



# Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

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

Ingresos		
Ingresos tributarios	1,415,711,964	
Ingresos no tributarios	18,997,571	
Donaciones y transferencias	106,524,227	
Intereses bancarios	16,056,593	
Descuentos pronto pago	-25,543,609	
Total Ingresos		1,531,746,746
Egresos		
Servicios personales	586,705,332	
Servicios no personales	164,624,171	
Materiales y suministros	11,875,407	
Bienes capitalizables	270,526,008	
Transferencias	68,311,928	
Servicio de la deuda	164,720,493	
Otros gastos Depreciación de activos	3,836,410	
Total egresos		1,270,599,749
Resultado del periodo		<u>261,146,998</u>

  
Mario Roberto Zeron  
Dirección de finanzas y administración



  
Elvin Yury Rubi Villatoro  
Contador General





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

**Activos y Pasivos**

**Nota 1.- Efectivo disponible**

El monto de esta partida lo conforman:

<b>Cuentas</b>	<b>9/30/2014</b>
Bancos recaudadores	44,086,336
Bancos cuentas fideicomisos	53,973,304
Reserva Banhcafe	6,651,528
<b>Totales</b>	<b>104,711,168</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>9/30/2014</b>
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,268,717,572
Impuesto sobre industria y comercio	305,736,683
Sub-total	1,574,454,255
menos provision incobrable	372,905,350
Total neto	1,201,548,905
Otras cuentas por cobrar	107,801,676
Anticipo a contratistas	35,190,487
fondos rotatorios	4,304,412
<b>Totales</b>	<b>1,348,845,480</b>

**Nota 3.- Propiedad, planta y equipo**

El desglose de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>9/30/2014</b>
Terrenos	364,856,849
Edificios	100,144,837
Maquinaria y equipo de construcción	676,227
Vehículos	41,696,114
Mobiliario y equipo de oficina	59,915,279
Propiedad, planta y equipo Promdeca	6,977,434
sub-total	574,266,740
menos depreciación acumulada	94,871,274
<b>Totales</b>	<b>479,395,466</b>

**Nota 4.- Construcciones en proceso**

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>9/30/2014</b>
Proyecto Trans 450	2,149,149
<b>Totales</b>	<b>2,149,149</b>

**Nota 5.- Almacén de suministros**

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>9/30/2014</b>
Almacén de suministros	132,811
<b>Totales</b>	<b>132,811</b>



#### 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	9/30/2014
Cuentas por liquidar activos	3,467,347,485
Cuentas por liquidar pasivos	1,928,942,088
<b>Totales</b>	<b>1,538,405,397</b>

#### Nota 7.- Proveedores

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	9/30/2014
Proveedores 2008	30,456,445
Proveedores 2009	18,685,585
Proveedores 2010-2014	177,863,569
<b>Total proveedores</b>	<b>227,005,599</b>
Servicios publicos	156,232,060
Injupemp	272,883,957
Cuerpo de bomberos	10,945,744
Siafi (deuda ENEE)	89,328,109
Prestaciones por pagar	75,201,819
Notas de credito por pagar	54,803,281
Otras retenciones	28,001,284
Otras cuentas por pagar	40,856,900
<b>Total cuentas y gastos acumulados por pagar</b>	<b>728,253,153</b>
<b>Totales</b>	<b>955,258,752</b>

#### Nota 8.- Operaciones financieras a corto plazo

El detalle es el siguiente:

Cuentas	9/30/2014
Banco Atlantida	403,169
<b>Totales</b>	<b>403,169</b>

#### Nota 9.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	9/30/2014
Banco Atlantida	244,167,551
Banco Ficohsa	423,762,716
Banco Ficensa	47,339,818
Bac	4230924.94
Banco del Pais	56,870,439
Banco Continental	60,000,000
Banco de Occidente	144,510,932
<b>Totales</b>	<b>980,882,380.61</b>



## Ingresos y Gastos

### Nota 10.- Ingresos tributarios

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	9/30/2014
Impuesto sobre bienes inmuebles	229,741,535
Impuesto industria, comercio y servicios	412,024,480
Ingreso por contratos	5,835,431
Impuesto vecinal personal	128,948,558
Impuesto pecuario	1,011,767
Impuesto extracción de recursos	21,252
Tasas por servicios municipales	343,824,653
Tasas administrativas y derechos	234,730,794
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	30,000,123
Ingresos varios	29,573,372
<b>Total</b>	<b>1,415,711,964</b>

### Nota 11.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas	9/30/2014
Multas y sanciones	579,800
Mora de impuestos y tasas	13,888,261
Renta de propiedades mercados	3,693,378
Intereses por impuestos	836,132
<b>Total</b>	<b>18,997,571</b>

### Nota 12.- Herencias, Legados y Donaciones

Cuentas	9/30/2014
Donaciones	915,560
Transferencias	105,608,667
<b>Total</b>	<b>106,524,227</b>

### Nota 13.- Intereses Bancarios

El detalle es el siguiente:

Cuentas	9/30/2014
Intereses bancarios	16,056,593
	<b>16,056,593</b>

### Nota 14.- Descuentos

El detalle es el siguiente:

Cuentas	30/09/2014
Descuentos por pronto pago	-25,543,609
	<b>-25,543,609</b>

### Nota 15.- Servicios personales

El detalle es el siguiente:

Cuentas	9/30/2014
Sueldos y salarios	287,357,810.1
Aguinaldo y catorceavo mes	48,395,191
Vacaciones	20,154,669
Horas extras	5,998,661
Contribuciones patronales ( infop, Injupem, lhss)	50,813,828
Beneficios y compensaciones varias	173,511,622
Ayudas sociales	473,551
<b>Total</b>	<b>586,705,332</b>



**Nota 16.-Servicios no personales**

El desglose de este rubro es el siguiente:

	<b>9/30/2014</b>
<b>Cuentas</b>	
Servicios publicos	44,378,097
Alquileres edificios	5,160,451
Otros alquileres y derechos	374,798
Correos e internet	829,962
Mantenimiento	266,286
Comisiones y gastos bancarios	21,014,556
Publicidad	2,066,563
Multas, recargos y gastos judiciales	2,703,564
Capacitación	60,000
Otros servicios tecnicos y profesionales	6,407,478
Otros servicios comerciales y financieros	79,328,749
Otros servicios no personales	2,033,665
<b>Total</b>	<b>164,624,171</b>

**Nota 17.- Materiales y suministros**

El desglose es el siguiente:

	<b>9/30/2014</b>
<b>Cuentas</b>	
Alimentos y bebidas para personas	1,180,626
Papelaria y utiles de oficina	1,447,945
Insecticidas, fumigantes y otros	5,797
Tintes, pinturas y colorantes	878,498
Combustibles y lubricantes	4,246,734
Elementos de limpieza y otros	992,914
Llantas y neumaticos	65,385
Productos farmaceuticos y medicinales	54,716
Prendas de vestir y calzado	558,199
Piedra, arcilla y arena	114,856
Otros materiales	1,087,331
Productos, repuestos y accesorios plasticos	208,122
Productos de artes graficas	1,034,284
<b>Total</b>	<b>11,875,407</b>

**Nota 18.- Bienes capitalizables**

Estos bienes son los siguientes:

	<b>9/30/2014</b>
<b>Cuentas</b>	
Adquisicion de equipos	272,818
Construcciones, adiciones y mejoras ( proyectos, viviendas, parques, etc )	89,906,607
Acciones de apoyo a la red educativa	163,564
Acciones y mejoras de servicios publicos municipales	180,183,020
<b>Total</b>	<b>270,526,008</b>

**Nota 19.- Transferencias**

El detalle es el siguiente:

	<b>9/30/2014</b>
<b>Cuentas</b>	
Ayudas sociales a personas	11,662,310
Transferencias corrientes a instituciones ( bomberos, TSC)	43,972,417
Transferencias cuotas (AMHON)	12,677,201
<b>Total</b>	<b>68,311,928</b>



**Nota 20.- Gastos de servicio de la deuda**

El detalle es el siguiente:

Cuentas	9/30/2014
Disminucion de la deuda por pagar comercial	49,622,619
Intereses de la deuda interna	115,097,874
<b>Total</b>	<b>164,720,493</b>



Lic. Elvin Yury Rubi Villatoro  
Contador General