



Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

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

Ingresos		
Ingresos tributarios	1,496,684,868	
Ingresos no tributarios	35,941,917	
Herencias Legados y Donaciones	14,137,517	
Transferencias	94,847,591	
Otros ingresos	1,136,854	
Descuentos pronto pago	-23,014,290	
Total Ingresos		1,619,734,457
Egresos		
Servicios personales	470,483,742	
Servicios no personales	142,773,394	
Materiales y suministros	12,312,088	
Bienes capitalizables	275,448,440	
Ayudas sociales	79,635,037	
Intereses de la deuda interna	546,978,670	
Otros gastos Depreciación de activos	3,954,153	
Total egresos		1,531,585,525
Resultado del periodo		<u>88,148,932</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 Agosto de 2016
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	8/31/2016
Bancos recaudadores	76,120,993.66
Bancos cuentas fideicomisos	36,902,401.72
Reservas	22,835,947.87
Totales	135,859,343.25

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	8/31/2016
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,257,293,481.48
Impuesto sobre industria y comercio	353,981,530.63
Sub-total	1,611,275,012.11
menos provision incobrable	434,214,520.98
Total neto	1,177,060,491.13
Gobierno Central	21,971,532.62
Otras cuentas por cobrar	28,565,694.63
Anticipo a contratistas	48,714,899.77
fondos rotatorios	4,969,977.06
Totales	1,281,282,595.21

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	8/31/2016
Terrenos	370,843,210.52
Edificios	100,144,837.00
Maquinaria y equipo de construcción	996,537.20
Vehículos	48,344,583.53
Mobiliario y equipo de oficina	64,088,844.97
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	591,572,641.22
menos depreciación acumulada	106,050,503.98
Totales	485,522,137.24

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	8/31/2016
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	8/31/2016
Almacen de suministros	653,663.46
Totales	653,663.46

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	8/31/2016
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	8/31/2016
Hondured	4,000,000.00
Totales	4,000,000.00

Nota 8.- Proveedores

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	8/31/2016
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2015	198,654,156.53
Total proveedores	247,022,534.30
Servicios publicos	184,405,202.11
Infop	20,943,189.06
Injupemp	167,886,163.65
ayudas sociales	211,371.66
Cotizaciones IHSS	817,074.81
Retencion ISR empleados	2,273,427.72
Retencion ISR contratistas	1,783,680.13
DEI-Retencion ISV	945,821.79
Cuerpo de bomberos	32,544,201.56
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Prestaciones por pagar	41,548,213.61
Notas de credito por pagar	33,412,226.06
Otras retenciones	23,396,573.54
Otras cuentas por pagar	51,364,511.37
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	643,819,187.78
Totales	890,841,722.08

Nota 9- Operaciones financieras a corto plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	8/31/2016
Banco Ficohsa	548,333,333.00
Banco Atlantida	106,052,860.00
Bac Honduras	4,000,000.00
Totales	658,386,193.00



Nota 10.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone así:

Cuentas	8/31/2016
Banco Atlantida	154,009,197.00
Banco Ficohsa	274,814,593.00
Banco Ficensa	29,682,372.00
Banco del Pais	41,574,285.00
Banco de Occidente	75,214,431.00
Totales	575,294,878.00

Ingresos y Gastos

Nota 11.- Ingresos tributarios

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	8/31/2016
Impuesto sobre bienes inmuebles	232,775,412.72
Impuesto industria, comercio y servicios	430,406,692.54
Ingreso por contratos	9,093,542.21
Impuesto vecinal personal	151,191,858.10
Tasas por servicios municipales	397,465,843.79
Tasas administrativas y derechos	227,592,665.18
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	33,039,596.85
Ingresos varios	15,119,256.29
Total	1,496,684,867.68

Nota 12.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas	8/31/2016
Renta de propiedades mercados	9,081,531.51
Intereses	2,031,795.26
Multas y sanciones	2,000.00
Mora de impuestos y tasas	24,826,589.82
Total	35,941,916.59

Nota 13.- Descuentos

Cuentas	8/31/2016
Descuentos por pronto pago	(23,014,290.22)
	(23,014,290.22)

Nota 14.- Servicios personales

El detalle es el siguiente:

Cuentas	
Sueldos y salarios	313,308,775.67
Aguinaldo y catorceavo mes	45,883,938.77
Vacaciones	29,259,624.07
Horas extras	7,734,371.37
Adicionales (depreciacion, dietas)	2,320,000.00
Contribuciones patronales (infop, Injupem, Ihss)	50,973,882.84
Beneficios y compensaciones varias	21,003,148.99
Total	470,483,741.71

**Nota 15.-Servicios no personales**

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	8/31/2016
Servicios publicos	36,263,754.74
Alquileres edificios	4,150,701.28
Otros alquileres	168,742.88
Correo , internet	1,900,471.72
Publicidad y propaganda	890,550.30
Mantenimiento y reparaciones	581,335.87
Imprenta, publicaciones y reproducciones	2,945,934.12
Comisiones y gastos bancarios	24,292,973.98
Otros servicios comerciales y financieros	64,888,076.60
Otros Servicios Tecnicos y profesionales	1,507,581.31
Capacitacion	444,980.25
Otros servicios no personales	619,696.58
Servicios de ceremonial y protocolo	2,252,576.48
Derechos y tasas	62,169.40
MultaS, recargos y gastos judiciales	1,615,441.23
Retribuciones por actuaciones artisticas	188,407.67
Total	142,773,394.41

Nota 16.- Materiales y suministros

El desglose es el siguiente:

Cuentas	8/31/2016
Hilados y telas de vestir y calzado	1,113,047.54
Alimentos y bebidas para personas	1,183,047.84
Papeleria y utiles de oficina	1,571,873.96
Combustibles y lubricantes	6,493,115.54
Elementos de limpieza y otros	194,608.89
Productos de artes graficas	152,580.99
Tintes pinturas y colorantes	171,331.43
Cemento cal y yeso	7,323.67
Productos de material plastico	184,504.39
Otros materiales y suministros	1,240,653.38
Total	12,312,087.63

Nota 17.- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	8/31/2016
Bienes y Obras y servicios de educacion cultural	4,130,310.72
Adquisicion de equipos	933,725.58
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	270,384,404.03
Total	275,448,440.33



Nota 18.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas

Transferencias corrientes a instituciones

Ayudas sociales a personas

Becas

Total

8/31/2016

57,817,358.82

21,289,678.67

528,000.00

79,635,037.49

Nota 19.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas

Intereses de la deuda interna

Disminucion de ctas.x pagar comercio

Intereses y comisiones sobre convenios

Total

8/31/2016

74,495,879.86

455,631,994.03

16,850,796.18

546,978,670.07

Lic. Elvin Yury Rubi
Contador General

