

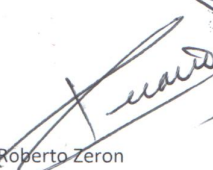


# Alcaldía Municipal del Distrito Central


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:

<b>Cuentas</b>	<b>8/31/2016</b>
Bancos recaudadores	76,120,993.66
Bancos cuentas fideicomisos	36,902,401.72
Reservas	22,835,947.87
<b>Totales</b>	<b>135,859,343.25</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>8/31/2016</b>
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
<b>Totales</b>	<b>1,281,282,595.21</b>

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

El desglose de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>8/31/2016</b>
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
<b>Totales</b>	<b>485,522,137.24</b>

**Nota 4.- Construcciones en proceso**

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>8/31/2016</b>
Proyecto Trans 450	2,644,586.02
Remodelación 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>8/31/2016</b>
Almacen de suministros	653,663.46
<b>Totales</b>	<b>653,663.46</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>8/31/2016</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>8/31/2016</b>
Hondured	4,000,000.00
<b>Totales</b>	<b>4,000,000.00</b>

#### Nota 8.- Proveedores

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>8/31/2016</b>
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2015	198,654,156.53
<b>Total proveedores</b>	<b>247,022,534.30</b>
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
<b>Total cuentas y gastos acumulados por pagar</b>	<b>643,819,187.78</b>
<b>Totales</b>	<b>890,841,722.08</b>

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

Esta partida se descompone asi:

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



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

Esta partida se descompone así:

<b>Cuentas</b>	<b>8/31/2016</b>
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
<b>Totales</b>	<b>575,294,878.00</b>

#### **Ingresos y Gastos**

##### **Nota 11.- Ingresos tributarios**

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>8/31/2016</b>
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
<b>Total</b>	<b>1,496,684,867.68</b>

##### **Nota 12.- Ingresos no tributarios**

El desglose es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>8/31/2016</b>
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
<b>Total</b>	<b>35,941,916.59</b>

##### **Nota 13.- Descuentos**

###### **Cuentas**

Descuentos por pronto pago	8/31/2016
	(23,014,290.22)
	<b>(23,014,290.22)</b>

##### **Nota 14.- Servicios personales**

El detalle es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	
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, lhss)	50,973,882.84
Beneficios y compensaciones varias	21,003,148.99
<b>Total</b>	<b>470,483,741.71</b>

**Nota 15.-Servicios no personales**

El desglose de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>8/31/2016</b>
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
<b>Total</b>	<b>142,773,394.41</b>

**Nota 16.- Materiales y suministros**

El desglose es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>8/31/2016</b>
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
<b>Total</b>	<b>12,312,087.63</b>

**Nota 17.- Bienes capitalizables**

Estos bienes son los siguientes:

<b>Cuentas</b>	<b>8/31/2016</b>
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
<b>Total</b>	<b>275,448,440.33</b>



**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

