



Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

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

Ingresos		
Ingresos tributarios	882,950,382	
Ingresos no tributarios	16,587,376	
Herencias Legados y Donaciones	3,824,843	
Transferencias	46,937,185	
Otros ingresos	1,146,960	
Descuentos pronto pago	-24,672,629	
Total Ingresos		926,774,118
Egresos		
Servicios personales	212,918,798	
Servicios no personales	115,359,005	
Materiales y suministros	5,558,439	
Bienes capitalizables	196,316,293	
Ayudas sociales	35,657,916	
Intereses de la deuda interna	45,794,521	
Otros gastos Depreciación de activos	1,790,942	
Total egresos		613,395,914
Resultado del periodo		<u>313,378,204</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 Abril de 2015
expresados en lempiras

Activos y Pasivos

Nota 1.- Efectivo disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas	4/30/2015
Bancos recaudadores	73,009,979.27
Bancos cuentas fideicomisos	56,441,847.83
Reservas	16,127,336.30
Totales	145,579,163.40

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	4/30/2015
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,509,951,316.10
Impuesto sobre industria y comercio	523,131,830.76
Sub-total	2,033,083,146.86
menos provision incobrable	372,905,350.00
Total neto	1,660,177,796.86
Otras cuentas por cobrar	67,986,714.47
Anticipo a contratistas	24,685,241.62
fondos rotatorios	4,460,835.75
Totales	1,757,310,588.70

Nota 3.- Propiedad, planta y equipo

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	4/30/2015
Terrenos	368,211,153.12
Edificios	100,144,837.00
Maquinaria y equipo de construcción	708,026.96
Vehículos	43,260,100.20
Mobiliario y equipo de oficina	59,667,293.73
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	579,146,039.01
menos depreciación acumulada	97,961,904.47
Totales	481,184,134.54

Nota 4.- Construcciones en proceso

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	4/30/2015
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	4/30/2015
Almacen de suministros	239,849.95
Totales	239,849.95

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	4/30/2015
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	4/30/2015
Proveedores 2008	30,458,700.85
Proveedores 2009	18,519,431.17
Proveedores 2010-2014	178,375,171.16
Total proveedores	227,353,303.18
Servicios publicos	182,553,758.62
Injupemp	275,161,775.29
ayudas sociales	133,732.17
Cotizaciones IHSS	418,872.99
Retencion ISR empleados	1,042,028.16
Retencion ISR contratistas	1,484,360.46
Retencion ISV	2,238.49
Cuerpo de bomberos	23,194,673.29
Siafi (deuda ENEE)	82,287,530.71
Prestaciones por pagar	46,956,527.15
Notas de credito por pagar	22,248,478.08
Otras retenciones	8,443,809.86
Otras cuentas por pagar	65,585,153.15
Total cuentas y gastos acumulados por pagar	709,512,938.42
Totales	936,866,241.60

Nota 8.- Operaciones financieras a largo plazo

Esta partida se descompone asi:

Cuentas	4/30/2015
Banco Atlantida	221,727,849.51
Banco Ficohsa	385,153,755.20
Banco Ficensa	37,870,596.00
Banco del Pais	52,308,181.06
Banco de Occidente	122,223,450.28
Totales	819,283,832.05



Ingresos y Gastos

Nota 9.- Ingresos tributarios

El detalle de este rubro es el siguiente:

Cuentas	4/30/2015
Impuesto sobre bienes inmuebles	143,050,406.82
Impuesto industria, comercio y servicios	285,756,096.50
Ingreso por contratos	1,777,453.00
Impuesto vecinal personal	115,558,109.77
Tasas por servicios municipales	203,096,333.40
Tasas administrativas y derechos	86,506,452.16
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	11,953,040.25
Ingresos varios	35,252,490.25
Total	882,950,382.15

Nota 10.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

Cuentas	4/30/2015
Renta de propiedades mercados	2,068,255.95
Intereses	430,008.23
Multas y sanciones	167,828.84
Mora de impuestos y tasas	13,921,283.10
Total	16,587,376.12

Nota 11.- Descuentos

Cuentas	4/30/2015
Descuentos por pronto pago	(24,672,628.78)
	(24,672,628.78)

Nota 12.- Servicios personales

El detalle es el siguiente:

Cuentas	4/30/2015
Sueldos y salarios	125,871,948.20
Aguinaldo y catorceavo mes	27,799,569.24
Vacaciones	17,509,918.93
Horas extras	3,307,500.90
Adicionales (depreciacion, dietas)	1,160,000.00
Contribuciones patronales (infop, Injupem, lhss)	22,894,137.27
Beneficios y compensaciones varias	14,375,723.73
Total	212,918,798.27

Nota 13.-Servicios no personales

El desglose de este rubro es el siguiente:

Cuentas	4/30/2015
Servicios publicos	17,659,285.71
Alquileres edificios	1,957,713.93
Otros alquileres	28,187.73
Correo , internet	127,968.24
Publicidad y propaganda	500,000.00
Mantenimiento y reparaciones	190,818.67
Imprenta, publicaciones y reproducciones	537,000.47



Multas, recargos y gastos judiciales	8,226,827.10
Comisiones y gastos bancarios	11,720,050.65
Otros servicios técnicos y profesionales	1,426,060.00
Otros servicios comerciales y financieros	72,650,189.46
Otros servicios no personales	334,902.63
Total	115,359,004.59

Nota 14.- Materiales y suministros

El desglose es el siguiente:

Cuentas	4/30/2015
Alimentos y bebidas para personas	271,679.74
Productos de arcilla y cerámica	27,171.48
Hilados y telas de vestir y calzado	154,070.22
Productos de artes gráficas	166,535.00
Tintes, pinturas y colorantes	397,047.46
Papelaría y útiles de oficina	464,479.56
Combustibles y lubricantes	2,806,924.71
Cemento, cal y yeso	42,466.32
Productos de material plástico	81,975.91
Elementos de limpieza y otros	123,108.59
Otros materiales y suministros	1,015,680.32
Piedra, arcilla y arena	7,300.00
Total	5,558,439.31

Nota 15.- Bienes capitalizables

Estos bienes son los siguientes:

Cuentas	4/30/2015
Adquisición de equipos	614,393.60
Construcciones, adiciones y mejoras (proyectos, viviendas, parques, etc)	195,701,899.88
Total	196,316,293.48

Nota 16.- Transferencias

El detalle es el siguiente:

Cuentas	4/30/2015
Transferencias corrientes a instituciones	31,825,151.87
Ayudas sociales a personas	3,832,764.34
Total	35,657,916.21

Nota 17.- Gastos de servicio de la deuda

El detalle es el siguiente:

Cuentas	4/30/2015
Intereses de la deuda interna	29,511,885.34
Disminución de ctas.x pagar comercio	9,178,051.54
Intereses y comisiones sobre convenios	7,104,583.62
Total	45,794,520.50

Lic. Elvin Yury Rubi Villatoro
Contador General

