



# Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

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

Ingresos		
Ingresos tributarios	1,762,147,256	
Ingresos no tributarios	23,936,648	
Donaciones y transferencias	147,094,681	
Terrenos municipales	17,755	
Intereses bancarios	16,297,731	
Descuentos pronto pago	-25,543,609	
Total Ingresos		1,923,950,463
Egresos		
Servicios personales	762,496,746	
Servicios no personales	230,228,068	
Materiales y suministros	19,769,810	
Bienes capitalizables	457,550,591	
Transferencias	87,488,425	
Servicio de la deuda	239,286,463	
Otros gastos Depreciación de activos	5,136,099	
Total egresos		1,801,956,202
Resultado del periodo		<u>121,994,260</u>

  
Mario Roberto Zeron  
Direccion de finanzas y administracion



  
Elvin Yury Rubi Villatoro  
Contador General



**Nota 5.- Almacen de suministros**

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>12/31/2014</b>
Almacen de suministros	141,125
<b>Totales</b>	<b>141,125</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.

<b>Cuentas</b>	<b>12/31/2014</b>
Cuentas por liquidar activos	3,467,347,485
Cuentas por liquidar pasivos	1,928,712,495
<b>Totales</b>	<b>1,538,634,990</b>

**Nota 7.- Proveedores**

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>12/31/2014</b>
Proveedores 2008	30,631,387
Proveedores 2009	18,685,585
Proveedores 2010-2014	215,896,392
<b>Total proveedores</b>	<b>265,213,364</b>
Servicios publicos	167737666.4
Injupemp	289818348.1
ayudas sociales	947764.09
Cotizaciones IHSS	1357828.26
Retencion ISR empleados	1055495.13
Retencion ISR contratistas	1904040.34
Retencion ISV	203375.69
Cuerpo de bomberos	12454640.86
Siafi (deuda ENEE)	82287530.71
Prestaciones por pagar	73392217.1
Notas de credito por pagar	41474446.89
Otras retenciones	8044310.16
Otras cuentas por pagar	33547520.64
<b>Total cuentas y gastos acumulados por pagar</b>	<b>714,225,184</b>
<b>Totales</b>	<b>979,438,549</b>

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

El detalle es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>12/31/2014</b>
Banco Continental	59999999
Bac Bamer	2102843
Banco Ficohsa	70000000
<b>Totales</b>	<b>132102843</b>

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

Esta partida se descompone así:

<b>Cuentas</b>	<b>12/31/2014</b>
Banco Atlantida	236340321
Banco Ficohsa	409580620
Banco Ficensa	45363013
Bac	1476774
Banco del Pais	55005846
Banco de Occidente	140212519
<b>Totales</b>	<b>887979091</b>

**Nota 10.- Intereses por pagar sobre prestamos**

Esta partida se descompone así:

<b>Cuentas</b>	<b>12/31/2014</b>
Banco del Pais	372957
Banco Ficohsa	6295250
Banco Continental	312581
Banco Ficensa	330245
Banco Atlantida	10618357
Banco Bac Honduras	33855
	<b>17963245</b>

**Ingresos y Gastos****Nota 11.- Ingresos tributarios**

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>12/31/2014</b>
Impuesto sobre bienes inmuebles	263,435,830
Impuesto industria, comercio y servicios	485,177,685
Ingreso por contratos	7,323,045
Impuesto vecinal personal	130,628,538
Impuesto pecuario	1,011,867
Impuesto extraccion de recursos	21,252
Tasas por servicios municipales	415,595,024
Tasas administrativas y derechos	368,927,596
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	45,522,550
Ingresos varios	44,503,869
<b>Total</b>	<b>1,762,147,256</b>

**Nota 12.- Ingresos no tributarios**

El desglose es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>12/31/2014</b>
Multas y sanciones	839,500
Mora de impuestos y tasas	16,399,078
Renta de propiedades mercados	5,175,289
Intereses por impuestos	1,522,782
<b>Total</b>	<b>23,936,648</b>



**Nota 13.- Herencias, Legados y Donaciones**

<b>Cuentas</b>	<b>12/31/2014</b>
Donaciones	6,283,125
Transferencias	140,811,556
<b>Total</b>	<b>147,094,681</b>

**Nota 14.- Intereses Bancarios**

El detalle es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>12/31/2014</b>
Intereses bancarios	16,297,731
	<b>16,297,731</b>

**Nota 15.- Descuentos**

El detalle es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>12/31/2014</b>
Descuentos por pronto pago	-25,543,609
	<b>-25,543,609</b>

**Nota 16.- Servicios personales**

El detalle es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>12/31/2014</b>
Sueldos y salarios	380204532.4
Aguinaldo y catorceavo mes	75,386,816
Vacaciones	23,938,332
Horas extras	8,266,008
Contribuciones patronales ( infop, Injupem, lhss)	69954687.52
Beneficios y compensaciones varias	202,260,319
Ayudas sociales y otros	2,486,051
<b>Total</b>	<b>762,496,746</b>

**Nota 17.-Servicios no personales**

El desglose de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>12/31/2014</b>
Servicios publicos	58524716.91
Alquileres edificios	6278758.08
Otros alquileres y derechos	503801.46
Correos e internet	1149340.7
Mantenimiento	541090.84
Comisiones y gastos bancarios	26573948.02
Publicidad	2062875
Multas, recargos y gastos judiciales	5554473.32
Capacitación	63660.99
Otros servicios tecnicos y profesionales	15666202.62
Otros servicios comerciales y financieros	107936815.2
Otros servicios no personales	5372384.86
<b>Total</b>	<b>230,228,068</b>



**Nota 18.- Materiales y suministros**

El desglose es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>12/31/2014</b>
Alimentos y bebidas para personas	2298946.41
Papeleria y utiles de oficina	1547120.53
Insecticidas, fumigantes y otros	6296.56
Tintes, pinturas y colorantes	1643412.4
Combustibles y lubricantes	7121738.44
Elementos de limpieza y otros	586840.2
Llantas y neumaticos	124532.17
Productos farmaceuticos y medicinales	57479.7
Prendas de vestir y calzado	1449117.8
Piedra, arcilla y arena	143174.34
Otros materiales y suministros	3179867.13
Productos, repuestos y accesorios plasticos	265845.84
Productos de artes graficas	1345437.99
<b>Total</b>	<b>19,769,810</b>

**Nota 19.- Bienes capitalizables**

Estos bienes son los siguientes:

<b>Cuentas</b>	<b>12/31/2014</b>
Adquisicion de equipos	143,694
Construcciones, adiciones y mejoras ( proyectos, viviendas, parques, etc )	184,734,473
Acciones de apoyo a la red educativa	1,634,222
Acciones y mejoras de servicios publicos municipales	271,038,203
<b>Total</b>	<b>457,550,591</b>

**Nota 20.- Transferencias**

El detalle es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>12/31/2014</b>
Ayudas sociales a personas	17,505,577
Becas	1,767,600
Transferencias corrientes a instituciones ( bomberos, TSC)	51,312,314
Transferencias cuotas (AMHON)	16,902,934
<b>Total</b>	<b>87,488,425</b>

**Nota 21.- Gastos de servicio de la deuda**

El detalle es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>12/31/2014</b>
Disminucion de la deuda por pagar comercial	46,018,025
Intereses de la deuda interna	193,268,437
<b>Total</b>	<b>239,286,463</b>

  
Lic. Elvin Yury Rubi Villatoro  
Contador General





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

**Activos y Pasivos**

**Nota 1.- Efectivo disponible**

El monto de esta partida lo conforman:

<b>Cuentas</b>	<b>12/31/2014</b>
Bancos recaudadores	70,043,857
Bancos cuentas fideicomisos	26,506,058
Reserva Banhcafe	6,691,529
<b>Totales</b>	<b>103,241,443</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>12/31/2014</b>
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,207,845,011
Impuesto sobre industria y comercio	207,551,742
Sub-total	1,415,396,753
menos provision incobrable	372,905,350
Total neto	1,042,491,403
Otras cuentas por cobrar	57,057,115
Anticipo a contratistas	28,906,684
fondos rotatorios	993,556
<b>Totales</b>	<b>1,129,448,758</b>

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

El desglose de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>12/31/2014</b>
Terrenos	368,211,153
Edificios	100,144,837
Maquinaria y equipo de construcción	708,027
Vehículos	43,001,455
Mobiliario y equipo de oficina	56,728,641
Propiedad, planta y equipo Promdeca	9,873,558
sub-total	578,667,671
menos depreciación acumulada	96,170,963
<b>Totales</b>	<b>482,496,708</b>

**Nota 4.- Construcciones en proceso**

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>12/31/2014</b>
Proyecto Trans 450	2,575,544
<b>Totales</b>	<b>2,575,544</b>