



# Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

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

Ingresos		
Ingresos tributarios	1,712,044,185	
Ingresos no tributarios	40,181,114	
Herencias Legados y Donaciones	15,301,909	
Transferencias	118,559,489	
Otros ingresos	1,502,543	
Descuentos pronto pago	-23,023,509	
Total Ingresos		1,864,565,730
Egresos		
Servicios personales	600,894,954	
Servicios no personales	166,179,293	
Materiales y suministros	16,560,086	
Bienes capitalizables	362,864,472	
Ayudas sociales	91,995,999	
Intereses de la deuda interna	642,074,946	
Otros gastos Depreciación de activos	5,079,675	
Total egresos		1,885,649,426
Resultado del periodo		<u><u>-21,083,696</u></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 Octubre de 2016  
expresados en lempiras

**Activos y Pasivos**

**Nota 1.- Efectivo disponible**

El monto de esta partida lo conforman:

<b>Cuentas</b>	<b>10/31/2016</b>
Bancos recaudadores	38,887,390.28
Bancos cuentas fideicomisos	27,519,046.70
Reservas	14,622,660.77
<b>Totales</b>	<b>81,029,097.75</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>10/31/2016</b>
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,235,418,952.76
Impuesto sobre industria y comercio	279,047,615.34
Sub-total	1,514,466,568.10
menos provision incobrable	434,214,520.98
Total neto	1,080,252,047.12
Gobierno Central	42,512,077.62
Otras cuentas por cobrar	28,532,908.11
Anticipo a contratistas	53,201,810.51
fondos rotatorios	6,219,977.06
<b>Totales</b>	<b>1,210,718,820.42</b>

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

El desglose de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>10/31/2016</b>
Terrenos	370,843,210.52
Edificios	100,144,837.00
Maquinaria y equipo de construcción	1,012,634.44
Vehículos	48,344,583.53
Mobiliario y equipo de oficina	64,891,257.20
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	592,391,150.69
menos depreciación acumulada	107,176,026.04
<b>Totales</b>	<b>485,215,124.65</b>

**Nota 4.- Construcciones en proceso**

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>10/31/2016</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>10/31/2016</b>
Almacen de suministros	561,517.21
<b>Totales</b>	<b>561,517.21</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>10/31/2016</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>10/31/2016</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>10/31/2016</b>
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2015	156,544,545.08
<b>Total proveedores</b>	<b>204,912,922.85</b>
Servicios publicos	192,446,064.84
Infop	20,953,534.02
Injupemp	161,917,928.38
ayudas sociales	970,359.26
Cotizaciones IHSS	801,970.55
Retencion ISR empleados	2,581,958.02
Retencion ISR contratistas	1,608,843.27
DEI-Retencion ISV	522,234.48
Cuerpo de bomberos	30,098,421.93
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71



Prestaciones por pagar	45,147,850.84
Notas de credito por pagar	33,442,758.81
Cooperativa la guadalupe	181,810.00
Otras retenciones	24,351,772.92
Otras cuentas por pagar	64,651,403.80
<b>Total cuentas y gastos acumulados por pagar</b>	<b>661,964,441.83</b>
<b>Totales</b>	<b>866,877,364.68</b>

**Nota 9- Operaciones financieras a corto plazo** **10/31/2016**

Esta partida se descompone asi:

**Cuentas**

Banco Ficohsa	527,500,000.00
Banco Atlantida	275,000,000.00
Bac Honduras	2,000,000.00
<b>Totales</b>	<b>804,500,000.00</b>

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

Esta partida se descompone asi:

**Cuentas**

	<b>10/31/2016</b>
Banco Atlantida	142,015,363.00
Banco Ficohsa	256,285,310.00
Banco Ficensa	28,658,844.00
Banco del Pais	40,582,693.00
Banco de Occidente	65,812,627.00
<b>Totales</b>	<b>533,354,837.00</b>

**Ingresos y Gastos**

**Nota 11.- Ingresos tributarios**

El detalle de este rubro es el siguiente:

**Cuentas**

	<b>10/31/2016</b>
Impuesto sobre bienes inmuebles	243,177,865.07
Impuesto industria, comercio y servicios	472,282,399.53
Ingreso por contratos	12,282,351.55
Impuesto vecinal personal	152,622,438.06
Tasas por servicios municipales	441,024,433.05
Tasas administrativas y derechos	329,834,585.17
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	41,367,134.12
Ingresos varios	19,452,977.97
<b>Total</b>	<b>1,712,044,184.52</b>

**Nota 12.- Ingresos no tributarios**

El desglose es el siguiente:

	<b>10/31/2016</b>
<b>Cuentas</b>	
Renta de propiedades mercados	10,824,580.44
Intereses	2,669,101.98
Multas y sanciones	2,000.00
Mora de impuestos y tasas	26,685,431.33
<b>Total</b>	<b>40,181,113.75</b>

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

Descuentos por pronto pago	(23,023,509.34)
<b>Total</b>	<b>(23,023,509.34)</b>

**Nota 14.- Servicios personales**

El detalle es el siguiente:

	<b>10/31/2016</b>
<b>Cuentas</b>	
Sueldos y salarios	399,439,698.84
Aguinaldo y catorceavo mes	61,293,479.07
Vacaciones	33,477,945.99
Horas extras	9,530,047.06
Adicionales (depreciacion, dietas)	2,900,000.00
Contribuciones patronales ( infop, Injupem, lhss)	65,594,812.36
Beneficios y compensaciones varias	28,658,970.40
<b>Total</b>	<b>600,894,953.72</b>

**Nota 15.-Servicios no personales**

El desglose de este rubro es el siguiente:

	<b>10/31/2016</b>
<b>Cuentas</b>	
Servicios publicos	46,348,816.29
Alquileres edificios	5,195,943.64
Otros alquileres	447,716.40
Correo , internet	2,380,556.90
Publicidad y propaganda	1,098,700.30
Mantenimiento y reparaciones	994,549.51
Imprenta, publicaciones y reproducciones	3,673,147.04
Comisiones y gastos bancarios	28,904,547.04
Otros servicios comerciales y financieros	68,564,432.17
Otros Servicios Tecnicos y profesionales	2,586,336.79
Capacitacion	444,980.25
Otros servicios no personales	488,461.54
Servicios de ceremonial y protocolo	2,316,361.66
Derechos y tasas	494,258.40
MultaS, recargos y gastos judiciales	1,722,937.99
Retribuciones por actuaciones artisticas	389,657.67
Cuotas y suscripciones	127,889.86
<b>Total</b>	<b>166,179,293.45</b>



**Nota 16.- Materiales y suministros**

El desglose es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>10/31/2016</b>
Hilados y telas de vestir y calzado	1,095,580.34
Alimentos y bebidas para personas	1,578,994.76
Papeleria y utiles de oficina	2,405,866.20
Combustibles y lubricantes	8,520,641.64
Elementos de limpieza y otros	419,241.71
Productos de artes graficas	168,802.99
Tintes pinturas y colorantes	455,422.34
Cemento cal y yeso	5,464.68
Productos de material plastico	206,433.01
Otros materiales y suministros	1,703,638.67
<b>Total</b>	<b>16,560,086.34</b>

**Nota 17.- Bienes capitalizables**

Estos bienes son los siguientes:

<b>Cuentas</b>	<b>10/31/2016</b>
Bienes y Obras y servicios de educacion cultural	4,130,310.72
Adquisicion de equipos	1,283,074.07
Construcciones, adiciones y mejoras ( proyectos, viviendas, parques, etc )	357,451,087.41
<b>Total</b>	<b>362,864,472.20</b>

**Nota 18.- Transferencias**

El detalle es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>10/31/2016</b>
Transferencias corrientes a instituciones	65,259,564.03
Ayudas sociales a personas	25,390,434.83
Becas	1,346,000.00
<b>Total</b>	<b>91,995,998.86</b>

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

El detalle es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>10/31/2016</b>
Intereses de la deuda interna	103,077,551.14
Disminucion de ctas.x pagar comercio	516,318,446.47
Intereses y comisiones sobre convenios	22,678,948.82
<b>Total</b>	<b>642,074,946.43</b>

  
Lic. Elvin Yury Rubi  
Contador General

