

Alcaldía Municipal del Distrito Central


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

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2015 expresado en lempiras

Ingresos		
Ingresos tributarios	541,383,315	
Ingresos no tributarios	11,150,077	
Otros ingresos	636,425	
Descuentos pronto pago	-14,739,171	
Total Ingresos		538,430,646
Egresos		
Servicios personales	103,887,901	
Servicios no personales	65,587,207	
Materiales y suministros	1,633,351	
Bienes capitalizables	78,718,573	
Ayudas sociales	12,886,816	
Intereses de la deuda interna	42,136,608	
Otros gastos Depreciación de activos	898,459	
Total egresos		305,748,915
Resultado del periodo		<u>232,681,732</u>


Marjo Roberto Zeron
Dirección de finanzas y administración




Elvin Yury Rubi Villatoro
Contador General





Alcaldia Municipal del Distrito Central
Notas a los Estados Financieros al 28 de Febrero de 2015
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	2/28/2015
Bancos recaudadores	46,606,041
Bancos cuentas fideicomisos	78,309,705
Reservas	13,482,808
Totales	138,398,553

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	2/28/2015
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,668,230,630
Impuesto sobre industria y comercio	609,629,928
Sub-total	2,277,860,558
menos provision incobrable	372,905,350
Total neto	1,904,955,208
Otras cuentas por cobrar	29,341,149
Anticipo a contratistas	24,392,257
fondos rotatorios	3,293,556
Totales	1,961,982,169

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	2/28/2015
Terrenos	368,211,153
Edificios	100,144,837
Maquinaria y equipo de construcción	708,027
Vehículos	43,001,455
Mobiliario y equipo de oficina	56,728,641
Propiedad, planta y equipo Promdeca	9,873,558
sub-total	578,667,671
menos depreciación acumulada	97,069,421
Totales	481,598,250

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	2/28/2015
Proyecto Trans 450	1,887,224
Totales	1,887,224

**Nota 5.- Almacen de suministros**

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	2/28/2015
Almacen de suministros	177,754
Totales	177,754

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	2/28/2015
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	2/28/2015
Proveedores 2008	30,458,701
Proveedores 2009	18,356,471
Proveedores 2010-2014	215,044,331
Total proveedores	263,859,503
Servicios publicos	174763995.6
Injupemp	277037839
ayudas sociales	195232.17
Cotizaciones IHSS	416993.3
Retencion ISR empleados	1044816.5
Retencion ISR contratistas	1760066.95
Retencion ISV	95602.28
Cuerpo de bomberos	15544041.21
Siafi (deuda ENEE)	82287530.71
Prestaciones por pagar	52816510.29
Notas de credito por pagar	24504717.57
Otras retenciones	8064774.28
Otras cuentas por pagar	55832900.48
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	694,365,020
Totales	958,224,524

Nota 8.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	2/28/2015
Banco Atlantida	224346487
Banco Ficohsa	391051337
Banco Ficensa	38894124
Banco del Pais	53657013
Banco de Occidente	122223450
Totales	830172411



Ingresos y Gastos

Nota 9.- Ingresos tributarios

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	2/28/2015
Impuesto sobre bienes inmuebles	28,026,719
Impuesto industria, comercio y servicios	233,181,124
Ingreso por contratos	732,113
Impuesto vecinal personal	62,456,534
Tasas por servicios municipales	119,154,962
Tasas administrativas y derechos	68,347,623
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	5,569,458
Ingresos varios	23,914,782
Total	541,383,315

Nota 10.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas	2/28/2015
Renta de propiedades mercados	1,089,348.04
Intereses	55,964.14
Multas y sanciones	29,836
Mora de impuestos y tasas	9,974,929
Total	11,150,077

Nota 11.- Descuentos

Cuentas	2/28/2015
Descuentos por pronto pago	-14,739,171
	-14,739,171

Nota 12.- Servicios personales

El detalle es el siguiente:

Cuentas	2/28/2015
Sueldos y salarios	61028582.12
Aguinaldo y catorceavo mes	13,688,150
Vacaciones	9,694,208
Horas extras	1,720,190
Adicionales (depreciacion, dietas)	580,000
Contribuciones patronales (infop, Injupem, lhss)	10953996.96
Beneficios y compensaciones varias	6,222,775
Total	103,887,901

**Nota 13.-Servicios no personales**

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	2/28/2015
Servicios publicos	8351124.17
Alquileres edificios	1003763.15
Otros alquileres	3132.73
Correo , internet	110917.45
Publicidad y propaganda	250000
Mantenimiento y reparaciones	66866.78
Imprenta, publicaciones y reproducciones	175470.59
Multas, recargos y gastos judiciales	8226827.1
Comisiones y gastos bancarios	7333322.03
Otros servicios tecnicos y profesionales	1350160
Otros servicios comerciales y financieros	38687866.67
Otros servicios no personales	27756.59
Total	65,587,207

Nota 14.- Materiales y suministros

El desglose es el siguiente:

Cuentas	2/28/2015
Alimentos y bebidas para personas	134522.49
Productos de arcilla y ceramica	27,171.48
Hilados y telas de vestir y calzado	28,851.92
Productos de artes graficas	3,035.50
Tintes, pinturas y colorantes	122,544.63
Papeleria y utiles de oficina	125856.94
Combustibles y lubricantes	978457.88
Cemento, cal y yeso	32,396.59
Productos de material plastico	63157.21
Elementos de limpieza y otros	80081.65
Otros materiales y suministros	29974.67
Piedra, arcilla y arena	7300
Total	1,633,351

Nota 15.- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	2/28/2015
Adquisicion de equipos	315,179
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	78,403,394
Total	78,718,573

Nota 16.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas	2/28/2015
Transferencias corrientes a instituciones	11,343,400.35
Ayudas sociales a personas	1,543,416
Total	12,886,816



Nota 17.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas

Intereses de la deuda interna	2/28/2015
Disminucion de ctas.x pagar comercio	20,195,057
Intereses y comisiones sobre convenios	14,836,967
Total	7,104,584
	42,136,608


Lic. Elvin Yury Rubi Villatoro
Contador General

