



ALCALDIA MUNICIPAL DEL DISTRITO CENTRAL  
TEGUCIGALPA, M.D.C., HONDURAS, C.A.



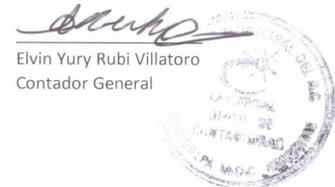
ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2014  
expresado en lempiras

Ingresos		
Ingresos tributarios	751,594,015	
Ingresos no tributarios	12,507,656	
Donaciones y transferencias	36,118,449	
Intereses bancarios	14,747,269	
Total Ingresos		814,967,389
Egresos		
Servicios personales	292,712,038	
Servicios no personales	93,048,416	
Materiales y suministros	1,661,612	
Bienes capitalizables	87,658,323	
Transferencias	32,250,390	
Servicio de la deuda	84,438,200	
Otros gastos	1,700,507	
Total egresos		593,469,486
Resultado del periodo		<u>221,497,903</u>

Mario Roberto Zeron  
Direccion de finanzas y administracion  
Y FINANCIERA



Elvin Yury Rubi Villatoro  
Contador General



Alcaldía Municipal del Distrito Central  
Notas a los Estados Financieros al 30 de Abril de 2014  
expresados en lempiras

**Activos y Pasivos**

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

<b>Cuentas</b>	<b>30/04/2014</b>
Bancos recaudadores	180,086,140
Bancos cuentas fideicomisos	60,903,690
Reserva Banhcafe	91,909,590
Suma bancos	332,899,420
fondos rotatorios	5,751,504
<b>totales</b>	<b>338,650,925</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>30/04/2014</b>
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,465,118,005
Impuesto sobre industria y comercio	530,467,816
Sub-total	1,995,585,821
menos provision incobrable	372,905,350
Total neto	1,622,680,471
Otras cuentas por cobrar	87,697,751
Anticipo a contratistas	1,604,208
<b>Totales</b>	<b>1,711,982,431</b>

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>30/04/2014</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	92,735,371
<b>Totales</b>	<b>481,224,920</b>

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>30/04/2014</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>30/04/2014</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 de talle de esta cuenta es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>30/04/2014</b>
Proveedores 2008	30,456,445
Proveedores 2009	18,685,585
Proveedores 2010-2014	334,923,306
<b>Total proveedores</b>	<b>384,065,336</b>

Alcaldía Municipal del Distrito Central  
Notas a los Estados Financieros al 30 de Abril de 2014  
expresados en lempiras

Servicios publicos	133,138,561	
Injupemp	295,194,380	
Cuerpo de bomberos	13,831,063	
Siafi (deuda ENEE)	89,328,109	
Prestaciones por pagar	69,976,410	
Notas de credito por pagar	87,199,653	
Otras retenciones	47,123,335	
<b>Total cuentas y gastos acumulados por pagar</b>		<b>735,791,510</b>
<b>Totales</b>		<b>1,119,856,846</b>
Nota 7.- Operaciones financieras a corto plazo		
El detalle es el siguiente:		
<b>Cuentas</b>		<b>30/04/2014</b>
Banco Atlantida		2,310,211
<b>Totales</b>		<b>2,310,211</b>
Nota 8.- Operaciones financieras a largo plazo		
Esta partida se descompone asi:		
<b>Cuentas</b>		<b>30/04/2014</b>
Banco Atlantida		274,913,852
Banco Ficohsa		471,066,052
Banco Ficensa		50,122,729
Bac		5,316,389
Banco del Pais		60,815,173
Banco de Occidente		169,690,098
<b>Totales</b>		<b>1,031,924,293</b>
<b>Ingresos y Gastos</b>		
Nota 9.- Ingresos tributarios		
El detalle de este rubro es el siguiente:		
<b>Cuentas</b>		<b>30/04/2014</b>
Impuesto sobre bienes inmuebles		103,125,714
Impuesto industria, comercio y servicios		244,595,492
Ingreso por contratos		2,685,251
Impuesto vecinal personal		105,894,143
Impuesto pecuario		1,010,047
Impuesto extraccion de recursos		21,252
Tasas por sevicios municipales		175,353,734
Tasas administrativas y derechos		79,835,865
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas		12,322,750
Otros no clasificados		26,749,768
<b>Total</b>		<b>751,594,015</b>
Nota 10.- Ingresos no tributarios		
El desglose es el siguiente:		
<b>Cuentas</b>		<b>30/04/2014</b>
Multas y sanciones		552,400
Mora de impuestos y tasas		10,232,093
Renta de propiedades mercados		1,598,713
Intereses por impuestos		124,450
<b>Total</b>		<b>12,507,656</b>
Nota 11.- Ingresos de capital		
<b>Cuentas</b>		<b>30/04/2014</b>
Donaciones		915,560
Transferencias		35,202,889
<b>Total</b>		<b>36,118,449</b>

**Alcaldía Municipal del Distrito Central**  
**Notas a los Estados Financieros al 30 de Abril de 2014**  
**expresados en lempiras**

Nota 12.- Servicios personales

El detalle es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>30/04/2014</b>
Sueldos y salarios	141,834,305
Aguinaldo y catorceavo mes	12,471,554
Vacaciones	13,717,983
Horas extras	2,547,511
Contribuciones patronales ( infop, Injupem, lhss)	21,972,372
Beneficios y compensaciones varias	100,065,313
Ayudas sociales	106,000
<b>Total</b>	<b>292,715,038</b>

Nota 13.-Servicios no personales

El desglose de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>30/04/2014</b>
Servicios publicos	19,713,246
Alquileres edificios	2,546,990
Otros alquileres y derechos	267,800
Mantenimiento	90,415
Comisiones y gastos bancarios	11,373,422
Publicidad	58,361
Otros servicios	58,998,181
<b>Total</b>	<b>93,048,416</b>

Nota 14.- Materiales y suministros

El desglose es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>30/04/2014</b>
Alimentos y bebidas para personas	572,498
Papeleria y utiles de oficina	91,486
Insecticidas, fumigantes y otros	857
Tintes, pinturas y colorantes	45,760
Combustibles y lubricantes	593,958
Elementos de limpieza y otros	15,508
Otros materiales	123,027
Productos, repuestos y accesorios plasticos	150,254
Otros	68,264
<b>Total</b>	<b>1,661,612</b>

Nota 15.- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

<b>Cuentas</b>	<b>30/04/2014</b>
Adquisicion de equipos	8,322
Construcciones, adiciones y mejoras ( proyectos, viviendas, parques, etc )	19,210,792
Acciones y mejoras de servicios publicos municipales	68,349,208
<b>Total</b>	<b>87,568,323</b>

Nota 16.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>30/04/2014</b>
Ayudas sociales a personas	2,894,653
Transferencias corrientes a instituciones ( bomberos )	25,130,004
Transferencias cuotas (AMHON, TSC)	4,225,734
<b>Total</b>	<b>32,250,390</b>

Nota 17.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>30/04/2014</b>
Disminucion de la deuda por pagar comercial	39,300,041
Intereses de la deuda interna	45,138,160
<b>Total</b>	<b>84,438,200</b>

Lic. Elvin Yury Rubi Villatoro  
 Contador general

