



Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS
DEL 01 ENERO AL 31 DE JULIO DE 2016
expresado en lempiras

Ingresos		
Ingresos tributarios	1,310,439,990	
Ingresos no tributarios	32,604,487	
Herencias Legados y Donaciones	13,954,917	
Transferencias	82,991,642	
Otros ingresos	1,007,201	
Descuentos pronto pago	-22,994,316	
Total Ingresos		1,418,003,920
Egresos		
Servicios personales	410,544,629	
Servicios no personales	130,638,377	
Materiales y suministros	9,548,131	
Bienes capitalizables	227,131,791	
Ayudas sociales	64,512,695	
Intereses de la deuda interna	461,134,814	
Otros gastos Depreciación de activos	3,403,063	
Total egresos		1,306,913,500
Resultado del periodo		<u>111,090,420</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 Julio de 2016
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	7/31/2016
Bancos recaudadores	35,741,875.99
Bancos cuentas fideicomisos	56,991,566.48
Reservas	16,511,139.59
Totales	109,244,582.06

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	7/31/2016
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,344,964,257.14
Impuesto sobre industria y comercio	391,980,333.59
Sub-total	1,736,944,590.73
menos provision incobrable	434,214,520.98
Total neto	1,302,730,069.75
Gobierno Central	42,512,077.62
Otras cuentas por cobrar	28,536,898.65
Anticipo a contratistas	31,567,756.35
fondos rotatorios	6,522,755.99
Totales	1,411,869,558.36

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	7/31/2016
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	62,677,776.15
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	586,826,247.35
menos depreciación acumulada	105,499,413.85
Totales	481,326,833.50

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	7/31/2016
Proyecto Trans 450	2,644,586.02
Remodelación Oficina Gerencia de Licitaciones	2,369,193.76
Totales	5,013,779.78



Nota 5.- Almacen de suministros

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	7/31/2016
Almacen de suministros	408,742.43
Totales	408,742.43

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	7/31/2016
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	7/31/2016
Hondured	4,000,000.00
Totales	4,000,000.00

Nota 8.- Proveedores

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	7/31/2016
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2015	196,016,590.34
Total proveedores	244,384,968.11
Servicios publicos	179,672,132.98
Infop	21,041,761.49
Injupemp	179,058,980.86
ayudas sociales	477,882.91
Cotizaciones IHSS	815,912.71
Retencion ISR empleados	2,215,915.98
Retencion ISR contratistas	1,709,643.58
DEI-Retencion ISV	404,017.98
Cuerpo de bomberos	28,933,423.23
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Prestaciones por pagar	40,102,030.84
Notas de credito por pagar	33,472,778.92
Otras retenciones	22,576,760.64
Otras cuentas por pagar	44,876,416.01
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	637,645,188.84
Totales	882,030,156.95

**Nota 9- Operaciones financieras a corto plazo****7/31/2016**

Esta partida se descompone así:

Cuentas

Banco Ficohsa	499,166,667.00
Banco Atlantida	108,552,860.00
Bac Honduras	5,000,000.00
Totales	612,719,527.00

Nota 10.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone así:

Cuentas**7/31/2016**

Banco Atlantida	155,305,212.00
Banco Ficohsa	277,763,384.00
Banco Ficensa	30,194,136.00
Banco del Pais	42,191,941.00
Banco de Occidente	75,214,431.00
Totales	580,669,104.00

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

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas**7/31/2016**

Impuesto sobre bienes inmuebles	179,786,332.88
Impuesto industria, comercio y servicios	408,826,900.29
Ingreso por contratos	7,667,642.73
Impuesto vecinal personal	147,309,518.73
Tasas por servicios municipales	349,218,076.73
Tasas administrativas y derechos	173,501,247.93
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	27,215,733.62
Ingresos varios	16,914,537.28
Total	1,310,439,990.19

Nota 12.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas**7/31/2016**

Renta de propiedades mercados	7,893,104.79
Intereses	1,763,648.77
Multas y sanciones	2,000.00
Mora de impuestos y tasas	22,945,733.33
Total	32,604,486.89

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

Descuentos por pronto pago

7/31/2016
(22,994,316.46)
(22,994,316.46)

Nota 14.- Servicios personales

El detalle es el siguiente:

Cuentas

Sueldos y salarios

Aguinaldo y catorceavo mes

Vacaciones

Horas extras

Adicionales (depreciacion, dietas)

Contribuciones patronales (infop, Injupem, lhss)

Beneficios y compensaciones varias

Total

273,228,418.71
39,340,535.20
25,470,733.82
6,920,888.81
2,030,000.00
44,389,187.17
19,164,865.52
410,544,629.23

Nota 15.-Servicios no personales

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas

Servicios publicos

Alquileres edificios

Otros alquileres

Correo , internet

Publicidad y propaganda

Mantenimiento y reparaciones

Imprenta, publicaciones y reproducciones

Comisiones y gastos bancarios

Otros servicios comerciales y financieros

Otros Servicios Tecnicos y profesionales

Otros servicios no personales

Servicios de ceremonial y protocolo

Derechos y tasas

Multas, recargos y gastos judiciales

Retribuciones por actuaciones artisticas

Total

7/31/2016
31,584,308.71
3,305,350.84
390,642.14
1,657,661.87
778,425.30
163,068.96
2,553,478.33
21,389,619.98
62,736,955.98
1,492,581.31
482,116.05
2,238,148.98
62,169.40
1,615,441.23
188,407.67
130,638,376.75

Nota 16.- Materiales y suministros

El desglose es el siguiente:

Cuentas

Hilados y telas de vestir y calzado

Alimentos y bebidas para personas

Papeleria y utiles de oficina

Combustibles y lubricantes

Elementos de limpieza y otros

Productos de artes graficas

Tintes pinturas y colorantes

Cemento cal y yeso

Productos de material plastico

Otros materiales y suministros

Total

7/31/2016
879,774.04
704,968.73
1,192,830.42
5,525,884.59
136,373.98
49,052.09
134,026.22
5,090.68
151,140.34
768,989.72
9,548,130.81



Nota 17.- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	7/31/2016
Bienes y Obras y servicios de educacion cultural	4,130,310.72
Adquisicion de equipos	714,157.07
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	222,287,323.39
Total	227,131,791.18

Nota 18.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas	7/31/2016
Transferencias corrientes a instituciones	47,873,150.57
Ayudas sociales a personas	16,143,544.42
Becas	496,000.00
Total	64,512,694.99

Nota 19.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas	7/31/2016
Intereses de la deuda interna	65,607,153.99
Disminucion de ctas.x pagar comercio	380,048,808.03
Intereses y comisiones sobre convenios	15,478,852.01
Total	461,134,814.03


Lic. Elvin Yury Rubi
Contador General

