




Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

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

Ingresos		
Ingresos tributarios	1,521,677,271	
Ingresos no tributarios	20,236,530	
Donaciones y transferencias	108,218,815	
Intereses bancarios	16,172,352	
Descuentos pronto pago	-25,543,609	
Total Ingresos		1,640,761,359
Egresos		
Servicios personales	643,196,000	
Servicios no personales	173,655,602	
Materiales y suministros	13,574,920	
Bienes capitalizables	298,480,384	
Transferencias	70,680,100	
Servicio de la deuda	170,712,823	
Otros gastos Depreciación de activos	4,267,081	
Total egresos		1,374,566,912
Resultado del periodo		<u>266,194,447</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 Octubre de 2014
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	10/31/2014
Bancos recaudadores	42,057,395
Bancos cuentas fideicomisos	20,112,477
Reserva Banhcafe	6,651,528
Totales	68,821,400

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	10/31/2014
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,263,694,087
Impuesto sobre industria y comercio	271,600,199
Sub-total	1,535,294,286
menos provision incobrable	372,905,350
Total neto	1,162,388,936
Otras cuentas por cobrar	98,718,477
Anticipo a contratistas	35,479,550
fondos rotatorios	4,354,412
Totales	1,300,941,376

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	10/31/2014
Terrenos	364,856,849
Edificios	100,144,837
Maquinaria y equipo de construcción	676,227
Vehículos	41,696,114
Mobiliario y equipo de oficina	60,140,342
Propiedad, planta y equipo Promdeca	6,977,434
sub-total	574,491,804
menos depreciación acumulada	95,301,945
Totales	479,189,859

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	10/31/2014
Proyecto Trans 450	2,149,149
Totales	2,149,149

Nota 5.- Almacén de suministros

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	10/31/2014
Almacén de suministros	250,848
Totales	250,848

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	10/31/2014
Cuentas por liquidar activos	3,467,347,485
Cuentas por liquidar pasivos	1,928,942,088
Totales	1,538,405,397

**Nota 7.- Proveedores**

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas	10/31/2014
Proveedores 2008	30,456,445
Proveedores 2009	18,685,585
Proveedores 2010-2014	150,809,614
Total proveedores	199,951,644
Servicios publicos	161,120,770
Injupemp	290,317,539
Ihss	364,923
Cuerpo de bomberos	12,206,866
Siafi (deuda ENEE)	89,328,109
Prestaciones por pagar	73,474,473
Notas de credito por pagar	41,474,447
Otras retenciones	12,123,175
Otras cuentas por pagar	44,351,168
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	724,761,469
Totales	924,713,113

Nota 8.- Operaciones financieras a corto plazo

El detalle es el siguiente:

Cuentas	10/31/2014
Banco Atlantida	108
Totales	108

Nota 9.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	10/31/2014
Banco Atlantida	238,932,351
Banco Ficohsa	415,478,203
Banco Ficensa	46,680,883
Bac	401,383,19
Banco del Pais	56,420,329
Banco Continental	60,000,000
Banco de Occidente	140,530,561
Totales	962,056,157.48

Ingresos y Gastos**Nota 10.- Ingresos tributarios**

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	10/31/2014
Impuesto sobre bienes inmuebles	232,368,961
Impuesto industria, comercio y servicios	431,563,141
Ingreso por contratos	6,222,785
Impuesto vecinal personal	129,720,165
Impuesto pecuario	1,011,867
Impuesto extraccion de recursos	21,252
Tasas por sevicios municipales	360,476,096
Tasas administrativas y derechos	294,013,259
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	34,526,668
Ingresos varios	31,753,078
Total	1,521,677,271

Nota 11.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas	10/31/2014
Multas y sanciones	589,500
Mora de impuestos y tasas	14,521,504
Renta de propiedades mercados	4,124,017
Intereses por impuestos	1,001,508
Total	20,236,530

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

Cuentas	10/31/2014
Donaciones	2,610,148
Transferencias	105,608,667
Total	108,218,815

Nota 13.- Intereses Bancarios

El detalle es el siguiente:

Cuentas	10/31/2014
Intereses bancarios	16,172,352
	16,172,352

Nota 14.- Descuentos

El detalle es el siguiente:

Cuentas	10/31/2014
Descuentos por pronto pago	-25,543,609
	-25,543,609

Nota 15.- Servicios personales

El detalle es el siguiente:

Cuentas	10/31/2014
Sueldos y salarios	318174431.6
Aguinaldo y catorceavo mes	53,557,418
Vacaciones	21,184,539
Horas extras	6,727,832
Contribuciones patronales (infop, Injupem, lhss)	56,843,729
Beneficios y compensaciones varias	186,099,000
Ayudas sociales	609,051
Total	643,196,000

Nota 16.-Servicios no personales

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	10/31/2014
Servicios publicos	49,104,694
Alquileres edificios	5,135,952
Otros alquileres y derechos	378,562
Correos e internet	910,064
Mantenimiento	324,187
Comisiones y gastos bancarios	22,410,076
Publicidad	2,142,259
Multas, recargos y gastos judiciales	2,703,564
Capacitación	60,000
Otros servicios tecnicos y profesionales	7,521,354
Otros servicios comerciales y financieros	80,528,942
Otros servicios no personales	2,435,948
Total	173,655,602

Nota 17.- Materiales y suministros

El desglose es el siguiente:

Cuentas	10/31/2014
Alimentos y bebidas para personas	1,226,178
Papeleria y utiles de oficina	1,801,503
Insecticidas, fumigantes y otros	5,797
Tintes, pinturas y colorantes	1,330,096
Combustibles y lubricantes	4,480,259
Elementos de limpieza y otros	606,798
Llantas y neumaticos	65,385
Productos farmaceuticos y medicinales	57,283
Prendas de vestir y calzado	600,623
Piedra, arcilla y arena	122,156
Otros materiales	1,875,289
Productos, repuestos y accesorios plasticos	300,017
Productos de artes graficas	1,103,537
Total	13,574,920



Nota 18.- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	10/31/2014
Adquisición de equipos	322,175
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	101,415,538
Acciones de apoyo a la red educativa	163,564
Acciones y mejoras de servicios públicos municipales	196,579,107
Total	298,480,384

Nota 19.- Transferencias

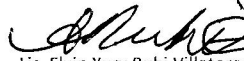
El detalle es el siguiente:

Cuentas	10/31/2014
Ayudas sociales a personas	12,109,361
Becas	660,000
Transferencias corrientes a instituciones (bomberos, TSC)	45,233,539
Transferencias cuotas (AMHON)	12,677,201
Total	70,680,100

Nota 20.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas	10/31/2014
Disminución de la deuda por pagar comercial	45,867,715
Intereses de la deuda interna	124,845,109
Total	170,712,823


Lic. Elvin Yury Rubi Villatoro
Contador General

