

CAPÍTULO I
ESTADOS FINANCIEROS



Secretaría de Finanzas

REPÚBLICA DE HONDURAS
ADMINISTRACIÓN CENTRAL
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE OCTUBRE DE 2017 - 2016



(Valores en Lempiras)

Cuenta Contable	Ejercicio Actual 31/10/2017	Ejercicio Anterior 31/10/2016	Nota
1 ACTIVO			
11 Activo Corriente			
111 Efectivo y Equivalentes	26,369,017,067.94	17,992,966,234.85	1
1112 Bancos	26,369,017,067.94	17,992,966,234.85	
112 Inversiones Financieras Corrientes	46,634,709.51	97,174,709.51	
1121 Títulos y Valores de Corto Plazo	31,634,709.51	82,174,709.51	2
1124 Préstamos a Instituciones del Sector Público de Corto Plazo	15,000,000.00	15,000,000.00	3
113 Cuentas a Cobrar Corrientes	3,179,445,662.21	2,549,392,842.28	
1131 Cuentas a Cobrar Corrientes	2,701,669,932.14	2,079,709,088.05	4
1133 Documentos y Efectos por Cobrar	51,603,688.64	43,003,069.74	5
1135 Anticipos a Instituciones	119,028,890.81	119,028,894.21	6
1136 Otros Anticipos	101,163,768.08	101,932,857.80	7
1137 Deudores por Avales	205,507,057.28	205,507,057.28	8
1138 Garantías	472,325.26	211,875.20	9
114 Fondos en Fideicomiso	16,551,179,868.52	8,229,277,465.10	
1141 Fondos en Fideicomiso	16,551,179,868.52	8,229,277,465.10	10
115 Inventarios	3,082,274,461.67	3,104,765,266.08	
1151 Bienes Inventariables	195,340,847.12	177,254,634.18	11
1153 Valores y Documentos	2,886,933,614.55	2,927,510,631.90	12
117 Fondos por Reintegrar	271,510,214.72	122,886,105.17	
1171 Fondos por Reintegrar	271,510,214.72	122,886,105.17	13
Total Activo Corriente	49,500,061,984.57	32,096,462,622.99	
12 Activo no Corriente			
121 Inversiones Financieras no Corrientes	139,282,848,234.41	127,956,427,940.48	
1211 Títulos y Valores a Largo Plazo	970,118,618.75	977,058,618.75	14
1212 Patrimonio Neto de Instituciones Descentralizadas y Empresas Públicas	114,933,684,705.49	119,702,610,957.24	15
1214 Préstamos al Sector Privado de Largo Plazo	2,694,788,623.48	3,019,456,263.27	16
1215 Préstamos a Instituciones del Sector Público de Largo Plazo	20,684,256,286.69	4,255,279,865.47	17
1216 Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	0.00	2,022,235.75	18
122 Otros Fondos	493,401,714.21	740,124,808.76	
1221 Fondos de Conversión de Deuda	493,401,714.21	740,124,808.76	19
123 Propiedad, Planta y Equipo No Concesionado	40,419,760,710.02	36,352,399,141.42	
1231 Tierras y Terrenos	1,919,373,700.58	1,829,143,088.44	20
1232 Edificios	836,948,563.67	824,000,171.73	21
1233 Maquinaria y Equipo	20,484,050,557.81	17,140,265,608.00	22
1234 Equipos de Hogar y de Laboratorio	1,247,574,561.87	807,089,716.16	23
1235 Bienes de Dominio Público	15,509,349,740.27	15,329,436,971.27	24
1236 Instalaciones	422,463,585.82	422,463,585.82	25
124 Propiedad, Planta y Equipo Concesionado	5,748,026,030.14	3,675,847,188.31	
1245 Bienes de Dominio Público Concesionados	5,748,026,030.14	3,675,847,188.31	26



Secretaría de Finanzas

REPÚBLICA DE HONDURAS
ADMINISTRACIÓN CENTRAL
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE OCTUBRE DE 2017 - 2016



(Valores en Lempiras)

Cuenta Contable	Ejercicio Actual 31/10/2017	Ejercicio Anterior 31/10/2016	Nota
127 Construcciones	80,498,089,668.70	70,591,611,509.77	27
1271 Construcciones de Bienes de Dominio Privado	25,762,587,650.35	23,247,569,687.91	
1272 Construcciones de Bienes de Dominio Público	54,735,502,018.35	47,344,041,821.86	
128 Activos Biológicos	0.00	1,852,761.00	28
1281 Activos Biológicos	0.00	1,852,761.00	
129 Bienes Inmateriales	1,477,659,145.85	1,399,156,508.17	
1291 Activos Intangibles	1,477,659,145.85	1,399,156,508.17	29
Total Activo no Corriente	<u>267,919,785,503.33</u>	<u>240,717,419,857.91</u>	
TOTAL ACTIVO	317,419,847,487.90	272,813,882,480.90	
2 PASIVO			
21 Pasivo Corriente			
211 Cuentas por Pagar	12,308,521,293.74	16,975,065,709.90	
2111 Cuentas por Pagar	1,697,028,365.18	2,074,280,047.48	30
2112 Remuneraciones por Pagar	421,266,133.38	255,615,779.66	31
2113 Aportes y Retenciones por Pagar	4,999,399,670.94	5,108,717,255.88	32
2114 Cargas Fiscales	48,428,299.17	58,627,290.28	33
2115 Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	1,403,171,127.39	1,489,333,355.85	34
2116 Deuda Pública Interna por Pagar	449,868,930.88	426,590,656.99	35
2117 Deuda Pública Externa por Pagar	1,342,154,526.14	778,640,022.86	36
2118 Devoluciones por Pagar	1,821,478,097.49	6,700,577,147.47	37
2119 Otras Cuentas por Pagar	125,726,143.17	82,684,153.43	38
212 Endeudamiento de Corto Plazo	4,610,660,905.26	320,966,172.25	
2122 Títulos y Valores de Corto Plazo	4,587,048,000.00	114,861,266.99	39
2124 Préstamos Internos del Sector Privado de Corto Plazo	20,307,590.00	202,799,590.00	40
2125 Financiamientos del Sector Externo de Corto Plazo	3,305,315.26	3,305,315.26	41
213 Fondos de Terceros	3,395,290,985.74	968,124,392.76	
2131 Fondos de Terceros en Custodia y Garantía	3,395,290,985.74	968,124,392.76	42
214 Cuentas por Pagar Ejercicios Anteriores	2,210,138,046.57	2,594,963,770.24	43
2141 Cuentas por Pagar Ejercicios Anteriores	1,024,122,565.22	1,097,193,699.82	
2142 Sueldos por Pagar de Ejercicios Anteriores	64,839,400.32	10,580,800.22	
2143 Contribuciones y Deducciones por Pagar de Ejercicios Anteriores	229,771,180.89	343,306,635.02	
2144 Cargas Fiscales por Pagar de Ejercicios Anteriores	1,336,678.68	6,609,360.68	
2145 Transferencias y Subsidios por Pagar de Ejercicios Anteriores	574,330,840.32	1,137,273,274.50	
2147 Deuda Pública Interna por Pagar de Ejercicios Anteriores	567.93	0.00	
2149 Prestamos y Títulos por Pagar de Ejercicios Anteriores	315,736,813.21	0.00	
215 Fondos por Reintegrar	116,510,214.72	122,886,105.17	
2151 Fondos por Reintegrar	116,510,214.72	122,886,105.17	44
216 Fondos en Fideicomiso por Pagar	1,704,057,736.33	338,166,469.56	
2161 Fondos en Fideicomiso por Pagar	1,704,057,736.33	338,166,469.56	45





Secretaría de Finanzas

REPÚBLICA DE HONDURAS
ADMINISTRACIÓN CENTRAL
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE OCTUBRE DE 2017 - 2016



(Valores en Lempiras)

Cuenta Contable	Ejercicio Actual 31/10/2017	Ejercicio Anterior 31/10/2016	Nota
218 Fideicomiso por Pagar de Ejercicios Anteriores	229,107,832.25	1,804,801.57	
2181 Fideicomiso por Pagar de Ejercicios Anteriores	229,107,832.25	1,804,801.57	46
Total Pasivo Corriente	<u>24,574,287,014.61</u>	<u>21,321,977,421.45</u>	
22 Pasivo no Corriente			
222 Endeudamiento de Largo Plazo	258,505,712,777.26	220,793,477,011.84	
2221 Deuda Pública Interna	96,795,554,861.17	87,786,258,868.72	47
2222 Préstamos Internos del Sector Privado de Largo Plazo	3,941,543,893.00	2,119,590,158.31	48
2223 Préstamos Internos del Sector Público de Largo Plazo	223,289,350.00	0.00	49
2224 Deuda Pública Externa	157,545,324,673.09	130,887,627,984.81	50
223 Otros Pasivos no Corrientes	3,489,968,432.71	1,885,192,031.61	
2231 Otros Pasivos no Corrientes	3,489,968,432.71	1,885,192,031.61	51
226 Alivios	40,951,994,318.28	36,971,544,303.31	
2261 Alivios	40,951,994,318.28	36,971,544,303.31	52
Total Pasivo no Corriente	<u>302,947,675,528.25</u>	<u>259,650,213,346.76</u>	
23 Provisiones			
231 Provisiones para Pasivos	14,992,608.37	14,992,608.37	
2314 Provisión Fideicomisos	14,992,608.37	14,992,608.37	53
Total Provisiones	<u>14,992,608.37</u>	<u>14,992,608.37</u>	
TOTAL PASIVO	327,536,955,151.23	280,987,183,376.58	
3 PATRIMONIO			
31 Hacienda Pública			
311 Capital	114,811,944,422.05	119,580,870,673.80	
3111 Capital	114,811,944,422.05	119,580,870,673.80	54
312 Reservas	262,816,210.87	205,108,240.25	
3122 Reservas Fideicomisos	262,816,210.87	205,108,240.25	55
314 Resultados	(125,191,868,296.25)	(127,959,279,809.73)	
3141 Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	(137,649,867,289.16)	(130,751,928,700.16)	56
3142 Resultados del Ejercicio	12,457,998,992.91	2,792,648,890.43	57
TOTAL PATRIMONIO	(10,117,107,663.33)	(8,173,300,895.68)	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	317,419,847,487.90	272,813,882,480.90	

TEGUCIGALPA, M.D.C. 01 DE NOVIEMBRE DE 2017



NOMBRE:

CONTADOR GENERAL DE LA REPÚBLICA



Secretaría de Finanzas

REPÚBLICA DE HONDURAS
ADMINISTRACIÓN CENTRAL
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2017 - 2016



(Valores en Lempiras)

Cuenta Contable	Ejercicio Actual 31/10/2017	Ejercicio Anterior 31/10/2016	Nota
5 INGRESOS			
61 Ingresos Tributarios			58
511 Impuestos Directos	79,993,629,744.40	72,556,373,906.52	
5111 Impuestos sobre la Renta	25,842,903,228.86	23,805,302,616.40	
5112 Impuestos sobre la Propiedad	281,762,035.61	243,428,558.41	
5113 Impuestos sobre Herencias y Legados	5,200.00	10,702.75	
5114 Impuestos sobre la Riqueza Neta	302,002,063.82	283,552,236.75	
5115 Impuestos sobre la Producción, Consumo y Ventas	46,015,407,962.81	42,006,582,025.52	
5116 Impuestos de Servicios y Actividades Especificas	2,699,570,321.29	3,139,650,441.98	
5117 Impuestos a las Importaciones	3,364,357,792.13	3,074,647,269.43	
5119 Impuestos por Clasificar	1,487,621,139.88	3,200,055.28	
Total Ingresos Tributarios	79,993,629,744.40	72,556,373,906.52	
62 Ingresos no Tributarios			59
621 Impuestos Indirectos	6,124,911,881.51	3,036,543,603.13	
5211 Tasas	1,377,659,776.61	803,325,172.72	
5212 Derechos	637,727,735.03	595,773,143.86	
5213 Cánones y Regalías	1,014,008,370.69	874,427,346.27	
5214 Multas	416,720,317.71	385,125,153.43	
5216 Otros no Tributarios	2,678,795,681.47	377,892,786.85	
Total Ingresos no Tributarios	6,124,911,881.51	3,036,543,603.13	
63 Ingresos de Operación			60
631 Ingresos por Ventas	14,442,031.69	4,856,570.49	
5311 Venta de Bienes	14,442,031.69	4,856,570.49	
632 Venta de Servicios	316,561,907.90	192,835,329.62	
5321 Venta de Servicios	316,561,907.90	192,835,329.62	
634 Ingresos Financieros	528,810.85	949,807.53	
5342 Comisiones	528,810.85	949,807.53	
Total Ingresos de Operación	331,532,750.44	198,641,707.64	
64 Ingresos de No Operación			61
641 Intereses	395,027,303.25	338,373,761.83	
5411 Intereses por Préstamos	92,406,358.13	67,821,585.93	
5412 Intereses por Depositos	29,477,048.64	246,493.98	
5413 Intereses por Títulos y Valores	273,143,896.48	270,305,681.92	
642 Alquileres	3,872,831.29	4,921,308.05	
5421 Alquileres	3,872,831.29	4,921,308.05	
644 Ingresos Varios de No Operación	12,760,656.92	4,561,786.18	
5441 Ingresos Varios de No Operación	12,760,656.92	4,561,786.18	
Total Ingresos de no Operación	411,660,791.46	347,856,856.06	
65 Donaciones y Transferencias			62
651 Donaciones Corrientes	340,637.00	0.00	
5513 Donaciones Corrientes del Sector Privado	340,637.00	0.00	
652 Donaciones de Capital	2,446,195,585.69	1,638,718,296.62	
5522 Donaciones de Capital Recibidas del Sector Externo	2,446,195,585.69	1,638,718,296.62	
653 Transferencias Corrientes	1,503,595,372.05	887,683,990.80	
5531 Transferencias Corrientes del Sector Público	1,271,543,314.13	425,623,327.95	
5532 Transferencias Corrientes del Sector Externo	0.00	0.00	
5533 Transferencias Corrientes del Sector Privado	232,052,057.92	462,060,662.85	
654 Transferencias de Capital	24,723,080.36	672,935,746.52	
5541 Transferencias de Capital Recibidas del Sector Publico	3,581,331.37	17,184,618.23	
5542 Transferencias de Capital Recibidas del Sector Externo	21,141,748.99	655,751,128.29	
Total Donaciones y Transferencias	3,974,854,875.10	3,199,338,033.94	



Secretaría de Finanzas

REPÚBLICA DE HONDURAS
ADMINISTRACIÓN CENTRAL
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2017 - 2016



(Valores en Lempiras)

Cuenta Contable	Ejercicio Actual 31/10/2017	Ejercicio Anterior 31/10/2016	Nota
56 Otros Ingresos			63
561 Otros Ingresos	1,210,735,568.59	1,449,347,541.21	
5611 Ganancias	1,082,178,624.30	375,344,722.92	
5612 Ingresos Varios	128,556,944.29	1,074,002,818.29	
Total Otros Ingresos	1,210,735,568.59	1,449,347,541.21	
TOTAL INGRESOS	92,047,325,411.50	80,788,101,648.50	
6 GASTOS			64
61 Gastos de Consumo			
611 Servicios Personales	33,495,704,367.46	31,032,384,386.15	
6111 Remuneraciones	33,495,704,367.46	31,032,384,386.15	
612 Servicios no Personales	4,648,371,428.16	3,479,385,593.50	
6121 Servicios Básicos	472,428,049.92	318,288,999.73	
6122 Alquileres y Derechos	309,657,954.56	263,804,981.21	
6123 Mantenimiento y Reparación de Bienes	95,675,599.65	99,481,513.02	
6124 Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	161,186,924.03	96,687,205.00	
6125 Servicios Técnicos y Profesionales	1,244,077,546.40	1,230,234,435.30	
6126 Servicios Comerciales y Financieros	1,227,464,580.14	852,248,097.79	
6127 Pasajes, Viáticos y otros Gastos de Viaje	235,899,831.66	215,732,603.24	
6128 Impuestos, Derechos, Tasas, Gastos Judiciales y Premios	615,960,348.63	322,450,952.92	
6129 Otros Servicios no Personales	286,020,593.17	80,456,805.29	
613 Materiales y Suministros	3,048,026,654.09	3,915,243,919.38	
6131 Materiales y Suministros	2,529,929,180.59	3,490,248,705.82	
6132 Materiales y Suministros Diversos	518,097,473.50	424,995,213.56	
615 Depreciación, Amortización y Agotamiento de Activos No Concesionados	36,897.09	32,797.20	
6152 Depreciación Maquinaria y Equipo	36,897.09	32,797.20	
616 Deterioros	21,437,513.09	7,181,157.87	
6167 Deterioro de Inversiones	21,437,513.09	7,181,157.87	
617 Pérdidas Contingenciales	1,920,130,381.90	3,042,232,309.46	
6171 Pérdidas	1,920,130,381.90	3,042,232,309.46	
619 Baja de Activos	4,194,279.74	1,727,175.94	
6191 Baja de Activos	4,194,279.74	1,727,175.94	
Total Gastos de Consumo	43,137,901,521.53	41,478,187,339.50	
62 Gastos Financieros de Corto Plazo			65
621 Gastos Financieros de Corto Plazo	14,620,991.77	2,195,334.96	
6211 Intereses de Títulos y Valores de Corto Plazo	13,746,228.66	1,434,349.29	
6212 Pérdidas en Venta de Títulos y valores	874,763.11	760,985.67	
Total Gastos Financieros de Corto Plazo	14,620,991.77	2,195,334.96	
63 Gastos Financieros de Largo Plazo			66
631 Intereses por Títulos y Valores de Largo Plazo	3,913,030,062.48	4,340,138,699.26	
6311 Intereses por Títulos y Valores de Largo Plazo	3,913,030,062.48	4,340,138,699.26	
632 Intereses de Préstamos Internos de Largo Plazo	5,111,445,462.89	4,646,409,486.04	
6321 Intereses de Préstamos del Sector Privado de Largo Plazo	73,487,055.17	156,188,415.39	
6322 Intereses de Préstamos del Sector Público de Largo Plazo	24,849,328.32	10,442,398.97	
6323 Comisiones y Gastos de Endeudamiento Público de Largo Plazo	524,534,097.97	532,408,884.68	
6325 Intereses, Comisiones y Otros Gastos de Deuda Pública Externa de Largo Plazo	4,488,574,981.43	3,947,369,787.00	
Total Gastos Financieros de Largo Plazo	9,024,475,525.37	8,986,548,185.30	
64 Donaciones, Transferencias y Subsidios			67
641 Donaciones Corrientes	0.00	320,780,460.85	
6411 Donaciones Corrientes al Sector Público	0.00	70,068,264.80	
6412 Donaciones Corrientes al Sector Externo	0.00	248,986,529.73	
6413 Donaciones Corrientes al Sector Privado	0.00	1,725,666.32	
642 Donaciones de Capital	35,993,374.44	0.00	
6422 Donaciones de Capital al Sector Externo	35,993,374.44	0.00	





Secretaría de Finanzas

REPÚBLICA DE HONDURAS
ADMINISTRACIÓN CENTRAL
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE DE 2017 - 2016



(Valores en Lempiras)

Cuenta Contable	Ejercicio Actual 31/10/2017	Ejercicio Anterior 31/10/2016	Nota
643 Transferencias Corrientes	16,714,981,117.80	16,652,468,698.21	
6431 Transferencias Corrientes al Sector Público	7,062,993,888.55	9,667,455,452.05	
6432 Transferencias Corrientes al Sector Externo	152,063,448.99	107,690,589.48	
6433 Transferencias Corrientes al Sector Privado	9,499,903,780.26	6,877,322,656.68	
644 Transferencias de Capital	4,615,757,647.43	5,324,728,372.36	
6441 Transferencias de Capital al Sector Público	4,356,853,197.58	4,002,118,529.45	
6443 Transferencias de Capital al Sector Privado	258,904,449.85	1,322,609,842.91	
645 Subsidios Corrientes	417,016,794.87	301,388,074.96	
6451 Subsidios Corrientes al Sector Público	65,737,150.00	118,479,949.96	
6452 Subsidios Corrientes al Sector Privado	351,279,644.87	182,908,125.00	
646 Subsidios de Capital	14,600,000.00	120,692,104.60	
6461 Subsidios de Capital al Sector Público	14,600,000.00	120,692,104.60	
Total Donaciones, Transferencias y Subsidios	21,798,328,934.54	22,720,057,710.98	
65 Otros Gastos			68
651 Otros Gastos	5,613,999,445.38	4,808,464,187.33	
6513 Otros Gastos Corrientes	4,780,489,461.39	4,728,764,187.33	
6514 Otros Gastos de Capital	833,509,983.99	79,700,000.00	
Total Otros Gastos	5,613,999,445.38	4,808,464,187.33	
TOTAL GASTOS	79,589,326,418.59	77,995,452,758.07	
7 Cuentas de Cierre			
71 Cuentas de Cierre			
711 Cuentas de Cierre	12,457,998,992.91	2,792,648,890.43	
711 Cuentas de Cierre	12,457,998,992.91	2,792,648,890.43	
Total Cuentas de Cierre	12,457,998,992.91	2,792,648,890.43	
TOTAL CUENTAS DE CIERRE	12,457,998,992.91	2,792,648,890.43	
3142 Resultados del Ejercicio	12,457,998,992.91	2,792,648,890.43	

TEGUCIGALPA, M.D.C. 01 DE NOVIEMBRE DE 2017

FIRMA

NOMBRE:



CONTADOR GENERAL DE LA REPÚBLICA



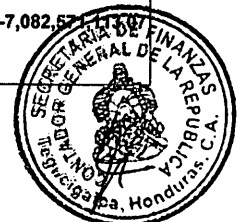
Secretaría de Finanzas

REPÚBLICA DE HONDURAS
ADMINISTRACIÓN CENTRAL
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE OCTUBRE DE 2017-2016



(Valores en Lempiras)

Código	Descripción	Ejercicio Actual 31/10/2017	Ejercicio Anterior 31/10/2016
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
7111	Resultados del Ejercicio	12,457,998,992.91	2,792,648,890.43
Movimientos en Capital Neto de Trabajo:			
Incrementos			
		4,201,338,584.93	3,940,560,244.80
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	0.00	171,368,701.63
1133	Documentos y Efectos por Cobrar	10,768,260.55	344,220.10
1135	Anticipos a Instituciones	3.40	0.00
1153	Valores y Documentos	40,577,017.35	0.00
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	1,310,380,886.15	1,616,503,077.34
2119	Otras Cuentas por Pagar	0.00	82,635,260.52
2131	Fondos de Terceros en Custodia y Garantía	2,203,764,030.29	514,540,358.37
2141	Cuentas por Pagar Ejercicios Anteriores	422,763,903.33	465,840,615.90
2142	Sueldos por Pagar de Ejercicios Anteriores	54,719,511.78	568,648.93
2143	Contribuciones y Deducciones por Pagar de Ejercicios	84,935,778.56	327,753,146.94
2144	Cargas Fiscales por Pagar de Ejercicios Anteriores	0.00	1,969,381.87
2145	Transferencias y Subsidios por Pagar de Ejercicios Anteriores	73,429,393.52	17,072,849.60
Disminuciones			
		20,689,273,245.78	3,030,743,264.34
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	616,898,237.73	0.00
1136	Otros Anticipos	909,909.97	1,195,801.40
1151	Bienes Inventariables	7,038,516.00	14,670,765.74
1171	Fondos por Reintegrar	155,000,000.00	0.00
2111	Cuentas por Pagar	3,107,604,838.99	1,841,651,684.90
2112	Remuneraciones por Pagar	400,049,945.20	1,163,864,416.11
2114	Cargas Fiscales	85,546,530.79	9,360,596.19
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	269,566,771.37	0.00
2118	Devoluciones por Pagar	4,205,350,043.00	0.00
2119	Otras Cuentas por Pagar	11,840,809,256.16	0.00
2144	Cargas Fiscales por Pagar de Ejercicios Anteriores	499,186.57	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación		-4,029,935,667.94	3,702,465,870.89
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Incrementos			
		2,968,594,254.20	1,460,686,183.22
1121	Títulos y Valores de Corto Plazo	50,520,000.00	0.00
1141	Fondos en Fideicomiso	0.00	489,799,456.24
1214	Préstamos al Sector Privado de Largo Plazo	324,667,639.79	284,819.84
1215	Préstamos a Instituciones del Sector Público de Largo Plazo	68,966,017.93	195,657,464.00
1216	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	2,022,235.75	0.00
1221	Fondos de Conversión de Deuda	246,723,094.55	0.00
2161	Fondos en Fideicomiso por Pagar	1,051,979,905.33	0.00
2181	Fideicomiso por Pagar de Ejercicios Anteriores	229,107,832.25	0.00
2231	Otros Pasivos no Corrientes	994,607,528.60	774,964,443.14
Disminuciones			
		14,209,741,241.42	8,543,257,296.29
1141	Fondos en Fideicomiso	5,659,322,358.84	0.00
1231	Tierras y Terrenos	131,959,921.92	150,189,268.59
1232	Edificios	12,908,800.93	5,000.00
1233	Maquinaria y Equipo	740,868,842.30	488,441,926.63
1234	Equipos de Hogar y de Laboratorio	5,581,500.42	11,341,770.72
1235	Bienes de Dominio Público	0.00	113,054,668.11
1245	Bienes de Dominio Público Concesionados	994,607,528.60	774,964,443.14
1271	Construcciones de Bienes de Dominio Privado	1,460,659,142.59	1,426,300,832.85
1272	Construcciones de Bienes de Dominio Público	5,178,122,619.71	3,589,778,778.68
1291	Activos Intangibles	25,710,526.11	63,582,237.86
2161	Fondos en Fideicomiso por Pagar	0.00	1,896,933,530.44
2181	Fideicomiso por Pagar de Ejercicios Anteriores	0.00	28,664,839.27
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		-11,241,146,987.22	-7,082,571,112.97





Secretaría de Finanzas

REPÚBLICA DE HONDURAS
ADMINISTRACIÓN CENTRAL
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE OCTUBRE DE 2017-2016



(Valores en Lempiras)

Código	Descripción	Ejercicio Actual 31/10/2017	Ejercicio Anterior 31/10/2016
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
Incrementos		35,175,782,727.80	10,036,738,846.53
2116	Deuda Pública Interna por Pagar	13,780,896.09	8,551,815.95
2117	Deuda Pública Externa por Pagar	828,613,808.60	554,852,643.39
2124	Préstamos Internos del Sector Privado de Corto Plazo	20,307,000.00	202,799,590.00
2147	Deuda Pública Interna por Pagar de Ejercicios Anteriores	567.93	0.00
2149	Prestamos y Títulos por Pagar de Ejercicios Anteriores	315,736,813.21	0.00
2221	Deuda Pública Interna	5,798,785,754.53	4,507,947,812.67
2222	Préstamos Internos del Sector Privado de Largo Plazo	1,711,302,005.96	284,917,100.28
2224	Deuda Pública Externa	21,898,839,704.84	4,398,205,587.43
2261	Alivios	4,586,770,295.54	0.00
3122	Reservas Fideicomisos	1,645,881.10	79,464,296.81
Disminuciones		4,618,838,539.67	3,359,527,620.10
2122	Títulos y Valores de Corto Plazo	0.00	665,734,467.60
2148	Deuda Pública Externa por Pagar de Ejercicios Anteriores	0.00	79,700.85
2223	Préstamos Internos del Sector Publico de Largo Plazo	11,739,650.00	0.00
2261	Alivios	0.00	2,266,409,446.89
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	4,607,098,889.67	427,304,004.76
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		30,556,944,188.13	6,677,211,226.43
Incremento/ (Disminución) Neta en el Efectivo y Equivalentes al		15,285,861,532.97	3,297,105,984.25
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio		11,083,155,534.97	14,695,860,250.60
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio		26,369,017,067.94	17,992,966,234.85

TEGUCIGALPA, M.D.C., 01 de Noviembre de 2017

FIRMA:

NOMBRE:

CONTADOR GENERAL DE LA REPÚBLICA