



# Alcaldía Municipal del Distrito Central

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

## ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2015 expresado en lempiras

Ingresos		
Ingresos tributarios	1,520,876,663	
Ingresos no tributarios	30,756,731	
Herencias Legados y Donaciones	7,313,005	
Transferencias	103,502,369	
Otros ingresos	1,781,415	
Descuentos pronto pago	-24,824,537	
Total Ingresos		1,639,405,646
Egresos		
Servicios personales	589,217,079	
Servicios no personales	143,110,712	
Materiales y suministros	16,419,466	
Bienes capitalizables	596,077,027	
Ayudas sociales	68,225,379	
Intereses de la deuda interna	173,536,542	
Otros gastos Depreciación de activos	4,485,605	
Total egresos		1,591,071,810
Resultado del periodo		<u>48,333,836</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 Octubre de 2015**  
**expresados en lempiras**

**Activos y Pasivos**

**Nota 1.- Efectivo disponible**

El monto de esta partida lo conforman:

<b>Cuentas</b>	<b>10/31/2015</b>
Bancos recaudadores	32,231,191.03
Bancos cuentas fideicomisos	20,049,509.35
Reservas	18,396,890.05
<b>Totales</b>	<b>70,677,590.43</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>10/31/2015</b>
Impuesto sobre bienes inmuebles	1,273,734,804.09
Impuesto sobre industria y comercio	281,676,782.27
Sub-total	1,555,411,586.36
menos provision incobrable	372,905,350.00
Total neto	1,182,506,236.36
Otras cuentas por cobrar	61,656,025.59
Anticipo a contratistas	22,043,980.62
fondos rotatorios	4,555,642.28
<b>Totales</b>	<b>1,270,761,884.85</b>

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

El desglose de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>10/31/2015</b>
Terrenos	370,843,210.52
Edificios	100,144,837.00
Maquinaria y equipo de construcción	752,388.81
Vehículos	43,694,800.20
Mobiliario y equipo de oficina	60,796,394.80
Propiedad, planta y equipo Promdeca	7,154,628.00
sub-total	583,386,259.33
menos depreciación acumulada	100,656,567.55
<b>Totales</b>	<b>482,729,691.78</b>

**Nota 4.- Construcciones en proceso**

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>10/31/2015</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>10/31/2015</b>
<b>Cuentas</b>	404,403.85
Almacen de suministros	<b>404,403.85</b>
<b>Totales</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>10/31/2015</b>
<b>Cuentas</b>	3,467,347,485.19
Cuentas por liquidar activos	1,928,712,494.77
Cuentas por liquidar pasivos	<b>1,538,634,990.42</b>
<b>Totales</b>	

**Nota 7.- Proveedores**

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

	<b>10/31/2015</b>
<b>Cuentas</b>	30,182,787.44
Proveedores 2008	18,498,997.73
Proveedores 2009	150,742,780.33
Proveedores 2010-2015	<b>199,424,565.50</b>
<b>Total proveedores</b>	204,655,423.51
Servicios publicos	237,794,684.39
Injupemp	249,702.89
ayudas sociales	1,009,814.34
Cotizaciones IHSS	1,369,260.70
Retencion ISR empleados	1,503,167.82
Retencion ISR contratistas	330,198.66
Retencion ISV	12,070,628.77
Cuerpo de bomberos	82,287,530.71
Siafi (deuda ENEE)	42,935,670.82
Prestaciones por pagar	12,671,454.37
Notas de credito por pagar	6,323,583.28
Otras retenciones	77,262,021.88
Otras cuentas por pagar	<b>680,463,142.14</b>
<b>Total cuentas y gastos acumulados por pagar</b>	<b>879,887,707.64</b>
<b>Totales</b>	

**Nota 8.- Operaciones financieras a corto plazo**

Esta partida se descompone asi:

	<b>10/31/2015</b>
<b>Cuentas</b>	260,000,000.00
Banco Ficohsa	75,000,000.00
Banco Atlantida	<b>335,000,000.00</b>
<b>Totales</b>	



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

Esta partida se descompone así:

<b>Cuentas</b>	<b>10/31/2015</b>
Banco Atlantida	195,174,759.00
Banco Ficohsa	342,197,606.00
Banco Ficensa	34,800,012.00
Banco del Pais	48,371,603.00
Banco de Occidente	103,419,843.00
<b>Totales</b>	<b>723,963,823.00</b>

### Ingresos y Gastos

#### Nota 10.- Ingresos tributarios

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>10/31/2015</b>
Impuesto sobre bienes inmuebles	228,612,371.30
Impuesto industria, comercio y servicios	414,194,402.66
Ingreso por contratos	6,463,646.25
Impuesto vecinal personal	133,841,418.45
Tasas por servicios municipales	359,254,234.58
Tasas administrativas y derechos	301,696,418.20
Permisos, licencias y autorizaciones urbanas	34,831,042.45
Ingresos varios	41,983,129.13
<b>Total</b>	<b>1,520,876,663.02</b>

#### Nota 11.- Ingresos no tributarios

El desglose es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>10/31/2015</b>
Renta de propiedades mercados	7,494,711.30
Intereses	1,720,456.01
Multas y sanciones	277,328.84
Mora de impuestos y tasas	21,264,235.09
<b>Total</b>	<b>30,756,731.24</b>

#### Nota 12.- Descuentos

<b>Cuentas</b>	<b>10/31/2015</b>
Descuentos por pronto pago	(24,824,537.34)
	<b>(24,824,537.34)</b>

#### Nota 13.- Servicios personales

El detalle es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	
Sueldos y salarios	348,829,946.15
Aguinaldo y catorceavo mes	76,066,335.62
Vacaciones	37,091,325.86
Horas extras	8,556,249.55
Adicionales (depreciacion, dietas)	2,900,000.00



Contribuciones patronales ( infop, Injupem, lhss)	58,606,116.50
Beneficios y compensaciones varias	57,167,105.33
<b>Total</b>	<b>589,217,079.01</b>

**Nota 14.-Servicios no personales**

El desglose de este rubro es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>10/31/2015</b>
Servicios publicos	45,852,242.74
Alquileres edificios	4,922,467.17
Otros alquileres	202,778.70
Correo , internet	2,242,440.08
Publicidad y propaganda	1,577,915.02
Mantenimiento y reparaciones	496,316.59
imprensa, publicaciones y reproducciones	1,900,664.59
Multas, recargos y gastos judiciales	8,630,658.26
Comisiones y gastos bancarios	22,845,484.36
Otros servicios tecnicos y profesionales	2,843,448.88
Otros servicios comerciales y financieros	48,350,005.46
Otros servicios no personales	3,246,289.69
<b>Total</b>	<b>143,110,711.54</b>

**Nota 15.- Materiales y suministros**

El desglose es el siguiente:

<b>Cuentas</b>	<b>10/31/2015</b>
Alimentos y bebidas para personas	1,567,977.66
Productos de arcilla y ceramica	27,171.48
Hilados y telas de vestir y calzado	707,634.28
Acabados y textiles	94,116.80
Productos de artes graficas	520,485.93
Tintes, pinturas y colorantes	1,637,911.96
Papeleria y utiles de oficina	1,355,566.80
Combustibles y lubricantes	7,731,528.34
Cemento, cal y yeso	55,558.36
Productos de material plastico	110,040.09
Elementos de limpieza y otros	446,639.07
Utiles para deportes y recreativos	524,635.96
Llantas y neumaticos	27,684.00
Otros materiales y suministros	1,605,215.47
Piedra, arcilla y arena	7,300.00
<b>Total</b>	<b>16,419,466.20</b>



**Nota 16.- Bienes capitalizables**

Estos bienes son los siguientes:

**Cuentas**

Adquisición de equipos  
Construcciones, adiciones y mejoras ( proyectos, viviendas, parques, etc )  
**Total**

**10/31/2015**  
1,908,339.00  
594,168,688.11  
**596,077,027.11**

**Nota 17.- Transferencias**

El detalle es el siguiente:

**Cuentas**

Transferencias corrientes a instituciones  
Becas  
Ayudas sociales a personas  
**Total**

**10/31/2015**  
52,248,997.01  
1,590,000.00  
14,386,382.32  
**68,225,379.33**

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

El detalle es el siguiente:

**Cuentas**

Intereses de la deuda interna  
Disminución de ctas.x pagar comercio  
Intereses y comisiones sobre convenios  
**Total**

**10/31/2015**  
95,293,961.91  
56,283,649.12  
21,958,930.99  
**173,536,542.02**

  
Lic. Elvin Yury Rubi  
Contador General

