



Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

BALANCE GENERAL AL 31 DE AGOSTO DE 2014 expresados en lempiras

Activo

Activo Corriente		1,521,373,039
Efectivo disponible	170,205,391	
Cuentas por cobrar neto	1,351,167,647	
Activo no corriente		482,099,673
Propiedad, maquinaria y equipo neto	479,779,398	
Construcciones en proceso	2,149,149	
Almacen de suministros	171,125	
Otros Activos		1,538,241,996
Cuentas por liquidar neto	1,538,241,996	
Total Activos		<u>3,541,714,707</u>
Pasivo y Patrimonio		
Pasivo Corriente		2,127,075,748
Proveedores	271,454,465	
Cuentas y gastos acumulados por pagar	755,424,107	
Retencion de garantia	10,837,172	
Operaciones financieras de corto plazo	790,849	
Fondos B.I.D. credito no. 1024	67,414,124	
Ingresos diferidos	1,021,155,031	
Pasivo No Corriente		976,509,249
Operaciones financieras de largo plazo	976,509,249	
Total Pasivo		3,103,584,997
Patrimonio		438,129,710
Patrimonio institucional	221,486,509	
Resultado de operación	216,643,202	
Total Patrimonio		
Suma Pasivo mas Patrimonio		<u>3,541,714,707</u>

Mario Roberto Zeron
Direccion de finanzas y administracion



Elvin Yury Rubi Villatoro
Contador General





Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2014 expresado en lempiras

Ingresos		
Ingresos tributarios	1,287,058,126	
Ingresos no tributarios	17,929,807	
Donaciones y transferencias	71,321,338	
Intereses bancarios	15,829,219	
Descuentos pronto pago	-25,535,918	
Total Ingresos		1,366,602,572
Egresos		
Servicios personales	527,460,043	
Servicios no personales	152,610,128	
Materiales y suministros	9,914,847	
Bienes capitalizables	254,166,144	
Transferencias	60,714,377	
Servicio de la deuda	141,685,841	
Otros gastos Depreciación de activos	3,407,990	
Total egresos		1,149,959,371
Resultado del periodo		<u>216,643,201</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 2014
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	8/31/2014
Bancos recaudadores	92,147,519
Bancos cuentas fideicomisos	71,366,344
Reserva Banhcafe	6,691,528
Totales	170,205,391

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	8/31/2014
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,280,784,173
Impuesto sobre industria y comercio	338,628,746
Sub-total	1,619,412,919
menos provision incobrable	372,905,350
Total neto	1,246,507,569
Otras cuentas por cobrar	97,933,825
Anticipo a contratistas	2,786,841
fondos rotatorios	3,939,412
Totales	1,351,167,647

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	8/31/2014
Terrenos	364,856,849
Edificios	100,144,837
Maquinaria y equipo de construccion	676,227
Vehiculos	41,696,114
Mobiliario y equipo de oficina	59,870,791
Propiedad, planta y equipo Promdeca	6,977,434
sub-total	574,222,252
menos depreciacion acumulada	94,442,854
Totales	479,779,398

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	8/31/2014
Proyecto Trans 450	2,149,149
Totales	2,149,149

Nota 5.- Almacen de suministros

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	8/31/2014
Almacen de suministros	171,125
Totales	171,125

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	8/31/2014
Cuentas por liquidar activos	3,467,347,485
Cuentas por liquidar pasivos	1,929,105,489
Totales	1,538,241,996

**Nota 7.- Proveedores**

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

	8/31/2014
Cuentas	
Proveedores 2008	30,456,445
Proveedores 2009	18,685,585
Proveedores 2010-2014	222,312,436
Total proveedores	271,454,465
Servicios publicos	151,395,367
Injupemp	286,996,417
Cuerpo de bomberos	13,434,966
Siafi (deuda ENEE)	89,328,109
Prestaciones por pagar	67,464,212
Notas de credito por pagar	86,538,695
Otras retenciones	11,086,045
Otras cuentas por pagar	49,180,297
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	755,424,107
Totales	1,026,878,572

Nota 8.- Operaciones financieras a corto plazo

El detalle es el siguiente:

	8/31/2014
Cuentas	
Banco Atlantida	790,849
Totales	790,849

Nota 9.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone asi:

	8/31/2014
Cuentas	
Banco Atlantida	260,327,988
Banco Ficohsa	446,639,187
Banco Ficensa	47,998,753
Bac	4448017.69
Banco del Pais	57,443,093
Banco de Occidente	159,652,211
Totales	976,509,249.01

Ingresos y Gastos**Nota 10.- Ingresos tributarios**

El detalle de este rubro es el siguiente:

	8/31/2014
Cuentas	
Impuesto sobre bienes inmuebles	219,992,704
Impuesto industria, comercio y servicios	370,188,704
Ingreso por contratos	5,311,041
Impuesto vecinal personal	119,237,852
Impuesto pecuario	1,011,212
Impuesto extraccion de recursos	21,252
Tasas por sevicios municipales	325,175,945
Tasas administrativas y derechos	190,413,085
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	27,216,552
Ingresos varios	28,489,780
Total	1,287,058,126

Nota 11.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

	8/31/2014
Cuentas	
Multas y sanciones	574,600
Mora de impuestos y tasas	13,480,285
Renta de propiedades mercados	3,223,006
Intereses por impuestos	651,916
Total	17,929,807

**Nota 12.- Herencias, Legados y Donaciones**

Cuentas	8/31/2014
Donaciones	915,560
Transferencias	70,405,778
Total	71,321,338

Nota 13.- Intereses Bancarios

El detalle es el siguiente:

Cuentas	8/31/2014
Intereses bancarios	15,829,219
Total	15,829,219

Nota 14.- Descuentos

El detalle es el siguiente:

Cuentas	8/31/2014
Descuentos por pronto pago	-25,535,918
Total	-25,535,918

Nota 15.- Servicios personales

El detalle es el siguiente:

Cuentas	8/31/2014
Sueldos y salarios	255559630.1
Aguinaldo y catorceavo mes	43,334,208
Vacaciones	18,666,579
Horas extras	5,276,879
Contribuciones patronales (infop, Injupem, lhss)	44,912,745
Beneficios y compensaciones varias	159,267,742
Ayudas sociales	442,261
Total	527,460,043

Nota 16.-Servicios no personales

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	8/31/2014
Servicios publicos	39,391,048
Alquileres edificios	4,639,883
Otros alquileres y derechos	315,614
Correos e internet	720,535
Mantenimiento	249,286
Comisiones y gastos bancarios	18,864,140
Publicidad	1,419,745
Multas, recargos y gastos judiciales	2,702,593
Otros servicios	84,307,285
Total	152,610,128

Nota 17.- Materiales y suministros

El desglose es el siguiente:

Cuentas	8/31/2014
Alimentos y bebidas para personas	968,378
Papeleria y utiles de oficina	970,880
Insecticidas, fumigantes y otros	5,797
Tintes, pinturas y colorantes	773,043
Combustibles y lubricantes	3,483,776
Elementos de limpieza y otros	1,303,411
Llantas y neumaticos	61,289
Otros materiales	1,169,878
Productos, repuestos y accesorios plasticos	195,747
Productos de artes graficas	982,649
Total	9,914,847



Nota 18.- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	8/31/2014
Adquisición de equipos	272,283
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	81,433,509
Acciones y mejoras de servicios publicos municipales	172,460,352
Total	254,166,144

Nota 19.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas	8/31/2014
Ayudas sociales a personas	9,801,271
Transferencias corrientes a instituciones (bomberos, TSC)	42,461,639
Transferencias cuotas (AMHON)	8,451,467
Total	60,714,377

Nota 20.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas	8/31/2014
Disminución de la deuda por pagar comercial	49,410,482
Intereses de la deuda interna	92,275,359
Total	141,685,841

Lic. Elvin Yury Rubi Villatoro
Contador General

