



Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

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

Ingresos		
Ingresos tributarios	1426350,605	
Ingresos no tributarios	29084,992	
Herencias Legados y Donaciones	7200,908	
Transferencias	93152,132	
Otros ingresos	1687,968	
Descuentos pronto pago	-24818,527	
Total Ingresos		1532658,078
Egresos		
Servicios personales	531516,303	
Servicios no personales	132456,007	
Materiales y suministros	14148,873	
Bienes capitalizables	539307,339	
Ayudas sociales	62743,926	
Intereses de la deuda interna	144205,706	
Otros gastos Depreciación de activos	4019,793	
Total egresos		1428397,947
Resultado del periodo		<u><u>104260,131</u></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 Septiembre de 2015
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	30/09/2015
Bancos recaudadores	48676,468.78
Bancos cuentas fideicomisos	20332,727.32
Reservas	17862,766.26
Totales	86871,962.36

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	30/09/2015
Impuesto sobre bienes inmuebles	1289256,384.44
Impuesto sobre industria y comercio	315945,899.71
Sub-total	1605202,284.15
menos provision incobrable	372905,350.00
Total neto	1232296,934.15
Otras cuentas por cobrar	54023,753.46
Anticipo a contratistas	21577,873.90
fondos rotatorios	3944,819.67
Totales	1311843,381.18

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	30/09/2015
Terrenos	370843,210.52
Edificios	100144,837.00
Maquinaria y equipo de construcción	751,328.81
Vehículos	43260,100.20
Mobiliario y equipo de oficina	59873,750.45
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7154,628.00
sub-total	582027,854.98
menos depreciación acumulada	100190,755.93
Totales	481837,099.05

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	30/09/2015
Proyecto Trans 450	1887,223.84
Remodelación Oficina Gerencia de Licitaciones	1539,603.36
Totales	3426,827.20



Nota 5.- Almacen de suministros

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	30/09/2015
Almacen de suministros	209,627.37
Totales	209,627.37

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	30/09/2015
Cuentas por liquidar activos	3467347,485.19
Cuentas por liquidar pasivos	1928712,494.77
Totales	1538634,990.42

Nota 7.- Proveedores

El de talle de esta cuenta es el siguiente:

Cuentas		30/09/2015
Proveedores 2008	30456,445	30182,787.44
Proveedores 2009	18685,585	18498,997.73
Proveedores 2010-2015	222379,678	125513,801.21
Total proveedores		174195,586.38
Servicios publicos	142562,659	200122,884.10
Injupemp	284721,951	235969,285.84
ayudas sociales		(81,235.91)
Cotizaciones IHSS		864,354.86
Retencion ISR empleados		1465,569.50
Retencion ISR contratistas		1506,860.45
Retencion ISV		196,522.52
Cuerpo de bomberos	11121,938	11436,354.74
Siafi (deuda ENEE)	89328,109	82287,530.71
Prestaciones por pagar	68644,810	43549,895.52
Notas de credito por pagar	86683,848	13876,347.24
Otras retenciones	11385,269	8223,426.98
Otras cuentas por pagar	34145,947	66122,214.53
Total cuentas y gastos acumulados por pagar		665540,011.08
Totales		839735,597.46

Nota 8.- Operaciones financieras a corto plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	30/09/2015
Banco Ficohsa	245000,000.00
Banco Atlantida	75000,000.00
Totales	320000,000.00



Nota 9.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone así:

Cuentas	30/09/2015
Banco Atlantida	196470,774.00
Banco Ficohsa	345146,397.00
Banco Ficensa	35311,776.00
Banco del Pais	49299,363.00
Banco de Occidente	103419,843.00
Totales	729648,153.00

Ingresos y Gastos

Nota 10.- Ingresos tributarios

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	30/09/2015
Impuesto sobre bienes inmuebles	221299,203.30
Impuesto industria, comercio y servicios	390692,190.22
Ingreso por contratos	5996,454.42
Impuesto vecinal personal	133290,804.92
Tasas por servicios municipales	338138,571.42
Tasas administrativas y derechos	263858,979.10
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	33327,078.14
Ingresos varios	39747,323.47
Total	1426350,604.99

Nota 11.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas	30/09/2015
Renta de propiedades mercados	6555,721.44
Intereses	1380,233.48
Multas y sanciones	277,328.84
Mora de impuestos y tasas	20871,708.23
Total	29084,991.99

**Nota 12.- Descuentos****Cuentas**

Descuentos por pronto pago

30/09/2015
(24818,527.34)
(24818,527.34)

Nota 13.- Servicios personales

El detalle es el siguiente:

Cuentas

Sueldos y salarios

312732,032.93

Aguinaldo y catorceavo mes

69656,878.23

Vacaciones

34745,486.54

Horas extras

7694,369.99

Adicionales (depreciacion, dietas)

2610,000.00

Contribuciones patronales (infop, Injupe, lhss)

52886,737.99

Beneficios y compensaciones varias

51190,797.75

Total**531516,303.43****Nota 14.-Servicios no personales**

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas**30/09/2015**

Servicios publicos

41396,388.21

Alquileres edificios

4461,439.27

Otros alquileres

189,108.23

Correo , internet

1970,322.09

Publicidad y propaganda

1425,665.02

Mantenimiento y reparaciones

249,514.41

Imprenta, publicaciones y reproducciones

1558,971.34

Multas, recargos y gastos judiciales

8456,260.84

Comisiones y gastos bancarios

21289,217.09

Otros servicios tecnicos y profesionales

2843,448.88

Otros servicios comerciales y financieros

46023,257.16

Otros servicios no personales

2592,414.31

Total**132456,006.85****Nota 15.- Materiales y suministros**

El desglose es el siguiente:

Cuentas**30/09/2015**

Alimentos y bebidas para personas

1399,564.97

Productos de arcilla y ceramica

27,171.48

Hilados y telas de vestir y calzado

675,066.18

Acabados y textiles

87,331.80

Productos de artes graficas •

328,622.00

Tintes, pinturas y colorantes

1049,279.31

Papeleria y utiles de oficina

1037,068.78

Combustibles y lubricantes

6917,153.02

Cemento, cal y yeso

55,376.36

Productos de material plastico

156,605.18



Elementos de limpieza y otros	412,629.64
Utiles para deportes y recreativos	524,635.96
Llantas y neumaticos	27,434.00
Otros materiales y suministros	1443,634.35
Piedra, arcilla y arena	7,300.00
Total	14148,873.03

Nota 16.- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	30/09/2015
Adquisicion de equipos	1691,353.28
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	537615,985.43
Total	539307,338.71

Nota 17.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas	30/09/2015
Transferencias corrientes a instituciones	48690,367.48
Becas	1398,500.00
Ayudas sociales a personas	12655,058.18
Total	62743,925.66

Nota 18.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas	30/09/2015
Intereses de la deuda interna	88431,676.71
Disminucion de ctas.x pagar comercio	35187,042.04
Intereses y comisiones sobre convenios	20586,986.82
Total	144205,705.57


Lic. Elvin Yury Rubi
Contador General

