



# Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

**ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2015**  
expresado en lempiras

Ingresos		
Ingresos tributarios	1,010,318,509	
Ingresos no tributarios	21,473,851	
Herencias Legados y Donaciones	4,042,646	
Transferencias	62,101,421	
Otros ingresos	1,445,859	
Descuentos pronto pago	-24,776,142	
Total Ingresos		1,074,606,145
Egresos		
Servicios personales	333,202,738	
Servicios no personales	98,466,430	
Materiales y suministros	9,012,750	
Bienes capitalizables	374,181,078	
Ayudas sociales	47,389,876	
Intereses de la deuda interna	75,907,914	
Otros gastos Depreciación de activos	2,683,120	
Total egresos		940,843,906
Resultado del periodo		<u>133,762,238</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 30 de Junio de 2015  
expresados en lempiras

**Activos y Pasivos**

**Nota 1.- Efectivo disponible**

El monto de esta partida lo conforman:

<b>Cuentas</b>	<b>6/30/2015</b>
Bancos recaudadores	28,397,670.67
Bancos cuentas fideicomisos	11,010,075.99
Reservas	15,986,605.95
<b>Totales</b>	<b>55,394,352.61</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>6/30/2015</b>
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,422,026,395.25
Impuesto sobre industria y comercio	422,370,105.15
Sub-total	1,844,396,500.40
menos provision incobrable	372,905,350.00
Total neto	1,471,491,150.40
Otras cuentas por cobrar	53,569,302.95
Anticipo a contratistas	25,288,784.11
fondos rotatorios	3,944,770.75
<b>Totales</b>	<b>1,554,294,008.21</b>

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

El desglose de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>6/30/2015</b>
Terrenos	368,211,153.12
Edificios	100,144,837.00
Maquinaria y equipo de construcción	719,946.91
Vehículos	43,260,100.20
Mobiliario y equipo de oficina	59,777,315.69
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	579,267,980.92
menos depreciación acumulada	98,854,082.84
<b>Totales</b>	<b>480,413,898.08</b>

**Nota 4.- Construcciones en proceso**

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>6/30/2015</b>
Proyecto Trans 450	1,887,223.84
Remodelación Oficina Gerencia de Licitaciones	1,539,603.36
<b>Totales</b>	<b>3,426,827.20</b>

**Nota 5.- Almacen de suministros**

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>6/30/2015</b>
Almacen de suministros	147,246.01
<b>Totales</b>	<b>147,246.01</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>6/30/2015</b>
Cuentas por liquidar activos	3,467,347,485.19
Cuentas por liquidar pasivos	1,928,712,494.77
<b>Totales</b>	<b>1,538,634,990.42</b>

**Nota 7.- Proveedores**

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>6/30/2015</b>
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,519,431.17
Proveedores 2010-2015	153,277,178.18
<b>Total proveedores</b>	<b>201,979,396.79</b>
Servicios publicos	191,561,360.86
Injupemp	255,426,162.82
ayudas sociales	501,732.17
Cotizaciones IHSS	435,640.78
Retencion ISR empleados	1,730,860.82
Retencion ISR contratistas	1,705,363.22
Retencion ISV	124,851.59
Cuerpo de bomberos	18,026,511.30
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Prestaciones por pagar	46,014,728.82
Notas de credito por pagar	21,810,633.57
Otras retenciones	8,331,579.25
Otras cuentas por pagar	47,910,359.88
<b>Total cuentas y gastos acumulados por pagar</b>	<b>675,867,315.79</b>
<b>Totales</b>	<b>877,846,712.58</b>

**Nota 8.- Operaciones financieras a corto plazo****6/30/2015**

Esta partida se descompone asi:

<b>Cuentas</b>	
Banco Ficohsa	100,000,000.00
<b>Banco Atlantida</b>	<b>75,000,000.00</b>
<b>Totales</b>	<b>175,000,000.00</b>



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

Esta partida se descompone así:

<b>Cuentas</b>	<b>6/30/2015</b>
Banco Atlantida	209,760,623.00
Banco Ficohsa	366,624,471.00
Banco Ficensa	36,847,068.00
Banco del Pais	51,373,349.00
Banco de Occidente	112,821,646.00
<b>Totales</b>	<b>777,427,157.00</b>

#### Ingresos y Gastos

##### Nota 10.- Ingresos tributarios

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>6/30/2015</b>
Impuesto sobre bienes inmuebles	155,309,912.98
Impuesto industria, comercio y servicios	327,104,727.10
Ingreso por contratos	3,389,528.30
Impuesto vecinal personal	126,579,004.78
Tasas por servicios municipales	248,052,700.59
Tasas administrativas y derechos	100,148,525.20
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	18,704,144.37
Ingresos varios	31,029,965.75
<b>Total</b>	<b>1,010,318,509.07</b>

##### Nota 11.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>6/30/2015</b>
Renta de propiedades mercados	3,509,452.79
Intereses	832,437.18
Multas y sanciones	229,628.84
Mora de impuestos y tasas	16,902,332.31
<b>Total</b>	<b>21,473,851.12</b>

##### Nota 12.- Descuentos

<b>Cuentas</b>	<b>6/30/2015</b>
Descuentos por pronto pago	(24,776,141.70)
	<b>(24,776,141.70)</b>

##### Nota 13.- Servicios personales

El detalle es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>6/30/2015</b>
Sueldos y salarios	193,288,673.69
Aguinaldo y catorceavo mes	48,188,624.51
Vacaciones	23,679,167.37
Horas extras	5,194,523.53
Adicionales (depreciacion, dietas)	1,740,000.00
Contribuciones patronales ( infop, Injupem, lhss)	35,054,737.93
Beneficios y compensaciones varias	26,057,011.02
<b>Total</b>	<b>333,202,738.05</b>

**Nota 14.-Servicios no personales**

El desglose de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>6/30/2015</b>
Servicios publicos	27,618,387.87
Alquileres edificios	2,994,930.07
Otros alquileres	132,862.73
Correo , internet	1,295,806.30
Publicidad y propaganda	750,000.00
Mantenimiento y reparaciones	200,181.05
Imprenta, publicaciones y reproducciones	833,538.02
Multas, recargos y gastos judiciales	8,226,827.10
Comisiones y gastos bancarios	14,881,863.65
Otros servicios tecnicos y profesionales	1,979,857.38
Otros servicios comerciales y financieros	37,938,540.35
Otros servicios no personales	1,613,635.33
<b>Total</b>	<b>98,466,429.85</b>

**Nota 15.- Materiales y suministros**

El desglose es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>6/30/2015</b>
Alimentos y bebidas para personas	1,013,632.11
Productos de arcilla y ceramica	27,171.48
Hilados y telas de vestir y calzado	256,374.21
Acabados y textiles	53,557.80
Productos de artes graficas	249,950.00
Tintes, pinturas y colorantes	602,897.78
Papeleria y utiles de oficina	759,775.65
Combustibles y lubricantes	4,487,882.61
Cemento, cal y yeso	49,546.24
Productos de material plastico	85,596.99
Elementos de limpieza y otros	211,641.54
Utiles para deportes y recreativos	524,635.96
Lantas y neumaticos	13,097.32
Otros materiales y suministros	673,670.62
Piedra, arcilla y arena	3,319.43
<b>Total</b>	<b>9,012,749.74</b>

**Nota 16.- Bienes capitalizables**

Estos bienes son los siguientes:

<b>Cuentas</b>	<b>6/30/2015</b>
Adquisicion de equipos	762,252.29
Construcciones, adiciones y mejoras ( proyectos, viviendas, parques, etc )	373,418,825.45
<b>Total</b>	<b>374,181,077.74</b>

**Nota 17.- Transferencias**

El detalle es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>6/30/2015</b>
Transferencias corrientes a instituciones	39,092,657.54
<b>Becas</b>	1,156,000.00
Ayudas sociales a personas	7,141,218.60
<b>Total</b>	<b>47,389,876.14</b>



**Nota 18.- Gastos de servicio de la deuda**

El detalle es el siguiente:

**Cuentas**

Intereses de la deuda interna

Disminucion de ctas.x pagar comercio

Intereses y comisiones sobre convenios

**Total**

**6/30/2015**

59,316,372.81

9,486,958.00

7,104,583.62

**75,907,914.43**

*EW*  
*ma*  
Lic. Elvin Yury Rubi Villatoro  
Contador General

