

MUNICIPALIDAD DE PUERTO CORTES
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO
MEMORANDO

PARA : **ABOG. EVER ONAM PEREZ**
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 noviembre 2024

FECHA : **11 de diciembre 2024**

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

Atentamente,



Gerencia Financiera

Sección de Recuperación

De Mora

Informe de Actividades

Mensuales

NOVIEMBRE 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 NOVIEMBRE 2024

FECHA: 03/12/2024

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 NOVIEMBRE 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	L10,622,361.50
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
OCTUBRE	L.4,219,639.27	L.2,549,511.07
NOVIEMBRE	L.3,968,727.33	L. 3,819,578.98

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.60,836595.01	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
OCTUBRE	L.64,749,030.48	L.389,686,945.86
NOVIEMBRE	L.65,621,160.76	L.397,041,204.34

	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
OCTUBRE	L. 387,076.94	L. 429,743.62
NOVIEMBRE	L. 458,413.06	L. 748,075.90



Abog. Edgar Sierra Antunez.
Coordinador de Recuperación de Mora



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

AF-CYP-F019

Versión: 01

CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)

Impuestos por pagar	L	10,242,644.04	
Proveedores	L	736,351.77	
Retenciones por pagar	L	7,981,422.63	
Provisiones	L	14,626,188.71	
Retenciones por pagar a contratistas	L	6,772,498.86	
Obligaciones por pagar del año	L	1,339.46	
Cuentas por pagar por suministros	L	82,774.71	
Otras Cuentas por pagar	L	32,157,478.36	
Impuestos cobrados por anticipados	L	1,537,553.02	
Embargos	L	330,927.01	
Total Cuenta por Pagar	L		74,469,178.57

INGRESOS TRANSITORIOS

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

TOTAL DE LA DEUDA MES NOVIEMBRE 2024_

L 100,954,151.39



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

AF-CYP-F020
Versión: 01

PRESTAMOS POR PAGAR NACIONALES

Prestamos Nacionales por pagar	L 56,500,591.44	
Total Prestamos Nacionales		L 56,500,591.44

PRESTAMOS POR PAGAR INTERNACIONALES

Prestamos Internacionales por pagar	L -	
Total Prestamos Internacionales		L -

TOTAL DE LA MOROSIDAD MES NOVIEMBRE 2024__	L 56,500,591.44
---	------------------------



MUNICIPALIDAD DE PUERTO CORTÉS

Informe de Prestamos
Al 30 de Noviembre 2024

No. PTMO	Número Acta	Monto Desembolsado	FORMA DE PAGO		TASA Anual	Fecha Otorgado		SALDO ANTER. 31/10/2024	Movimiento del Mes de Noviembre 2024	SALDO ACTUAL 30/11/2024
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
Octubre	0.00	0.00
Noviembre	0.00	0.00
Diciembre	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

Municipalidad de Puerto Cortes, Cortes

Página 1
11/12/24

Auxiliar de la cuenta al 30/11/24

Cuenta	Descripción	Concepto	Debe	Haber	Saldo
212	CUENTAS POR PAGAR				
212-01	Impuestos Por Pagar				
212-01-003	Retencion Isr Art 50		31,251.22	1,250.00	-30,001.22
212-01-006	Impuesto Sobre Ventas		4,648,806.00	6,915,972.69	2,267,166.69
212-01-007	Retencion 1% Sobre Bienes Y Servicios Dec.17-		9,934.05	13,476.30	3,542.25
212-01-008	Retencion10% Sobre Honorarios Profesionales		0.00	14,182.50	14,182.50
		Sub-Total	4,689,991.27	6,944,881.49	2,254,890.22
212-03	Retenciones Por Pagar				
212-03-001	Ihss Cuota Empleados		25,812.44	755,294.44	729,482.00
212-03-002	Cuota Obrera Fosovi		0.00	77,843.59	77,843.59
212-03-003	Impuesto Sobre La Renta Empleados		544,301.40	544,677.49	376.09
212-03-004	Sindicato Municipal		83,203.17	82,601.94	-601.23
212-03-006	Aportacion Al Partido		450,654.15	477,061.64	26,407.49
212-03-007	Aportacion Al Equipo De Football		11,400.00	12,429.79	1,029.79
212-03-008	Cooperativa De Empleados Municipales (commupo		109,772.00	110,372.00	600.00
212-03-021	Optica Lux		2,300.00	32,281.32	29,981.32
212-03-024	Banco Atlantida		0.00	667,159.79	667,159.79
212-03-053	Aportacion Socialmente Reponsable (e.s.r.)		10,350.00	10,350.00	0.00
212-03-064	Retencion Empleados Caceenp		1,556,616.22	1,532,912.96	-23,703.26
212-03-071	Farmacia Puerto Cortes		0.00	2,747.42	2,747.42
212-03-083	Prestamos Del Rap		264,657.25	275,296.15	10,638.90
		Sub-Total	3,059,066.63	4,581,028.53	1,521,961.90
212-04	Provisiones				
212-04-001	Sueldos Por Pagar		19,889,930.40	19,543,766.94	-346,163.46
		Sub-Total	19,889,930.40	19,543,766.94	-346,163.46
212-06	Retenc. Por Pagar A Contratistas				
212-06-076	Gatesa		0.00	3,856.44	3,856.44
212-06-122	Saybe Y Asociados		1,764.65	7,224.12	5,459.47
212-06-785	Distribuidora Zoe S. De R.I.		0.00	34,500.00	34,500.00
212-06-789	Consultores Asociados Metropolitano S.a. De C		0.00	2,043.48	2,043.48
		Sub-Total	1,764.65	47,624.04	45,859.39
212-10	Otras Cuentas Por Pagar				
212-10-311	Thelma Odaliz Laing Carcamo		24,000.00	24,000.00	0.00
212-10-318	Junta De Agua De Aldea Puente Alto		12,000.00	24,000.00	12,000.00
212-10-640	Viaje De Mujer Año 2024		5,000.00	5,000.00	0.00
212-10-648	Mirna Julissa Amaya Izaguirre		0.00	100.00	100.00
212-10-649	Aportacion Para La Cena Navideña Liberal 2024		649,500.00	875,000.00	225,500.00
212-10-651	Aportacion Movimiento Giancarlo Rodriguez		10,000.00	1,021,250.00	1,011,250.00
212-10-652	Aportacion Sector 5 (porvenir, Pueblo Nuevo Y		0.00	500.00	500.00
		Sub-Total	700,500.00	1,949,850.00	1,249,350.00
212-13	Impuestos Cobrados Por Anticipado				
212-13-001	Impuestos Cobrados Por Anticipado		0.00	22,003.32	22,003.32
212-13-1025	Jose Ramon Murcia Guzman		0.00	1,000.00	1,000.00
212-13-508	Ana Maria Elizeth Monje Hernandez		4,172.35	0.00	-4,172.35
		Sub-Total	4,172.35	23,003.32	18,830.97
212-15	Embargos				

Municipalidad de Puerto Cortes, Cortes

Página 2
11/12/24

Auxiliar de la cuenta al 30/11/24

Cuenta	Descripción	Concepto	Debe	Haber	Saldo
212-15-012	Julio Alejandro Borjas		3,500.00	3,500.00	0.00
212-15-032	Jose Ricardo Gomez		2,880.90	2,880.90	0.00
212-15-042	Luis Fernando Funez Bulnes		2,751.00	2,751.00	0.00
212-15-045	Tobías Hercules Rodríguez		2,500.00	2,500.00	0.00
212-15-050	Juan Alberto Melgar Calderon		4,920.00	4,920.00	0.00
212-15-053	Wilson Benjamin Hernandez Gutierrez		4,920.90	4,920.90	0.00
212-15-166	Manuel Bonilla Alas		3,500.00	3,500.00	0.00
212-15-547	Gustavo Javier Melendez		3,500.00	3,500.00	0.00
212-15-554	Julian Edgardo Ordoñez Godoy		2,000.00	2,000.00	0.00
212-15-555	Angel Enamorado		4,000.00	4,000.00	0.00
212-15-556	Eljher Vladimir Padilla Vallecillo		2,271.18	2,271.18	0.00
212-15-557	Marlon Fernando Hercules Rivera		73.10	73.10	0.00
212-15-558	Franklin Samir Cardenas Lopez		4,833.30	4,833.30	0.00
Sub-Total			41,650.38	41,650.38	0.00
Total de la Cuenta:			28,387,075.68	33,131,804.70	4,744,729.02