



Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2014
expresado en lempiras

Ingresos		
Ingresos tributarios	1,133,507,081	
Ingresos no tributarios	15,556,627	
Donaciones y transferencias	71,321,338	
Intereses bancarios	15,558,923	
Descuentos pronto pago	-25,525,683	
Total Ingresos		1,210,418,286
Egresos		
Servicios personales	474,328,951	
Servicios no personales	142,746,378	
Materiales y suministros	8,022,986	
Bienes capitalizables	198,801,258	
Transferencias	53,543,937	
Servicio de la deuda	132,958,374	
Otros gastos	2,979,966	
Total egresos		1,013,381,848
Resultado del periodo		<u>197,036,438</u>


Mario Roberto Zeron

Dirección de finanzas y administración




Elvin Yury Rubi Villatoro

Contador General





Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

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

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	7/31/2014	
Bancos recaudadores	63,276,768	
Bancos cuentas fideicomisos	91,156,839	
Reserva Banhcafe	6,731,528	
Totales		0

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	7/31/2014	
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,342,598,225	
Impuesto sobre industria y comercio	373,893,681	
Sub-total	1,716,491,907	
menos provision incobrable	372,905,350	
Total neto	1,343,586,557	
Otras cuentas por cobrar	98,161,018	
Anticipo a contratistas	2,158,857	
fondos rotatorios	4,091,928	
Totales		0

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	7/31/2014	
Terrenos	364,856,849	
Edificios	100,144,837	
Maquinaria y equipo de construcción	676,227	
Vehículos	41,696,114	
Mobiliario y equipo de oficina	59,801,747	
Propiedad, planta y equipo Promdeca	6,977,434	
sub-total	574,153,208	
menos depreciación acumulada	94,014,829	
Totales		0

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	7/31/2014	
Proyecto Trans 450	2,149,149	
Totales		0

Nota 5.- Almacén de suministros

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	7/31/2014	
Almacén de suministros	136,455	
Totales		0

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	7/31/2014	
Cuentas por liquidar activos	3,467,347,485	
Cuentas por liquidar pasivos	1,929,105,489	
Totales		0



Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

Nota 7.- Proveedores

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

	7/31/2014	
Cuentas		
Proveedores 2008	30,456,445	
Proveedores 2009	18,685,585	
Proveedores 2010-2014	233,471,683	
Total proveedores	147,412,456	0
Servicios publicos	18,164,769	
Injuemp	14,491,351	
Cuerpo de bomberos	89,328,109	
Siafi (deuda ENEE)	62,663,137	
Prestaciones por pagar	86,694,456	
Notas de credito por pagar	39,769,889	
Otras retenciones	289,063,293	
Otras cuentas por pagar		0
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	1,030,201,170	
Totales		

Nota 8.- Operaciones financieras a corto plazo

El detalle es el siguiente:

	7/31/2014	
Cuentas		
Banco Atlantida	1,178,583	
Totales		0

Nota 9.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone asi:

	7/31/2014	
Cuentas		
Banco Atlantida	261,624,003	
Banco Ficohsa	449,587,978	
Banco Ficensa	48,657,688	
Bac	4,665,110	
Banco del Pais	59,052,341	
Banco de Occidente	159,811,232	
Totales		0.00

Ingresos y Gastos

Nota 10.- Ingresos tributarios

El detalle de este rubro es el siguiente:

	7/31/2014	
Cuentas		
Impuesto sobre bienes inmuebles	181,586,433	
Impuesto industria, comercio y servicios	342,670,309	
Ingreso por contratos	4,747,197	
Impuesto vecinal personal	118,539,233	
Impuesto pecuario	1,010,477	
Impuesto extraccion de recursos	21,252	
Tasas por sevicios municipales	289,790,184	
Tasas administrativas y derechos	134,766,964	
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	24,722,648	
Otros no clasificados	35,652,385	
Total		0

Nota 11.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

	7/31/2014	
Cuentas		
Multas y sanciones	567,600	
Mora de impuestos y tasas	11,665,520	
Renta de propiedades mercados	2,785,743	
Intereses por impuestos	537,765	
Total		0



Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

Nota 12.- Herencias, Legados y Donaciones

	7/31/2014	
Cuentas	915,560	
Donaciones	70,405,778	
Transferencias		0
Total		

Nota 13.- Intereses Bancarios

El detalle es el siguiente:

	7/31/2014	
Cuentas		
Intereses bancarios	15,558,923	

Nota 14.- Descuentos

El detalle es el siguiente:

	7/31/2014	
Cuentas		
Descuentos por pronto pago	-25,525,683	

Nota 15.- Servicios personales

El detalle es el siguiente:

	7/31/2014	
Cuentas		
Sueldos y salarios	227848122.3	
Aguinaldo y catorceavo mes	38,582,561	
Vacaciones	17,278,382	
Horas extras	4,585,433	
Contribuciones patronales (infop, Injupem, lhss)	39,313,994	
Beneficios y compensaciones varias	146,299,959	
Ayudas sociales	420,500	
Total		0

Nota 16.-Servicios no personales

El desglose de este rubro es el siguiente:

	7/31/2014	
Cuentas		
Servicios publicos	34,640,951	
Alquileres edificios	4,093,150	
Otros alquileres y derechos	208,775	
Correos e internet	640,433	
Mantenimiento	333,183	
Comisiones y gastos bancarios	17,090,800	
Publicidad	475,926	
Multas, recargos y gastos judiciales	2,702,593	
Otros servicios	82,560,567	
Total		0

Nota 17.- Materiales y suministros

El desglose es el siguiente:

	7/31/2014	
Cuentas		
Alimentos y bebidas para personas	927,614	
Papeleria y utiles de oficina	646,372	
Insecticidas, fumigantes y otros	1,046	
Tintes, pinturas y colorantes	559,283	
Combustibles y lubricantes	2,387,653	
Elementos de limpieza y otros	521,892	
Llantas y neumaticos	61,099	
Otros materiales	1,769,342	
Productos, repuestos y accesorios plasticos	192,302	
Productos de artes graficas	956,383	
Total		0



Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

Nota 18.- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

	7/31/2014	
Cuentas		
Adquisición de equipos	188,523	
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	45,608,793	
Acciones y mejoras de servicios publicos municipales	153,003,942	
Total		0

Nota 19.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

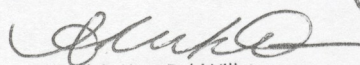
	7/31/2014	
Cuentas		
Ayudas sociales a personas	7,974,446	
Transferencias corrientes a instituciones (bomberos)	37,118,024	
Transferencias cuotas (AMHON, TSC)	8,451,467	
Total		0

Nota 20.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

	7/31/2014	
Cuentas		
Disminución de la deuda por pagar comercial	48,270,482	
Intereses de la deuda interna	84,687,892	
Total		0




Lic. Elvin Yury Rubi Villatoro
Contador General