



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 2017 expresado en lempiras

Ingresos		
Ingresos tributarios	1,081,598,264	
Ingresos no tributarios	22,630,010	
Herencias Legados y Donaciones	5,501,218	
Transferencias	47,423,796	
Otros ingresos	1,023,546	
Descuentos pronto pago	-25,138,661	
Total Ingresos		1,133,038,173
Egresos		
Servicios personales	251,670,668	
Servicios no personales	112,219,434	
Materiales y suministros	5,427,328	
Bienes capitalizables	222,326,493	
Ayudas sociales	50,140,135	
Intereses de la deuda interna	193,946,551	
Otros gastos Depreciación de activos	2,252,030	
Total egresos		837,982,638
Resultado del periodo		<u><u>295,055,535</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 30 de Abril de 2017
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	4/30/2017
Bancos recaudadores	65,185,905.79
Bancos cuentas fideicomisos	62,162,312.02
Reservas	24,863,635.50
Totales	152,211,853.31

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	4/30/2017
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,643,896,105.00
Impuesto sobre industria y comercio	571,672,508.38
Sub-total	2,215,568,613.38
menos provision incobrable	434,214,520.98
Total neto	1,781,354,092.40
Gobierno Central	42,512,077.62
Otras cuentas por cobrar	35,983,078.16
Anticipo a contratistas	154,542,954.97
fondos rotatorios	4,640,739.36
Totales	2,019,032,942.51

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	4/30/2017
Terrenos	370,843,210.52
Edificios	102,514,030.76
Maquinaria y equipo de construcción	1,241,484.05
Vehículos	48,344,583.53
Mobiliario y equipo de oficina	65,824,922.21
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	595,922,859.07
menos depreciación acumulada	110,560,432.48
Totales	485,362,426.59



Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	4/30/2017
Proyecto Trans 450	2,644,586.02
Totales	2,644,586.02

Nota 5.- Almacen de suministros

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	4/30/2017
Almacen de suministros	1,191,244.06
Totales	1,191,244.06

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	4/30/2017
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	4/30/2017
Hondured	4,000,000.00
Totales	4,000,000.00

Nota 8.- Proveedores

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	4/30/2017
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2015	172,842,160.90
Total proveedores	221,210,538.67
Servicios publicos	165,186,534.44
Infop	20,955,833.88
Injupemp	3,898,938.46
ayudas sociales	292,971.06
Cotizaciones IHSS	4,428,380.63
Retencion ISR empleados	2,107,891.52
Retencion ISR contratistas	1,717,190.29
DEI-Retencion ISV	866,639.72
Cuerpo de bomberos	16,755,593.72
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Cooperativa Guadalupe	45,710.79
Prestaciones por pagar	42,829,310.17
Notas de credito por pagar	32,257,291.80



Otras retenciones	23,471,040.50
Otras cuentas por pagar	56,389,291.87
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	453,490,149.56
Totales	674,700,688.23

Nota 9- Operaciones financieras a corto plazo

4/30/2017

Esta partida se descompone así:

Cuentas

Banco Ficohsa	966,562,467.00
Banco Atlantida	639,188,883.00
Totales	1,605,751,350.00

Nota 10.- Ingresos tributarios

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas

4/30/2017

Impuesto sobre bienes inmuebles	163,373,744.02
Impuesto industria, comercio y servicios	357,126,199.28
Ingreso por contratos	2,912,174.01
Impuesto vecinal personal	154,036,391.70
Tasas por servicios municipales	272,256,836.16
Tasas administrativas y derechos	87,480,471.18
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	17,029,481.66
Ingresos varios	27,382,965.57
Total	1,081,598,263.58

Nota 11.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas

4/30/2017

Renta de propiedades mercados	3,210,583.85
Intereses	655,081.20
Multas y Sanciones	5,000.00
Mora de impuestos y tasas	18,759,345.31
Total	22,630,010.36

Nota 12.- Descuentos

Cuentas

4/30/2017

Descuentos por pronto pago	(14,304,297.97)
	(25,138,660.67)

Nota 13.- Servicios personales

El detalle es el siguiente:

Cuentas

Sueldos y salarios	152,991,753.05
Aguinaldo y catorceavo mes	25,696,519.25
Vacaciones	18,400,897.21



Horas extras	3,901,543.18
Adicionales (depreciacion, dietas)	1,160,000.00
Contribuciones patronales (infop, Injupem, lhss)	27,643,887.13
Beneficios y compensaciones varias	21,876,068.45
Total	251,670,668.27

Nota 14.-Servicios no personales

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	4/30/2017
Servicios publicos	18,448,017.85
Alquileres edificios	2,093,116.83
Otros alquileres	2,937,829.56
Correo , internet	1,014,672.90
Comisiones y gastos bancarios	18,058,236.48
Otros servicios comerciales y financieros	66,196,219.98
Imprenta, publicaciones y reproducciones	1,089,560.22
Otros servicios tecnicos y profesionales	1,469,983.65
Publicidad y Propaganda	196,075.00
Servicios de Ceremonial y protocolo	475,703.81
Mantenimiento y reparacion de maquinaria	104,395.82
Otros servicios no personales	135,621.47
Total	112,219,433.57

Nota 15.- Materiales y suministros

El desglose es el siguiente:

Cuentas	4/30/2017
Alimentos y bebidas para personas	542,965.14
Papeleria y utiles de oficina	947,801.20
Prendas de vestir y calzado	24,456.08
Elementos de limpieza y otros	267,163.05
Tintes, pinturas y colorantes	53,300.23
Combustibles y lubricantes	3,311,774.27
Productos Ferrosos	73,450.31
Madera, corchos y su manufactura	6,902.47
Cemento, cal y yeso	47,628.32
Piedra, arcilla y arena	40,132.83
Repuestos y accesorios plasticos	35,316.58
Otros materiales y suministros	76,437.14
Total	5,427,327.62



Nota 16.- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

	4/30/2017
Cuentas	
Adquisicion de Equipo de Computacion	2,739.99
Adquisicion de maquinaria y equipos varios	13,023.75
Aplicaciones Informaticas	458,009.07
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	90,439,077.70
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	131,413,642.23
Total	222,326,492.74

Nota 17.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

	4/30/2017
Cuentas	
Transferencias corrientes a instituciones	40,012,676.56
Ayudas sociales a personas	10,127,457.98
Total	50,140,134.54

Nota 18.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

	4/30/2017
Cuentas	
Intereses de la deuda interna	47,755,057.51
Disminucion de ctas.x pagar comercio	138,322,472.47
Intereses y comisiones sobre convenios	7,869,020.86
Total	193,946,550.84

Lic. Elvin Yury Rubi
Contador General

