

**HONDURAS DE LA SIERRA**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**DEL : 01/01/2025 AL 31/03/2025**

EFE

Fecha: 07/05/2025

Page 1 of 2

	Periodo Actual	Periodo Anterior	Nota Relacionada
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN</b>			
ORIGEN			
IMPUESTOS	0.00	122,700.00	
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	0.00	1,003,242.79	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	24,258,839.13	84,328,003.25	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	7,516.91	16,498.20	
<b>Suma Origen</b>	<b>24,266,356.04</b>	<b>85,470,444.24</b>	
APLICACIÓN			
SERVICIOS PERSONALES	931,500.00	13,161,562.80	
MATERIALES Y SUMINISTROS	32,469.70	1,693,558.69	
SERVICIOS GENERALES	112,888.00	6,233,964.01	
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	9,825.00	8,300.00	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	358,850.28	4,416,453.43	
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	222,032.28	1,776,258.04	
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	593,778.60	
AYUDAS SOCIALES	136,818.00	2,046,416.79	
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	371,958.34	
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	372,990.02	53,047,408.65	
<b>Suma Aplicación</b>	<b>1,818,523.00</b>	<b>78,933,205.92</b>	
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE GESTIÓN</b>	<b>22,447,833.04</b>	<b>6,537,238.32</b>	
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
ORIGEN			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	-1,233,100.13	EFE-2
<b>Suma Origen</b>	<b>0.00</b>	<b>-1,233,100.13</b>	
APLICACIÓN			
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	8,468,723.80	EFE-2
BIENES MUEBLES	0.00	2,109,904.83	EFE-2
<b>Suma Aplicación</b>	<b>0.00</b>	<b>10,578,628.63</b>	
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>0.00</b>	<b>-11,811,728.76</b>	
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>			
ORIGEN			
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	10,889.00	0.00	
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,540.00	0.00	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	9,349.00	0.00	
AFECTACIONES POR RECTIFICACIONES / RECLASIFICACIONES	6,537,238.32	50,068,494.00	
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	6,537,238.32	50,068,494.00	
<b>Suma Origen</b>	<b>6,548,127.32</b>	<b>50,068,494.00</b>	
APLICACIÓN			
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	751,216.64	43,265,556.06	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	751,216.64	43,265,556.06	

ELABORÓ

AUTORIZÓ

WALTER PEREZ RAMIREZ

ARAIN JEU ROBLERO  
HERNANDEZ

**TESORERO**

**PRESIDENTE**

**HONDURAS DE LA SIERRA**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**DEL : 01/01/2025 AL 31/03/2025**

EFE

Fecha: 07/05/2025

Page 2 of 2

	Periodo Actual	Periodo Anterior	Nota Relacionada
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	155,800.00	1,545,670.86	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIO	155,800.00	0.00	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS	0.00	1,545,670.86	
<b>Suma Aplicación</b>	<b>907,016.64</b>	<b>44,811,226.92</b>	
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>5,641,110.68</b>	<b>5,257,267.08</b>	
<b>INCREMENTO / DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>28,088,943.72</b>	<b>-17,223.36</b>	
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO</b>	<b>2,448,976.90</b>		
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>24,000,682.30</b>		

*“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”*

ELABORÓ

AUTORIZÓ

\_\_\_\_\_  
WALTER PEREZ RAMIREZ

\_\_\_\_\_  
ARAIN JEU ROBLERO  
HERNANDEZ

**TESORERO**

**PRESIDENTE**