



# 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 2017 expresado en lempiras

Ingresos		
Ingresos tributarios	1,184,002,520	
Ingresos no tributarios	25,258,534	
Herencias Legados y Donaciones	5,955,240	
Transferencias	57,373,135	
Otros ingresos	1,179,463	
Descuentos pronto pago	-25,645,715	
Total Ingresos		1,248,123,178
Egresos		
Servicios personales	315,646,827	
Servicios no personales	128,621,179	
Materiales y suministros	7,217,914	
Bienes capitalizables	391,966,056	
Ayudas sociales	59,447,779	
Intereses de la deuda interna	222,629,376	
Otros gastos Depreciación de activos	2,821,681	
Total egresos		1,128,350,812
Resultado del periodo		<u>119,772,365</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 2017**  
**expresados en lempiras**

**Activos y Pasivos**

**Nota 1.- Efectivo disponible**

El monto de esta partida lo conforman:

**Cuentas**

	<b>31/5/2017</b>
Bancos recaudadores	23,684,826.02
Bancos cuentas fideicomisos	89,342,008.05
Reservas	31,616,559.25
<b>Totales</b>	<b>144,643,393.32</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:

**Cuentas**

	<b>31/5/2017</b>
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,612,788,130.24
Impuesto sobre industria y comercio	526,536,505.45
Sub-total	2,139,324,635.69
menos provision incobrable	434,214,520.98
Total neto	1,705,110,114.71
Gobierno Central	33,711,483.86
Otras cuentas por cobrar	35,923,902.04
Anticipo a contratistas	145,029,247.19
fondos rotatorios	4,850,739.36
<b>Totales</b>	<b>1,924,625,487.16</b>

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

El desglose de este rubro es el siguiente:

**Cuentas**

	<b>31/5/2017</b>
Terrenos	370,843,210.52
Edificios	102,514,030.76
Maquinaria y equipo de construcción	1,268,882.80
Vehículos	48,344,583.53
Mobiliario y equipo de oficina	66,514,299.23
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	596,639,634.84
menos depreciación acumulada	111,130,083.80
<b>Totales</b>	<b>485,509,551.04</b>



#### Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

##### Cuentas

Proyecto Trans 450

##### Totales

31/5/2017

2,644,586.02

**2,644,586.02**

#### Nota 5.- Almacen de suministros

El detalle de este rubro es el siguiente:

##### Cuentas

Almacen de suministros

##### Totales

31/5/2017

1,443,084.75

**1,443,084.75**

#### 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

Cuentas por liquidar activos

Cuentas por liquidar pasivos

##### Totales

31/5/2017

3,467,347,485.19

1,857,741,431.44

**1,609,606,053.75**

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

El detalle de este rubro es el siguiente:

##### Cuentas

Hondured

##### Totales

31/5/2017

4,000,000.00

**4,000,000.00**

#### Nota 8.- Proveedores

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

##### Cuentas

Proveedores 2008

Proveedores 2009

Proveedores 2010-2015

##### Total proveedores

Servicios publicos

Infop

Injupemp

ayudas sociales

Cotizaciones IHSS

Retencion ISR empleados

Retencion ISR contratistas

DEI-Retencion ISV

Cuerpo de bomberos

Siafi (deuda ENEE)

31/5/2017

30,182,787.44

18,185,590.33

201,519,642.70

**249,888,020.47**

166,374,318.21

20,968,369.93

3,589,748.40

617,343.72

4,475,708.76

2,391,454.57

1,765,804.39

836,284.57

12,495,247.01

82,287,530.71



Cooperativa Guadalupe	63,839.75
Prestaciones por pagar	40,264,273.51
Notas de credito por pagar	32,190,984.47
Otras retenciones	24,329,233.97
Otras cuentas por pagar	62,024,082.78
<b>Total cuentas y gastos acumulados por pagar</b>	<b>454,674,224.75</b>
<b>Totales</b>	<b>704,562,245.22</b>

**Nota 9- Operaciones financieras a corto plazo**

31/5/2017

Esta partida se descompone asi:

**Cuentas**

Banco Ficohsa	1,086,562,468.00
Banco Atlantida	639,188,883.00
<b>Totales</b>	<b>1,725,751,351.00</b>

**Ingresos y Gastos**

**Nota 10.- Ingresos tributarios**

El detalle de este rubro es el siguiente:

**Cuentas**

31/5/2017

Impuesto sobre bienes inmuebles	175,964,744.28
Impuesto industria, comercio y servicios	381,560,739.53
Ingreso por contratos	3,867,487.99
Impuesto vecinal personal	156,303,437.69
Tasas por servicios municipales	301,442,990.09
Tasas administrativas y derechos	113,994,111.22
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	23,168,523.65
Ingresos varios	27,700,485.34
<b>Total</b>	<b>1,184,002,519.79</b>

**Nota 11.- Ingresos no tributarios**

El desglose es el siguiente:

**Cuentas**

31/5/2017

Renta de propiedades mercados	3,984,626.67
Intereses	1,031,668.29
Multas y Sanciones	5,000.00
Mora de impuestos y tasas	20,237,239.28
<b>Total</b>	<b>25,258,534.24</b>





#### **Nota 12.- Descuentos**

##### **Cuentas**

Descuentos por pronto pago

**31/5/2017**

(25,645,714.76)

**(25,645,714.76)**

#### **Nota 13.- Servicios personales**

El detalle es el siguiente:

##### **Cuentas**

Sueldos y salarios

195,388,226.91

Aguinaldo y catorceavo mes

32,182,550.67

Vacaciones

21,698,080.85

Horas extras

5,329,279.23

Adicionales (depreciacion, dietas)

1,450,000.00

Contribuciones patronales ( infop, Injupem, lhss)

34,530,560.36

Beneficios y compensaciones varias

25,068,129.16

##### **Total**

**315,646,827.18**

#### **Nota 14.-Servicios no personales**

El desglose de este rubro es el siguiente:

##### **Cuentas**

Servicios publicos

**31/5/2017**

23,438,148.28

Alquileres edificios

2,616,615.38

Otros alquileres

2,937,924.56

Correo , internet

1,269,924.98

Comisiones y gastos bancarios

20,362,985.90

Otros servicios comerciales y financieros

72,930,636.36

Imprenta, publicaciones y reproducciones

2,099,470.46

Otros servicios tecnicos y profesionales

1,545,983.65

Publicidad y Propaganda

629,575.00

Servicios de Ceremonial y protocolo

501,578.81

Mantenimiento y reparacion de maquinaria

104,395.82

Otros servicios no personales

183,939.71

##### **Total**

**128,621,178.91**

#### **Nota 15.- Materiales y suministros**

El desglose es el siguiente:

##### **Cuentas**

Alimentos y bebidas para personas

**31/5/2017**

627,817.82

Papelaria y utiles de oficina

1,106,112.02

Prendas de vestir y calzado

37,599.83

Elementos de limpieza y otros

300,687.31

Tintes, pinturas y colorantes

230,580.78

Combustibles y lubricantes

4,487,316.78



Productos Ferrosos	65,778.98
Madera, corchos y su manufactura	7,564.87
Cemento, cal y yeso	47,628.32
Piedra, arcilla y arena	40,132.83
Repuestos y accesorios plasticos	36,611.19
Productos de artes graficas	62,351.25
Otros materiales y suministros	167,731.94
<b>Total</b>	<b>7,217,913.92</b>

**Nota 16.- Bienes capitalizables**

Estos bienes son los siguientes:

**Cuentas**

	<b>31/5/2017</b>
Adquisicion de Equipo de Computacion	2,739.99
Adquisicion de maquinaria y equipos varios	10,269.50
Aplicaciones Informaticas	543,186.07
Acciones y Mejoras de Serv. Pub Municipal	109,715,877.62
Construcciones, adiciones y mejoras ( proyectos, viviendas, parques, etc )	281,693,982.75
<b>Total</b>	<b>391,966,055.93</b>

**Nota 17.- Transferencias**

El detalle es el siguiente:

**Cuentas**

	<b>31/5/2017</b>
Transferencias corrientes a instituciones	45,893,021.05
Ayudas sociales a personas	13,554,757.73
<b>Total</b>	<b>59,447,778.78</b>

**Nota 18.- Gastos de servicio de la deuda**

El detalle es el siguiente:

**Cuentas**

	<b>31/5/2017</b>
Intereses de la deuda interna	61,445,712.74
Disminucion de ctas.x pagar comercio	153,314,642.65
Intereses y comisiones sobre convenios	7,869,020.86
<b>Total</b>	<b>222,629,376.25</b>

Lic. Elvin Yury Rubi  
Contador General

