



Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

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

Ingresos		
Ingresos tributarios	685,795,252	
Ingresos no tributarios	13,821,872	
Herencias Legados y Donaciones	3,824,843	
Otros ingresos	876,978	
Descuentos pronto pago	-16,327,956	
Total Ingresos		687,990,989
Egresos		
Servicios personales	160,775,520	
Servicios no personales	83,331,400	
Materiales y suministros	4,159,635	
Bienes capitalizables	134,025,419	
Ayudas sociales	18,040,839	
Intereses de la deuda interna	45,400,390	
Otros gastos Depreciación de activos	1,344,829	
Total egresos		447,078,032
Resultado del periodo		<u>240,912,958</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 Marzo de 2015
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	3/31/2015
Bancos recaudadores	66,313,966
Bancos cuentas fideicomisos	57,427,313
Reservas	13,666,635
Totales	137,407,914

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	3/31/2015
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,638,332,677
Impuesto sobre industria y comercio	563,682,231
Sub-total	2,202,014,908
menos provision incobrable	372,905,350
Total neto	1,829,109,558
Otras cuentas por cobrar	26,528,067
Anticipo a contratistas	26,523,546
fondos rotatorios	3,463,556
Totales	1,885,624,726

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	3/31/2015
Terrenos	368,211,153
Edificios	100,144,837
Maquinaria y equipo de construcción	708,027
Vehículos	43,001,455
Mobiliario y equipo de oficina	59,609,745
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628
sub-total	578,829,845
menos depreciación acumulada	97,515,792
Totales	481,314,053

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	3/31/2015
Proyecto Trans 450	1,887,224
Totales	1,887,224



Nota 5.- Almacen de suministros

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	3/31/2015
Almacen de suministros	128,481
Totales	128,481

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	3/31/2015
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	3/31/2015
Proveedores 2008	30,458,701
Proveedores 2009	18,356,471
Proveedores 2010-2014	192,899,252
Total proveedores	241,714,424
Servicios publicos	178897425
Injupemp	286819522.2
ayudas sociales	147232.17
Cotizaciones IHSS	439182.31
Retencion ISR empleados	1502263.39
Retencion ISR contratistas	1553748.93
Retencion ISV	177634.24
Cuerpo de bomberos	18633267.66
Siafi (deuda ENEE)	82287530.71
Prestaciones por pagar	51291573.55
Notas de credito por pagar	23286883.52
Otras retenciones	8393069.96
Otras cuentas por pagar	58311846.39
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	711,741,180
Totales	953,455,604

Nota 8.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	3/31/2015
Banco Atlantida	223050472
Banco Ficohsa	388102546
Banco Ficensa	38382360
Banco del Pais	53099433
Banco de Occidente	122223450
Totales	824,858,261.07



Ingresos y Gastos

Nota 9.- Ingresos tributarios

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	3/31/2015
Impuesto sobre bienes inmuebles	46,748,356
Impuesto industria, comercio y servicios	262,461,011
Ingreso por contratos	1,121,468
Impuesto vecinal personal	101,540,410
Tasas por servicios municipales	149,001,591
Tasas administrativas y derechos	79,000,163
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	9,769,011
Ingresos varios	36,153,241
Total	685,795,252

Nota 10.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas	3/31/2015
Renta de propiedades mercados	1,664,072.19
Intereses	239,189.84
Multas y sanciones	48,929
Mora de impuestos y tasas	11,869,681
Total	13,821,872

Nota 11.- Descuentos

Cuentas	3/31/2015
Descuentos por pronto pago	-16,327,956
	-16,327,956

Nota 12.- Servicios personales

El detalle es el siguiente:

Cuentas	3/31/2015
Sueldos y salarios	95408691.05
Aguinaldo y catorceavo mes	20,940,739
Vacaciones	13,258,840
Horas extras	2,472,088
Adicionales (depreciacion, dietas)	870,000
Contribuciones patronales (infop, Injupem, lhss)	16944933.05
Beneficios y compensaciones varias	10,880,228
Total	160,775,520



Nota 13.-Servicios no personales

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	3/31/2015
Servicios publicos	12893762.93
Alquileres edificios	1485396.09
Otros alquileres	28032.73
Correo , internet	114903.66
Publicidad y propaganda	250000
Mantenimiento y reparaciones	162795.17
Imprenta, publicaciones y reproducciones	486339.47
Multas, recargos y gastos judiciales	8226827.1
Comisiones y gastos bancarios	9160271.02
Otros servicios tecnicos y profesionales	1425160
Otros servicios comerciales y financieros	48794914.22
Otros servicios no personales	302997.76
Total	83,331,400

Nota 14.- Materiales y suministros

El desglose es el siguiente:

Cuentas	3/31/2015
Alimentos y bebidas para personas	228976.02
Productos de arcilla y ceramica	27,171.48
Hilados y telas de vestir y calzado	141,005.22
Productos de artes graficas	4,760.50
Tintes, pinturas y colorantes	282,712.43
Papeleria y utiles de oficina	351126.69
Combustibles y lubricantes	2137131.67
Cemento, cal y yeso	41,748.78
Productos de material plastico	75315.02
Elementos de limpieza y otros	100207.84
Otros materiales y suministros	762178.85
Piedra, arcilla y arena	7300
Total	4,159,635

Nota 15.- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	3/31/2015
Adquisicion de equipos	599,651
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	133,425,768
Total	134,025,419

Nota 16.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas	3/31/2015
Transferencias corrientes a instituciones	15,402,634.91
Ayudas sociales a personas	2,638,204
Total	18,040,839



Nota 17.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas

Intereses de la deuda interna

Disminucion de ctas.x pagar comercio

Intereses y comisiones sobre convenios

Total

3/31/2015

24,987,872

13,307,935

7,104,584

45,400,390



Lic. Elvin Yury Rubi Villatoro
Contador General