



Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

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

Ingresos		
Ingresos tributarios	1,846,794,489	
Ingresos no tributarios	42,083,252	
Herencias Legados y Donaciones	15,507,302	
Transferencias	130,415,438	
Otros ingresos	1,649,081	
Descuentos pronto pago	-23,023,509	
Total Ingresos		2,013,426,053
Egresos		
Servicios personales	658,350,991	
Servicios no personales	181,155,700	
Materiales y suministros	18,444,084	
Bienes capitalizables	496,220,784	
Ayudas sociales	105,117,753	
Intereses de la deuda interna	686,056,470	
Otros gastos Depreciación de activos	5,643,503	
Total egresos		2,150,989,286
Resultado del periodo		<u><u>-137,563,233</u></u>

Mario Roberto Zeron
Dirección de Finanzas y Administración



Elvin Yury Rubi Villatoro
Contador General





Alcaldía Municipal del Distrito Central
Notas a los Estados Financieros al 30 de Noviembre de 2016
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	11/30/2016
Bancos recaudadores	45,073,545.73
Bancos cuentas fideicomisos	21,388,417.58
Reservas	15,740,127.32
Totales	82,202,090.63

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	11/30/2016
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,208,992,509.99
Impuesto sobre industria y comercio	238,579,440.40
Sub-total	1,447,571,950.39
menos provision incobrable	434,214,520.98
Total neto	1,013,357,429.41
Gobierno Central	20,540,544.99
Otras cuentas por cobrar	29,942,325.96
Anticipo a contratistas	49,390,925.69
fondos rotatorios	4,880,189.56
Totales	1,118,111,415.61

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	11/30/2016
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	65,069,401.86
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	592,569,295.35
menos depreciación acumulada	107,739,854.25
Totales	484,829,441.10

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	11/30/2016
Proyecto Trans 450	2,644,586.02
Remodelación Oficina Gerencia de Licitaciones	2,369,193.76
Totales	5,013,779.78

Nota 5.- Almacén de suministros

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	11/30/2016
Almacén de suministros	749,460.05
Totales	749,460.05

**Nota 6.- Cuentas por liquidar**

Estos saldos son de todas aquellas cuentas inactivas y que se depuraran a medida que se revisen estos saldos.

	11/30/2016
Cuentas	
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:

	11/30/2016
Cuentas	
Hondured	4,000,000.00
Totales	4,000,000.00

Nota 8.- Proveedores

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

	11/30/2016
Cuentas	
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,185,590.33
Proveedores 2010-2015	190,263,268.20
Total proveedores	238,631,645.97
Servicios publicos	197,484,638.22
Infop	20,914,874.50
Injupemp	150,230,756.15
ayudas sociales	2,280,359.26
Cotizaciones IHSS	802,943.12
Retencion ISR empleados	996,125.37
Retencion ISR contratistas	1,649,619.87
DEI-Retencion ISV	833,030.35
Cuerpo de bomberos	30,812,964.89
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Prestaciones por pagar	42,378,730.85
Notas de credito por pagar	33,522,481.06
Cooperativa la guadalupe	373,535.00
Otras retenciones	23,691,682.14
Otras cuentas por pagar	76,960,412.07
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	665,219,683.56
Totales	903,851,329.53

Nota 9- Operaciones financieras a corto plazo

Esta partida se descompone asi:

	11/30/2016
Cuentas	
Banco Ficohsa	498,333,333.00
Banco Atlantida	365,000,000.00
Bac Honduras	1,000,000.00
Totales	864,333,333.00

Nota 10.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone asi:

	11/30/2016
Cuentas	
Banco Atlantida	140,719,348.00
Banco Ficohsa	253,336,519.00
Banco Ficensa	28,147,080.00
Banco del Pais	39,908,277.00
Banco de Occidente	65,812,627.00
Totales	527,923,851.00



Ingresos y Gastos

Nota 11.- Ingresos tributarios

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	11/30/2016
Impuesto sobre bienes inmuebles	255,478,610.57
Impuesto industria, comercio y servicios	506,941,035.99
Ingreso por contratos	12,620,912.09
Impuesto vecinal personal	153,288,278.57
Tasas por servicios municipales	469,256,556.55
Tasas administrativas y derechos	383,394,557.86
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	45,609,208.27
Ingresos varios	20,205,329.50
Total	1,846,794,489.40

Nota 12.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas	11/30/2016
Renta de propiedades mercados	11,699,363.51
Intereses	3,002,792.56
Multas y sanciones	29,000.00
Mora de impuestos y tasas	27,352,096.13
Total	42,083,252.20

Nota 13.- Descuentos

Cuentas	11/30/2016
Descuentos por pronto pago	(23,023,509.34)
	(23,023,509.34)

Nota 14.- Servicios personales

El detalle es el siguiente:

Cuentas	11/30/2016
Sueldos y salarios	438,828,466.12
Aguinaldo y catorceavo mes	67,780,127.35
Vacaciones	35,099,686.89
Horas extras	10,427,567.05
Adicionales (depreciacion, dietas)	3,190,000.00
Contribuciones patronales (infop, Injupem, lhss)	72,014,700.07
Beneficios y compensaciones varias	31,010,443.31
Total	658,350,990.79

Nota 15.-Servicios no personales

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	11/30/2016
Servicios publicos	51,046,574.70
Alquileres edificios	5,719,930.34
Otros alquileres	461,835.90
Correo , internet	2,625,691.27
Publicidad y propaganda	1,098,700.30
Mantenimiento y reparaciones	1,078,530.11
Imprenta, publicaciones y reproducciones	3,953,151.88
Comisiones y gastos bancarios	31,248,127.59
Otros servicios comerciales y financieros	74,809,381.54
Otros Servicios Tecnicos y profesionales	2,586,336.79
Capacitacion	889,960.50



Otros servicios no personales	513,211.90
Servicios de ceremonial y protocolo	2,359,335.16
Derechos y tasas	494,258.40
MultaS, recargos y gastos judiciales	1,753,126.29
Retribuciones por actuaciones artisticas	389,657.67
Cuotas y suscripciones	127,889.86
Total	181,155,700.20

Nota 16.- Materiales y suministros

El desglose es el siguiente:

Cuentas	11/30/2016
Hilados y telas de vestir y calzado	1,210,791.26
Alimentos y bebidas para personas	1,686,599.46
Papelería y utiles de oficina	2,377,775.50
Combustibles y lubricantes	9,029,194.36
Elementos de limpieza y otros	278,075.06
Productos de artes graficas	177,515.39
Tintes pinturas y colorantes	455,700.80
Cemento cal y yeso	8,065.55
Productos de material plastico	210,944.63
Otros materiales y suministros	3,009,422.34
Total	18,444,084.35

Nota 17.- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	11/30/2016
Bienes y Obras y servicios de educacion cultural	4,130,310.72
Adquisicion de equipos	1,889,381.06
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	490,201,092.40
Total	496,220,784.18

Nota 18.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas	11/30/2016
Transferencias corrientes a instituciones	72,207,950.61
Ayudas sociales a personas	30,907,802.43
Becas	2,002,000.00
Total	105,117,753.04

Nota 19.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas	11/30/2016
Intereses de la deuda interna	114,338,465.80
Disminucion de ctas.x pagar comercio	547,667,111.13
Intereses y comisiones sobre convenios	24,050,892.99
Total	686,056,469.92

Lic. Elvin Yury Rubi
Contador General

