

INFORME DE RENDICION DE CUENTAS



PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD

MUNICIPALIDAD DE JOCON, YORO

INFORME ACOMULADO DE JUNIO A FEBRERO 2016

RESUMEN FINANCIERO DEL INFORME DE AVANCE FISICO DE PROYECTO Y EL GASTO EJECUTADO				
JUNIO 2015 A FEBRERO 2016				
DESCRIPCION	PROPIOS	OTROS	TGC	TOTAL
SALDO EN LIBROS AL INICIO DEL TRIMESTRE	-62,984.42	16,374.40	2283,160.57	2236,550.55
INGRESOS RECIBIDOS	2,495,455.70	0.00	9,472,836.66	11,968,292.36
TOTAL DISPONIBLE	2,432,471.28	16,374.40	11,755,997.23	14,204,842.91
	4,864,942.56			
MENOS GASTOS EJECUTADOS EN EL IV TRIMESTRE 2015				
DESCRIPCION	PROPIOS	OTROS	TGC	
FUNCIONAMIENTO	1,025,287.52	0.00	8,995,162.84	10,020,450.36
INVERSION	1,929,440.06	0.00	2,647,448.58	4,576,888.64
TOTAL EJECUTADO	2,954,727.58	0.00	11,642,611.42	14,597,339.00
SALDOS AL FINAL DEL TRIMESTRE				
DESCRIPCION	PROPIOS	OTROS	TGC	
SALDO SEGÚN LIBROS	1,910,214.98	00.00	113,385.78	2,023,600.76
SALDO SEGÚN BANCOS	1,910,214.98	00.00	113,385.78	2,023,600.76
SALDOS CONCILIADOS AL FINAL DEL TRIMESTRE	-0.00	-0.00	0.00	0.00

ANALISIS DEL IV TRIMESTRE 2015

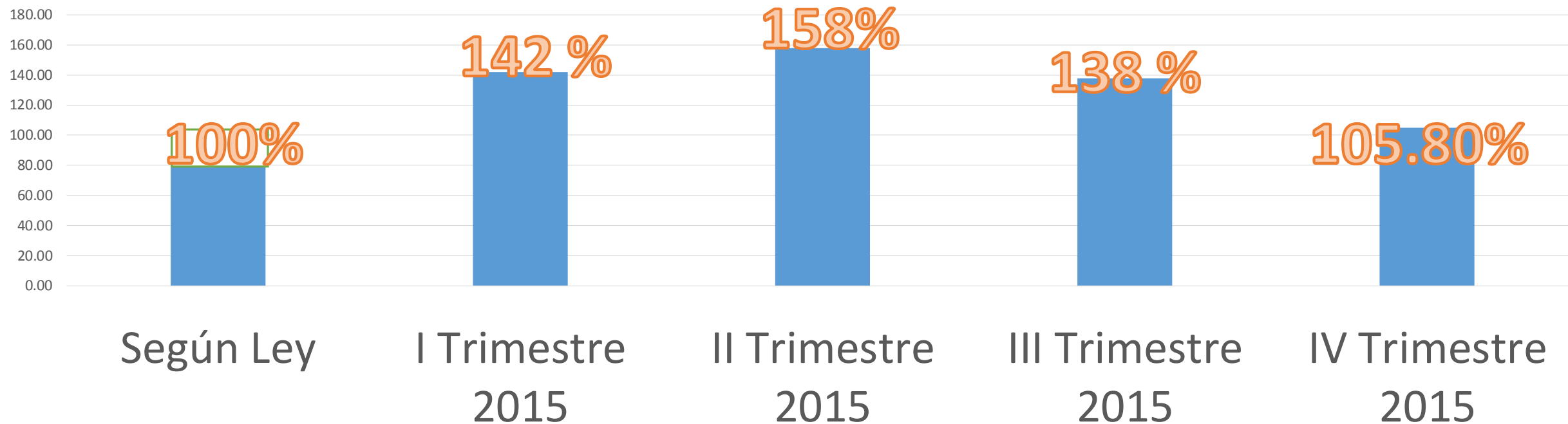
RESUMEN FINANCIERO DE LA MUNICIPALIDAD IV TRIMESTRE 2015

RESUMEN FINANCIERO DE LA MUNICIPALIDAD IV TRIMESTRE 2015					
INGRESOS EN EL IV TRIMESTRE 2015		$768,383.15 \times 65 / 100 = \text{ley}$			$5988,228.50 \times 15 / 100 = \text{ley}$
DESCRIPCION	PROPIOS	OTROS	TGC	TOTAL	
SALDO EN LIBROS AL INICIO DEL TRIMESTRE	-62,984.42	16,374.40	2283,160.57	2236,550.55	
INGRESOS RECIBIDOS EN EL TRIMESTRE	768,383.15	0.00	5219,845.35	5988,228.50	
TOTAL DISPONIBLE	705,398.73	16,374.40	7503,005.92	8224,779.05	
	$768,383.15 \times 35 / 100 = \text{ley}$				
MENOS GASTOS EJECUTADOS EN EL IV TRIMESTRE 2015					
DESCRIPCION	PROPIOS	OTROS	TGC		
FUNCIONAMIENTO	361,662.55	0.00	995,162.84	1356,825.39	
INVERSION	304,430.78	0.00	4180,403.10	4484,833.88	
TOTAL EJECUTADO	666,093.33	0.00	5175,565.94	5841,659.27	
				$5988,228.50 \times 85 / 100 = \text{ley}$	
SALDOS AL FINAL DEL TRIMESTRE					
DESCRIPCION	PROPIOS	OTROS	TGC		
SALDO SEGÚN LIBROS	39,305.40	16,374.40	2327,439.98	2383,119.78	
SALDO SEGÚN BANCOS	2549,442.35	17,267.13	1051,605.23	3618,314.71	
SALDOS CONCILIADOS AL FINAL DEL TRIMESTRE	-2510,136.95	-892.73	1275,834.75	- 1235,194.93	

ANALISIS DEL GASTO DE FUNCIONAMIENTO TRIMESTRAL

Descripcion	Valor	Descripcion	Valor	%
Ingresos Corrientes	499,449.05	Ejecutado Funcio	361,662.55	
Ingreso Trasnferencia	782,976.80	Ejecutado Funcio	995,162.84	
Monto disponible según Ley	1282,425.85	Ejecución Real	1356,825.39	105.80

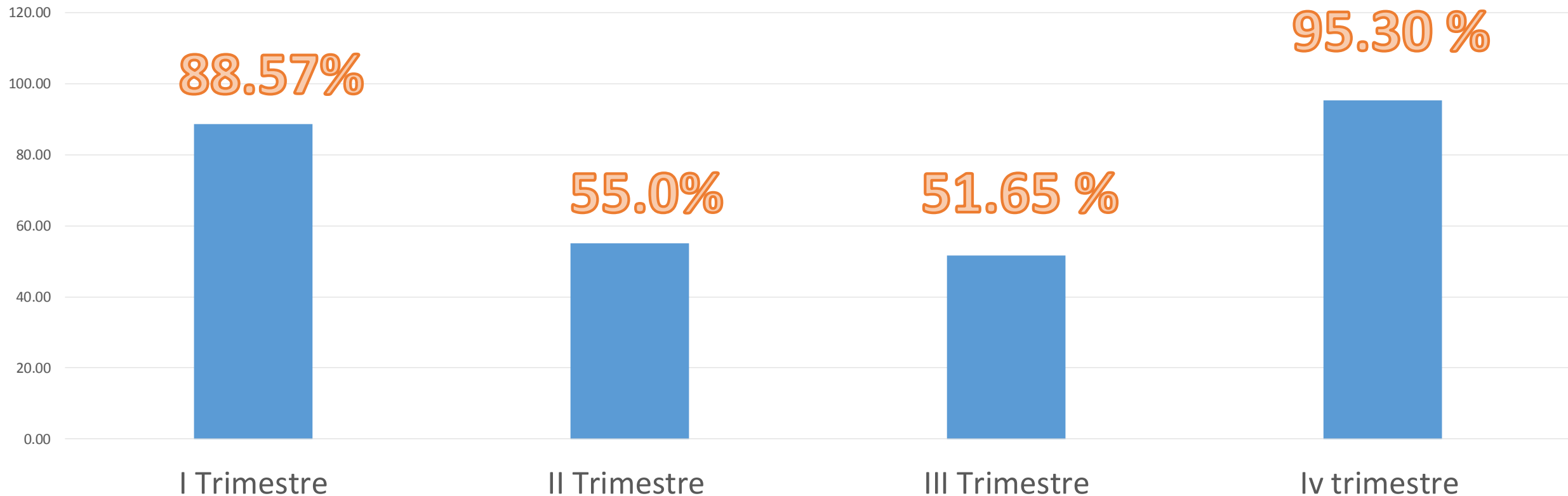
GASTO DE FUNCIONAMIENTO I, II, III, IV Trimestre 2015



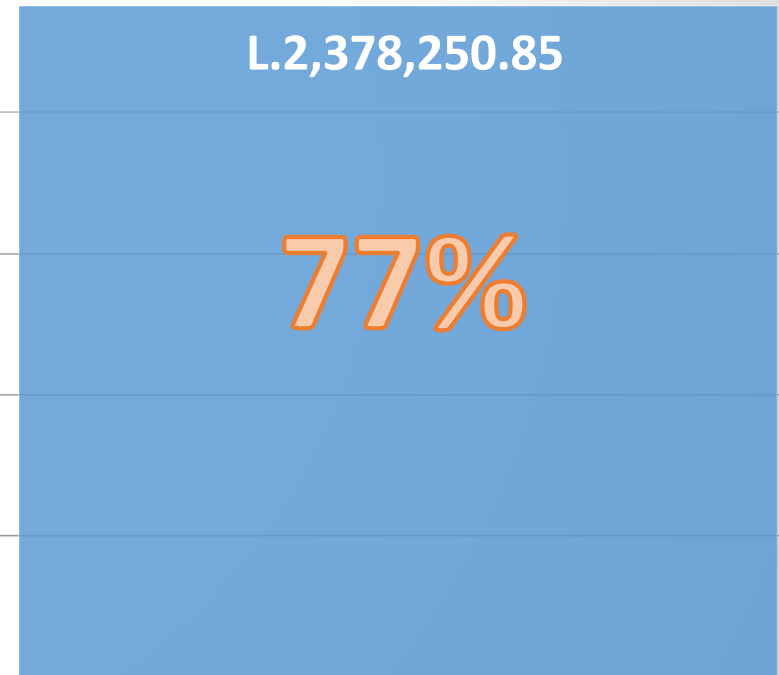
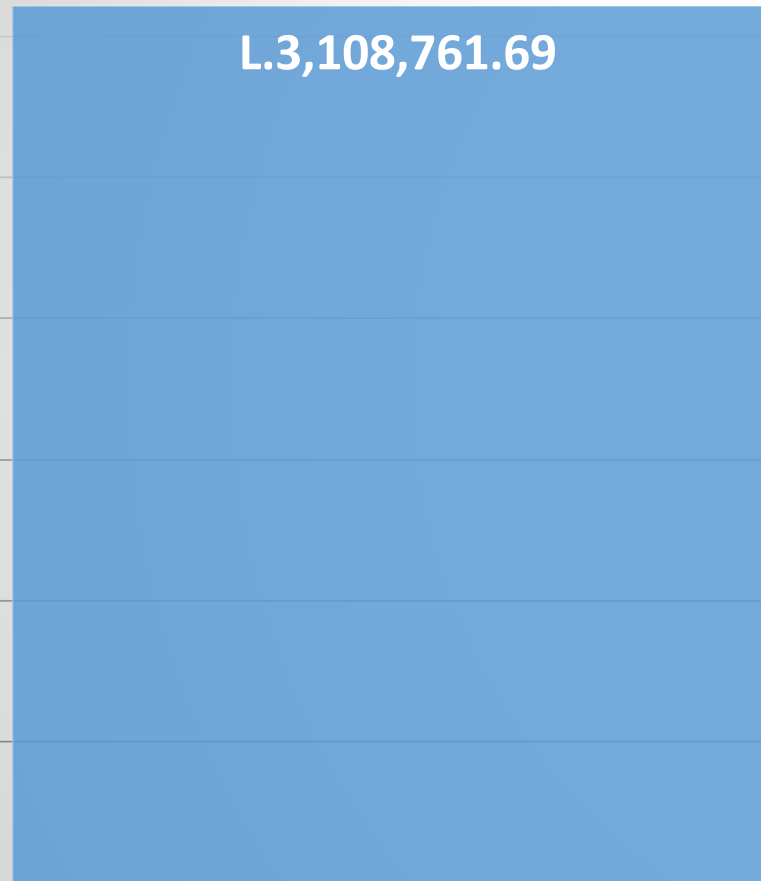
ANALISIS EN EJECUCION DE PROYECTOS (INVERSION)

Description	Valor	Description	Valor	%
Ingresos Corrientes	268,934.10	Ejecutado Funcio	304,430.78	
Ingreso Trasnferencia	4436,868.55	Ejecutado Funcio	4180,403.10	
Monto disponible según Ley	4705,802.65	ejecución Real	4484,833.88	95.30

EJECUCION DE PROYECTOS I, II, III, IV Trimestre 2015



INGRESOS CORRIENTES PRESUPUESTADOS Y RECAUDADOS 2015

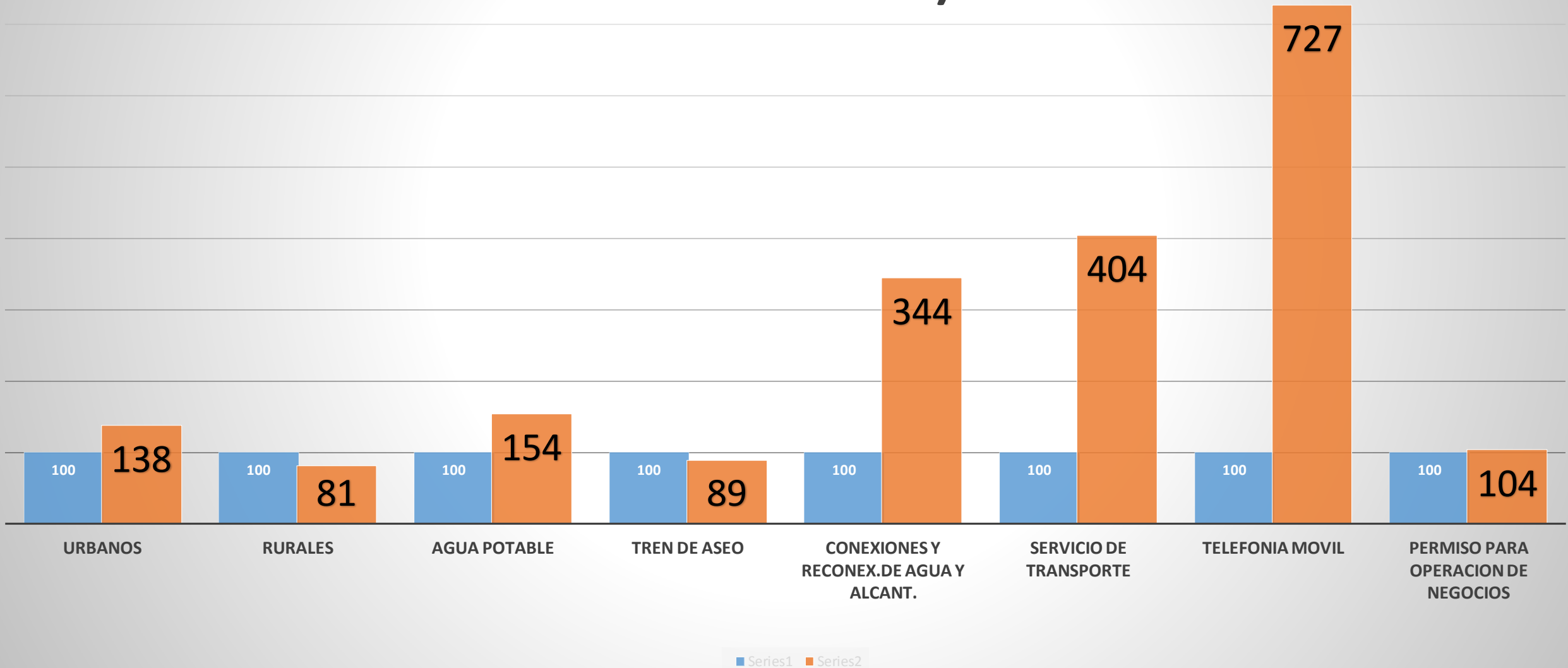


INICIAL
PRESUPUESTO

RECAUDADOS
INGRESOS

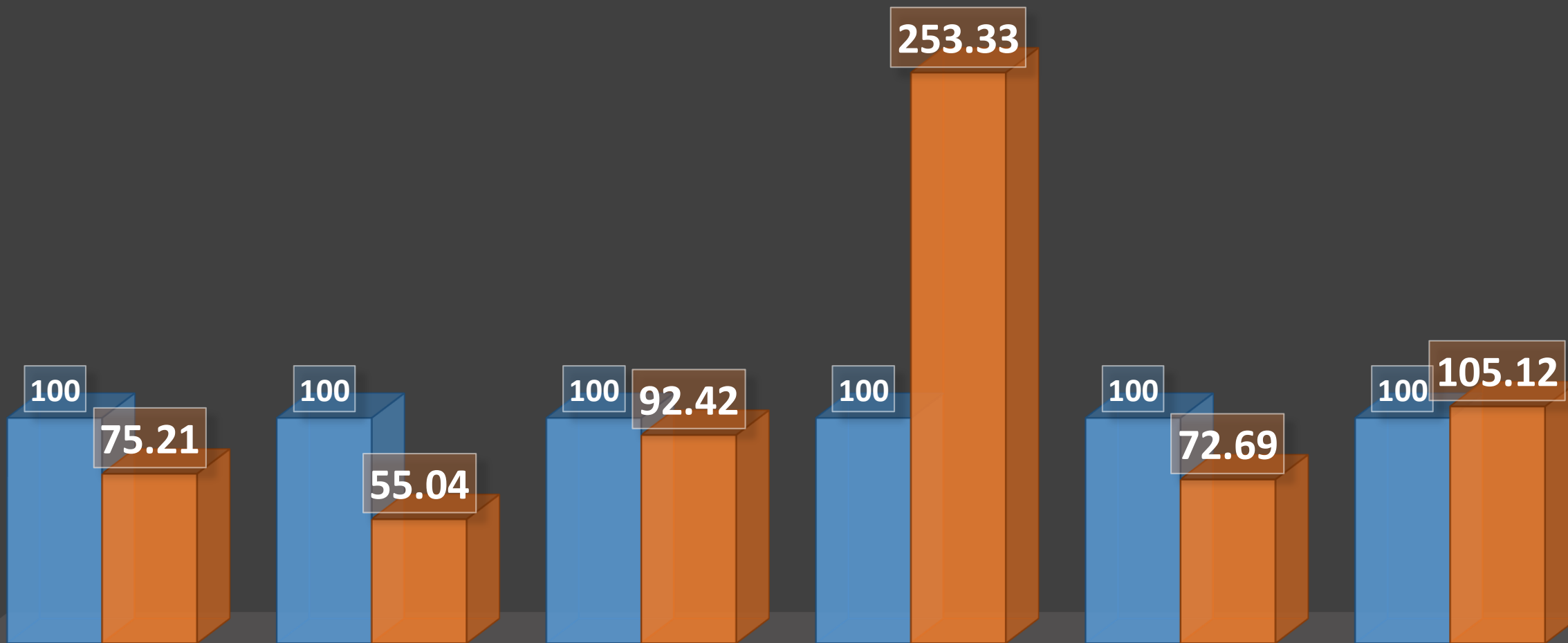
77%

% RECAUDADO EN COMPARACION CON LO PRESUPUESTADO 2015 (01 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE)



% RECAUDADO EN COMPARACION CON LO PRESUPUESTADO 2015 (01 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE)

Series1 Series2



Impuesto Personal Municipal

Aserraderos y Cepilladoras

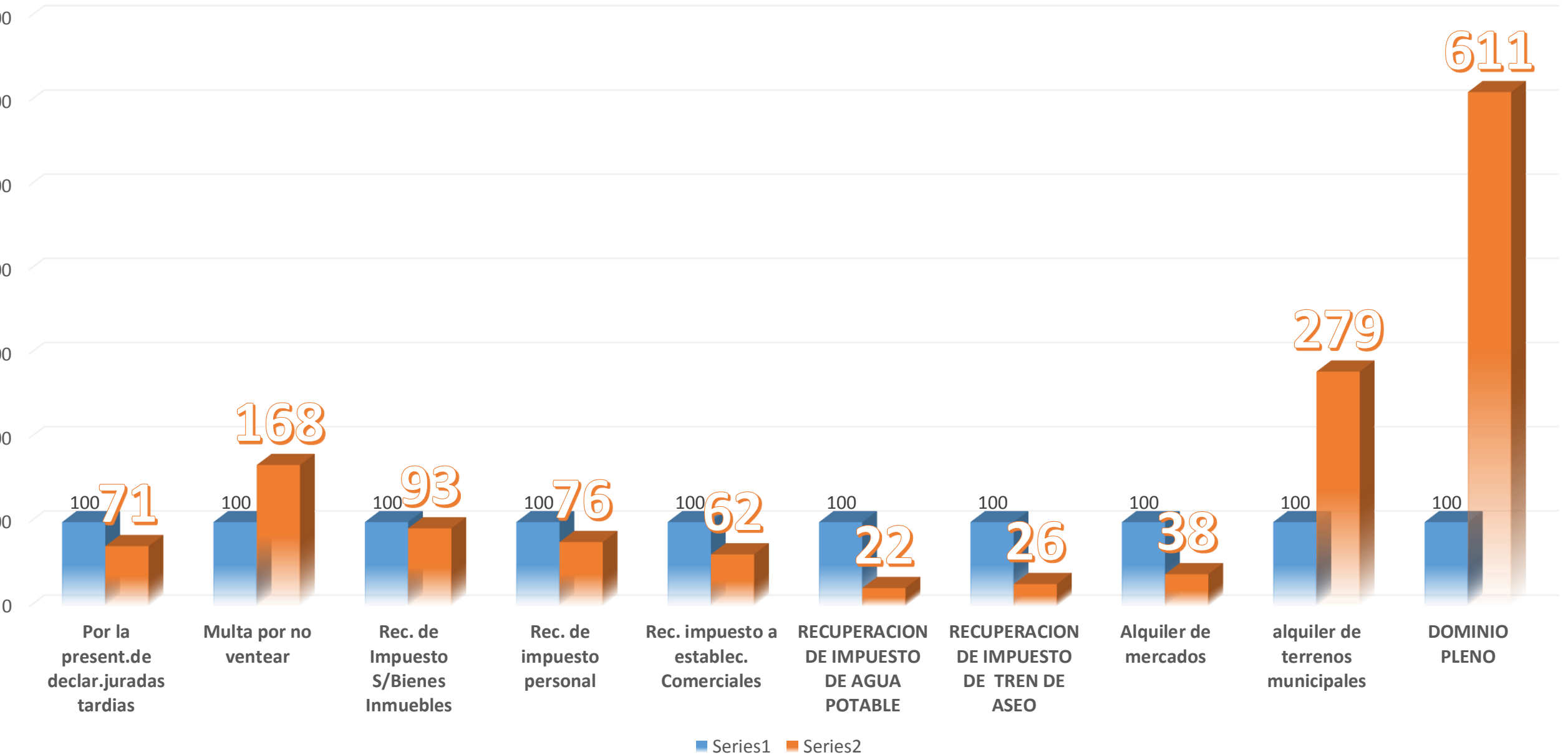
Pulperias

Autorizaciones y vistos buenos

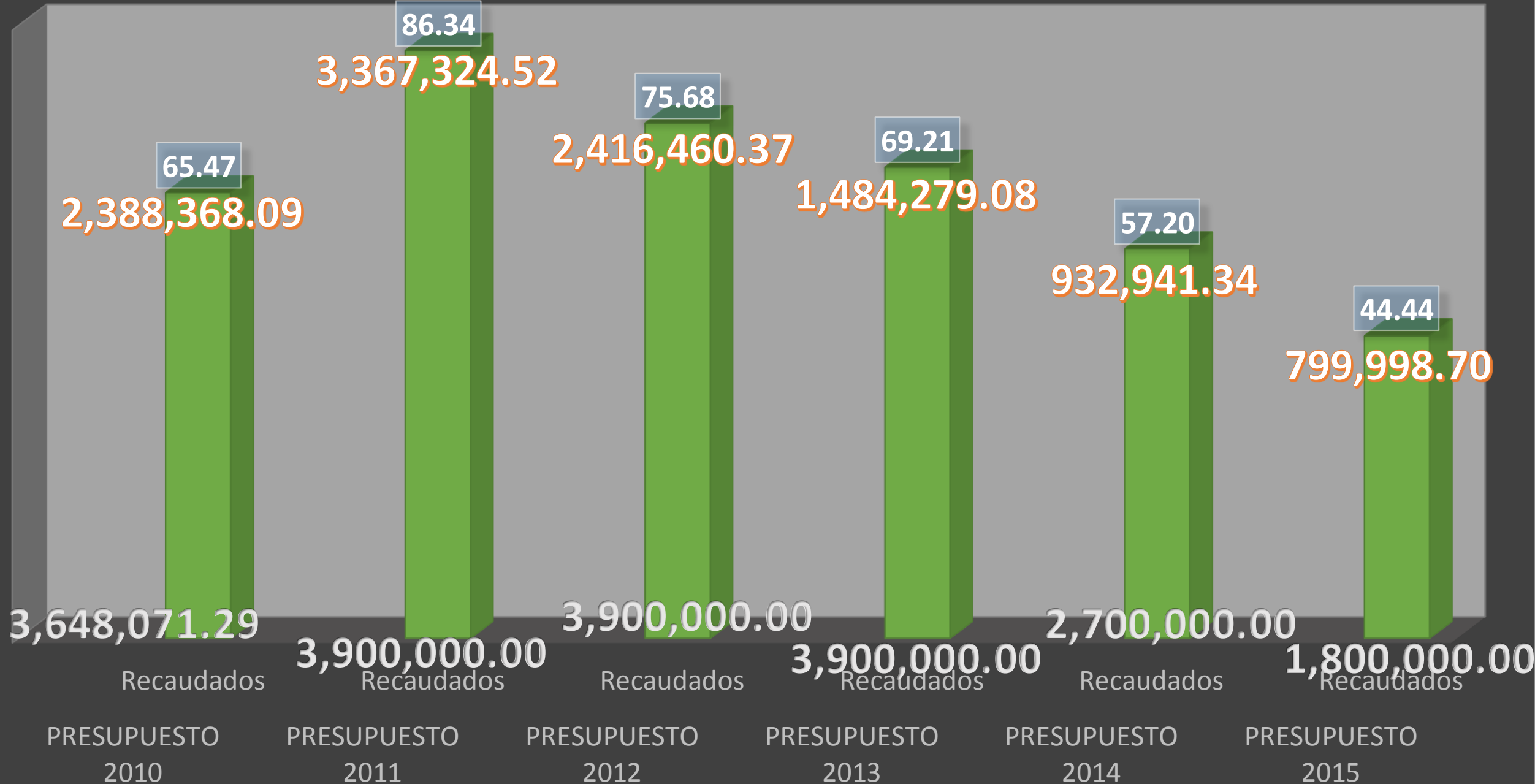
Matricula de armas de fuego

Guia para transporte de ganado

% RECAUDADO EN COMPARACION CON LO PRESUPUESTADO 2015 (01 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE)



Rubro de Exportacion y extraccion de Recursos (BOSQUE)



Estado de Resultado al 31 de Diciembre de 2015

1. INGRESOS	17,722,059.54
1.1 INGRESOS CORRIENTES	2,407,222.16
11.0.0.00 INGRESOS TRIBUTARIOS	1,804,841.20
12.0.0.00 INGRESOS NO TRIBUTARIOS	602,380.96
1.2 INGRESOS DE CAPITAL	15,314,837.38
12.5.3.00 CONTRIBUCIONES POR MEJORAS	0.00
18.0.0.00 TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	161,142.50
21.0.0.00 RECURSOS PROPIOS DE CAPITAL	6,306.76
22.0.0.00 TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL	13,971,254.90
23.7.0.00 DISMINUCION DE ACTIVOS FINANCIEROS	1,176,133.22
26.0.0.00 SUBSIDIOS	0.00
27.0.0.00 HERENCIAS LEGADOS Y DONACIONES	0.00
28.0.0.00 OTROS INGRESOS DE CAPITAL	0.00
32.0.0.00 OBTENCION DE PRESTAMOS	0.00
2. EGRESOS	15,338,939.76
2.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	4,579,123.03
100 SERVICIOS PERSONALES	2,791,606.75
200 SERVICIOS NO PERSONALES	491,784.75
300 MATERIALES Y SUMINISTROS	347,520.03
400 BIENES CAPITALIZABLES	0.00
500 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	948,211.50
2.2 GASTOS DE INVERSIÓN	10,759,816.73
100 SERVICIOS PERSONALES	1,126,147.00
200 SERVICIOS NO PERSONALES	1,351,994.27
300 MATERIALES Y SUMINISTROS	723,739.32
400 BIENES CAPITALIZABLES	1,947,007.04
500 GASTOS DE INVERSION	5,610,929.10
600 ACTIVOS FINANCIEROS	0.00
700 SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA	0.00
900 OTROS GASTOS	0.00
3. DISPONIBILIDAD DEL EJERCICIO (SUPERAVIT O DEFICIT)	2,383,119.78

Estado de Resultado comparativo 2014-2015 Forma 11, 14

Descripción	2015	2014	Diferencia
1. INGRESOS	17,722,059.54	19,322,997.32	-1,600,937.78
1.1 INGRESOS CORRIENTES	2,407,222.16	2,131,609.76	275,612.40
11.0.0.00 INGRESOS TRIBUTARIOS	1,804,841.20	1,460,437.18	344,404.02
12.0.0.00 INGRESOS NO TRIBUTARIOS	602,380.96	671,172.58	-68,791.62
1.2 INGRESOS DE CAPITAL	15,314,837.38	17,191,387.56	-1,876,550.18
12.5.3.00 CONTRIBUCIONES POR MEJORAS	0.00	0.00	0.00
18.0.0.00 TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	161,142.50	0.00	161,142.50
21.0.0.00 RECURSOS PROPIOS DE CAPITAL	6,306.76	906.46	5,400.30
22.0.0.00 TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL	13,971,254.90	14,492,952.03	-521,697.13
23.7.0.00 DISMINUCION DE ACTIVOS FINANCIEROS	1,176,133.22	2,331,939.76	-1,155,806.54
26.0.0.00 SUBSIDIOS	0.00	364,360.00	-364,360.00
27.0.0.00 HERENCIAS LEGADOS Y DONACIONES	0.00	0.00	0.00
28.0.0.00 OTROS INGRESOS DE CAPITAL	0.00	1,229.31	-1,229.31
32.0.0.00 OBTENCION DE PRESTAMOS	0.00	0.00	0.00
2. EGRESOS	15,338,939.76	17,952,293.27	-2,613,353.51
2.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	4,579,123.03	7,131,887.31	-2,552,764.28
100 SERVICIOS PERSONALES	2,791,606.75	3,507,944.48	-716,337.73
200 SERVICIOS NO PERSONALES	491,784.75	3,244,975.70	-2,753,190.95
300 MATERIALES Y SUMINISTROS	347,520.03	328,397.13	19,122.90
400 BIENES CAPITALIZABLES	0.00	0.00	0.00
500 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	948,211.50	50,570.00	897,641.50
2.2 GASTOS DE INVERSIÓN	10,759,816.73	10,820,405.96	-60,589.23
100 SERVICIOS PERSONALES	1,126,147.00	0.00	1,126,147.00
200 SERVICIOS NO PERSONALES	1,351,994.27	0.00	1,351,994.27
300 MATERIALES Y SUMINISTROS	723,739.32	0.00	723,739.32
400 BIENES CAPITALIZABLES	1,947,007.04	6,436,369.66	-4,489,362.62
500 GASTOS DE INVERSION	5,610,929.10	4,380,053.35	1,230,875.75
600 ACTIVOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00
700 SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	3,982.95	-3,982.95
900 OTROS GASTOS	0.00	0.00	0.00
DISPONIBILIDAD DEL EJERCICIO (SUPERAVIT O DEFICIT)	2,383,119.78	1,370,704.05	1,012,415.73

Balance General al 01 Enero al 31 de Diciembre 2015 (Forma 12)

Moneda: Lempiras (L)

PERIODO: CUARTO TRIMESTRE

Descripción	2015
ACTIVO	13,144,929.70
1.1 400-BIENES CAPITALIZABLES	2,873,116.52
413 Terrenos	1,372,162.38
416 Edificios	1,500,954.14
1.2 420-MAQUINARIA,EQUIPO DE OFICINA Y OTROS	587,113.20
421 Mobiliario y equipo de Oficina	587,113.20
1.3 440-EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN, TRANSPORTE E INDUSTRIALES	653,986.37
441 Maquinaria de Construcción	
442 Equipo de Transporte servicios Públicos	653,986.37
1.4 460-CONSTRUCCIÓN, ADICIÓN Y MEJORAS DE EDIFICIOS Y OBRAS	5,137,179.54
CONSTRUCCIÓN, ADICIÓN, Y MEJORAS DE EDIFICIOS Y OBRAS	5,137,179.54
1.5 640-ADQUISICIÓN DE TÍTULOS Y VALORES	0.00
Acciones	0.00
Títulos o Bonos	0.00
1.6 651-INCREMENTO DE CAJA Y BANCOS	2,383,119.78
INCREMENTO DE CAJA Y BANCO	2,383,119.78
1.7 660-INCREMENTO DE CUENTAS A COBRAR	1,510,414.29
Del ejercicio	0.00
Acumuladas	1,510,414.29
1.8 300-MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
361 Productos Ferrosos	0.00
PASIVO	0.00
2.1 PASIVO A CORTO PLAZO	0.00
712 Interés de la deuda interna sobre Prestamos a Corto Plazo	0.00
716 Amortización de la Deuda Interna Sobre Prestamos a Corto Plazo	0.00
2.2 PASIVO A LARGO PLAZO	0.00
732 Intereses de la Deuda Interna Sobre Prestamos a Largo Plazo	0.00
PATRIMONIO	13,144,929.70
3.1 PATRIMONIO ACUMULADO	13,447,484.81
PATRIMONIO ACUMULADO	13,447,484.81
3.2 DISPONIBILIDAD DEL EJERCICIO (SUPERÁVIT O DÉFICIT)	2,383,119.78
DISPONIBILIDAD DEL EJERCICIO	2,383,119.78

Cuenta de Tesorería Forma 07

A. EFECTIVO Y BANCOS

Detalle	Efectivo	Bancos	Total
1. Saldo Inicial del Periodo	58,261.25	1,117,871.97	1,176,133.22
2. Entradas de Efectivo del Periodo	25,062.78	16,520,863.54	16,545,926.32
Presupuestario	25,062.78	16,520,863.54	16,545,926.32
Extrapresupuestario	0.00	0.00	0.00
3. Disponible Total	83,324.03	17,638,735.51	17,722,059.54
4. Pagos del Periodo	72,122.50	15,266,817.26	15,338,939.76
Presupuestario	72,122.50	15,266,817.26	15,338,939.76
Extrapresupuestario	0.00	0.00	0.00
5. Saldo al Final del Ejercicio	11,201.53	2,371,918.25	2,383,119.78

B. EXISTENCIA EN CAJA

Acta de Arqueo N° 1

Monto: 11,201.53

C. SALDO DE BANCOS SEGÚN CONSTANCIAS

Banco	Cuenta Número	Tipo de Cuenta	Saldo
BANCO DAVIVIENDA HONDURAS, S.A.	3101198121	CHEQUES	5,229.96
BANCO DAVIVIENDA HONDURAS, S.A.	6400462502	CHEQUES	2,435,195.15
BANCO DE OCCIDENTE S.A.	22-908-000188-3	AHORROS	1,193.36
BANCO DE OCCIDENTE S.A.	11-908-000449-8	CHEQUES	1,426.55
BANCO DE OCCIDENTE S.A.	11-908-000227-4	CHEQUES	1,051,605.23
BANCO DE OCCIDENTE S.A.	11-908-000384-0	CHEQUES	10,610.62
BANCO HONDURENO DEL CAFE S.A.	25606000068	CHEQUES	3,073.63
COOPERATIVA DE AHORRO Y CREDITO YORO LIMITADA	40001235(11)	CHEQUES	109,980.21
Sumatoria de Saldos (En Lempiras)			3,618,314.71

D. CONCILIACION BANCARIA CONSOLIDADA

Saldo en Libros de la Municipalidad	Valores	Saldo en Bancos	Valores
Saldo del Periodo	2,371,918.25	Saldo del Periodo	3,618,314.71
(+) Notas de Crédito	4,542.64	(-) Cheques Emitidos y no Cobrados	1,744,964.40
(-) Notas de Débito	850.00	(+) Depósitos en Tránsito	502,260.58
(+/-) Error en Libros	0.00	(+/-) Error en Bancos	0.00
Saldos Conciliados del Periodo	2,375,610.89	Saldos Conciliados del Periodo	2,375,610.89

Detalle en Caja y Bancos al 31 de Diciembre 2015

Corriente DAVIVIENDA	709,064.33
Vaso de Leche	5,229.96
Comvida	1,426.55
Occidente 227-4	1535,032.23
FHIS	10,610.62
Banhcafe	3,073.63
Coopacyl	109,980.21
Dólar	1,193.36
Total Bancos al 31 de Diciembre 2015	2375,610.89
efectivo en caja al 31 de Diciembre 2015	11,201.53
RECURSO DE BALANCE (Caja+Banco)	2386,812.42
FORMA 07	
D" CONCILIACION BANCARIA COSOLIDADA	
SALDO SOCILIADO DEL PERIODO	2375,610.89
EFECTIVO EN EXISTENCIA (FORMA 05)	11,201.53
RECURSO DE BALANCE (Caja+Banco)	2386,812.42



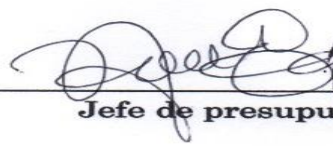
*Municipalidad
de Locon*



FIN

Trabajando por el desarrollo
del Municipio

Informe de Rendición de
Cuentas general
2015


Jefe de presupuesto

