

MUNICIPALIDAD DE PUERTO CORTÉS
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

Por: 


ASUNTO: Remisión cuadro de Deuda y Morosidad mes
 febrero del 2025

FECHA: **06 de marzo del 2025**

Por medio de la presente le envío cuadro de Deuda y Morosidad, correspondiente al mes de febrero del 2025 para ser cargado al Portal Único de Transparencia y Acceso a la Información Pública.



Gerencia Financiera

Sección de Recuperación

De Mora

Informe de Actividades

Mensuales

FEBRERO de 2025



MEMORANDUM

PARA: ABG. 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 FEBRERO 2025

FECHA: 5/03/2025

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 FEBRERO 2025 para ser cargado al Portal Único de Transparencia.

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



INFORMACIÓN PORTAL DE TRANSPARENCIA AÑO 2025

Departamento de Control de Ingresos/Sección Recuperación de Mora

MES	FACTURADO	
	<u>Industria Comercio y Servicios</u>	<u>Bienes Inmuebles</u>
ENERO	L.77,634,745.93	L.10,222,140.16
FEBRERO	L.19,894,821.46	L.3,572,865.09

MES	MORA	
	<u>Industria Comercio y Servicios</u>	<u>Bienes Inmuebles</u>
ENERO	L.65,160,547.19	L.395,827,954.19
FEBRERO	L.65,107,781.80	L.401,671,597.27

	RECAUDADO	
	<u>Industria Comercio y Servicios</u>	<u>Bienes Inmuebles</u>
ENERO	L.384,991.18	L.311,625.29
FEBRERO	L.324,434.65	L.287,300.83



Abog. Edgar Sierra Antunez.
Coordinador de Recuperación de Mora



MUNICIPALIDAD DE PUERTO CORTÉS
INFORME DE LA DEUDA MES _FEBRERO 2025__

AF-CYP-F019

Versión: 01

CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)

Impuestos por pagar	L	11,486,073.87	
Proveedores	L	736,351.77	
Retenciones por pagar	L	10,509,725.80	
Provisiones	L	19,333,596.40	
Retenciones por pagar a contratistas	L	6,705,739.40	
Obligaciones por pagar del año	L	130,883.53	
Cuentas por pagar por suministros	L	82,774.71	
Otras Cuentas por pagar	L	32,962,014.39	
Impuestos cobrados por anticipados	L	1,653,433.45	
Embargos	L	331,166.81	
Total Cuenta por Pagar			L 83,931,760.13

INGRESOS TRANSITORIOS

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

TOTAL DE LA DEUDA MES FEBRERO 2025__

L 110,416,732.95



MUNICIPALIDAD DE PUERTO CORTÉS
INFORME DE LA MOROSIDAD MES de FEBRERO 2025

AF-CYP-F020
Versión: 01

PRESTAMOS POR PAGAR NACIONALES

Prestamos Nacionales por pagar

L 49,500,443.57

Total Prestamos Nacionales

L 49,500,443.57

PRESTAMOS POR PAGAR INTERNACIONALES

Prestamos Internacionales por pagar

L -

Total Prestamos Internacionales

L -

TOTAL DE LA MOROSIDAD MES FEBRERO 2025

L 49,500,443.57



MUNICIPALIDAD DE PUERTO CORTES

Informe de Prestamos
Al 28 de Febrero 2025

No. PTMO	Número Acta	Monto Desembolsado	FORMA DE PAGO		TASA Anual	Fecha Otorgado		SALDO ANTER. 31/1/2025	Movimiento del Mes de Febrero 2025	SALDO ACTUAL 28/2/2025
BANCO DE OCCIDENTE										
51-205-346469-4		302,000,000.00	Trimestral	6,863,636.00	10.0%	16/11/2015	16/11/2026	49,500,443.57	0.00	49,500,443.57
TOTAL PRESTAMOS NACIONALES								49,500,443.57	0.00	49,500,443.57

INTERESES POR MORA

MES	OCCIDENTE	TOTAL MORA
Enero	0.00	0.00
Febrero	0.00	0.00
Marzo	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

Municipalidad de Puerto Cortes, Cortes

Página 1
06/03/25

Auxiliar de la cuenta al 28/02/25

Cuenta	Descripción	Concepto	Debe	Haber	Saldo
212	CUENTAS POR PAGAR				
212-01	Impuestos Por Pagar				
212-01-001	Impuesto A Tributación		0.00	464.00	464.00
212-01-006	Impuesto Sobre Ventas		1,009,221.02	6,722,550.51	5,713,329.49
212-01-007	Retención 1% Sobre Bienes Y Servicios Dec.17-		0.00	13,080.04	13,080.04
	Sub-Total		1,009,221.02	6,736,094.55	5,726,873.53
212-03	Retenciones Por Pagar				
212-03-001	Ihss Cuota Empleados		909,999.64	1,066,574.42	156,574.78
212-03-002	Cuota Obrera Fosovi		69,572.37	47,641.97	-21,930.40
212-03-003	Impuesto Sobre La Renta Empleados		543,569.98	587,184.47	43,614.49
212-03-004	Sindicato Municipal		0.00	103,439.67	103,439.67
212-03-005	Impuesto Vecinal		0.00	374,976.02	374,976.02
212-03-006	Aportación Al Partido		604,525.72	914,518.31	309,992.59
212-03-007	Aportación Al Equipo De Football		22,475.00	11,300.00	-11,175.00
212-03-008	Cooperativa De Empleados Municipales (commupo		60,005.12	93,089.12	33,084.00
212-03-021	Optica Lux		42,312.68	7,502.00	-34,810.68
212-03-024	Banco Atlantida		416,394.68	1,171,740.55	755,345.87
212-03-053	Aportación Socialmente Responsable (e.s.r.)		10,350.00	10,050.00	-300.00
212-03-064	Retención Empleados Caceenp		316,000.00	1,892,566.10	1,576,566.10
212-03-071	Farmacia Puerto Cortes		4,032.94	6,238.70	2,205.76
212-03-083	Prestamos Del Rap		410,726.83	405,199.29	-5,527.54
	Sub-Total		3,409,964.96	6,692,020.62	3,282,055.66
212-04	Provisiones				
212-04-001	Sueldos Por Pagar		21,046,852.72	24,784,856.41	3,738,003.69
	Sub-Total		21,046,852.72	24,784,856.41	3,738,003.69
212-06	Retenc. Por Pagar A Contratistas				
212-06-122	Saybe Y Asociados		0.00	1,598.42	1,598.42
212-06-785	Distribuidora Zoe S. De R.l.		0.00	69,000.00	69,000.00
212-06-789	Consultores Asociados Metropolitano S.a. De C		0.00	4,086.96	4,086.96
	Sub-Total		0.00	74,685.38	74,685.38
212-07	Obligaciones Por Pagar Del Año				
212-07-007	Rap		0.00	42,980.05	42,980.05
	Sub-Total		0.00	42,980.05	42,980.05
212-10	Otras Cuentas Por Pagar				
212-10-302	Oswaldo Enrique Zapata Cardona		0.00	500.00	500.00
212-10-311	Thelma Odaliz Laing Carcamo		121,266.00	121,266.00	0.00
212-10-318	Junta De Agua De Aldea Puente Alto		12,000.00	12,000.00	0.00
212-10-420	Rafael Santos Hernandez		29,350.00	29,350.00	0.00
212-10-447	Inmeco, S. De R. L.		44,439.56	44,439.56	0.00
212-10-460	Jorge Alberto Ulloa		300.00	0.00	-300.00
212-10-473	Patronato Barrio Campo Rojo		25,000.00	0.00	-25,000.00
212-10-511	Optica Licona		0.00	19,199.00	19,199.00
212-10-523	Inversiones Medicas De La Bahia .s.s De C.v		43,134.49	43,134.49	0.00
212-10-567	Electeria Mercedes Antunez Santos		0.00	1,163.00	1,163.00
212-10-594	Gerson Manuel Rosales/optica Cuscatlan		25,560.00	12,530.00	-13,030.00
212-10-649	Aportación Para La Cena Navideña Liberal 2024		2,329,000.00	1,164,500.00	-1,164,500.00

Municipalidad de Puerto Cortes, Cortes

Página 2
06/03/25

Auxiliar de la cuenta al 28/02/25

Cuenta	Descripcion	Concepto	Debe	Haber	Saldo
212-10-651	Aportacion Movimiento Giancarlo Rodriguez		5,008,333.34	5,801,000.00	792,666.66
212-10-655	Jenny Marisela Chavez Ramirez		1,200.00	0.00	-1,200.00
212-10-671	Seguros Continental S.a.		29,952.50	29,952.50	0.00
212-10-673	Julia Dalila Pineda Castro		0.00	100.00	100.00
212-10-674	Diego Enrique Pineda Cruz		0.00	200.00	200.00
		Sub-Total	7,669,535.89	7,279,334.55	-390,201.34
212-13	Impuestos Cobrados Por Anticipado				
212-13-1025	Jose Ramon Murcia Guzman		0.00	843.76	843.76
212-13-1070	Gustavo Adolfo Lopez Rivera		4,986.42	4,986.42	0.00
212-13-1071	Jorge Alberto Ulloa Bonilla		5,263.51	5,263.51	0.00
212-13-1072	Gisselle Fabiola Maldonado Medina		1,483.51	1,483.51	0.00
212-13-109	Grupo Best T.v.		0.00	140,000.00	140,000.00
212-13-691	Gabriel Leiva Martinez		4,116.32	4,116.32	0.00
212-13-711	Julia Villalobos Gutierrez		1,760.80	1,760.80	0.00
212-13-831	Luis Manuel Romero Sierra		12,959.64	12,959.64	0.00
		Sub-Total	30,570.20	171,413.96	140,843.76
212-15	Embargos				
212-15-012	Julio Alejandro Borjas		3,500.00	3,500.00	0.00
212-15-032	Jose Ricardo Gomez		5,761.80	2,880.90	-2,880.90
212-15-042	Luis Fernando Funez Bulnes		5,502.00	2,751.00	-2,751.00
212-15-045	Tobias Hercules Rodriguez		5,000.00	2,500.00	-2,500.00
212-15-050	Juan Alberto Melgar Calderon		9,840.00	4,920.00	-4,920.00
212-15-053	Wilson Benjamin Hernandez Gutierrez		9,841.80	4,920.90	-4,920.90
212-15-166	Manuel Bonilla Alas		7,000.00	3,500.00	-3,500.00
212-15-547	Gustavo Javier Melendez		7,000.00	3,500.00	-3,500.00
212-15-554	Julian Edgardo Ordoñez Godoy		4,000.00	2,000.00	-2,000.00
212-15-555	Angel Enamorado		8,000.00	4,000.00	-4,000.00
212-15-556	Eljher Vladimir Padilla Vallecillo		4,542.36	2,271.18	-2,271.18
212-15-557	Marlon Fernando Hercules Rivera		146.20	146.20	0.00
212-15-558	Franklin Samir Cardenas Lopez		1,000.00	0.00	-1,000.00
		Sub-Total	71,134.16	36,890.18	-34,243.98
		Total de la Cuenta:	33,237,278.95	45,818,275.70	12,580,996.75