Banco Atlántida

VPF–1071/ 2023

Tegucigalpa, M.D.C.; 07 de septiembre de 2023

Señor
QUINTIN SORIANO
Alcalde Municipal
MUNICIPALIDAD DE CHOLUTECA
Departamento de Choluteca.

Estimado Señor Alcalde Soriano:

De la manera más atenta nos permitimos remitir Informe de Rendición de Cuentas del Contrato de Fideicomiso ***Alcaldía Municipal de Choluteca,*** correspondiente al periodo del 1 al 31 de agosto de 2023.

Quedamos a su disposición para atender cualquier aclaración que considere pertinente comunicándose con el suscrito al teléfono 2280-0000 Ext. 2485 / 2562 o a los correos zzeron@bancatlan.hn y fvelasquez@bancatlan.hn.

Sin otro particular, me suscribo.

Atentamente,

BANCO ATLANTIDA
OFICINA ADMON. DE NEGOCIOS FIDEICOMISOS PUBLICOS
TEGUCIGALPA, M.D.C.

ZONIA ZERÓN
Gerencia de Administración de Fideicomisos Públicos

🗁: *ARCHIVO /Franc*

2100131REV.01-19 IMP. 02-2023

BANCO ATLÁNTIDA, S. A.
VICEPRESIDENCIA DE FIDEICOMISOS

INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS
AGOSTO 2023

FIDEICOMISO ALCALDÍA MUNICIPAL DE CHOLUTECA

TEGUCIGALPA, M.D.C.; 7 DE SEPTIEMBRE DE 2023

CONTENIDO

INTRODUCCIÓN 3

1. ASPECTOS CONTRACTUALES 4

2. RESUMEN FINANCIERO 5

2.1. ENTRADA DE RECURSOS 5
2.1.1. INGRESOS POR RECAUDACIONES 5

2.2. EGRESOS DE RECURSOS 6
2.2.1. SALIDA DE RECURSOS EN ATENCIÓN A SOLICITUDES DE TRASLADO 6
2.2.2. COMISIÓN FIDUCIARIA 7

3. DISPONIBILIDAD 7

4. ANEXOS 7

www.bancatlan.hn
Oficina Principal Plaza Bancatlan, Bulevar Centroamérica, Tegucigalpa, Honduras, C.A.
Apartado Postal 3164, PBX: (504) 2280-0000

INTRODUCCIÓN

El presente informe tiene por objeto dar a conocer el detalle de la Gestión Operativa y Administrativa de Banco Atlántida S.A., a través de la Vicepresidencia de Fideicomisos, en su condición de Fiduciario del Contrato de Fideicomiso con la Alcaldía Municipal de Choluteca, rol mediante el cual brinda los servicios de custodia y administración de recursos que, en concepto de recaudos por impuestos municipales, tasas, multas, donaciones, transferencias gubernamentales y cualquier otro tipo de ingreso pueda o deba recibir la Alcaldía Municipal de Choluteca.

www.bancatlan.hn
Oficina Principal Plaza Bancatlan, Bulevar Centroamérica, Tegucigalpa, Honduras, C.A.
Apartado Postal 3164, PBX: (504) 2280-0000

RENDICIÓN DE CUENTAS DEL PERÍODO CORRESPONDIENTE ENTRE EL 1° Y EL 31 DE AGOSTO DE 2023

1. ASPECTOS CONTRACTUALES

NOMBRE DEL FIDEICOMISO: Alcaldía Municipal de Choluteca
FECHA FIRMA CONTRATO: 29 de diciembre de 2022 por tres (3) meses y 31 de marzo de 2023 por un (1) año.
VIGENCIA DEL CONTRATO: A partir del 01 de enero de 2023 y termina el 31 de marzo de 2023, ampliación de contrato con un periodo de un (1) año iniciando el 1 de abril 2023 y finalizando el 31 de marzo de 2024
FIDEICOMITENTE Y FIDEICOMISARIO // RTN: Municipalidad de Choluteca // RTN: 06019995192476
FIDUCIARIO: Banco Atlántida-Vicepresidencia de Fideicomisos
FINALIDAD: Mantener la titularidad dominical sobre los derechos y recursos descritos en el contrato de Fideicomiso, para efectos de lograr su adecuada administración en materia de inversión, de manera irrevocable asegurar su traslado o transferencia a las cuentas que al efecto habrá de indicar el **FIDEICOMITENTE.**
COMISIÓN FIDUCIARIA: En la modificación o ampliación del contrato de Fideicomiso la comisión fiduciaria corresponde a la cantidad de doscientos noventa y ocho mil lempiras exactos (L298,000.00) por el periodo comprendido del 1 de abril de 2023 al 31 de marzo de 2024. Esta comisión fiduciaria será pagada proporcionalmente por el **FIDEICOMITENTE** de manera mensual o deducida por el **FIDUCIARIO** de los recursos que ingresen a las cuentas del fideicomiso.

www.bancatlan.hn
Oficina Principal Plaza Bancatlan, Bulevar Centroamérica, Tegucigalpa, Honduras, C.A.
Apartado Postal 3164, PBX: (504) 2280-0000

2. RESUMEN FINANCIERO

2.1. ENTRADA DE RECURSOS

2.1.1. INGRESOS POR RECAUDACIONES

Durante el periodo de análisis, se recibieron recaudaciones en moneda nacional, según el siguiente detalle:

Moneda Nacional

		Cta. Ing. Corrientes	Cta. Dominios Plenos	Cta Fondo Adulto Mayor	Cta Fondo Gobierno Central
FECHA	CONCEPTO	Valor	Valor	Valor	Valor
1/8/2023	Ingresos por Recaudaciones BANCATLAN-Agencia de Choluteca	222,529.55	-		
2/8/2023	Ingresos por Recaudaciones BANCATLAN-Agencia de Choluteca	231,350.31	6,280.92		
3/8/2023	Ingresos por Recaudaciones BANCATLAN-Agencia de Choluteca	230,029.66	49,982.16		
4/8/2023	Ingresos por Recaudaciones BANCATLAN-Agencia de Choluteca	1,094,020.61	-		
5/8/2023	Ingresos por Recaudaciones BANCATLAN-Agencia de Choluteca	5,119.00	-		
6/8/2023	Ingresos por Recaudaciones BANCATLAN-Agencia de Choluteca	-	-		
7/8/2023	Ingresos por Recaudaciones BANCATLAN-Agencia de Choluteca	468,585.87	-		
8/8/2023	Ingresos por Recaudaciones BANCATLAN-Agencia de Choluteca	483,066.49	-		
9/8/2023	Ingresos por Recaudaciones BANCATLAN-Agencia de Choluteca	364,281.71	200.00		
10/8/2023	Ingresos por Recaudaciones BANCATLAN-Agencia de Choluteca	326,773.08	-		
11/8/2023	Ingresos por Recaudaciones BANCATLAN-Agencia de Choluteca	285,323.03	-		
12/8/2023	Ingresos por Recaudaciones BANCATLAN-Agencia de Choluteca	69,387.03	-		
13/8/2023	Ingresos por Recaudaciones BANCATLAN-Agencia de Choluteca	-	-		
14/8/2023	Ingresos por Recaudaciones BANCATLAN-Agencia de Choluteca	283,587.28	-		
15/8/2023	Ingresos por Recaudaciones BANCATLAN-Agencia de Choluteca	127,288.17	-		
16/8/2023	Ingresos por Recaudaciones BANCATLAN-Agencia de Choluteca	320,171.51	7,000.00		
17/8/2023	Ingresos por Recaudaciones BANCATLAN-Agencia de Choluteca	299,059.75	-		
18/8/2023	Ingresos por Recaudaciones BANCATLAN-Agencia de Choluteca	403,286.09	12,343.05		
19/8/2023	Ingresos por Recaudaciones BANCATLAN-Agencia de Choluteca	43,790.29	-		
20/8/2023	Ingresos por Recaudaciones BANCATLAN-Agencia de Choluteca	-	-		
21/8/2023	Ingresos por Recaudaciones BANCATLAN-Agencia de Choluteca	456,369.94	-		
22/8/2023	Ingresos por Recaudaciones BANCATLAN-Agencia de Choluteca	341,658.74	-		
23/8/2023	Ingresos por Recaudaciones BANCATLAN-Agencia de Choluteca	431,332.91	-		
24/8/2023	Ingresos por Recaudaciones BANCATLAN-Agencia de Choluteca	327,043.10	12,134.32		
25/8/2023	Ingresos por Recaudaciones BANCATLAN-Agencia de Choluteca	688,942.12	3,553.49		
26/8/2023	Ingresos por Recaudaciones BANCATLAN-Agencia de Choluteca	56,675.81	-		
27/8/2023	Ingresos por Recaudaciones BANCATLAN-Agencia de Choluteca	-	-		
28/8/2023	Ingresos por Recaudaciones BANCATLAN-Agencia de Choluteca	549,477.69	-		
29/8/2023	Ingresos por Recaudaciones BANCATLAN-Agencia de Choluteca	919,048.51	-		
30/8/2023	Ingresos por Recaudaciones BANCATLAN-Agencia de Choluteca	1,141,217.33	19,797.60		
31/8/2023	Ingresos por Recaudaciones BANCATLAN-Agencia de Choluteca	2,918,466.48	-		
TOTAL		**L 13,087,882.06**	**L 111,291.54**	**L -**	**L -**
GRAN TOTAL					**L 13,199,173.60**

Oficina Principal Plaza Bancatlan, Bulevar Centroamérica, Tegucigalpa, Honduras, C.A.
Apartado Postal 3164, PBX: (504) 2280-0000

2.2. EGRESOS DE RECURSOS

2.2.1. SALIDA DE RECURSOS EN ATENCIÓN A SOLICITUDES DE TRASLADO

En el mes en análisis se recibieron notas de solicitud de fondos, de parte de la Municipalidad de Choluteca, el detalle es el siguiente:

		Cta. Ing. Corrientes	Cta. Dominios Plenos
FECHA	CONCEPTO	Monto	Monto
1/8/2023	SOLICITUD DE TRASLADOS	144,614.00	-
2/8/2023	SOLICITUD DE TRASLADOS	414,637.10	102,910.00
3/8/2023	SOLICITUD DE TRASLADOS	-	-
4/8/2023	SOLICITUD DE TRASLADOS	1,221,673.45	-
5/8/2023	SOLICITUD DE TRASLADOS	-	-
6/8/2023	SOLICITUD DE TRASLADOS	-	-
7/8/2023	SOLICITUD DE TRASLADOS	547,289.92	205,820.00
8/8/2023	SOLICITUD DE TRASLADOS	142,240.54	-
9/8/2023	SOLICITUD DE TRASLADOS	551,106.62	-
10/8/2023	SOLICITUD DE TRASLADOS	1,038,673.85	-
11/8/2023	SOLICITUD DE TRASLADOS	-	-
12/8/2023	SOLICITUD DE TRASLADOS	-	-
13/8/2023	SOLICITUD DE TRASLADOS	-	-
14/8/2023	SOLICITUD DE TRASLADOS	-	-
15/8/2023	SOLICITUD DE TRASLADOS	20,000.00	-
16/8/2023	SOLICITUD DE TRASLADOS	640,237.99	-
17/8/2023	SOLICITUD DE TRASLADOS	609,808.69	-
18/8/2023	SOLICITUD DE TRASLADOS	515,270.82	-
19/8/2023	SOLICITUD DE TRASLADOS	-	-
20/8/2023	SOLICITUD DE TRASLADOS	-	-
21/8/2023	SOLICITUD DE TRASLADOS	297,042.76	-
22/8/2023	SOLICITUD DE TRASLADOS	417,199.64	-
23/8/2023	SOLICITUD DE TRASLADOS	145,129.75	-
24/8/2023	SOLICITUD DE TRASLADOS	669,690.37	-
25/8/2023	SOLICITUD DE TRASLADOS	-	-
26/8/2023	SOLICITUD DE TRASLADOS	-	-
27/8/2023	SOLICITUD DE TRASLADOS	-	-
28/8/2023	SOLICITUD DE TRASLADOS	31,000.00	-
29/8/2023	SOLICITUD DE TRASLADOS	276,313.75	-
30/8/2023	SOLICITUD DE TRASLADOS	503,341.11	-
31/8/2023	SOLICITUD DE TRASLADOS	373,910.00	-
TOTAL		**L 8,559,180.36**	**L 308,730.00**
GRAN TOTAL			**L 8,867,910.36**

Oficina Principal Plaza Bancatlan, Bulevar Centroamérica, Tegucigalpa, Honduras, C.A.
Apartado Postal 3164, PBX: (504) 2280-0000

2.2.2.COMISIÓN FIDUCIARIA

De acuerdo con lo estipulado en la cláusula trece (13) del Contrato de Fideicomiso, le corresponde al Fiduciario en calidad de comisión fiduciaria, la cantidad de Doscientos Noventa y Ocho Mil Lempiras Exactos (L298,000.00) por el período de vigencia establecido en este fideicomiso, comisión que será cobrada de forma mensual y deducida de los recursos que ingresen a la administración.

Durante el periodo en análisis se registro el siguiente valor por dicho concepto:

Moneda Lempira

FECHA	CONCEPTO	Monto
30/8/2023	COMISIÓN FIDUCIARIA	24,833.33
	TOTAL	**L 24,833.33**

3. DISPONIBILIDAD

A continuación, se detallan los saldos al cierre del mes:

Moneda Nacional

FECHA	CONCEPTO	Monto
31/8/2023	Cuenta **2040000086** Recaudaciones Ingresos corrientes	5,418,877.91
31/8/2023	Cuenta **2040000093** Recaudaciones Gobierno Central	5,702.12
31/8/2023	Cuenta **2040000094** Recaudaciones Dominio Pleno	507,529.86
31/8/2023	Cuenta **2040000097** Recaudaciones Fondo Adulto Mayor	-
31/8/2023	Cuenta **2040000098** Recaudaciones FCAS/AECID	-
31/8/2023	Cuenta **2010025922** Cuenta de Cheques	-
	TOTAL	**L 5,932,109.89**

Moneda Extranjera

FECHA	CONCEPTO	Monto
31/7/2023	Cuenta **2040000092** Recaudaciones FCAS/AECID	-
31/7/2023	Cuenta Ahorro **2020083843** Recaudaciones FCAS/AECID	
	TOTAL	**USD -**

4. ANEXOS

1. Estados de cuenta
2. Estados Financieros al 31 de agosto de 2023

Oficina Principal Plaza Bancatlan, Bulevar Centroamérica, Tegucigalpa, Honduras, C.A.
Apartado Postal 3164, PBX: (504) 2280-0000

Banco Atlántida

Banco Atlántida, S.A.
Vicepresidencia de Fideicomisos

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION ALCALDÍA MUNICIPAL DE CHOLUTECA F01-146
Saldos al 31/08/2023
Expresado en Lempiras

CUENTA	NOTAS	31/08/2023	CUENTA	NOTAS	31/08/2023
ACTIVOS			**PASIVOS**		
ACTIVOS CORRIENTES		**5,932,109.89**	**PASIVOS CORRIENTES**		**0.00**
Caja y Bancos	5	5,932,109.89			
			TOTAL PASIVOS		**0.00**
			PATRIMONIOS Y RESERVAS		
			Patrimonio		5,932,109.89
			Utilidades o Pérdida del Ejercicio		0.00
			TOTAL PATRIMONIOS Y RESERVAS		**5,932,109.89**
TOTAL ACTIVOS		**5,932,109.89**	**PASIVOS + PATRIMONIO**		**5,932,109.89**

Firma Autorizada

BANCO ATLÁNTIDA, S.A. JEFE OPERACIONES DE FIDEICOMISOS Tegucigalpa, M.D.C.

Contador Fiduciario

COLEGIO DE PERITOS MERCANTILES Y CONTADORES PUBLICOS DE HONDURAS 57260-0 LEONEL DAVID ACOSTA S.

Banco Atlántida, S.A.
Vicepresidencia de Fideicomisos

ESTADO DE RESULTADOS
FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION ALCALDÍA MUNICIPAL DE CHOLUTECA F01-146
Saldos al 31/08/2023
Expresado en Lempiras

CUENTA	NOTAS	31/08/2023
INGRESOS DE OPERACIÓN		**0.00**
GASTOS DE OPERACIÓN		**0.00**
UTILIDAD DE OPERACIÓN		**0.00**
INGRESOS FINANCIEROS		**0.00**
UTILIDAD DESPUES DE INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS		**0.00**
GASTOS DE ADMINISTRACION		**0.00**
OTROS GASTOS		**0.00**
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		**0.00**
Impuestos Sobre La Renta		0.00
UTILIDAD O PERDIDA DESPUES DE IMPUESTOS		**0.00**
Reservas de Capital		0.00
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO		**0.00**

BANCO ATLÁNTIDA, S.A. JEFE OPERACIONES DE FIDEICOMISOS Tegucigalpa, M.D.C.

Firma Autorizada

COLEGIO DE PERITOS MERCANTILES Y CONTADORES PÚBLICOS DE HONDURAS 57250-0 LEONEL DAVID ACOSTA

Contador Fiduciario

Banco Atlántida

CONTRATO / CENTRO DE COSTO: F01-146, FIDEICOMISO ALCALDIA MUNICIPAL CHOLUTECA F01-146

BALANCE DE COMPROBACIÓN

DE 01/08/2023 HASTA 31/08/2023

(Expresado en Lempiras(HNL))

Cuenta	Descripción	Saldo Inicial	Débito	Crédito	Saldo Final
1000000000000000	***TOTAL ACTIVOS***	***1,625,679.98***	***13,199,173.60***	***8,892,743.69***	***5,932,109.89***
1011000000000000	ACTIVOS CORRIENTES MONEDA NACIONAL	1,625,679.98	13,199,173.60	8,892,743.69	5,932,109.89
1011010000000000	EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES	1,625,679.98	13,199,173.60	8,892,743.69	5,932,109.89
1011010200000000	BANCOS	1,625,679.98	13,199,173.60	8,892,743.69	5,932,109.89
1011010204000000	DERECHOS	1,625,679.98	13,199,173.60	8,892,743.69	5,932,109.89
1011010204020000	CUENTA CONTROL FID. ALCALDIA CHOLUTECA [+]	1,625,679.98	13,199,173.60	8,892,743.69	5,932,109.89
2000000000000000	***TOTAL PASIVOS***	***0.00***	***0.00***	***0.00***	***0.00***
3000000000000000	***TOTAL PATRIMONIO Y RESERVAS PATRIMONIALES***	***1,625,679.98***	***8,892,743.69***	***13,199,173.60***	***5,932,109.89***
3011000000000000	PATRIMONIO Y RESERVAS EN MONEDA NACIONAL	1,625,679.98	8,892,743.69	13,199,173.60	5,932,109.89
3011010000000000	PATRIMONIO FIDEICOMETIDO/ADMINISTRADO	1,625,679.98	8,892,743.69	13,199,173.60	5,932,109.89
3011010100000000	PATRIMONIO DE FIDEICOMISOS	1,625,679.98	8,892,743.69	13,199,173.60	5,932,109.89
3011010116000000	PATRIMONIO DE FIDEICOMISO DE ADMINISTRACIÓN [+]	1,625,679.98	8,892,743.69	13,199,173.60	5,932,109.89
4000000000000000	***TOTAL INGRESOS***	***0.00***	***0.00***	***0.00***	***0.00***
6000000000000000	***TOTAL GASTOS***	***0.00***	***0.00***	***0.00***	***0.00***
7000000000000000	***TOTAL CUENTAS DE ORDEN***	***0.00***	***0.00***	***0.00***	***0.00***
8000000000000000	***TOTAL CUENTAS DE ORDEN POR EL CONTRARIO***	***0.00***	***0.00***	***0.00***	***0.00***
	TOTAL	***0.00***	***22,091,917.29***	***22,091,917.29***	***0.00***

TOTAL ACTIVOS ***5,932,109.89*** ***PASIVO + CAPITAL*** ***-5,932,109.89*** ***EGRESOS - INGRESOS*** ***0.00***

Banco Atlántida

Banco Atlántida, S.A.
Vicepresidencia de Fideicomisos

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION ALCALDÍA MUNICIPAL DE CHOLUTECA F01-146
Saldos al 31/08/2023
Expresado en Lempiras

CUENTA	31/08/2023
Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación	**4,306,429.91**
Gastos por servicios a Terceros	0.00
Entradas de Patrimonio	13,199,173.60
Salidas de Patrimonio	-8,892,743.69
Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión	**0.00**
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiación	**0.00**
	4,306,429.91
Aumento (Disminución) Neto en el Efectivo	
Efectivo al inicio del Mes	**1,625,679.98**
Efectivo al Final del Mes	**5,932,109.89**
Aumento (Disminución) Neto en el Efectivo	**4,306,429.91**

BANCO ATLÁNTIDA, S.A. JEFE OPERACIONES DE FIDEICOMISOS Tegucigalpa, M.D.C.

Firma Autorizada

COLEGIO DE PERITOS MERCANTILES Y CONTADORES PÚBLICOS DE HONDURAS 57260-0 LEONEL DAVID ACOSTA S.

Contador Fiduciario

Banco Atlántida, S.A.
Vicepresidencia de Fideicomisos

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMINIO
FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION ALCALDÍA MUNICIPAL DE CHOLUTECA F01-146
Saldos al 31/08/2023
Expresado en Lempiras

CONCEPTOS	Saldos al 31/08/2023
PATRIM0NIO, RESERVAS Y UTILIDADES	**5,932,109.89**
Patrimonio	5,932,109.89
TOTAL PATRIMONIO	**5,932,109.89**

BANCO ATLÁNTIDA, S.A. JEFE OPERACIONES DE FIDEICOMISOS Tegucigalpa, M.D.C.

Firma Autorizada

COLEGIO DE PERITOS MERCANTILES Y CONTADORES PUBLICOS DE HONDURAS 5729 0 NELSON DAVID ACOSTA

Contador Fiduciario