



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 2015
expresado en lempiras

| | | |
|--------------------------------------|---------------|-------------------|
| Ingresos | | |
| Ingresos tributarios | 1,113,264,946 | |
| Ingresos no tributarios | 24,417,951 | |
| Herencias Legados y Donaciones | 6,456,900 | |
| Transferencias | 72,451,658 | |
| Otros ingresos | 1,862,294 | |
| Descuentos pronto pago | -24,802,458 | |
| Total Ingresos | | 1,193,651,292 |
| Egresos | | |
| Servicios personales | 396,883,564 | |
| Servicios no personales | 105,005,705 | |
| Materiales y suministros | 10,486,345 | |
| Bienes capitalizables | 442,369,370 | |
| Ayudas sociales | 52,765,593 | |
| Intereses de la deuda interna | 90,425,839 | |
| Otros gastos Depreciación de activos | 3,129,058 | |
| Total egresos | | 1,101,065,473 |
| Resultado del periodo | | <u>92,585,819</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 Julio de 2015
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

| Cuentas | 7/31/2015 |
|-----------------------------|----------------------|
| Bancos recaudadores | 42,914,964.05 |
| Bancos cuentas fideicomisos | 23,289,277.36 |
| Reservas | 16,851,098.63 |
| Totales | 83,055,340.04 |

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 | 7/31/2015 |
|-------------------------------------|-------------------------|
| Impuesto sobre bienes inmuebles | 1,407,376,561.29 |
| Impuesto sobre industria y comercio | 385,317,849.96 |
| Sub-total | 1,792,694,411.25 |
| menos provision incobrable | 372,905,350.00 |
| Total neto | 1,419,789,061.25 |
| Otras cuentas por cobrar | 62,446,084.37 |
| Anticipo a contratistas | 21,686,257.06 |
| fondos rotatorios | 3,961,034.67 |
| Totales | 1,507,882,437.35 |

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

| Cuentas | 7/31/2015 |
|-------------------------------------|-----------------------|
| Terrenos | 370,843,210.52 |
| Edificios | 100,144,837.00 |
| Maquinaria y equipo de construcción | 751,328.81 |
| Vehículos | 43,260,100.20 |
| Mobiliario y equipo de oficina | 59,793,645.69 |
| Propiedad, planta y equipo Promdeca | 7,154,628.00 |
| sub-total | 581,947,750.22 |
| menos depreciación acumulada | 99,300,020.99 |
| Totales | 482,647,729.23 |

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

| Cuentas | 7/31/2015 |
|-----------------------------------------------|---------------------|
| Proyecto Trans 450 | 1,887,223.84 |
| Remodelación Oficina Gerencia de Licitaciones | 1,539,603.36 |
| Totales | 3,426,827.20 |

**Nota 5.- Almacen de suministros**

El detalle de este rubro es el siguiente:

| Cuentas | 7/31/2015 |
|------------------------|-------------------|
| Almacen de suministros | 145,083.04 |
| Totales | 145,083.04 |

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 | 7/31/2015 |
|------------------------------|-------------------------|
| Cuentas por liquidar activos | 3,467,347,485.19 |
| Cuentas por liquidar pasivos | 1,928,712,494.77 |
| Totales | 1,538,634,990.42 |

Nota 7.- Proveedores

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

| Cuentas | | 7/31/2015 |
|----------------------------------------------------|-------------|-----------------------|
| Proveedores 2008 | 30,456,445 | 30,182,787.44 |
| Proveedores 2009 | 18,685,585 | 18,519,431.17 |
| Proveedores 2010-2015 | 222,379,678 | 135,168,692.77 |
| Total proveedores | | 183,870,911.38 |
| Servicios publicos | 142,562,659 | 192,673,700.31 |
| Injupemp | 284,721,951 | 256,149,788.15 |
| ayudas sociales | | (4,267.83) |
| Cotizaciones IHSS | | 436,705.16 |
| Retencion ISR empleados | | 1,697,008.98 |
| Retencion ISR contratistas | | 1,568,781.06 |
| Retencion ISV | | 109,326.30 |
| Cuerpo de bomberos | 11,121,938 | 18,256,397.07 |
| Siafi (deuda ENEE) | 89,328,109 | 82,287,530.71 |
| Prestaciones por pagar | 68,644,810 | 47,526,790.34 |
| Notas de credito por pagar | 86,683,848 | 21,740,948.01 |
| Otras retenciones | 11,385,269 | 8,333,526.12 |
| Otras cuentas por pagar | 34,145,947 | 54,922,523.43 |
| Total cuentas y gastos acumulados por pagar | | 685,698,757.81 |
| Totales | | 869,569,669.19 |

Nota 8.- Operaciones financieras a corto plazo

Esta partida se descompone asi:

| Cuentas | 7/31/2015 |
|-----------------|-----------------------|
| Banco Ficohsa | 190,000,000.00 |
| Banco Atlantida | 75,000,000.00 |
| Totales | 265,000,000.00 |



Nota 9.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone así:

| Cuentas | 7/31/2015 |
|--------------------|-----------------------|
| Banco Atlantida | 208,464,608.00 |
| Banco Ficohsa | 363,675,680.00 |
| Banco Ficensa | 36,335,304.00 |
| Banco del Pais | 50,698,933.00 |
| Banco de Occidente | 112,821,646.00 |
| Totales | 771,996,171.00 |

Ingresos y Gastos

Nota 10.- Ingresos tributarios

El detalle de este rubro es el siguiente:

| Cuentas | 7/31/2015 |
|----------------------------------------------|-------------------------|
| Impuesto sobre bienes inmuebles | 162,868,563.31 |
| Impuesto industria, comercio y servicios | 349,597,904.41 |
| Ingreso por contratos | 4,540,704.29 |
| Impuesto vecinal personal | 130,868,802.14 |
| Tasas por servicios municipales | 271,433,593.57 |
| Tasas administrativas y derechos | 138,619,581.20 |
| Permisos, licencias y autorizaciones urbanas | 20,264,682.08 |
| Ingresos varios | 35,071,114.69 |
| Total | 1,113,264,945.69 |

Nota 11.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

| Cuentas | 7/31/2015 |
|-------------------------------|----------------------|
| Renta de propiedades mercados | 4,512,190.46 |
| Intereses | 1,065,228.21 |
| Multas y sanciones | 250,128.84 |
| Mora de impuestos y tasas | 18,590,403.85 |
| Total | 24,417,951.36 |

Nota 12.- Descuentos

| Cuentas | 7/31/2015 |
|----------------------------|------------------------|
| Descuentos por pronto pago | (24,802,458.09) |
| | (24,802,458.09) |

Nota 13.- Servicios personales

El detalle es el siguiente:

| Cuentas | |
|---------------------------------------------------|----------------|
| Sueldos y salarios | 229,797,490.97 |
| Aguinaldo y catorceavo mes | 55,030,051.29 |
| Vacaciones | 27,240,602.69 |
| Horas extras | 6,031,580.79 |
| Adicionales (depreciacion, dietas) | 2,030,000.00 |
| Contribuciones patronales (infop, Injupem, lhss) | 40,970,707.20 |



| | |
|------------------------------------|-----------------------|
| Beneficios y compensaciones varias | 35,783,130.65 |
| Total | 396,883,563.59 |

Nota 14.-Servicios no personales

El desglose de este rubro es el siguiente:

| Cuentas | 7/31/2015 |
|-------------------------------------------|-----------------------|
| Servicios publicos | 32,266,935.87 |
| Alquileres edificios | 3,453,843.16 |
| Otros alquileres | 132,862.73 |
| Correo , internet | 1,516,654.06 |
| Publicidad y propaganda | 1,261,040.12 |
| Mantenimiento y reparaciones | 200,241.05 |
| Imprenta, publicaciones y reproducciones | 952,867.27 |
| Multas, recargos y gastos judiciales | 8,226,827.10 |
| Comisiones y gastos bancarios | 16,754,838.65 |
| Otros servicios tecnicos y profesionales | 2,690,198.88 |
| Otros servicios comerciales y financieros | 35,919,798.13 |
| Otros servicios no personales | 1,629,598.33 |
| Total | 105,005,705.35 |

Nota 15.- Materiales y suministros

El desglose es el siguiente:

| Cuentas | 7/31/2015 |
|-------------------------------------|----------------------|
| Alimentos y bebidas para personas | 1,147,539.33 |
| 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 | 304,575.00 |
| Tintes, pinturas y colorantes | 650,396.57 |
| Papeleria y utiles de oficina | 853,762.59 |
| Combustibles y lubricantes | 5,312,129.19 |
| Cemento, cal y yeso | 49,925.74 |
| Productos de material plastico | 86,883.44 |
| Elementos de limpieza y otros | 222,809.69 |
| Utiles para deportes y recreativos | 524,635.96 |
| Llantas y neumaticos | 44,420.77 |
| Otros materiales y suministros | 944,862.92 |
| Piedra, arcilla y arena | 7,300.00 |
| Total | 10,486,344.69 |

Nota 16.- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

| Cuentas | 7/31/2015 |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Adquisicion de equipos | 1,086,971.62 |
| Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc) | 441,282,397.95 |
| Total | 442,369,369.57 |



Nota 17.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

| Cuentas | 7/31/2015 |
|-------------------------------------------|----------------------|
| Transferencias corrientes a instituciones | 43,086,498.81 |
| Becas | 1,236,000.00 |
| Ayudas sociales a personas | 8,443,094.04 |
| Total | 52,765,592.85 |

Nota 18.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

| Cuentas | 7/31/2015 |
|----------------------------------------|----------------------|
| Intereses de la deuda interna | 65,119,631.95 |
| Disminucion de ctas.x pagar comercio | 11,341,902.15 |
| Intereses y comisiones sobre convenios | 13,964,304.47 |
| Total | 90,425,838.57 |




Lic. Elvin Yury Rubi
Contador General