



**ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2013  
expresado en lempiras**

Ingresos		
Ingresos tributarios	588,290,037	
Ingresos no tributarios	11,789,744	
Donaciones y transferencias	36,118,449	
Intereses bancarios	14,261,597	
Total Ingresos		650,459,828
Egresos		
Servicios personales	214,410,651	
Servicios no personales	70,678,145	
Materiales y suministros	1,101,593	
Bienes capitalizables	56,347,798	
Transferencias	20,735,552	
Servicio de la deuda	68,229,044	
Otros gastos	1,275,382	
Total egresos		432,778,165
Resultado del periodo		<u>217,681,663</u>



Mario Roberto Zeron  
Direccion de finanzas y administracion



Elwin Yury Rubi Villatoro  
Contador General



**Alcaldía Municipal del Distrito Central**  
**Notas a los Estados Financieros al 31 de Marzo de 2014**  
**expresados en lempiras**

**Activos y Pasivos**

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

<b>Cuentas</b>	<b>41,729</b>
Bancos recaudadores	87,364,653
Bancos cuentas fideicomisos	150,397,004
Reserva Banhcafe	82,892,942
Suma bancos	320,654,600
fondos rotatorios	7,801,504
<b>totales</b>	<b>328,456,104</b>

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:

<b>Cuentas</b>	<b>41,729</b>
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,560,200,732
Impuesto sobre industria y comercio	570,322,019
Sub-total	2,130,522,751
menos provision incobrable	372,905,350
Total neto	1,757,617,401
Otras cuentas por cobrar	87,668,281
Anticipo a contratistas	3,286,148
<b>Totales</b>	<b>1,848,571,830</b>

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>41,729</b>
Terrenos	364,856,849
Edificios	100,144,837
Maquinaria y equipo de construccion	2,244,413
Vehiculos	41,696,114
Mobiliario y equipo de oficina	59,608,829
Propiedad, planta y equipo Promdeca	5,409,248
sub-total	573,960,290
menos depreciacion acumulada	92,310,245
<b>Totales</b>	<b>481,650,045</b>

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>41,729</b>
Proyecto Trans 450	2,149,149
<b>Totales</b>	<b>2,149,149</b>

Nota 5.- Cuentas por liquidar

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

<b>Cuentas</b>	<b>41,729</b>
Cuentas por liquidar activos	3,467,347,485
Cuentas por liquidar pasivos	1,929,105,489
<b>Totales</b>	<b>1,538,241,996</b>

Nota 6.- Proveedores

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

<b>Cuentas</b>		<b>41,729</b>
Proveedores 2008	30,456,445	
Proveedores 2009	18,685,585	
Proveedores 2010-2014	364,452,517	
<b>Total proveedores</b>		<b>413,594,546</b>
Servicios publicos	128,457,965	
Injupemp	303,084,941	
Cuerpo de bomberos	6,859,243	
Siafi (deuda ENEE)	89,328,109	
Prestaciones por pagar	59,309,408	
Notas de credito por pagar	86,952,878	
Otras retenciones	23,972,684	
<b>Total cuentas y gastos acumulados por pagar</b>		<b>697,965,227</b>
<b>Totales</b>		<b>1,111,559,773</b>

**Alcaldía Municipal del Distrito Central**  
**Notas a los Estados Financieros al 31 de Marzo de 2014**  
**expresados en lempiras**

Nota 7.- Operaciones financieras a corto plazo  
El detalle es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>41,729</b>
Banco Atlantida	2,682,236
<b>Totales</b>	<b>2,682,236</b>

Nota 8.- Operaciones financieras a largo plazo  
Esta partida se descompone así:

<b>Cuentas</b>	<b>41,729</b>
Banco Atlantida	273,922,192
Banco Ficohsa	474,014,843
Banco Ficensa	50,269,900
Bac	5,533,481
Banco del Pais	61,489,589
Banco de Occidente	169,849,119
<b>Totales</b>	<b>1,035,079,125</b>

**Ingresos y Gastos**

Nota 9.- Ingresos tributarios  
El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>41,729</b>
Impuesto sobre bienes inmuebles	41,662,919
Impuesto industria, comercio y servicios	204,998,964
Ingreso por contratos	2,156,550
Impuesto vecinal personal	93,853,763
Impuesto pecuario	1,009,422
Impuesto extracción de recursos	21,252
Tasas por servicios municipales	144,112,693
Tasas administrativas y derechos	72,565,278
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	11,116,941
Otros no clasificados	16,792,255
<b>Total</b>	<b>588,290,037</b>

Nota 10.- Ingresos no tributarios  
El desglose es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>41,729</b>
Multas y sanciones	542,500
Mora de impuestos y tasas	9,856,953
Renta de propiedades mercados	1,265,841
Intereses por impuestos	124,450
<b>Total</b>	<b>11,789,744</b>

Nota 11.- Ingresos de capital

<b>Cuentas</b>	<b>41,729</b>
Donaciones	915,560
Transferencias	35,202,889
<b>Total</b>	<b>36,118,449</b>

Nota 12.- Servicios personales  
El detalle es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>41,729</b>
Sueldos y salarios	110,768,567
Aguinaldo y catorceavo mes	-25,489
Vacaciones	11,892,984
Horas extras	1,889,450
Contribuciones patronales ( infop, Injupem, Ihss)	16,471,446
Beneficios y compensaciones varias	73,399,693
Ayudas sociales	14,000
<b>Total</b>	<b>214,410,651</b>

**Alcaldía Municipal del Distrito Central**  
**Notas a los Estados Financieros al 31 de Marzo de 2014**  
**expresados en lempiras**

Nota 13.-Servicios no personales  
 El desglose de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>41,729</b>
Servicios publicos	14,579,724
Alquileres edificios	2,118,522
Otros alquileres y derechos	267,800
Mantenimiento	1,959
Comisiones y gastos bancarios	9,213,586
Publicidad	57,710
Otros servicios	44,438,844
<b>Total</b>	<b>70,678,145</b>

Nota 14.- Materiales y suministros  
 El desglose es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>41,729</b>
Alimentos y bebidas para personas	499,686
Papelaria y utiles de oficina	24,705
Insecticidas, fumigantes y otros	857
Tintes, pinturas y colorantes	13,015
Combustibles y lubricantes	373,661
Elementos de limpieza y otros	1,400
Materiales electricos	5,546
Productos, repuestos y accesorios plasticos	141,587
Otros	41,137
<b>Total</b>	<b>1,101,593</b>

Nota 15.- Bienes capitalizables  
 Estos bienes son los siguientes:

<b>Cuentas</b>	<b>41,729</b>
Adquisicion de equipos	27,993
Construcciones, adiciones y mejoras ( proyectos, viviendas, parques, etc )	15,014,497
Acciones y mejoras de servicios publicos municipales	41,305,309
<b>Total</b>	<b>56,347,798</b>

Nota 16.- Transferencias  
 El detalle es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>41,729</b>
Ayudas sociales a personas	1,834,780
Transferencias corrientes a instituciones ( bomberos )	14,675,038
Transferencias cuotas (AMHON, TSC)	4,225,734
<b>Total</b>	<b>20,735,552</b>

Nota 17.- Gastos de servicio de la deuda  
 El detalle es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>41,729</b>
Disminucion de la deuda por pagar comercial	31,170,353
Intereses de la deuda interna	37,058,692
<b>Total</b>	<b>68,229,044</b>

Lic. Elvin Yury Rubi Villatoro  
 Contador general