



Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2015 expresado en lempiras

Ingresos		
Ingresos tributarios	344,410,662	
Ingresos no tributarios	6,068,971	
Intereses Bancarios	120,802	
Descuentos pronto pago	-12,442,239	
Total Ingresos		338,158,196
Egresos		
Servicios personales	48,459,146	
Servicios no personales	47,733,315	
Materiales y suministros	531,405	
Bienes capitalizables	35,693,604	
Ayudas sociales	7,247,758	
Intereses de la deuda interna	5,659,526	
Otros gastos Depreciación de activos	454,166	
Total egresos		145,778,919
Resultado del periodo		<u>192,379,277</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 Enero de 2015
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	1/31/2015
Bancos cuentas fideicomisos	114,904,374
Bancos recaudadores	166,886,398
Reservas 2015 Bancos Cuentas de Recaudacion	15,407,020
Totales	297,197,792

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	1/31/2015
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,691,149,024
Impuesto sobre industria y comercio	721,378,309
Sub-total	2,412,527,333
menos provision incobrable	372,905,350
Total neto	2,039,621,983
Otras cuentas por cobrar	46,731,397
Anticipo a contratistas	28,936,811
fondos rotatorios	2,888,556
Totales	2,118,178,747

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	1/31/2015
Terrenos	368,211,153
Edificios	100,144,837
Maquinaria y equipo de construcción	708,027
Vehículos	43,001,455
Mobiliario y equipo de oficina	59,447,571
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628
sub-total	578,667,671
menos depreciación acumulada	96,625,128
Totales	482,042,542



Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	1/31/2015
Proyecto Trans 450	2,575,544
Totales	2,575,544

Nota 5.- Almacen de suministros

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	1/31/2015
Almacen de suministros	122,529
Totales	122,529

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	1/31/2015
Cuentas por liquidar activos	3,467,347,485
Cuentas por liquidar pasivos	1,928,712,495
Totales	1,538,634,990

Nota 7.- Proveedores

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	1/31/2015
Proveedores 2008	30,458,701
Proveedores 2009	18,685,585
Proveedores 2010-2014	215,209,416
Total proveedores	264,353,701
Servicios publicos	170807945.5
Injupemp	285103492
ayudas sociales	500232.17
Cotizaciones IHSS	1289456.97
Retencion ISR empleados	2057210.03
Retencion ISR contratistas	1643298.88
Retencion ISV	37651.15
Cuerpo de bomberos	15722226.46
Siafi (deuda ENEE)	82287530.71
Prestaciones por pagar	62477007.38
Notas de credito por pagar	41296145.21
Otras retenciones	7976363.47
Otras cuentas por pagar	44851847.29
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	716,050,407
Totales	980,404,108

**Nota 12.- Ingresos no tributarios**

El desglose es el siguiente:

Cuentas	1/31/2015
Multas y sanciones	447,707
Mora de impuestos y tasas	5,621,264
Total	6,068,971

Nota 13.- Intereses Bancarios

Cuentas	1/31/2015
Intereses Bancarios	120,802
Total	120,802

Nota 14.- Descuentos

Cuentas	1/31/2015
Descuentos por pronto pago	-12,442,239
Total	-12,442,239

Nota 15.- Servicios personales

El detalle es el siguiente:

Cuentas	1/31/2015
Sueldos y salarios	29384973.66
Aguinaldo y catorceavo mes	6,890,544
Vacaciones	4,726,418
Horas extras	892,474
Contribuciones patronales (infop, Injupem, lhss)	5943238.19
Beneficios y compensaciones varias	621,498
Total	48,459,146

Nota 16.-Servicios no personales

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	1/31/2015
Servicios publicos	4073907.79
Alquileres edificios	520160.57
Correo , internet	95778.39
Imprenta, publicaciones y reproducciones	38698.11
Comisiones y gastos bancarios	4299424.37
Otros servicios tecnicos y profesionales	38679241.67
Otros servicios no personales	26103.6
Total	47,733,315



Nota 8.- Operaciones financieras a corto plazo

El detalle es el siguiente:

Cuentas	1/31/2015
Banco Continental	59999999
Bac Bamer	1910682
Banco Ficohsa	70000000
Totales	131910681

Nota 9.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone así:

Cuentas	1/31/2015
Banco Atlantida	235044306
Banco Ficohsa	406631828
Banco Ficensa	44704078
Bac	1451842
Banco del Pais	54331429
Banco de Occidente	140053498
Totales	882216981

Nota 10.- Intereses por pagar sobre prestamos

Esta partida se descompone así:

	1/31/2015
Banco Ficohsa	6295250
Banco Atlantida	9360425
	15655675

Ingresos y Gastos

Nota 11.- Ingresos tributarios

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	1/31/2015
Impuesto sobre bienes inmuebles	14,784,044
Impuesto industria, comercio y servicios	147,675,884
Ingreso por contratos	294,474
Impuesto vecinal personal	40,145,761
Tasas por servicios municipales	74,712,221
Tasas administrativas y derechos	23,689,020
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	18,697,587
Ingresos varios	24,411,672
Total	344,410,662



Nota 17.- Materiales y suministros

El desglose es el siguiente:

Cuentas	1/31/2015
Alimentos y bebidas para personas	51432
Papeleria y utiles de oficina	7214.3
Combustibles y lubricantes	444371.14
Elementos de limpieza y otros	15432.65
Piedra, arcilla y arena	7300
Repuestos y Accesorios Plasticos	5655
Total	531,405

Nota 18.- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	1/31/2015
Adquisicion de equipos	738
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	35,692,866
Total	35,693,604

Nota 19.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas	1/31/2015
Ayudas sociales a personas	471,172
Transferencias Corrientes a Instituciones	6,776,586
Total	7,247,758

Nota 20.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas	1/31/2015
Intereses de la deuda interna	5,646,658
	12,868
Total	5,659,526


Lic. Elvin Yury Rubi Villatoro
Contador General

