



***INFORME DE SEGUIMIENTO  
DE LA EJECUCIÓN FÍSICA Y FINANCIERA***

***Correspondiente al 3er. Trimestre 2011***

***Roatán, Islas de la Bahía  
2011***



***Karen L. Aguilar  
Gerente Administrativo y Financiero***



## CONTENIDO

	<i><b>Página</b></i>
<b>INTRODUCCION</b>	<b>1 – 1</b>
<b>1. ANALISIS DE LA EJECUCION FISICA.</b>	<b>2 - 3</b>
1.1 Resultados de Gestión	2 - 3
1.2 Resultados de Producción	3 - 3
<b>2. ANALISIS DE LA EJECUCION FINANCIERA</b>	<b>4 - 4</b>
2.1 Presupuesto por Programas	4 - 4
2.2 Modificaciones Presupuestarias	4 - 4
<b>3. OBJETIVOS DE VISION DE PAIS - PLAN DE NACION</b>	<b>5 - 6</b>
3.1 Logros e Impactos	5 - 5
3.2 Regionalización	6 - 6
<b>4. CONCLUSIONES RECOMENDACIONES</b>	<b>6 - 8</b>
4.1 Conclusiones	6 - 7
4.2 Recomendaciones	8 - 8
<b>5. ANEXOS</b>	<b>9 -</b>
5.1 Ejecución Presupuestaria al 3er. Trimestre 2011	9 - 13
5.2 Estados Financieros al 3er. Trimestre 2011	

## **INTRODUCCION**

*El presente informe contiene los resultados de la Ejecución Física y Financiera del Plan Operativo Anual y del Presupuesto de Recursos y Gastos de la Zona Libre Turística, correspondiente al 3er. Trimestre del ejercicio fiscal 2011.*

*Dando cumplimiento a lo que establecen las Disposiciones Generales del Presupuesto General de Ingresos y Egresos de la República Ejercicio Fiscal 2011, de acuerdo a las Normas Técnicas y Manuales de procedimientos de los Sub Sistemas de Presupuesto, Tesorería, Contabilidad, aprobadas por la Secretaría de Estado en el Despacho de Finanzas.*

*La comisión Administradora de la ZOLITUR, expresa su satisfacción por los pasos firmes dados en el cumplimiento eficiente de las tareas encomendadas.*

*Llevando a cabo acciones con una orientación estratégica, considerando, la creciente necesidad que existe de fomentar la inversión nacional y extranjera, que vendrá a contribuir con el fortalecimiento de la economía, en un ámbito congruente con el desarrollo del país.*

*Cabe mencionar que las organizaciones modernas aparte de definir asertivamente su papel en el ámbito donde se desempeñan, requieren de una permanente renovación para responder a los objetivos para los que fueron creadas; y la ZOLITUR, ha decidido desde su creación construir un nuevo estilo de Gestión Pública, y desde esa perspectiva apostamos por el fortalecimiento institucional que ha sido una de las preocupaciones constantes y fundamentales.*

*Queremos seguir creciendo institucionalmente, para contribuir a la construcción de un Estado que responda oportunamente al crecimiento socioeconómico, la seguridad de las personas y los bienes, el desarrollo sustentable y sostenible con protección del ambiente y en armonía con la capacidad de carga ecológica y la vocación turística de la Zona.*

## **1. ANALISIS DE LA EJECUCION FISICA.**

La Comisión Administradora de la Zona Libre Turística del Departamento de las Islas de la Bahía cuenta con estructura presupuestaria conformada por un solo programa el cual se detalla a continuación:

**Programa 11 Desarrollo Sostenible Zona Libre Turística:** En el marco de directrices y lineamientos estratégicos, proporcionados por la Comisión Administradora para ser ejecutadas por el Titular de la Institución, este programa es el responsable de las actividades de dirigir, administrar, tomar las decisiones y realizar los gastos de funcionamiento y operaciones, formular las propuestas de lineamientos estratégicos de los programas y proyectos focalizados en la conservación ambiental, contribuyendo para ello en la operatividad de las áreas protegidas;

Así promover la inversión dentro de la Zona Libre Turística, velando por el cumplimiento de un régimen aduanero especial, que comprende toda la actividad de lícito comercio de bienes, mercancías o servicios que se autoricen o desarrollen en el territorio del Departamento de Islas de la Bahía y que de conformidad con esta ley, estén expresamente exoneradas, reducidas, condicionadas o mantenidas en el pago de los impuestos Fiscales o aduaneros. Como tal, comprende únicamente a los actos, contratos y operaciones que se realicen dentro del área geográfica determinada del territorio de la Zona Libre Turística, con la excepción del Archipiélago.

Las actividades que conforman este Programa es la **Actividad 01 Dirección y Coordinación del Programa** y la **Actividad 02 Dirección y Coordinación de Proyectos**, muestra una ejecución al 3er. Trimestre de 2011 de quince millones cuarenta y siete mil doscientos sesenta y un lempiras con cincuenta y dos centavos (L. 15,047,261.52) que representa un 61% de ejecución del presupuesto vigente.

### **1.1 Resultados de Gestión**

Se detallan a continuación los resultados de gestión según objetivo institucionales obtenidos en el 3er. Trimestre del ejercicio fiscal 2011:

**COMISIÓN ADMINISTRADORA DE LA ZONA LIBRE TURISTICA DEL DEPARTAMENTO DE ISLAS DE LA BAHIA**

**Informe de Seguimiento de la Ejecución Física y Financiera III Trimestre de 2011**

				Desviación	
				Absoluta	Porcentual
Objetivo: Contribuir al fomento de la inversión nacional y extranjera dentro de la Zona, para que sus consecuentes actividades se desarrollen dentro de un régimen especial y en un ámbito congruente con el crecimiento socioeconómico, seguridad de las persona y los bienes, mediante un desarrollo sostenible con protección del ambiente y en armonía con la capacidad de carga ecológica y su vocación turística.					
Resultado de Gestión	Unidad de medida	Cantidad o Porcentaje Aprobado	Cantidad o Porcentaje Ejecutado	A-E	A/E %
Condiciones Económicas de la ZOLITUR en un ámbito congruente con el desarrollo turístico Fortalecida	Lempiras	L. 5,478,601.81	L. 5,478,601.81	3-3	37%

A: Aprobado E: Ejecutado

Se visualiza un mejoramiento en los niveles de recaudación de ingresos, correspondiente a los meses de julio, agosto y septiembre, considerando que la programación trimestral de recaudaciones fue efectuada en base a los recaudos del 3er. trimestre de año 2010, por lo que se puede determinar que hubo una mayor afluencia turística en la ZOLITUR, contribuyendo a generar mayores ingresos a la zona y al estado, cabe señalar que el 50% de los mismos le corresponden al estado y los restante fueron destinados a fortalecimiento institucional, ejecución de proyectos de infraestructura en la Municipalidad de Roatan.

Programa: Dirección y Coordinación del Programa															
Estructura Programática				Resultado Acumulado al 3er Trimestre				Cantidad o Porcentaje		Variación		Costo		Variación	
P	SP	Py	A/O	Resultado de Producción		Descripción Unidad de Medida		A-E	E/A %	A-E	E/A %	Aprobado	Ejecutado	A-E	E/A %
11	0	0	01	Zona Libre Turística Desarrollada a través del fomento de la inversión nacional y Extranjera		No. de Informes		3	100%	0	100%	L. 4,749,315.29	L. 3,137,650.52	L. 1,611,664.77	66%
11	0	0	02	Financiamiento para ejecución del proyecto alcantarillado sanitario y planta de tratamiento para la comunidad de West End		No. de Proyectos		1	100%	0	100%	L. 5,361,627.00	L. 2,340,951.29	L. 3,020,675.71	44%

P: Programa; SP: Sub Programa; Py: Proyecto; A/O: Actividad/Obra  
A: Aprobado E: Ejecutado

## 1.2 Resultados de Producción

En base a los resultados, se puede determinar que se logro una ejecución total del 55% en relación a lo programado para el 3er. Trimestre 2011, contribuyendo a fomentar la inversión nacional y extranjera establecida en la ZOLITUR.

## 2. ANALISIS DE LA EJECUCION FINANCIERA

### 2.1 Presupuesto por Programas

(Cifras en Lempiras)

Cod.	Programa	Presupuesto 2011		% de Ejecución	Saldo Disponible
		Vigente	Ejecutado		RP
		RP	RP	RP	RP
11	Dirección y Coordinación del Programa	L. 24,679,605.00	L. 15,047,261.52	61%	L. 9,632,343.48
<b>Total</b>		<b>L. 24,679,605.00</b>	<b>L. 15,047,261.52</b>	<b>61%</b>	<b>L. 9,632,343.48</b>

RP: Recursos propios

Se han desarrollado actividades de funcionamiento, estructuración y fortalecimiento institucional y municipal, para las cuales se ha requerido de una ejecución presupuestaria de quince millones ciento cuarenta y siete mil doscientos sesenta y un lempiras con cincuenta y dos centavos (L. 15,047,261.52), en el 3er. Trimestre del Ejercicio Fiscal 2011 que representa un 61% del presupuesto vigente incorporado en el Sistema de Administración Financiera Integrada (SIAFI), ejecución que ha sido Financiada con fondos propios (fuente 12) de la institución .

### 2.2 Modificaciones Presupuestarias

(Cifras en Lempiras)

No.	Detalle de Modificación	Total
022	105 Ampliación por incorporación de recursos propios	L. 2,601,180.00
024	105 Ampliación por incorporación de recursos propios	L. 472,904.00
026	105 Ampliación por incorporación de recursos propios	L. 4,032,527.00
028	105 Ampliación por incorporación de recursos propios	L. 2,045,295.00
<b>Total</b>		<b>L. 9,151,906.00</b>

Se han efectuado modificaciones presupuestarias que ampliaron el presupuesto de la institución, para el ejercicio fiscal 2011, recursos que fueron obtenidos de los recaudos de la tasa de seguridad y ambiente y del impuesto del 4% en sustitución del impuesto de Ganancia de Capital recaudo contenidos en el artículo 25 del ley constitutiva de ZOLITUR, destinando los mismos para financiar Gastos corriente, inversión de la institución, fortalecimiento en infraestructura municipal, permitiendo desarrollar actividades de funcionamiento, estructuración y fortalecimiento institucional y municipal de durante el 3er. Trimestre 2011.

### 3. OBJETIVOS DE VISION DE PAIS - PLAN DE NACION

#### 3.1 Logros e Impactos

No.	Objetivo de la Visión de País	Presupuesto 2011		(Cifras en Lempiras) Variación	
		Vigente	Ejecutado	Absoluta	%
1	04-01-64 (Numero Promedio de Visitantes por año)	L.24,679,605.00	L. 15,047,261.52	L. 9,632,343.48	61%
<b>Total</b>		L.24,679,605.00	L. 15,047,261.52	L. 9,632,343.48	<b>61%</b>

Con el objeto de contribuir a conformar un Estado moderno, transparente, responsable, eficiente y competitivo, en la zona Libre Turística, se llevaron a cabo actividades que permitieron alcanzar logros de importancia, de los que podemos mencionar entre otro:

- ☛ Se puso marcha las diferentes áreas de trabajo involucradas en el desempeño de las actividades y acciones encaminadas al buen funcionamiento de las estructuras técnicas y administrativas, orientadas a mejorar los resultados operativos de la Zona Libre Turística, mediante la contratación de personal y apoyo logístico.
- ☛ Base de datos digitalizada y en copia física entregada a cada municipalidad como coordinadores de los Comité de emergencia Municipal y una en formato digital que se entrego a la COPECO.
- ☛ Apoyo Técnico en la preparación de estudios de pre inversión, con la finalidad de atender algunos de los ámbitos de desarrollo de los Municipios de la Región, de los que podemos mencionar ente Otros:
  - Planos arquitectónicos y presupuesto de los diseños del Instituto Alton J. Cooper Bush.
  - Formato de perfil de proyecto cultural aplicado al fondo de cooperación del Gobierno de México para el perfil de proyecto Villa Cultural de Punta Gorda, Santos Guardiola.
  - Plano arquitectónico y presupuesto de dos plataformas de observación.
  - Mapa con información georeferenciada de senderos y las plataformas de observación.
- ☛ Se logro efectuar los tramites de pagos a los proveedores no locales y empleados de la institución, efectuados en un 70% a través del Sistema de Administración Financiera (SIAFI).



- ☛ Dar inicio con las firmas de convenio para financiamiento, del proyecto de construcción del proyecto de alcantarillado sanitario y planta de tratamiento de aguas negras de la comunidad de West End, municipalidad de Roatan.
- ☛ Diseñar programas de mejoramiento de la gestión ambiental en los sectores productivos; y preparar las disposiciones legales o reglamentarias orientadas a mitigar y controlar los impactos negativos de los procesos productivos.
- ☛ Atender e investigar denuncias sobre incumplimiento de regulaciones establecidas y/o contratos de cumplimiento de licencias ambientales y auditorías ambientales. Establecer en coordinación con las Unidades Ambientales Municipales, el Ministerio Publico, ONG`s y otras instituciones competentes, los mecanismos para la ejecución de la ley en cuanto a la penalización por delitos ambientales e incumplimiento de regulaciones ambientales.

### 3.2 Regionalización

Ejecución del Gasto Regionalizado  
Al 2do. Trimestre 2011

(Cifras en Lempiras)

Cod. Región	Descripción	Presupuesto 2011		% de Ejecución	Saldo disponible
		Vigente (RP)	Ejecutado (RP)		
R15	Arrecife Mesoamericano	L. 15,527,699.00	L. 9,568,662.71	62%	L.5,959,036.29
<b>Total</b>		<b>L. 15,527,699.00</b>	<b>L. 9,568,662.71</b>	<b>62%</b>	<b>L.5,959,036.29</b>

RP: Recursos propios

El cuadro anterior muestra, un alto grado de concentración de la inversión en la región 15 arrecife mesoamericano. En este sentido se visualiza que la inversión se focaliza en efectuar gastos que tengan impactos en el mejoramiento de la calidad de vida de los habitantes de las comunidades o regiones de la Zona Libre Turística de islas de la Bahía, con la finalidad de ir acercándose a los objetivos del desarrollo.

## 4. CONCLUSIONES RECOMENDACIONES

### 4.1 Conclusiones



- ☛ *La ejecución de la Zona Libre Turística asciende cinco millones cuatrocientos setenta y ocho mil seiscientos un lempiras con ochenta y un centavos (L.5,478,601.81) durante el 3er. Trimestre, y quince millones cuarenta y siete mil doscientos sesenta y un lempiras con cincuenta y dos centavos (L. 15,047,261.52), de ejecución acumulada del año, ejecución que equivale al 61% del presupuesto vigente incorporado al 3er. trimestre del ejercicio fiscal 2011, quedando un saldo disponible en el presupuesto de nueve millones seiscientos treinta y dos mil trescientos cuarenta y tres lempiras con cuarenta y ocho centavos (L.9,632,343.48) que equivale un 39% de no ejecución de los fondos.*
- ☛ *Los recursos ejecutados durante el 3er. Trimestre del ejercicio fiscal 2011 se destinaron, para el financiamiento del gasto corriente, por un monto que asciende a tres millones treinta y siete mil seiscientos cincuenta lempiras con cincuenta y dos centavos (L. 3,038,252.29) lo que representa el 56% de la ejecución del trimestres, noventa y nueve mil trescientos noventa y ocho lempiras con veintitrés centavos (L.99,398.23) para gastos de inversión (adquisición de equipo)lo que representa el 2%, del presupuesto vigente de ZOLITUR, el 42% restante, de los recursos y que ascienden a dos millones trescientos cuarenta mil novecientos cincuenta y un lempiras con veintinueve centavos (L. 2,340,951.29), fue destinado a gastos de inversión en proyectos de infraestructura en apoyo a fortalecer las municipalidades de la Zona Libre Turística, (ejecución del proyecto de construcción alcantarillado sanitario y planta de tratamiento de aguas negras de la comunidad de West End, en el municipio de Roatan.*
- ☛ *Durante el presente ejercicio fiscal 2011 la Zona libre Turística se han puesto en marcha actividades y acciones encaminadas a la operativizar sus estructuras técnicas y financieras, orientadas a fortalecer las unidades de trabajo que integran la estructura Organizacional de la institución, para brindar un mejor servicios para la comunidad, determinando la eficiencia e impactos conformes a los principios de la eficiencia administrativas.*
- ☛ *En aplicación a lo que establece el artículo 4 de las disposiciones Generales de presupuesto, vigente al año 2011, se ha determinado incorporar al presupuesto de la Zona Libre Turística solo el 50% de los ingresos que se generen por la recaudos*

contenidos en el artículo 25 de la Ley de la Zona Libre Turística de Islas de la Bahía, limitando a la institución el disponer de recursos que permitan, Coordinar y operativizar los planes de ordenamiento territorial y ambiental del departamento de Islas de la Bahía; mismos que le permitirán a la autoridades, la determinación e implementación de planes orientadas al desarrollo socioeconómico de la región, velando que toda actividad realizada sea consecuente con su crecimiento demográfico y urbanístico, y que las mismas se realicen en forma equilibrada, sostenible y en armonía con el aprovechamiento de sus recursos humanos y naturales, carga ecológica y vocación turística de la zona.

#### **4.2 Recomendaciones**

- ☛ *Que la Comisión Administradora se involucre muy eficientemente y con constancia en el proceso de funcionamiento de la institución, dando cumplimiento a lo que establece el artículo 9 de la Ley de la Zona Libre Turística. Lo que contribuirá a no entorpecer los procesos administrativos y decisorios de la misma*
  
- ☛ *Que la Comisión administradora gestione ante el Congreso Nacional, Solicitar al Secretario de Estado en los Despachos de Finanzas, en su condición de Presidente de la Comisión Administradora de la Zona Libre Turística, se autorice la incorporación del 100% de los recaudos contenidos en el artículo 25 de la Ley de la Zona Libre Turística de Islas de la Bahía,*

COMISIÓN ADMINISTRADORA DE LA ZONA LIBRE TURISTICA DEL DEPARTAMENTO DE ISLAS DE LA BAHIA

Informe de Seguimiento de la Ejecución Física y Financiera III Trimestre de 2011

5. ANEXOS

5.1 Ejecución Presupuestaria al 3er. Trimestre 2011

GRUPO GASTO	NOMBRE	PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO VIGENTE	PRECOMPROMISO	CREDITO DISPONIBLE
100	SERVICIOS PERSONALES				
110	PERSONAL PERMANENTE				
11100	Sueldos Básicos	0.00	5,370,966.00	4,289,654.77	1,081,311.23
11400	Adicionales	0.00	272,904.00	0.00	102,904.00
11510	Decimotercer Mes	0.00	69,449.00	15,809.33	53,639.67
11520	Decimocuarto Mes	0.00	558,769.00	460,196.58	98,572.42
11600	Complementos	0.00	157,640.00	122,235.47	35,404.53
11750	Contribuciones para Seguro Social	0.00	93,616.00	74,142.76	19,473.24
	<b>SUBTOTAL</b>	0.00	6,523,344.00	4,962,038.91	1,391,305.09
120	PERSONAL NO PERMANENTE				
12100	Sueldos Básicos	0.00	1,386,333.00	1,206,188.55	180,144.45
12420	Decimocuarto Mes	0.00	85,846.00	62,001.94	23,844.06
12540	Contribuciones al Instituto de Previsión Social de los Empleados de la Universidad Nacional Autónoma de Honduras	0.00	10,469.00	0.00	10,469.00
12550	Contribuciones para Seguro Social	0.00	21,540.00	12,321.70	9,218.30
	<b>SUBTOTAL</b>	0.00	1,504,188.00	1,280,512.19	223,675.81
130	Asignaciones Familiares				
13000	Asignaciones Familiares	0.00	7,900.00	0.00	7,900.00
160	Beneficios y Compensaciones				
16000	Beneficios y Compensaciones	0.00	98,462.00	97,994.00	468.00
	<b>SUBTOTAL</b>	0.00	98,462.00	97,994.00	468.00
200	SERVICIOS NO PERSONALES				
210	SERVICIOS BASICOS				
21100	Energía Eléctrica	0.00	8,133,894.00	6,340,545.10	1,623,348.90
	<b>SUBTOTAL</b>	0.00	555,000.00	551,570.41	3,429.59

x: No incluye modificaciones solicitadas

13/10/2011 07:30:39  
Gestión: 2011  
R\_EGA\_03\_GRPOBJ  
Página 1 de 5

Comis Administradora Zona Libre Turística Islas de la Bahía  
EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR GRUPO Y OBJETO DEL GASTO  
TODAS LAS FUENTES FUENTE DESDE : 0 HASTA: 99  
FECHA DESDE : 01/01/2011 HASTA: 31/12/2011  
MOMENTO: PRECOMPROMISO ESTADO: ELABORADO



COMISIÓN ADMINISTRADORA DE LA ZONA LIBRE TURISTICA DEL DEPARTAMENTO DE ISLAS DE LA BAHIA

Informe de Seguimiento de la Ejecución Física y Financiera III Trimestre de 2011



Comis Administradora Zona Libre Turística Islas de la Bahía

EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR GRUPO Y OBJETO DEL GASTO

TODAS LAS FUENTES FUENTE DESDE : 0 HASTA: 99

FECHA DESDE : 01/01/2011 HASTA: 31/12/2011 ELABORADO

MOMENTO: PRECOMPROMISO ESTADO:

República de Honduras



13/10/2011 07:30:39

Gestión: 2011

R\_EGA\_03\_GRPOBJ

Página 2 de 5

GRUPO GASTO	NOMBRE	PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO VIGENTE	PRECOMPROMISO	CREDITO DISPONIBLE
21420	Telefonía Fija	0.00	51,500.00	38,019.38	13,480.62
21430	Telefonía Celular	0.00	103,109.00	90,305.30	12,803.70
220	SUBTOTAL ALQUILERES Y DERECHOS SOBRE BIENES INTANGIBLES	0.00	709,609.00	679,895.09	29,713.91
22100	Alquiler de Edificios, Viviendas y Locales	0.00	475,688.00	417,840.00	57,848.00
22900	Otros Alquileres	0.00	5,618.00	4,558.40	1,059.60
230	SUBTOTAL MANTENIMIENTO, REPARACIONES Y LIMPIEZA	0.00	481,306.00	422,398.40	58,907.60
23100	Mantenimiento y Reparación de Edificios y Locales	0.00	737,771.00	40,766.75	697,004.25
23320	Mantenimiento y Reparación de Equipos de Tracción y Elevación	0.00	171,130.00	113,806.48	57,323.52
23360	Mantenimiento y Reparación de Equipo de Oficina y Muebles	0.00	150.00	150.00	0.00
23500	Limpieza, Aseo y Fumigación	0.00	8,300.00	7,900.00	400.00
240	SUBTOTAL SERVICIOS PROFESIONALES	0.00	917,351.00	162,623.23	754,727.77
24300	Servicios Jurídicos	0.00	250,000.00	250,000.00	0.00
24500	Servicios de Capacitación	0.00	19,500.00	14,365.75	5,134.25
24900	Otros Servicios Técnicos Profesionales	0.00	30,000.00	11,024.98	18,975.02
250	SUBTOTAL SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	0.00	299,500.00	275,390.73	24,109.27
25100	Servicio de Transporte	0.00	52,736.00	30,174.24	22,561.76
25300	Servicio de Imprenta, Publicaciones y Reproducciones	0.00	48,751.00	36,855.50	11,895.50
25400	Primas y Gastos de Seguro	0.00	79,000.00	78,753.59	246.41
25500	Comisiones y Gastos Bancarios	0.00	600.00	0.00	600.00

a: No incluye modificaciones solicitadas

COMISIÓN ADMINISTRADORA DE LA ZONA LIBRE TURISTICA DEL DEPARTAMENTO DE ISLAS DE LA BAHIA

Informe de Seguimiento de la Ejecución Física y Financiera III Trimestre de 2011



Comis Administradora Zona Libre Turistica Islas de la Bahía  
EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR GRUPO Y OBJETO DEL GASTO

TODAS LAS FUENTES

FUENTE DESDE : 0 HASTA: 99

13/10/2011 07:30:39  
Gestión: 2011  
R\_EGA\_03\_GRPOBJ  
Página 3 de 5

FECHA DESDE : 01/01/2011 HASTA: 31/12/2011  
MOMENTO: PRECOMPROMISO ESTADO: ELABORADO


República de Honduras

GRUPO GASTO	NOMBRE	PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO VIGENTE	PRECOMPROMISO	CREDITO DISPONIBLE
25600	Publicidad y Propaganda	0.00	859,090.00	855,389.43	3,700.57
25700	Servicio de Internet	0.00	157,623.00	131,519.24	26,103.76
260	PASAJES Y VIATICOS	0.00	1,197,800.00	1,132,692.00	65,108.00
26110	Pasajes Nacionales	0.00	258,808.00	193,125.56	65,682.44
26210	Viáticos Nacionales	0.00	317,250.00	251,293.32	65,956.68
270	IMPUESTOS, DERECHOS, TASAS Y GASTOS JUDICIALES	0.00	576,058.00	444,418.88	131,639.12
27210	Tasas	0.00	2,743.00	0.00	2,743.00
290	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	0.00	2,743.00	0.00	2,743.00
29100	Ceremonial y Protocolo	0.00	74,739.00	41,862.63	32,876.37
29200	Servicios de Vigilancia	0.00	250,000.00	210,000.00	40,000.00
300	MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	324,739.00	251,862.63	72,876.37
310	ALIMENTOS, PRODUCTOS AGROPECUARIOS Y FORESTALES	0.00	4,509,106.00	3,369,280.96	1,139,825.04
31100	Alimentos y Bebidas para Personas	0.00	58,056.00	21,468.38	36,587.62
320	TEXTILES Y VESTUARIO	0.00	58,056.00	21,468.38	36,587.62
32300	Prendas de Vestir	0.00	25,000.00	3,561.43	21,438.57
330	PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON	0.00	25,000.00	3,561.43	21,438.57
33100	Papel de Escritorio	0.00	26,745.00	18,481.31	8,263.69

\*: No incluye modificaciones solicitadas

COMISIÓN ADMINISTRADORA DE LA ZONA LIBRE TURISTICA DEL DEPARTAMENTO DE ISLAS DE LA BAHIA

Informe de Seguimiento de la Ejecución Física y Financiera III Trimestre de 2011


  
 13/10/2011 07:30:39
   
 Gestión: 2011
   
 R\_EGA\_03\_GRPOBJ
   
 Página 4 de 5

**Comis Administradora Zona Libre Turística Islas de la Bahía**
  
**EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR GRUPO Y OBJETO DEL GASTO**
  
 FUENTE DESDE : 0 HASTA: 99

FECHA DESDE : 01/01/2011 HASTA: 31/12/2011 ELABORADO
   
 MOMENTO : PRECOMPROMISO ESTADO :


República de Honduras

GRUPO GASTO	NOMBRE	PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO VIGENTE	PRECOMPROMISO	CREDITO DISPONIBLE
33400	Productos de Papel y Cartón	0.00	19,700.00	9,616.21	10,083.79
350	SUBTOTAL PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS, COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0.00	46,445.00	28,097.52	18,347.48
35400	Insecticidas, Fumigantes y Otros	0.00	2,218.00	843.18	1,374.82
35610	Gasolina	0.00	14,631.00	13,502.40	1,128.60
35620	Diesel	0.00	155,159.00	119,707.51	35,451.49
35650	Aceites y Grasas Lubricantes	0.00	5,149.00	1,277.60	3,871.40
35800	Productos de Material Plástico	0.00	2,786.00	2,152.53	633.47
360	SUBTOTAL PRODUCTOS METALICOS	0.00	179,943.00	137,483.22	42,459.78
36400	Herramientas Menores	0.00	9,150.00	9,149.98	0.02
36920	Accesorios de Metal	0.00	2,306.00	1,354.30	951.70
370	SUBTOTAL PRODUCTOS MINERALES NO METALICOS	0.00	11,456.00	10,504.28	951.72
37500	Cemento, Cal y Yeso	0.00	417.00	417.00	0.00
390	SUBTOTAL OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	417.00	417.00	0.00
39100	Elementos de Limpieza y Aseo Personal	0.00	20,840.00	11,962.48	8,877.52
39200	Utiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	0.00	54,666.00	47,095.15	7,570.85
39400	Utensillos de Cocina y Comedor	0.00	884.00	883.19	0.81
39600	Otros Repuestos y Accesorios Menores	0.00	356,982.00	234,613.17	122,368.83
400	SUBTOTAL BIENES CAPITALIZABLES	0.00	433,372.00	294,553.99	138,818.01
		0.00	754,689.00	496,085.82	258,603.18

x: No incluye modificaciones solicitadas

COMISIÓN ADMINISTRADORA DE LA ZONA LIBRE TURISTICA DEL DEPARTAMENTO DE ISLAS DE LA BAHIA

Informe de Seguimiento de la Ejecución Física y Financiera III Trimestre de 2011


**República de Honduras**  
**Comis Administradora Zona Libre Turística Islas de la Bahía**  
**EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR GRUPO Y OBJETO DEL GASTO**  
 FUENTE DESDE : 0 HASTA: 99  
 FECHA DESDE : 01/01/2011 HASTA: 31/12/2011  
 MOMENTO : PRECOMPROMISO ESTADO : ELABORADO  
 13/10/2011 07:30:39 Gestión: 2011  
 R\_LEGA\_03\_GRPOBUJ  
 Página 5 de 5

GRUPO GASTO	NOMBRE	PRESUPUESTO APROBADO	PRESUPUESTO VIGENTE	PRECOMPROMISO	CREDITO DISPONIBLE
420	MAQUINARIA Y EQUIPO				
42110	Muebles Varios de Oficina	0.00	380,000.00	0.00	380,000.00
42120	Equipos Varios de Oficina	0.00	62,989.00	61,620.48	1,368.52
42140	Electrodomésticos	0.00	1,300.00	1,210.00	90.00
42400	Equipo Médico y de Laboratorio	0.00	30,000.00	19,373.76	10,626.24
42500	Equipo de Comunicación y Señalamiento	0.00	66,000.00	39,425.24	26,573.76
42600	Equipos para Computación	0.00	188,000.00	161,690.00	26,310.00
42720	Equipos Recreativos y Deportivos	0.00	55,000.00	3,136.00	51,864.00
450	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	783,289.00	286,456.48	496,832.52
45100	Aplicaciones Informáticas	0.00	137,000.00	36,250.23	100,749.77
500	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL A UNIDADES DEL SECTOR PUBLICO	0.00	137,000.00	36,250.23	100,749.77
55000	Transferencias y Donaciones a Gobiernos Locales	0.00	920,289.00	322,706.71	597,582.29
	<b>SUBTOTAL</b>	<b>0.00</b>	<b>10,361,627.00</b>	<b>4,653,055.60</b>	<b>5,708,571.40</b>
	<b>SUBTOTAL</b>	<b>0.00</b>	<b>10,361,627.00</b>	<b>4,653,055.60</b>	<b>5,708,571.40</b>
	<b>SUBTOTAL</b>	<b>0.00</b>	<b>10,361,627.00</b>	<b>4,653,055.60</b>	<b>5,708,571.40</b>
	<b>TOTAL GENERAL:</b>	<b>0.00</b>	<b>24,679,605.00</b>	<b>15,181,674.19</b>	<b>9,327,930.81</b>

3: No incluye modificaciones solicitadas



COMISIÓN ADMINISTRADORA DE LA ZONA LIBRE TURISTICA DEL DEPARTAMENTO DE ISLAS DE LA BAHIA

Informe de Seguimiento de la Ejecución Física y Financiera III Trimestre de 2011

5.2 Estados Financieros al 3er. Trimestre 2011



ZONA LIBRE TURISTICA DE ISLAS DE LA BAHIA  
ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS CORRIENTES  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2011

	Ejercicio Actual	Ejercicio Acumulado
<b>5 INGRESOS</b>		
<b>51 Ingresos Corrientes</b>		
510 Ingresos Tributarios		
5101 Impuesto sobre la Renta	636,846.19	636,846.19
510110 Ganancias de Capital	636,846.19	9,020,294.80
520 Ingresos no tributarios		
5201 Tasas	767,223.10	16,946,107.99
520123 Conservación Ambiental y Seg. ZOLITUR	96,779.00	1,429,148.78
Nacionales	570,744.10	15,516,959.21
Extranjeros	2,433.77	1,017,989.05
5204 Multas	2,433.77	1,017,989.05
52041 Multas		
57 Donaciones y Transferencias Corrientes		
5703 Transferencias Corrientes del Sector Privado	0.00	0.00
57031 Peticiones Naturales	0.00	0.00
590 Otros Ingresos		
5901 Otros Ingresos	64,332.57	558,114.35
59018 Diferencia cambio positiva		0.51
59019 Otros Recursos del Ejercicio	64,332.57	558,113.84
<b>TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>1,471,135.63</b>	<b>37,572,506.19</b>

Ana Belinda Ortega  
Contador General

Estado de Ingresos y Gastos Corrientes 2011

COMISIÓN ADMINISTRADORA DE LA ZONA LIBRE TURISTICA DEL DEPARTAMENTO DE ISLAS DE LA BAHIA

Informe de Seguimiento de la Ejecución Física y Financiera III Trimestre de 2011

ZONA LIBRE TURISTICA DE ISLAS DE LA BAHIA  
ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS CORRIENTES  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2011



6 GASTOS		Ejercicio Actual	Ejercicio Acumulado
61	Gastos Corrientes		
610	Gastos de Funcionamiento	1,915,520.92	15,779,087.52
6101	Remuneraciones	736,962.37	6,395,568.42
61011	Sueldos y Salarios	506,032.91	4,785,396.00
61012	Contribuciones Patronales	12,542.25	96,304.46
61013	Retribuciones al Personal Directivo y de Contrato	1,386.56	11,463.04
61014	Beneficios y Compensaciones	29,559.12	97,687.92
61015	Prestaciones Sociales	0.00	97,498.73
61018	Otros Servicios Personales	0.00	9,766.67
610111	Empleados no permanentes	177,444.53	1,297,071.60
6102	Servicios No Personales	139,652.02	3,213,699.41
61021	Servicios Básicos	7,313.02	571,568.37
61022	Alquileres y Derechos	47,463.75	432,169.00
61023	Mantenimiento, Reparaciones y Llam	19,266.25	223,575.94
61024	Servicios Profesionales	25,000.00	250,300.73
61025	Servicios comerciales y financieros	17,782.40	1,115,145.99
61026	Pasajes y Viajes	0.00	365,088.84
61029	Otros Servicios no personales	22,949.60	255,730.51
6103	Materiales y Suministros	21,648.25	469,626.81
61031	Productos Alimenticios, Agrop.	1,862.36	15,801.13
61032	Textiles y Vestuario	0.00	23,742.88
61033	Productos de papel, carton	1,028.18	13,689.20
61035	Productos Químicos, comb, lubrica	17,385.97	136,726.37
61036	Productos Metálicos	0.00	1,354.36
61037	Productos Minerales no Metálicos	0.00	417.60
61039	Otros Materiales y Suministros	1,971.74	297,497.95
6401	Pérdidas por baja de activos fijos	1,027,225.28	1,027,225.28
	Equipo de Oficina	385,394.98	385,394.98
	Equipo de Educativos	5,480.70	5,480.70
	Equipo de comunicaciones	126,352.86	126,352.86
	Equipo de Informática	481,197.74	481,197.74
	Equipo de Herramientas y Rep. May	4,110.00	4,110.00
	Bienes Inmateriales	247,336.00	247,336.00
6109	Equipo de Bienes Inmateriales	0.00	0.00
6502	Transferencias Corrientes a Sector Público	0.00	4,653,055.60
65022	Donaciones a Gobiernos Locales	0.00	4,653,055.60
31312	TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	1,915,520.92	15,779,087.52
	RESULTADO DEL EJERCICIO	-444,385.29	11,799,418.67

*[Firma]*  
Aya Rebecca Ortega Barrera

Aya Rebecca Ortega  
Contador General

Estado de Ingresos y Gastos Corrientes 2011

COMISIÓN ADMINISTRADORA DE LA ZONA LIBRE TURISTICA DEL DEPARTAMENTO  
DE ISLAS DE LA BAHIA

Informe de Seguimiento de la Ejecución Física y Financiera III Trimestre de 2011



ZONA LIBRE TURISTICA DE ISLAS DE LA BAHIA  
- - ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS CORRIENTES  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2011

Contador General No. 42186-0

Ana Milbrera Orrego  
Contador General

Estado de Ingresos y Gastos Corrientes 2011

COMISIÓN ADMINISTRADORA DE LA ZONA LIBRE TURISTICA DEL DEPARTAMENTO DE ISLAS DE LA BAHIA

Informe de Seguimiento de la Ejecución Física y Financiera III Trimestre de 2011



ZONA LIBRE TURISTICA DE ISLAS DE LA BAHIA  
BALANCE GENERAL  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2011

1		ACTIVO		Ejercicio Actual	Ejercicio Acumulado
<b>11 Activo Corriente</b>					
111	Activo Disponible		54,368.38		2,357,917.37
1111	Caja			0,00	8,000.00
11113	Caja Chiria	0,00			2,349,917.37
1112	Bancos		54,368.38		
11122	Banco Lafise Moneda Nacional	53,954.38			1,842,763.59
11122	Banco Lafise Moneda Nacional	21.87			59,222.53
11123	Banco Lafise Moneda Extranjera	392.13			147,931.25
113	Activo Exigible a Corto Plazo		454,544.04		19,275,243.56
1131	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	431,894.81			19,154,322.58
11311	Cuentas a Cobrar Comerciales			37,787.50	
11314	Impuestos y Derechos por cobrar (ex. Gubernales de Capital) (B27NS)	(348,928.29)		(634,424.15)	
11317	Instituto Hondureño Turístico	38,046.25		1,805,188.37	
11318	Municipalidad de Roatan	114,138.75		5,387,222.47	
11319	Otras cuentas a cobrar (Municipal, Nacional y Extranjera) (B27NS)	631,638.10		12,278,366.49	
1136	Anticipos a corto plazo	19,649.23		3,656.91	120,930.88
11362	Anticipos de Sueldos				
11369	Anticipos de Viajes	19,649.23		117,251.91	
<b>TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>508,912.42</b>		<b>21,633,160.93</b>
<b>12 Activo no Corriente</b>					
121	Activo Exigible a largo plazo		0,00		73,937,537.27
1211	Cuentas a cobrar a largo plazo				
12114	Impuestos y Derechos por cobrar (ex. Gubernales de Capital) (B27NS)	0,00		25,530,121.99	
12117	Instituto Hondureño Turístico	0,00		10,431,188.46	
12118	Municipalidad de Roatan	0,00		31,293,573.31	
12119	Otras cuentas a cobrar (Municipal, Nacional y Extranjera) (B27NS)	0,00		5,682,653.48	

Ana Rebeca Ortega  
Contador General

Balance General 2011

COMISIÓN ADMINISTRADORA DE LA ZONA LIBRE TURISTICA DEL DEPARTAMENTO  
DE ISLAS DE LA BAHIA

Informe de Seguimiento de la Ejecución Física y Financiera III Trimestre de 2011



ZONA LIBRE TURISTICA DE ISLAS DE LA BAHIA  
BALANCE GENERAL  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2011

	Ejercicio Actual	Ejercicio Acumulado
124 Propiedades, Planta y Equipo		3,635,636.88
1242 Maquinaria y Equipo		3,218,869.39
12421 Equipo de Oficina	(833,391.98)	563,164.87
12421 Menos Dep. Acum	-	(12,280.80)
12422 Equipo Médico y Sanitario	-	19,373.76
12423 Equipo Educativo y Educativos	(5,400.70)	3,136.00
12423 Menos Dep. Acum	-	(811.40)
12424 Equipo de Transporte	-	1,413,223.40
12424 Menos Dep. Acum	-	-
12496 Equipo de Comunicación	(126,322.86)	228,037.26
12496 Menos Dep. Acum	-	(17,467.06)
12497 Equipo de Informática	(481,197.74)	1,112,172.40
12497 Menos Dep. Acum	-	(64,796.39)
12498 Herramientas y Rep. Mayores	(41,110.00)	5,641.00
12498 Menos Dep. Acum	-	(508.65)
125 Activos Intangibles		416,737.49
1251 Bienes Inmateriales	-24,739.00	438,105.89
12511 Bienes Inmateriales	(24,739.00)	(21,348.10)
12511 Menos Dep. Acum	-	-
<b>TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>-1,027,225.28</b>	<b>77,573,164.15</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>-518,312.86</b>	<b>99,206,325.08</b>

Ana Iribeca Diréa  
Contador General

Balances General 2011

COMISIÓN ADMINISTRADORA DE LA ZONA LIBRE TURISTICA DEL DEPARTAMENTO DE ISLAS DE LA BAHIA

Informe de Seguimiento de la Ejecución Física y Financiera III Trimestre de 2011



ZONA LIBRE TURISTICA DE ISLAS DE LA BAHIA  
BALANCE GENERAL  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2011

	PASIVO		Ejercicio Actual	Ejercicio Acumulado
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>			
<b>21</b>	<b>Pasivo Corriente</b>			
211	Deudas a Corto Plazo			
2111	Cuentas a Pagar a Corto Plazo			
21111	Proveedores	(72,151,628)	(72,161,628)	46,202,914
2112	Remuneraciones a Pagar			
21121	Salarios y Salarios	13,36	13,36	(22,566,539)
21122	Contribuciones Patronales	13,36	13,36	(8,321,116)
21123	Prestaciones Sociales	-	-	(0,27)
21124	Beneficios y Compensaciones	-	-	(82,395,84)
21125	Otros Servicios No Personales	-	-	0,00
21127	Deducciones a pagar	-	-	0,00
211211	Empleados no permanentes	(12,266,62)	(12,266,62)	(25,751,86)
2113	Carga Fiscal a Pagar			
21132	Impuestos Indirectos a pagar	(426,25)	(426,25)	(11,051,58)
2116	Otras cuentas a pagar			
21164	Retenciones por Embargos a Devolver	(1,300,00)	(1,300,00)	(2,879,86)
21165	Anticipos y Devoluciones	-	-	(834,86)
21166	Otras cuentas a pagar	-	-	0,00
<b>214</b>	<b>Fondos de Terceros</b>			
2141	Fondos de Terceros	-	-	(2,045,00)
21411	Depositos en Garantía	-	-	(9,543,32)
224	Depreciación Acum. De Propiedades, Planta y Equipo			
2242	Depreciación Acum. De Maquinarias y Equipo			
22421	Dep. Acum. De Equipos de Oficina	-	-	13,980,80
22423	Dep. Acum. De Equipos Educativos	-	-	811,40
22425	Dep. Acum. De Equipos de Comunicaciones	-	-	17,467,06
22427	Dep. Acum. De Equipos de Equipo de Informática	-	-	64,796,39
22429	Dep. Acum. De Herramientas y Rep. Mayores	-	-	308,65
2245	Dep. Acumulada Bienes Intangibles			
		-	-	21,348,40
<b>TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE</b>			<b>-73,997,57</b>	<b>(9,543,32)</b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>			
313	Resultados			
3131	Cuenta Resultados	-	-	117,713,70
31311	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	(414,385,29)	(414,385,29)	87,482,408,37
31312	Resultados Acumulados Ejercicio Actual	0,00	0,00	11,785,418,67
<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b>-518,312,86</b>	<b>99,275,897,01</b>
			<b>-73,997,57</b>	<b>(59,938,64)</b>
			<b>-444,385,29</b>	<b>99,275,897,01</b>
			<b>-518,312,86</b>	<b>99,206,325,08</b>
			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Ana Rebecca Ortega Barrera No. 421804

Así Inhabilita Ortega  
Contador General

Balances General 2011

COMISIÓN ADMINISTRADORA DE LA ZONA LIBRE TURISTICA DEL DEPARTAMENTO  
DE ISLAS DE LA BAHIA

Informe de Seguimiento de la Ejecución Física y Financiera III Trimestre de 2011



ZONA LIBRE TURISTICA DE ISLAS DE LA BAHIA  
BALANCE GENERAL  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2011

Balace General 2011

Ana Rebeca Ortega  
Contador General



COMISIÓN ADMINISTRADORA DE LA ZONA LIBRE TURISTICA DEL DEPARTAMENTO DE ISLAS DE LA BAHIA

Informe de Seguimiento de la Ejecución Física y Financiera III Trimestre de 2011



ZONA LIBRE TURISTICA DE ISLAS DE LA BAHIA  
BALANCE GENERAL  
AL 31 DE AGOSTO DEL 2011

	Ejercicio Actual	Ejercicio Acumulado
124 Propiedades, Planta y Equipo		
1242 Maquinaria y Equipo		
12421 Equipo de Oficina	850,00	99,036.23
12421 Menos Dep. Acum.	-	949,044.85
12422 Equipo Médico y Sanitario	19,373.76	(48,280.89)
12423 Equipo Educativo y Educativos	3,136.00	19,373.76
12423 Menos Dep. Acum.	-	8,566.70
12424 Equipo de Transporte	-	(811.40)
12424 Menos Dep. Acum.	-	1,413,223.40
12496 Equipo de Comunicación	39,426.24	354,390.12
12496 Menos Dep. Acum.	-	(17,467.06)
12497 Equipo de Informática	-	1,593,370.14
12497 Menos Dep. Acum.	-	(61,796.39)
12428 Herramientas y Rep. Mayores	-	9,751.00
12428 Menos Dep. Acum.	-	(608.63)
155 Activos Intangibles		
1551 Bienes Intangibles	36,250.23	462,844.89
15511 Bienes Intangibles	-	(21,348.40)
15511 Menos Dep. Acum.	-	-
<b>TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>11,823,521.36</b>	<b>78,600,389.43</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>-2,136,688.30</b>	<b>99,724,637.94</b>

Ana Rebeca Ortega  
Contador General

Balance General 2011

COMISIÓN ADMINISTRADORA DE LA ZONA LIBRE TURISTICA DEL DEPARTAMENTO DE ISLAS DE LA BAHIA

Informe de Seguimiento de la Ejecución Física y Financiera III Trimestre de 2011



ZONA LIBRE TURISTICA DE ISLAS DE LA BAHIA  
BALANCE GENERAL  
AL 31 DE AGOSTO DEL 2011

	Ejercicio Actual	Ejercicio Acumulado
<b>2 PASIVO</b>		
<b>21 Pasivo Corriente</b>		
211 Deudas a Corto Plazo		
21111 Cuentas a Pagar a Corto Plazo		
211111 Proveedores	664,533.71	118,357.62
21112 Remuneraciones a Pagar	(40,568.61)	(92,213.10)
21121 Sueldos y Salarios		
21122 Contribuciones Patronales		
21123 Prestaciones Sociales	(40,617.11)	(83,427.26)
21124 Beneficios y Compensaciones	108.50	(8,334.52)
21125 Otros Servicios No Personales		(0.27)
21127 Dedicaciones a pagar		(5,596.84)
211211 Empleados no permanentes		0.00
2113 Cargas Fiscales a Pagar		(13,483.21)
21132 Impuestos indirectos a pagar		(10,575.73)
2116 Otras cuentas a pagar	(6,231.60)	(1,579.86)
21164 Retenciones por Embargos a Devolver	1,300.00	
21165 Anticipos y Devoluciones		465.14
21166 Otras cuentas a pagar		0.00
214 Fondos de Terceros		(2,045.00)
2141 Fondos de Terceros		
21411 Depósitos en Garantía		
224 Depreciación Acum. De Propiedades, Planta y Equipo		
2242 Depreciación Acum. De Maquinarias y Equipo		
22421 Dep. Acum. De Equipos de Oficina		
22422 Dep. Acum. De Equipos Educativos	43,290.80	147,712.70
22425 Dep. Acum. De Equipos de Comunicaciones	311.40	
22427 Dep. Acum. De Equipos de Equipo de Informática	17,467.06	
22429 Dep. Acum. De Herramientas y Rep. Mayores	64,796.39	
2245 Dep. Acumulada Bienes Inmuebles	504.65	
<b>TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>-114,973.92</b>	<b>(9,543.32)</b>
<b>8 PATRIMONIO</b>		
813 Resultados		
8131 Cuenta Resultados		
81311 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	(2,021,714.38)	99,730,212.33
81312 Resultados Acumulados Ejercicio Actual	-2,062.70	87,482,408.37
<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>-2,136,688.30</b>	<b>99,724,637.94</b>
	0.00	0.00

Ana Rebeca Ortega Barrera No. 12180/4

Ana Rebeca Ortega  
Contadora General

Balance General 2011

COMISIÓN ADMINISTRADORA DE LA ZONA LIBRE TURISTICA DEL DEPARTAMENTO DE ISLAS DE LA BAHIA

Informe de Seguimiento de la Ejecución Física y Financiera III Trimestre de 2011



ZONA LIBRE TURISTICA DE ISLAS DE LA BAHIA  
BALANCE GENERAL  
AL 31 DE JULIO DEL 2011

	ACTIVO		Ejercicio Actual	Ejercicio Acumulado
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>			
<b>11</b>	<b>Activo Corriente</b>			
<b>111</b>	<b>Activo Disponible</b>			
1111	Caja		-40,550.30	2,270,728.02
1113	Caja Chica	0.00	0.00	8,000.00
1112	Bancos		8,000.00	
11122	Banco Lafise Moneda Nacional	-10,330.00		2,263,728.02
11122	Banco Lafise Moneda Nacional	-40,782.29		1,756,473.87
11123	Banco Lafise Moneda Extranjera	22.60		52,194.06
		380.39		117,151.00
<b>113</b>	<b>Activo Exigible a Corto Plazo</b>			
1131	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	(1,282,107.17)	(1,287,283.60)	32,682,107.39
11311	Cuentas a Cobrar Comerciales			37,787.29
11314	Impuestos y Derechos por cobrar - de Gobierno - Capital (AFPN)	(2,712,782.46)		(779,487.91)
11317	Instituto Hondureño de Turismo	203,143.41		1,518,606.20
11318	Municipalidad de Roatan	611,800.96		13,327,745.95
11319	Otras cuentas a cobrar - de Gobierno - Turismo (AFPN)	643,084.55		15,377,372.61
<b>1136</b>	<b>Anticipos a corto plazo</b>			
11362	Anticipos de Sueldos	(4,229.80)		131,627.76
11369	Anticipos de Viajeros	(3,804.55)		3,998.23
		(123.30)		13,615.99
	<b>TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>(1,327,553.50)</b>	<b>32,813,735.15</b>
<b>12</b>	<b>Activo no Corriente</b>			
<b>121</b>	<b>Activo Exigible a largo plazo</b>			
1211	Cuentas a cobrar a largo plazo	0.00	0.00	62,213,032.14
12114	Impuestos y Derechos por cobrar - de Gobierno - Capital (AFPN)	0.00		36,350,121.99
12117	Instituto Hondureño de Turismo	0.00		7,500,067.18
12118	Municipalidad de Roatan	0.00		22,500,209.49
12119	Otras cuentas a cobrar - de Gobierno - Turismo (AFPN)	0.00		5,662,633.48

Ana Rabea Orrego  
Contador General

Balances Generales 2011

COMISIÓN ADMINISTRADORA DE LA ZONA LIBRE TURISTICA DEL DEPARTAMENTO DE ISLAS DE LA BAHIA

Informe de Seguimiento de la Ejecución Física y Financiera III Trimestre de 2011



ZONA LIBRE TURISTICA DE ISLAS DE LA BAHIA  
BALANCE GENERAL  
AL 31 DE JULIO DEL 2011

	Ejercicio Actual	Ejercicio Acumulado
<b>124 Propiedades, Planta y Equipo</b>		
1242 Maquinaria y Equipo	1,416.00	1,416.00
12421 Equipo de Oficina	1,416.00	1,416.00
12422 Menos Dep. Acum.	-	-
12423 Equipo Educacional y Educativos	-	-
124231 Menos Dep. Acum.	-	-
12424 Equipo de Transporte	-	-
124241 Menos Dep. Acum.	-	-
12425 Equipo de Comunicación	-	-
124251 Menos Dep. Acum.	-	-
12427 Equipo de Informática	-	-
124271 Menos Dep. Acum.	-	-
12428 Herramientas y Rep. Menores	-	-
124281 Menos Dep. Acum.	-	-
<b>125 Activos Intangibles</b>		
1251 Bienes Inmateriales	0.00	0.00
12511 Bienes Inmateriales	0.00	0.00
12512 Menos Dep. Acum.	-	-
<b>TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1,416.00</b>	<b>1,416.00</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>-1,026,187.86</b>	<b>101,861,396.34</b>

Dr. A. Roberto Ortega  
Contador General

Balances Generales 2011


COMISIÓN ADMINISTRADORA DE LA ZONA LIBRE TURISTICA DEL DEPARTAMENTO DE ISLAS DE LA BAHIA

Informe de Seguimiento de la Ejecución Física y Financiera III Trimestre de 2011



ZONA LIBRE TURISTICA DE ISLAS DE LA BAHIA  
BALANCE GENERAL  
AL 31 DE JULIO DEL 2011

		Ejercicio Actual		Ejercicio Acumulado	
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>				
<b>21</b>	<b>Pasivo Corriente</b>				
211	Deudas a Corto Plazo				
2111	Cuentas a Pagar a Corto Plazo	122,831.36	109,821.05	182,901.33	128,992.85
21111	Proveedores				
21112	Remuneraciones a Pagar	(9,340.00)		5,789.85	
21121	Salarios y Salarios	863.22		(6,143.02)	
21123	Contribuciones Patronales			(0.27)	
21124	Beneficios y Compensaciones	(3,416.67)		(55,595.80)	
21125	Otros Servicios No Personales			0.00	
21127	Deducciones a pagar			0.00	
211211	Empleados no permanentes				
2113	Cargas Fiscales a Pagar	0.00	0.00	0.00	
21132	Impuestos indirectos a pagar				
21164	Otras cuentas a pagar	(834.86)		63,344.13	
21165	Retenciones por Embargos a Devolver	(834.86)		(2,879.86)	
21166	Anticipos y Devoluciones			0.00	
21166	Otras cuentas a pagar			(2,045.00)	
214	Fondos de Tenencia				
2141	Fondos de Tenencia			0.00	
21411	Depositos en Garantía				
224	Depreciación Acum. De Propiedades, Planta y Equipo			9,543.32	6,543.32
2242	Depreciación Acum. De Maquinarias y Equipo				
22421	Dep. Acum. De Equipos de Oficina			117,712.70	
22423	Dep. Acum. De Equipos Edificatorios			43,980.80	
22426	Dep. Acum. De Equipos de Comunicaciones			311.40	
22427	Dep. Acum. De Equipos de Equipo de Informática			17,167.06	
22429	Dep. Acum. De Ferrocarriles y Rep. Maiores			64,796.85	
2245	Dep. Acumulada Bienes Intangibles			208.65	
	<b>TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>109,821.05</b>	<b>21,548.40</b>	<b>119,399.53</b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>				
313	Reservados				
3131	Cuenta Resultados				
31311	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	(1,435,938.41)		101,741,926.71	101,741,926.71
31312	Resultados Acumulados Ejercicio Actual	1,416.00		87,484,470.87	
	<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>(1,313,107.14)</b>	<b>109,821.05</b>	<b>111,257,455.84</b>	<b>101,861,326.24</b>
					0.00

  
 Ana Rubeca Ortega, Inscrita No. 21980-0  
 CONTABILIDAD

Ana Rubeca Ortega  
 Contador General

Balances General 2011

COMISIÓN ADMINISTRADORA DE LA ZONA LIBRE TURISTICA DEL DEPARTAMENTO DE ISLAS DE LA BAHIA

Informe de Seguimiento de la Ejecución Física y Financiera III Trimestre de 2011



ZONA LIBRE TURISTICA DE ISLAS DE LA BAHIA  
ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS CORRIENTES  
AL 31 DE JULIO DEL 2011

5 INGRESOS		Ejercicio Actual	Ejercicio Acumulado
51	Ingresos Corrientes		
510	Ingresos Tributarios		
5101	Impuesto sobre la Renta	389,828.74	8,592,950.18
510110	Gravamen de Capital	389,828.74	8,592,950.18
520	Ingresos no tributarios		
5201	Tasa	1,453,571.66	15,259,664.17
520123	Conservación Ambiental y Vig. ZOHTI R	1,143,339.29	11,520,326.19
	Naturalista	1,143,339.29	11,520,326.19
	Extranjero	177,177.50	1,177,038.11
5204	Multa	1,288,181.79	13,346,667.75
52041	Multas	8,212.87	1,089,141.08
57	Donaciones y Transferencias Corrientes	0.00	0.00
5708	Transferencias Corrientes del Sector Privado	0.00	0.00
57081	Personas Naturales	0.00	0.00
590	Otros Ingresos		
5901	Otros Ingresos	49,346.63	430,482.18
59018	Diferencia cambio positiva	49,346.63	430,482.18
59019	Otros Recursos del Ejercicio	49,346.63	430,482.18
		49,346.63	430,482.18
	<b>TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>1,832,794.03</b>	<b>24,525,080.33</b>

Av. Rafael Uribe  
Canciller General

Estado de Ingresos y Gastos Corrientes 2011

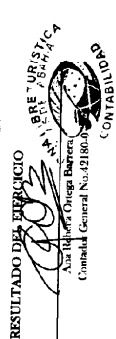
COMISIÓN ADMINISTRADORA DE LA ZONA LIBRE TURISTICA DEL DEPARTAMENTO DE ISLAS DE LA BAHIA

Informe de Seguimiento de la Ejecución Física y Financiera III Trimestre de 2011



ZONA LIBRE TURISTICA DE ISLAS DE LA BAHIA  
ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS CORRIENTES  
AL 31 DE JULIO DEL 2011

6 GASTOS		Ejercicio Actual	Ejercicio Acumulado
61	Gastos Corrientes		
610	Gastos de Funcionamiento	3,870,168.44	10,267,524.59
6101	Remuneraciones	636,307.43	1,807,322.83
61011	Sueldos y Salarios	462,281.43	3,766,383.43
61012	Contribuciones Patronales	12,146.25	71,188.61
61013	Contribuciones al Personal Directivo y de Control	1,386.56	8,661.92
61014	Beneficios y Compensaciones	11,198.74	32,177.34
61015	Prestaciones Sociales	0.00	48,461.73
61018	Otros Servicios Personales	0.00	9,706.67
610111	Empleados no permanentes	146,096.33	592,022.89
6102	Empleos No Personales	218,212.85	2,683,218.44
61021	Servicios Básicos	82,590.56	462,711.92
61022	Alquileres y Derechos	42,327.00	353,860.00
61023	Mantenimiento, Reparaciones y Lan	5,231.50	14,530.21
61024	Servicios Profesionales	33,000.00	290,380.73
61025	Servicios comerciales y financieros	32,060.24	1,022,731.30
61026	Paseos y Viajes	63,632.08	244,167.07
61029	Otros Servicios no personales	37,234.22	202,353.52
6103	Materiales y Suministros	22,973.85	304,976.10
61031	Productos Alimenticios, Aprob.	772.02	14,473.38
61032	Textiles y Vestuario	0.00	0.00
61033	Productos de papel, carton	286.00	12,661.02
61034	Productos Químicos, comb, hbrvca	4,533.00	66,737.94
61036	Productos Metálicos	106.00	1,341.80
61037	Productos Minerales no Metálicos	0.00	0.00
61039	Otros Materiales y Suministros	17,242.80	251,192.71
6106	Depreciación del Ejercicio	0.00	0.00
	Equipo de Oficina	0.00	0.00
	Equipo de Educativos	0.00	0.00
	Equipo de comunicaciones	0.00	0.00
	Equipo de Informática	0.00	0.00
	Equipo de Herramientas y Rep. May	0.00	0.00
6109	Equipo de Bienes Inmateriales	0.00	0.00
6502	Transferencias Corrientes a Sector Público	2,312,104.31	2,312,104.31
65022	Donaciones a Gobiernos Locales	2,312,104.31	2,312,104.31
31312	TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	3,870,168.44	10,267,524.59
	RESULTADO DEL EJERCICIO	-1,437,374.41	14,227,453.24



Area de Ingresos y Gastos Corrientes 2011