



# Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

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

Ingresos		
Ingresos tributarios	1,601,686,776	
Ingresos no tributarios	38,458,685	
Herencias Legados y Donaciones	15,568,693	
Transferencias	106,703,540	
Otros ingresos	1,331,495	
Descuentos pronto pago	-23,023,326	
Total Ingresos		1,740,725,864
Egresos		
Servicios personales	537,957,299	
Servicios no personales	156,193,608	
Materiales y suministros	13,959,821	
Bienes capitalizables	315,136,238	
Ayudas sociales	84,900,449	
Intereses de la deuda interna	626,084,817	
Otros gastos Depreciación de activos	4,515,095	
Total egresos		1,738,747,327
Resultado del periodo		<u>1,978,536</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 30 de Septiembre de 2016**  
**expresados en lempiras**

**Activos y Pasivos**

**Nota 1.- Efectivo disponible**

El monto de esta partida lo conforman:

<b>Cuentas</b>	<b>9/30/2016</b>
Bancos recaudadores	38,613,199.15
Bancos cuentas fideicomisos	18,419,539.36
Reservas	14,219,447.05
<b>Totales</b>	<b>71,252,185.56</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>9/30/2016</b>
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,243,964,509.50
Impuesto sobre industria y comercio	316,829,495.07
Sub-total	1,560,794,004.57
menos provision incobrable	434,214,520.98
Total neto	1,126,579,483.59
Gobierno Central	32,241,805.12
Otras cuentas por cobrar	28,493,813.12
Anticipo a contratistas	53,054,092.99
fondos rotatorios	6,219,977.06
<b>Totales</b>	<b>1,246,589,171.88</b>

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

El desglose de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>9/30/2016</b>
Terrenos	370,843,210.52
Edificios	100,144,837.00
Maquinaria y equipo de construcción	1,004,585.82
Vehículos	48,344,583.53
Mobiliario y equipo de oficina	64,710,986.71
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	592,202,831.58
menos depreciación acumulada	106,611,445.32
<b>Totales</b>	<b>485,591,386.26</b>

**Nota 4.- Construcciones en proceso**

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>9/30/2016</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>9/30/2016</b>
Almacen de suministros	750,494.73
<b>Totales</b>	<b>750,494.73</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>9/30/2016</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>9/30/2016</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>9/30/2016</b>
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2015	172,281,077.00
<b>Total proveedores</b>	<b>220,649,454.77</b>
Servicios publicos	189,229,850.96
Infop	20,983,866.05
Inju Kemp	160,728,508.12
ayudas sociales	337,868.33
Cotizaciones IHSS	2,476,649.67
Retencion ISR empleados	2,350,367.32
Retencion ISR contratistas	1,759,196.32
DEI-Retencion ISV	957,854.84
Cuerpo de bomberos	28,544,827.64
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Prestaciones por pagar	43,642,405.98
Notas de credito por pagar	33,315,504.39
Cooperativa la guadalupe	100,750.00
Otras retenciones	23,200,617.15



Otras cuentas por pagar	57,448,943.26
<b>Total cuentas y gastos acumulados por pagar</b>	<b>647,364,740.74</b>
<b>Totales</b>	<b>868,014,195.51</b>

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

9/30/2016

Esta partida se descompone así:

**Cuentas**

Banco Ficohsa	552,500,000.00
Banco Atlantida	200,000,000.00
Bac Honduras	3,000,000.00
<b>Totales</b>	<b>755,500,000.00</b>

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

Esta partida se descompone así:

**Cuentas**

9/30/2016

Banco Atlantida	143,311,378.00
Banco Ficohsa	259,234,101.00
Banco Ficensa	29,170,608.00
Banco del Pais	40,962,648.00
Banco de Occidente	65,812,627.00
<b>Totales</b>	<b>538,491,362.00</b>

**Ingresos y Gastos**

**Nota 11.- Ingresos tributarios**

El detalle de este rubro es el siguiente:

**Cuentas**

9/30/2016

Impuesto sobre bienes inmuebles	238,584,100.76
Impuesto industria, comercio y servicios	450,316,079.16
Ingreso por contratos	11,501,131.96
Impuesto vecinal personal	152,057,526.61
Tasas por servicios municipales	419,591,402.59
Tasas administrativas y derechos	276,045,293.08
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	36,549,405.60
Ingresos varios	17,041,836.33
<b>Total</b>	<b>1,601,686,776.09</b>

**Nota 12.- Ingresos no tributarios**

El desglose es el siguiente:

**Cuentas**

9/30/2016

Renta de propiedades mercados	10,139,830.07
Intereses	2,376,918.79
Multas y sanciones	2,000.00
Mora de impuestos y tasas	25,939,936.63
<b>Total</b>	<b>38,458,685.49</b>



**Nota 13.- Descuentos**

**Cuentas**

Descuentos por pronto pago

**9/30/2016**  
(23,023,326.04)  
**(23,023,326.04)**

**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**

356,239,136.03  
55,128,401.02  
31,536,292.01  
8,576,712.72  
2,610,000.00  
58,673,310.11  
25,193,447.01  
**537,957,298.90**

**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

Capacitacion

Otros servicios no personales

Servicios de ceremonial y protocolo

Derechos y tasas

MultaS, recargos y gastos judiciales

Retribuciones por actuaciones artisticas

Cuotas y suscripciones

**Total**

**9/30/2016**  
41,486,591.91  
4,673,322.46  
447,701.40  
2,142,148.86  
994,625.30  
863,150.95  
3,305,977.34  
26,883,206.61  
67,701,269.62  
1,767,581.31  
444,980.25  
486,799.54  
2,282,516.13  
494,258.40  
1,701,930.34  
389,657.67  
127,889.86  
**156,193,607.95**

**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

**9/30/2016**  
1,127,079.34  
1,254,847.06  
2,115,942.33  
7,203,847.34



Elementos de limpieza y otros	259,753.86
Productos de artes graficas	152,580.99
Tintes pinturas y colorantes	450,765.62
Cemento cal y yeso	5,090.68
Productos de material plastico	188,297.27
Otros materiales y suministros	1,201,616.58
<b>Total</b>	<b>13,959,821.07</b>

**Nota 17.- Bienes capitalizables**

Estos bienes son los siguientes:

<b>Cuentas</b>	<b>9/30/2016</b>
Bienes y Obras y servicios de educacion cultural	4,130,310.72
Adquisicion de equipos	1,114,162.75
Construcciones, adiciones y mejoras ( proyectos, viviendas, parques, etc )	309,891,765.00
<b>Total</b>	<b>315,136,238.47</b>

**Nota 18.- Transferencias**

El detalle es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>9/30/2016</b>
Transferencias corrientes a instituciones	61,736,585.32
Ayudas sociales a personas	22,540,364.16
Becas	623,500.00
<b>Total</b>	<b>84,900,449.48</b>

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

El detalle es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>9/30/2016</b>
Intereses de la deuda interna	92,936,372.27
Disminucion de ctas.x pagar comercio	511,841,440.16
intereses y comisiones sobre convenios	21,307,004.65
<b>Total</b>	<b>626,084,817.08</b>

  
Lic. Elvin Yury Rubi  
Contador General

