



Secretaría de Finanzas

REPÚBLICA DE HONDURAS  
ADMINISTRACIÓN CENTRAL  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2018-2017



(Valores en Lempiras)

Código	Descripción	Ejercicio Actual 30/11/2018	Ejercicio Anterior 30/11/2017	Nota
<b>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>				
7111	Resultados del Ejercicio	10,717,211,300.88	12,545,987,296.24	
<b>Movimientos en Capital Neto de Trabajo:</b>				
<b>Incrementos</b>		<b>1,889,102,766.36</b>	<b>4,444,050,131.11</b>	
1133	Documentos y Efectos por Cobrar	0.00	10,768,280.55	
1135	Anticipos a Instituciones	0.00	3.40	
1153	Valores y Documentos	6,593,388.60	41,970,586.95	
2112	Remuneraciones por Pagar	761,700,008.92	0.00	1
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	815,077,278.26	1,758,265,975.75	2
2118	Devoluciones por Pagar	45,168,121.34	0.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar	768,335.61	0.00	
2131	Fondos de Terceros en Custodia y Garantía	0.00	2,030,053,733.17	
2141	Cuentas por Pagar Ejercicios Anteriores	246,153,665.00	395,033,676.59	
2142	Sueldos por Pagar de Ejercicios Anteriores	0.00	54,719,511.78	
2143	Contribuciones y Deducciones por Pagar de Ejercicios Anteriores	12,288,942.54	84,935,778.56	
2144	Cargas Fiscales por Pagar de Ejercicios Anteriores	1,343,026.08	0.00	
2145	Transferencias y Subsidios por Pagar de Ejercicios Anteriores	0.00	68,003,180.63	
2314	Provisión Fideicomiso	0.00	299,423.73	
<b>Disminuciones</b>		<b>5,219,768,243.77</b>	<b>21,165,319,336.39</b>	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	243,837,541.83	1,159,703,248.86	
1133	Documentos y Efectos por Cobrar	121,898,490.53	0.00	
1136	Otros Anticipos	270,423.71	1,380,098.24	
1151	Bienes Inventariables	4,942,752.20	7,424,969.40	
1171	Fondos por Reintegrar	0.00	155,000,000.00	
2111	Cuentas por Pagar	3,084,968,399.97	3,070,018,136.31	3
2112	Remuneraciones por Pagar	0.00	550,338,233.21	
2114	Cargas Fiscales	38,841,077.65	103,760,012.07	
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	587,381,302.21	55,985,338.94	4
2118	Devoluciones por Pagar	0.00	4,205,350,043.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar	0.00	11,855,880,058.79	
2131	Fondos de Terceros en Custodia y Garantía	1,055,868,600.66	0.00	5
2142	Sueldos por Pagar de Ejercicios Anteriores	18,646,208.46	0.00	
2145	Transferencias y Subsidios por Pagar de Ejercicios Anteriores	63,317,446.55	0.00	
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>		<b>7,386,545,823.44</b>	<b>-4,175,281,908.04</b>	
<b>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>				
<b>Incrementos</b>		<b>1,548,034,901.40</b>	<b>3,403,966,358.61</b>	
1121	Títulos y Valores de Corto Plazo	0.00	50,520,000.00	
1214	Préstamos al Sector Privado de Largo Plazo	264,819.84	324,667,639.79	
1215	Préstamos a Instituciones del Sector Público de Largo Plazo	20,133,142.90	79,032,589.38	
1216	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	0.00	2,022,235.75	
1221	Fondos de Conversión de Deuda	78,200,376.41	390,844,679.24	
1234	Equipos de Hogar y de Laboratorio	394,997,567.95	0.00	
2161	Fondos en Fideicomiso por Pagar	0.00	1,222,337,912.38	
2161	Fideicomiso por Pagar de Ejercicios Anteriores	641,482,836.00	229,107,832.25	6
2231	Otros Pasivos no Corrientes	412,958,158.30	1,105,433,469.82	
<b>Disminuciones</b>		<b>12,366,959,388.44</b>	<b>16,382,251,227.40</b>	
1141	Fondos en Fideicomiso	3,850,128,957.95	6,579,747,074.70	7
1231	Tierras y Terrenos	92,103,431.31	163,058,142.15	
1232	Edificios	84,584,843.15	13,588,557.56	
1233	Maquinaria y Equipo	764,015,461.96	936,512,305.74	8
1234	Equipos de Hogar y de Laboratorio	0.00	8,006,429.72	
1235	Bienes de Dominio Público	205,957,208.31	0.00	
1245	Bienes de Dominio Público Concesionados	412,958,158.30	1,105,433,469.82	
1252	Edificios	2,197,773.12	0.00	
1266	Instalaciones	99,431.64	0.00	
1271	Construcciones de Bienes de Dominio Privado	742,229,677.10	1,553,417,403.61	9
1272	Construcciones de Bienes de Dominio Público	4,912,476,913.82	5,916,110,354.90	10
1281	Activos Biológicos	1,159,080.00	0.00	
1291	Activos Intangibles	154,811,834.34	106,377,489.20	
2161	Fondos en Fideicomiso por Pagar	1,164,238,617.44	0.00	11
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>		<b>-10,838,924,487.04</b>	<b>-12,978,284,868.79</b>	



Secretaría de Finanzas

REPÚBLICA DE HONDURAS  
ADMINISTRACIÓN CENTRAL  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2018-2017



(Valores en Lempiras)

Código	Descripción	Ejercicio Actual 30/11/2018	Ejercicio Anterior 30/11/2017	Nota
<b>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>				
<b>Incrementos</b>		<b>8,978,683,810.66</b>	<b>34,354,892,147.30</b>	
2116	Deuda Pública Interna por Pagar	0.00	13,780,896.09	
2117	Deuda Pública Externa por Pagar	479,954,358.51	0.00	
2124	Préstamos Internos del Sector Privado de Corto Plazo	0.00	20,307,000.00	
2147	Deuda Pública Interna por Pagar de Ejercicios Anteriores	825.95	567.93	
2149	Préstamos y Títulos por Pagar de Ejercicios Anteriores	0.00	124,986,813.21	
2221	Deuda Pública Interna	6,938,705,086.86	5,702,819,574.86	12
2222	Préstamos Internos del Sector Privado de Largo Plazo	0.00	1,711,302,005.96	
2224	Deuda Pública Externa	1,560,023,539.33	22,274,228,751.78	
2261	Alivios	0.00	4,505,905,156.37	
3122	Reservas Fideicomisos	0.00	1,663,381.10	
<b>Disminuciones</b>		<b>2,360,901,223.61</b>	<b>4,945,515,138.12</b>	
2116	Deuda Pública Interna por Pagar	825.95	0.00	
2117	Deuda Pública Externa por Pagar	0.00	280,331,830.63	13
2222	Préstamos Internos del Sector Privado de Largo Plazo	29,998,356.16	0.00	
2223	Préstamos Internos del Sector Público de Largo Plazo	11,944,400.00	11,739,650.00	
2224	Deuda Pública Externa	0.00	0.00	
2261	Alivios	1,378,506,988.33	0.00	14
3122	Reservas Fideicomisos	34,483,553.56	0.00	
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	905,967,099.61	4,653,443,657.49	
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>		<b>6,617,782,587.04</b>	<b>29,409,477,009.18</b>	
<b>Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al</b>		<b>3,165,403,923.44</b>	<b>12,255,910,232.35</b>	
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>		<b>11,037,250,922.30</b>	<b>11,083,155,534.97</b>	
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>		<b>14,202,654,845.74</b>	<b>23,339,065,767.32</b>	

TEGUCIGALPA M.D.C. 03 DE DICIEMBRE DE 2018

FIRMA:

NOMBRE:

COMPTROLLER GENERAL DE LA REPÚBLICA