



# Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

## ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS DEL 01 ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016 expresado en lempiras

Ingresos		
Ingresos tributarios	1,195,995,862	
Ingresos no tributarios	30,344,684	
Herencias Legados y Donaciones	13,897,717	
Transferencias	71,135,694	
Otros ingresos	886,185	
Descuentos pronto pago	-22,976,767	
Total Ingresos		1,289,283,374
Egresos		
Servicios personales	350,590,329	
Servicios no personales	123,486,521	
Materiales y suministros	8,453,518	
Bienes capitalizables	194,526,225	
Ayudas sociales	58,158,452	
Intereses de la deuda interna	410,282,051	
Otros gastos Depreciación de activos	2,924,135	
Total egresos		1,148,421,231
Resultado del periodo		<u>140,862,143</u>

Mario Roberto Xeron  
Dirección de finanzas y administración



Elvin Yury Rubi Villatoro  
Contador General





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

**Activos y Pasivos**

**Nota 1.- Efectivo disponible**

El monto de esta partida lo conforman:

<b>Cuentas</b>	<b>6/30/2016</b>
Bancos recaudadores	21,203,088.57
Bancos cuentas fideicomisos	43,613,452.75
Reservas	12,948,902.25
<b>Totales</b>	<b>77,765,443.57</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>6/30/2016</b>
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,358,780,428.12
Impuesto sobre industria y comercio	435,176,072.99
Sub-total	1,793,956,501.11
menos provision incobrable	434,214,520.98
Total neto	1,359,741,980.13
Gobierno Central	32,241,805.12
Otras cuentas por cobrar	28,514,279.98
Anticipo a contratistas	20,846,217.37
fondos rotatorios	5,841,244.49
<b>Totales</b>	<b>1,447,185,527.09</b>

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

El desglose de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>6/30/2016</b>
Terrenos	370,843,210.52
Edificios	100,144,837.00
Maquinaria y equipo de construcción	930,995.48
Vehículos	45,074,800.20
Mobiliario y equipo de oficina	61,906,164.33
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	586,054,635.53
menos depreciación acumulada	105,020,485.57
<b>Totales</b>	<b>481,034,149.96</b>



#### **Nota 4.- Construcciones en proceso**

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>6/30/2016</b>
Proyecto Trans 450	2,644,586.02
Remodelacion Oficina Gerencia de Licitaciones	2,369,193.76
<b>Totales</b>	<b>5,013,779.78</b>

#### **Nota 5.- Almacen de suministros**

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>6/30/2016</b>
Almacen de suministros	353,994.97
<b>Totales</b>	<b>353,994.97</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>6/30/2016</b>
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:

<b>Cuentas</b>	<b>6/30/2016</b>
Hondured	4,000,000.00
<b>Totales</b>	<b>4,000,000.00</b>

#### **Nota 8.- Proveedores**

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>6/30/2016</b>
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2015	241,523,110.30
<b>Total proveedores</b>	<b>289,891,488.07</b>
Servicios publicos	182,470,156.02
Infop	21,245,668.78
Injupemp	182,454,223.42
ayudas sociales	531,882.91
Cotizaciones IHSS	819,275.25
Retencion ISR empleados	2,192,134.00
Retencion ISR contratistas	1,830,019.76
DEI-Retencion ISV	343,137.09
Cuerpo de bomberos	28,536,626.73
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Prestaciones por pagar	40,277,202.87
Notas de credito por pagar	33,289,339.56
Otras retenciones	23,191,959.25



Otras cuentas por pagar	37,772,676.14
<b>Total cuentas y gastos acumulados por pagar</b>	<b>637,241,832.49</b>
<b>Totales</b>	<b>927,133,320.56</b>

**Nota 9- Operaciones financieras a corto plazo** **6/30/2016**

Esta partida se descompone así:

<b>Cuentas</b>	
Banco Ficohsa	361,666,667.00
Banco Atlantida	111,052,860.00
Bac Honduras	6,000,000.00
<b>Totales</b>	<b>478,719,527.00</b>

**Nota 10.- Operaciones financieras a largo plazo**

Esta partida se descompone así:

<b>Cuentas</b>	<b>6/30/2016</b>
Banco Atlantida	156,601,227.00
Banco Ficohsa	280,712,175.00
Banco Ficensa	30,705,900.00
Banco del Pais	42,866,357.00
Banco de Occidente	75,214,431.00
<b>Totales</b>	<b>586,100,090.00</b>

**Ingresos y Gastos**

**Nota 11.- Ingresos tributarios**

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>6/30/2016</b>
Impuesto sobre bienes inmuebles	171,571,972.05
Impuesto industria, comercio y servicios	381,867,796.50
Ingreso por contratos	6,364,507.18
Impuesto vecinal personal	145,907,748.90
Tasas por servicios municipales	321,071,218.76
Tasas administrativas y derechos	128,561,769.38
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	24,015,865.88
Ingresos varios	16,634,983.33
<b>Total</b>	<b>1,195,995,861.98</b>

**Nota 12.- Ingresos no tributarios**

El desglose es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>6/30/2016</b>
Renta de propiedades mercados	6,797,690.93
Intereses	1,763,648.77
Multas y sanciones	2,000.00
Mora de impuestos y tasas	21,781,344.41
<b>Total</b>	<b>30,344,684.11</b>

**Nota 13.- Descuentos****Cuentas**

Descuentos por pronto pago

**6/30/2016**  
(22,976,767.36)  
**(22,976,767.36)**

**Nota 14.- Servicios personales**

El detalle es el siguiente:

**Cuentas**

Sueldos y salarios

222,491,813.64

Aguinaldo y catorceavo mes

32,688,668.57

Vacaciones

22,616,603.89

Horas extras

6,080,114.62

Adicionales (depreciacion, dietas)

1,740,000.00

Contribuciones patronales ( infop, Injupem, lhss)

37,775,508.46

Beneficios y compensaciones varias

27,197,620.15

**Total****350,590,329.33****Nota 15.-Servicios no personales**

El desglose de este rubro es el siguiente:

**Cuentas**

Servicios publicos

**6/30/2016**  
26,883,278.15

Alquileres edificios

2,828,833.84

Otros alquileres

344,481.96

Correo , internet

1,426,426.05

Publicidad y propaganda

666,300.30

Mantenimiento y reparaciones

120,658.16

Imprenta, publicaciones y reproducciones

2,133,000.40

Comisiones y gastos bancarios

18,782,875.68

Otros servicios comerciales y financieros

64,977,165.22

Otros Servicios Tecnicos y profesionales

1,145,971.31

Otros servicios no personales

290,769.15

Servicios de ceremonial y protocolo

2,040,716.59

Derechos y tasas

62,169.40

Multas, recargos y gastos judiciales

1,595,466.76

Retribuciones por actuaciones artisticas

188,407.67

**Total****123,486,520.64****Nota 16.- Materiales y suministros**

El desglose es el siguiente:

**Cuentas**

Hilados y telas de vestir y calzado

**6/30/2016**  
879,774.04

Alimentos y bebidas para personas

587,784.25

Papeleria y utiles de oficina

972,024.89

Combustibles y lubricantes

5,013,826.96

Elementos de limpieza y otros

107,887.82

Productos de artes graficas

40,595.15



Tintes pinturas y colorantes	63,560.37
Cemento cal y yeso	2,700.68
Productos de material plástico	149,045.98
Otros materiales y suministros	636,317.77
<b>Total</b>	<b>8,453,517.91</b>

**Nota 17.- Bienes capitalizables**

Estos bienes son los siguientes:

<b>Cuentas</b>	<b>6/30/2016</b>
Bienes y Obras y servicios de educacion cultural	4,130,310.72
Adquisicion de equipos	610,693.54
Construcciones, adiciones y mejoras ( proyectos, viviendas, parques, etc )	189,785,220.44
<b>Total</b>	<b>194,526,224.70</b>

**Nota 18.- Transferencias**

El detalle es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>6/30/2016</b>
Transferencias corrientes a instituciones	43,879,752.80
Ayudas sociales a personas	14,118,699.28
Becas	160,000.00
<b>Total</b>	<b>58,158,452.08</b>

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

El detalle es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>6/30/2016</b>
Intereses de la deuda interna	57,746,357.40
Disminucion de ctas.x pagar comercio	339,800,730.13
Intereses y comisiones sobre convenios	12,734,963.67
<b>Total</b>	<b>410,282,051.20</b>

  
Lic. Elvin Yury Rubi  
Contador General

