



Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

**ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2015
expresado en lempiras**

Ingresos		
Ingresos tributarios	1,291,162,259	
Ingresos no tributarios	27,308,634	
Herencias Legados y Donaciones	7,070,289	
Transferencias	82,801,895	
Otros ingresos	1,672,747	
Descuentos pronto pago	-24,815,710	
Total Ingresos		1,385,200,114
Egresos		
Servicios personales	472,750,850	
Servicios no personales	116,355,441	
Materiales y suministros	12,161,901	
Bienes capitalizables	492,318,691	
Ayudas sociales	56,528,815	
Intereses de la deuda interna	97,908,104	
Otros gastos Depreciación de activos	3,574,882	
Total egresos		1,251,598,684
Resultado del periodo		<u>133,601,430</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 31 de Agosto de 2015
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	8/31/2015
Bancos recaudadores	64,478,254.87
Bancos cuentas fideicomisos	42,840,394.76
Reservas	15,980,266.73
Totales	123,298,916.36

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	8/31/2015
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,312,206,926.38
Impuesto sobre industria y comercio	351,309,491.93
Sub-total	1,663,516,418.31
menos provision incobrable	372,905,350.00
Total neto	1,290,611,068.31
Otras cuentas por cobrar	71,727,130.89
Anticipo a contratistas	25,728,668.86
fondos rotatorios	3,929,459.67
Totales	1,391,996,327.73

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	8/31/2015
Terrenos	370,843,210.52
Edificios	100,144,837.00
Maquinaria y equipo de construccion	751,328.81
Vehiculos	43,260,100.20
Mobiliario y equipo de oficina	59,799,274.42
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	581,953,378.95
menos depreciacion acumulada	99,745,844.78
Totales	482,207,534.17

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	8/31/2015
Proyecto Trans 450	1,887,223.84
Remodelacion 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	8/31/2015
Almacen de suministros	199,916.15
Totales	199,916.15

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	8/31/2015
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	8/31/2015
Proveedores 2008	30,182,787.44
Proveedores 2009	18,519,431.17
Proveedores 2010-2015	126,852,595.92
Total proveedores	175,554,814.53
Servicios publicos	157,345,478.85
Injupemp	258,060,630.20
ayudas sociales	19,764.09
Cotizaciones IHSS	434,494.92
Infop	39,543,553.94
Retencion ISR empleados	1,572,418.15
Retencion ISR contratistas	1,484,360.45
Retencion ISV	76,040.26
Cuerpo de bomberos	17,426,397.07
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Prestaciones por pagar	50,752,813.85
Notas de credito por pagar	21,740,948.01
Demandas laborales	5,978,942.68
Otras retenciones	8,332,239.37
Aguinaldo y decimo cuarto mes	34,018,399.04
Otras cuentas por pagar	22,910,434.40
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	701,984,445.99
Totales	877,539,260.52

Nota 8.- Operaciones financieras a corto plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	8/31/2015
Banco Ficohsa	200,000,000.00
Banco Atlantida	75,000,000.00
Totales	275,000,000.00



Nota 9.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone así:

Cuentas	8/31/2015
Banco Atlantida	207,168,592.76
Banco Ficohsa	339,597,763.91
Banco Ficensa	35,823,540.00
Banco del Pais	49,610,517.06
Banco de Occidente	133,950,772.48
Totales	766,151,186.21

Ingresos y Gastos

Nota 10.- Ingresos tributarios

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	8/31/2015
Impuesto sobre bienes inmuebles	212,294,469.71
Impuesto industria, comercio y servicios	371,026,105.39
Ingreso por contratos	5,334,372.99
Impuesto vecinal personal	132,710,004.67
Tasas por servicios municipales	315,732,172.90
Tasas administrativas y derechos	190,910,422.65
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	23,017,913.49
Ingresos varios	40,136,602.56
Impuesto pecuario	195.00
Total	1,291,162,259.36

Nota 11.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas	8/31/2015
Renta de propiedades mercados	5,517,531.56
Intereses	1,226,185.54
Multas y sanciones	266,828.84
Mora de impuestos y tasas	20,298,087.87
Total	72,308,633.81

Nota 12.- Descuentos

Cuentas	8/31/2015
Descuentos por pronto pago	(24,815,710.05)
	(24,815,710.05)

Nota 13.- Servicios personales

El detalle es el siguiente:

Cuentas	
Sueldos y salarios	272,689,854.45
Aguinaldo y catorceavo mes	62,387,023.86
Vacaciones	31,263,101.65
Horas extras	6,860,558.38
Adicionales (depreciacion, dietas)	2,320,000.00
Contribuciones patronales (infop, Injupem, Ihss)	47,085,288.12
Beneficios y compensaciones varias	50,145,023.49
Total	472,750,849.95

**Nota 14.-Servicios no personales**

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	8/31/2015
Servicios publicos	36,992,333.74
Alquileres edificios	3,962,041.07
Otros alquileres	151,442.73
Correo , internet	1,739,593.98
Publicidad y propaganda	1,493,265.13
Mantenimiento y reparaciones	245,475.07
Imprenta, publicaciones y reproducciones	1,412,486.44
Multas, recargos y gastos judiciales	8,226,827.10
Comisiones y gastos bancarios	19,155,628.67
Otros servicios tecnicos y profesionales	2,690,198.88
Otros servicios comerciales y financieros	38,262,301.83
Otros servicios no personales	2,023,846.69
Total	116,355,441.33

Nota 15.- Materiales y suministros

El desglose es el siguiente:

Cuentas	8/31/2015
Alimentos y bebidas para personas	1,281,565.81
Productos de arcilla y ceramica	36,583.70
Hilados y telas de vestir y calzado	256,457.21
Acabados y textiles	85,031.80
Productos de artes graficas	328,322.00
Tintes, pinturas y colorantes	751,246.52
Papelaria y utiles de oficina	1,142,865.46
Combustibles y lubricantes	6,117,762.42
Cemento, cal y yeso	55,376.36
Productos de material plastico	190,582.21
Elementos de limpieza y otros	399,871.33
Utiles para deportes y recreativos	524,635.96
Llantas y neumaticos	1,674.00
Otros materiales y suministros	979,306.98
Piedra, arcilla y arena	10,619.43
Total	12,161,901.19

Nota 16.- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	8/31/2015
Adquisicion de equipos	1,348,333.88
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	490,970,357.36
Total	492,318,691.24



Nota 17.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas

Transferencias corrientes a instituciones

Becas

Ayudas sociales a personas

Total

8/31/2015
44,559,954.31
1,316,000.00
10,652,860.33
56,528,814.64

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

8/31/2015
71,440,516.39
11,131,338.82
15,336,248.64
97,908,103.85


Lic. Elvin Yury Rubi
Contador General

