Cuentas por liquidar pasivos	1,928,712,494.77
<b>Totales</b>	<b>1,538,634,990.42</b>

#### Nota 7.- Proveedores

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

<b>Cuentas</b>		<b>5/31/2015</b>
Proveedores 2008	30,456,445	30,458,700.85
Proveedores 2009	18,685,585	18,519,431.17
Proveedores 2010-2015	222,379,678	148,996,122.42
<b>Total proveedores</b>		<b>197,974,254.44</b>
Servicios publicos	142,562,659	186,819,555.30
Injupemp	284,721,951	275,750,007.03
ayudas sociales		726,732.17
Cotizaciones IHSS		425,118.54
Retencion ISR empleados		1,479,280.35
Retencion ISR contratistas		1,557,288.58
Retencion ISV		56,231.66
Cuerpo de bomberos	11,121,938	18,776,798.60
Siafi (deuda ENEE)	89,328,109	82,287,530.71
Prestaciones por pagar	68,644,810	46,628,730.49
Notas de credito por pagar	86,683,848	21,821,894.07
Otras retenciones	11,385,269	8,194,454.70
Otras cuentas por pagar	34,145,947	73,511,961.36
<b>Total cuentas y gastos acumulados por pagar</b>		<b>718,035,583.56</b>
<b>Totales</b>		<b>916,009,838.00</b>

#### Nota 8.- Operaciones financieras a corto plazo

5/31/2015

Esta partida se descompone asi:

<b>Cuentas</b>	
Banco Ficohsa	25,000,000.00
<b>Totales</b>	<b>25,000,000.00</b>



#### Nota 9.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone así:

<b>Cuentas</b>	<b>5/31/2015</b>
Banco Atlantida	220,458,441.64
Banco Ficohsa	382,204,964.15
Banco Ficensa	37,358,832.00
Banco del Pais	52,047,765.06
Banco de Occidente	122,223,450.28
<b>Totales</b>	<b>814,293,453.13</b>

#### Ingresos y Gastos

#### Nota 10.- Ingresos tributarios

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>5/31/2015</b>
Impuesto sobre bienes inmuebles	148,536,006.51
Impuesto industria, comercio y servicios	307,094,531.96
Ingreso por contratos	2,580,138.56
Impuesto vecinal personal	121,073,941.73
Tasas por servicios municipales	225,447,696.39
Tasas administrativas y derechos	93,841,123.84
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	16,244,387.86
Ingresos varios	33,581,848.46
<b>Total</b>	<b>948,399,675.31</b>

#### Nota 11.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>5/31/2015</b>
Renta de propiedades mercados	2,544,738.18
Intereses	615,414.79
Multas y sanciones	192,928.84
Mora de impuestos y tasas	15,293,037.95
<b>Total</b>	<b>18,646,119.76</b>

#### Nota 12.- Descuentos

<b>Cuentas</b>	<b>5/31/2015</b>
Descuentos por pronto pago	(24,702,185.56)
	<b>(24,702,185.56)</b>