

MUNICIPALIDAD DE PUERTO CORTES
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO
MEMORANDO

PARA : **ABOG. EVER ONAM PEREZL**
Jefe de Transparencia y Acceso a la Información Pública

DE : **LIC. JULIA DALILA PINEDA CASTRO**
Jefe de Contabilidad y Presupuesto



ASUNTO : **Remisión de Cuadro de Deuda y Morosidad**
mes de septiembre 2024

FECHA : **10 de octubre 2024**

Por medio de la presente le estoy enviando cuadro de Deuda y Morosidad del mes de septiembre 2024 , detallado y consolidado , para ser cargado al Portal Único de Transparencia.

Atentamente,





Gerencia Financiera
Sección de Recuperación
De Mora

Informe de Actividades
Mensuales
SEPTIEMBRE de 2024



MEMORANDUM

**PARA: ABOG. EVER ONAN PEREZ MARADIAGA
JEFE DEPARTAMENTO TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACION
PUBLICA**

**DE: ABOG. EDGAR SIERRA ANTUNEZ.
COORDINADOR DE RECUPERACIÓN DE MORA**

**ASUNTO: INFORME PORTAL DE TRANSPARENCIA
FACTURACION Y MORA DE SEPTIEMBRE 2024**

FECHA: 09/10/2024

Por este medio remitimos el informe de recaudación y saldo de la mora de Impuestos De Bienes Inmuebles e Industria Comercio y Servicios que corresponden al periodo de SEPTIEMBRE 2024 para ser cargado al Portal Único de Transparencia.

NOTA: NO SE EJECUTO PRESUPUESTO DEBIDO AL TIPO DE ACTIVIDAD REALIZADA.



INFORMACIÓN PORTAL DE TRANSPARENCIA AÑO 2024

Departamento de Control de Ingresos/Sección Recuperación de Mora

MES	FACTURADO	
	<u>Industria Comercio y Servicios</u>	<u>Bienes Inmuebles</u>
ENERO	L. 67,672,143.21	L.10,622,361.50
FEBRERO	L. 29,158,766.51	L.4,551,464.34
MARZO	L. 9,692,449.91	L.8,401,179.93
ABRIL	L. 5,652,467.20	L.16,301,002.13
MAYO	L. 4,683,619.74	L. 7,950,514.56
JUNIO	L. 6,741,956.33	L.15,676,201.56
JULIO	L. 6,910,777.30	L. 3,874,646.72
AGOSTO	L. 5,053,358.50	L. 8,732,580.53
SEPTIEMBRE	L.4,343,361.69	L.3,616,164.54

MES	MORA	
	<u>Industria Comercio y Servicios</u>	<u>Bienes Inmuebles</u>
ENERO	L. 73,850,353.77	L. 406,554,157.31
FEBRERO	L. 68,600,698.88	L. 408,302,196.67
MARZO	L. 66,865,707.26	L.397,274,432.67
ABRIL	L.67,438,162.41	L.394,160,743.00
MAYO	L. 69,703,551.77	L.389,217,206.20
JUNIO	L.59,669,983.08	L.439,352,049.81
JULIO	L.60,836,595.01	L.393,132,460.34
AGOSTO	L.62,357,856.57	L.388,204,032.10
SEPTIEMBRE	L.63,826,895.82	L.393,534,483.83

	RECAUDADO	
	<u>Industria Comercio y Servicios</u>	<u>Bienes Inmuebles</u>
ENERO	L. 686,914.87	L. 613,173.70
FEBRERO	L. 374,993.51	L. 552,005.11
MARZO	L. 881,997.58	L. 769,203.42
ABRIL	L. 698,986.31	L. 1,845,758.67
MAYO	L. 352,987.03	L. 856,987.79
JUNIO	L. 507,363.68	L. 2,220,641.26
JULIO	L. 455,774.51	L. 457,684.33
AGOSTO	L. 391,374.19	L. 471,718.69
SEPTIEMBRE	L. 406,152.81	L. 256,591.05

Abog. Edgar Sierra Antunez.
Coordinador de Recuperación de Mora



MUNICIPALIDAD DE PUERTO CORTÉS
INFORME DE LA MOROSIDAD MES de septiembre DEL 2024__

AF-CYP-F020
Versión: 01

PRESTAMOS POR PAGAR NACIONALES

Prestamos Nacionales por pagar	<u>L 56,500,591.44</u>	
Total Prestamos Nacionales		L 56,500,591.44

PRESTAMOS POR PAGAR INTERNACIONALES

Prestamos Internacionales por pagar	<u>L -</u>	
Total Prestamos Internacionales		L -

TOTAL DE LA MOROSIDAD MES SEPTIEMBRE 2024_		<u><u>L 56,500,591.44</u></u>
---	--	--------------------------------------



MUNICIPALIDAD DE PUERTO CORTÉS
INFORME DE LA DEUDA MES _ Septiembre 2024 _

AF-CYP-F019

Versión: 01

CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)

Impuestos por pagar	L	9,310,987.26	
Proveedores	L	736,351.77	
Retenciones por pagar	L	7,813,269.41	
Provisiones	L	14,419,919.11	
Retenciones por pagar a contratistas	L	6,681,024.12	
Obligaciones por pagar del año	L	1,339.46	
Cuentas por pagar por suministros	L	82,774.71	
Otras Cuentas por pagar	L	30,029,251.49	
Impuestos cobrados por anticipados	L	1,517,722.05	
Embargos	L	330,927.01	
Total Cuenta por Pagar			L 70,923,566.39

INGRESOS TRANSITORIOS

Ingresos transitorios		<u>26,484,972.82</u>	
Total Ingresos Transitorios			L 26,484,972.82

TOTAL DE LA DEUDA MES SEPTIEMBRE 2024 _

L 97,408,539.21



MUNICIPALIDAD DE PUERTO CORTÉS

Informe de Prestamos
Al 30 de septiembre 2024

No. PTMO	Número	Monto	FORMA DE		TASA	Fecha		SALDO ANTER.	Movimiento del	SALDO ACTUAL
	Acta	Desembolsado	PAGO	Cuota	Anual	Otorgado	vence	31/8/2024	Mes de septiembre 2024	30/9/2024
BANCO DE OCCIDENTE										
51-205-346469-4		302,000,000.00	Trimestral	6,863,636.00	10.0%	16/11/2015	16/11/2026	56,500,591.44	0.00	56,500,591.44
TOTAL PRESTAMOS NACIONALES								56,500,591.44	0.00	56,500,591.44

INTERESES POR MORA

MES	OCCIDENTE	TOTAL MORA
julio	0.00	0.00
agosto	0.00	0.00
septiembre	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

Código: AF-CYP-F008
Versión: 01

Municipalidad de Puerto Cortes, Cortes

Auxiliar de la cuenta al 30/09/24

Cuenta	Descripción	Concepto	Debe	Haber	Saldo
212	CUENTAS POR PAGAR				
212-01	Impuestos Por Pagar				
212-01-003	Retencion Isr Art 50		2,070.63	65,885.11	63,814.48
212-01-006	Impuesto Sobre Ventas		4,585,196.91	4,966,929.10	381,732.19
212-01-007	Retencion 1% Sobre Bienes Y Servicios Dec.17-		4,710.89	10,252.81	5,541.92
212-01-008	Retencion10% Sobre Honorarios Profesionales		0.00	11,087.25	11,087.25
		Sub-Total	4,591,978.43	5,054,154.27	462,175.84
212-03	Retenciones Por Pagar				
212-03-001	Ihss Cuota Empleados		26,373.58	456,206.82	429,833.24
212-03-002	Cuota Obrera Fosovi		0.00	77,888.79	77,888.79
212-03-003	Impuesto Sobre La Renta Empleados		544,688.96	543,562.39	-1,126.57
212-03-004	Sindicato Municipal		82,971.92	82,971.92	0.00
212-03-006	Aportacion Al Partido		514,896.49	464,615.91	-50,280.58
212-03-007	Aportacion Al Equipo De Football		0.00	11,550.00	11,550.00
212-03-008	Cooperativa De Empleados Municipales (commupo)		52,391.00	104,782.00	52,391.00
212-03-021	Optica Lux		0.00	3,800.00	3,800.00
212-03-024	Banco Atlantida		74,095.38	771,356.80	697,261.42
212-03-053	Aportacion Socialmente Reponsable (e.s.r.)		0.00	10,550.00	10,550.00
212-03-064	Retencion Empleados Caceenp		331,600.00	1,811,265.80	1,479,665.80
212-03-071	Farmacia Puerto Cortes		1,883.58	2,930.33	1,046.75
212-03-083	Prestamos Del Rap		404,601.76	405,441.62	839.86
		Sub-Total	2,033,502.67	4,746,922.38	2,713,419.71
212-04	Provisiones				
212-04-001	Sueldos Por Pagar		16,150,837.94	14,198,566.88	-1,952,271.06
		Sub-Total	16,150,837.94	14,198,566.88	-1,952,271.06
212-06	Retenc. Por Pagar A Contratistas				
212-06-076	Gatesa		0.00	1,928.22	1,928.22
212-06-122	Saybe Y Asociados		0.00	1,598.43	1,598.43
212-06-785	Distribuidora Zoe S. De R.I.		0.00	34,500.00	34,500.00
212-06-786	EKKO S. De R.I. De C.v.		43,125.00	43,125.00	0.00
212-06-789	Consultores Asociados Metropolitano S.a. De C		0.00	2,043.48	2,043.48
		Sub-Total	43,125.00	83,195.13	40,070.13
212-10	Otras Cuentas Por Pagar				
212-10-006	Imdepor		259,479.00	247,979.00	-11,500.00
212-10-284	Patronato Barrio El Faro		20,000.00	20,000.00	0.00
212-10-318	Junta De Agua De Aldea Puente Alto		0.00	12,000.00	12,000.00
212-10-594	Gerson Manuel Rosales/optica Cuscatlan		1,732.00	0.00	-1,732.00
212-10-640	Viaje De Mujer Año 2024		9,565.00	0.00	-9,565.00
212-10-645	Mirna Yamileth Yanez Rodriguez		0.00	2,000.00	2,000.00
212-10-646	Carlos Aristides Milla Gomez		0.00	40.00	40.00
		Sub-Total	290,776.00	282,019.00	-8,757.00
212-13	Impuestos Cobrados Por Anticipado				
212-13-1025	Jose Ramon Murcia Guzman		0.00	1,000.00	1,000.00
212-13-1063	Michael David Martinez Rocha		858.34	858.34	0.00
212-13-1064	Fabian Ramos		9,652.68	9,652.68	0.00
212-13-1065	Junior Eduardo Mata Banegas		1,097.07	1,097.07	0.00

Municipalidad de Puerto Cortes, Cortes

Página 2
11/10/24

Auxiliar de la cuenta al 30/09/24

Cuenta	Descripcion	Concepto	Debe	Haber	Saldo
212-13-353	Osman Alexander Rodriguez Maldonado		3,347.30	9,865.45	6,518.15
212-13-397	Cosme Guillermo Bonilla Acosta		925.84	925.84	0.00
212-13-508	Ana Maria Elizeth Monje Hernandez		0.00	4,172.35	4,172.35
		Sub-Total	15,881.23	27,571.73	11,690.50
212-15	Embargos				
212-15-012	Julio Alejandro Borjas		0.00	3,500.00	3,500.00
212-15-032	Jose Ricardo Gomez		0.00	2,880.90	2,880.90
212-15-042	Luis Fernando Funez Bulnes		0.00	2,751.00	2,751.00
212-15-045	Tobias Hercules Rodriguez		0.00	2,500.00	2,500.00
212-15-050	Juan Alberto Melgar Calderon		1,000.00	5,920.00	4,920.00
212-15-053	Wilson Benjamin Hernandez Gutierrez		0.00	4,920.90	4,920.90
212-15-166	Manuel Bonilla Alas		0.00	3,500.00	3,500.00
212-15-547	Gustavo Javier Melendez		0.00	3,500.00	3,500.00
212-15-554	Julian Edgardo Ordoñez Godoy		0.00	2,000.00	2,000.00
212-15-555	Angel Enamorado		0.00	4,000.00	4,000.00
212-15-556	Elijher Vladimir Padilla Vallecillo		0.00	2,271.18	2,271.18
212-15-557	Marlon Fernando Hercules Rivera		0.00	73.10	73.10
212-15-558	Franklin Samir Cardenas Lopez		0.00	4,833.30	4,833.30
		Sub-Total	1,000.00	42,650.38	41,650.38
		Total de la Cuenta:	23,127,101.27	24,435,079.77	1,307,978.50