

UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS

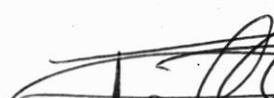
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 ENERO DEL 2016

(Valores en lempiras)

No. DE CUENTA	Cuentas	Parcial	Ejercicio Actual
1	ACTIVO		
11	Activo Corriente		
111	Efectivo y Equivalentes		468,586,604.61
1111	Caja		
11111	Caja Chica (Inst. Descentralizadas)	2,663,456.19	
11112	Caja General	12,264,564.08	
1112	Bancos		
11122	Cuentas en Moneda Nacional	430,231,669.38	
11123	Cuentas en Moneda Extranjera	23,426,914.96	
112	Inversiones Financieras Corrientes		290,000,000.00
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo		
11221	Otras Inversiones de Corto Plazo	290,000,000.00	
113	Cuentas a Cobrar Corrientes		70,349,700.61
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes		
11316	Cuentas por Cobrar Corrientes	69,916,656.04	
1132	Otras Cuentas a Cobrar Corrientes		
11321	Transferencias por Cobrar	136,958.57	
1138	Garantías		
11389	Garantías Varias	296,086.00	
115	Bienes Inventariables		19,218,637.50
1151	Materiales y Suministros		
11511	Inventario de Bienes y Productos para la Venta	15,479,635.20	
11512	Materiales y Suministros	3,753,316.73	
1154	Productos Para Monetización		
11541	Previsiones para Pérdidas de Materiales y Suministros	-14,314.43	
	TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		848,154,942.72
12	Activo no Corriente		
121	Inversiones Financieras no Corrientes		42,743,979.27
1211	Títulos y Valores a Largo Plazo		
12111	Inversión en Bonos	922,000.00	
1216	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo		
12161	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	43,117,244.39	
12162	(Prevision para Cuentas a Cobrar a Largo Plazo)	-4,090,940.19	
1217	Documentos a Cobrar a Largo Plazo		
12171	Documentos a Cobrar a Largo Plazo	2,795,675.07	
123	Propiedad, Planta y Equipo No Concesionado		1,080,405,483.53
1231	Tierras y Terrenos		
12311	Tierras y Terrenos	10,509,523.37	
1232	Edificios		
12321	Edificios No Viviendas	293,844,420.40	
1233	Maquinaria y Equipo		
12331	Equipos de Oficina	105,627,431.52	
12332	Equipos Médicos y Sanitarios	270,983,004.72	
12333	Equipos Educativos y Recreativos	54,142,165.56	
12334	Equipos de Transporte	54,910,028.90	
12335	Equipos de Producción	14,350,451.53	
12336	Equipos de Comunicaciones	29,186,913.23	
12337	Equipos de Informática	146,936,505.39	
1234	Otros Bienes		
12341	Muebles de Hogar/Alojamiento	464,262.37	
12342	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	48,452,913.34	
12344	Herramientas Mayores	480,638.05	
12345	Equipo para Laboratorio No Médico	17,237,069.96	
1235	Bienes de Dominio Público		
12352	Obras Urbanísticas	30,606,488.41	
12353	Obras Hidráulicas	40,277.54	
12354	Carreteras, Calles y Puentes	2,633,389.24	
126	Depreciaciones, Mejoras, Perdidas y Revaluos No Concesionado y Concesionado		-1,150,868.90
1263	Maquinaria y Equipo		
12631	Depreciacion de Maquinaria y Equipo	-1,055,437.89	
1264	Otros Bienes		
12641	Depreciacion de Otros Bienes	-95,431.01	
127	Construcciones		2,064,521,991.36
1271	Construcciones de Bienes de Dominio Privado		
12711	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	2,064,521,991.36	
128	Activos Biológicos		3,432,724.51
1281	Activos Biológicos		
12811	Activos Biológicos	616,811.88	
1291	Activos Intangibles		
12911	Activos Intangibles	2,815,912.63	
	TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		3,189,953,309.77
	TOTAL DEL ACTIVO		4,038,108,252.49
21	PASIVO		
211	PASIVO CORRIENTE		
211	Cuentas por Pagar		399,244,077.79
2111	Cuentas por Pagar		
21111	Cuentas por Pagar Comerciales	161,851,475.20	
2112	Remuneraciones por Pagar		
21121	Sueldos y Salarios por Pagar	126,416,357.63	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar		
21131	Contribuciones Patronales por Pagar	46,072,835.15	
21132	Prestaciones Sociales por Pagar	748,192.07	
21134	Deducciones por Pagar	64,124,476.74	
2119	Otras Cuentas por Pagar		
21191	Otras Cuentas por Pagar	30,741.00	
213	Fondos de Terceros		13,190,222.12
2131	Fondos de Terceros en Custodia y Garantía		
21312	Fondos de Terceros Recibidos en Garantía	13,190,222.12	
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		412,434,299.91
	TOTAL PASIVO		412,434,299.91
3	PATRIMONIO		
31	Hacienda Pública		
311	Capital		3,231,753,257.67
3111	Capital	3,231,753,257.67	
314	Resultados		393,920,694.91
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	288,930,915.44	
3142	Resultados del ejercicio	104,989,779.47	
	TOTAL PATRIMONIO		3,625,673,952.58
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		4,038,108,252.49

Tegucigalpa, M.D.C., 31 de Enero del 2016

FIRMA: 
 NOMBRE: Raúl Fortin Estrada
 CONTADOR

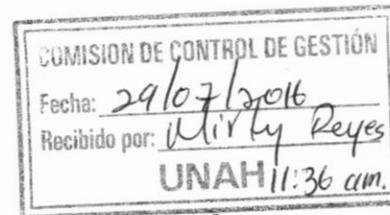




Universidad Nacional Autónoma de Honduras



CIUDAD UNIVERSITARIA
SECRETARIA EJECUTIVA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
DIRECCION DE CONTADURIA
Tegucigalpa, M.D.C., Honduras, C.A.



Oficio No. DC-36-2016
28 de Julio de 2016

Pedraza
29/7/16

Master
Fernando Sermeño
Comisionado Coordinador
Comisión de Control de Gestión
Su Oficina

Estimado Master Sermeño:

Adjunto le envío el Estado de Situacion Financiera, Estado de Rendimiento Financiero y Nota de las cuentas por pagar o compromisos de la institución, correspondientes al mes de **ENERO de 2016**.

Sin otro particular me suscribo de usted.

Atentamente,


Raúl Fortín Estrada
Dirección de Contaduría

Cc. Archivo

UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2016

(VALORES EN LEMPIRAS)

CTA.	DESCRIPCION	DEL MES	ACUMULADO
5	INGRESOS		
53	Ingresos de Operación	42,833,215.28	42,833,215.28
531	Ingresos por Ventas	1,142,947.08	1,142,947.08
5311	Venta de Bienes	1,142,947.08	1,142,947.08
532	Venta de Servicios	41,690,268.20	41,690,268.20
5321	Venta de Servicios	41,690,268.20	41,690,268.20
54	Ingresos de No Operación	3,317,049.18	3,317,049.18
541	Intereses	3,055,644.51	3,055,644.51
5411	Intereses por Prestamos	29,459.94	29,459.94
5412	Intereses por Depósitos	1,617,851.26	1,617,851.26
5413	Intereses por Títulos y Valores	1,408,333.31	1,408,333.31
542	Alquileres	261,404.67	261,404.67
5421	Alquileres	261,404.67	261,404.67
54212	Otros Alquileres	261,404.67	261,404.67
553	Transferencias Corrientes	240,520,602.96	240,520,602.96
5531	Transferencias Corrientes del Sector Publico	240,520,602.96	240,520,602.96
55311	Transferencias Corrientes de la Administración Central	240,520,602.96	240,520,602.96
56	Otros Ingresos	595,377.55	595,377.55
561	Otros Ingresos	595,377.55	595,377.55
5612	Ingresos Varios	595,377.55	595,377.55
56123	Otros Ingresos	595,377.55	595,377.55
	TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	287,266,244.97	287,266,244.97
6	GASTOS	149,213,171.60	149,213,171.60
61	Gastos de Consumo	149,213,171.60	149,213,171.60
611	Servicios Personales	143,682,056.41	143,682,056.41
6111	Remuneraciones	143,682,056.41	143,682,056.41
61111	Sueldos y Salarios	139,211,920.62	139,211,920.62
61112	Contribuciones Patronales	4,470,135.79	4,470,135.79
612	Servicios no Personales	2,201,999.71	2,201,999.71
6121	Servicios Básicos	11,650.46	11,650.46
6122	Alquileres y Derechos	206,757.60	206,757.60
6123	Mantenimiento y Reparación de Bienes	1,414.50	1,414.50
6124	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	244,560.21	244,560.21
6125	Servicios Técnicos y Profesionales	42,000.00	42,000.00
6126	Servicios Comerciales y Financieros	1,678,075.04	1,678,075.04
6127	Pasajes, Viáticos y Otros Gastos de Viaje	310.00	310.00
6128	Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	6,550.00	6,550.00
61281	Impuestos	6,550.00	6,550.00
6129	Otros Servicios no Personales	10,681.90	10,681.90
61291	Otros Servicios no Personales	10,681.90	10,681.90
613	Materiales y Suministros	3,329,115.48	3,329,115.48
6131	Materiales y Suministros	2,861,553.72	2,861,553.72
61311	Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	1,420,476.79	1,420,476.79
61312	Textiles y Vestuarios	107,769.08	107,769.08
61313	Productos de Papel, Cartón e Impresos	289,554.29	289,554.29
61314	Productos de Cuero y Caucho	2,045.00	2,045.00
61315	Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	493,920.04	493,920.04
61316	Productos Farmaceuticos y Medicinales	4,096.74	4,096.74
61317	Productos Metálicos	325,521.75	325,521.75
61318	Productos Minerales no Metálicos	218,170.03	218,170.03
6132	Materiales y Suministros Diversos	467,561.76	467,561.76
61321	Elementos de Limpieza y Aseo Personal	24,452.83	24,452.83
61322	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	44,753.82	44,753.82
61323	Útiles y Materiales Eléctricos	68,435.02	68,435.02
61324	Utensilios de Cocina y Comedor	7,600.54	7,600.54
61325	Instrumental, Materiales y Suministros Médicos	43,632.02	43,632.02
61326	Repuestos y Accesorios	278,687.53	278,687.53
64	Donaciones, Transferencias y Subsidios	363,720.00	363,720.00
641	Donaciones Corrientes	255,500.00	255,500.00
6413	Donaciones Corrientes al Sector Privado	255,500.00	255,500.00
64132	Donaciones Corrientes para Becas y Beneficios Especiales	255,500.00	255,500.00
643	Transferencias Corrientes	108,220.00	108,220.00
6433	Transferencias Corrientes al Sector Privado	108,220.00	108,220.00
64332	Transferencias Corrientes para Becas y Beneficios Especiales	108,220.00	108,220.00
65	Otros Gastos	32,699,573.90	32,699,573.90
651	Otros Gastos	32,699,573.90	32,699,573.90
6514	Otros Gastos de Capital	32,699,573.90	32,699,573.90
65141	Otros Gastos de Capital de Otras Instit. del Gobierno Central	32,699,573.90	32,699,573.90
	TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	182,276,465.50	182,276,465.50
711	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	104,989,779.47	104,989,779.47

Tegucigalpa, M.D.C., 31 de Enero del 2016

FIRMA 
NOMBRE: RAUL FORTIN ESTRADA
CONTADOR GENERAL

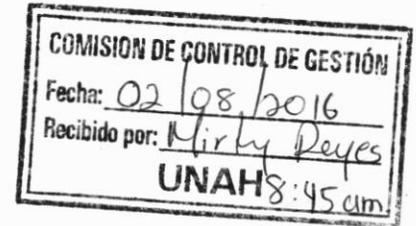




Universidad Nacional Autónoma de Honduras



CIUDAD UNIVERSITARIA
SECRETARIA EJECUTIVA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
DIRECCION DE CONTADURIA
Tegucigalpa, M.D.C., Honduras, C.A.



Oficio No. DC-43-2016
01 de Agosto de 2016

Master
Fernando Sermeño
Comisionado Coordinador
Comisión de Control de Gestión
Su Oficina

Estimado Master Sermeño:

Adjunto le envío Notas a los Estados Financieros que incluyen los compromisos con los proveedores pendientes al 31 de Enero según los Estados Financieros del mes de Enero de 2016.

Atentamente,


Raúl Fortín Estrada
Dirección de Contaduría

Cc. Archivo

"La Educación es la Primera Necesidad de la República"

UNIVERSIDAD NACIONAL AUTÓNOMA DE HONDURAS

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD REPORTE DE DEUDA Y MOROSIDAD AL 31 DE ENERO DE 2016

CUENTAS POR PAGAR

CUENTA	DESCRIPCION	PARCIAL	SALDO
2111-01	Cuentas por Pagar Comerciales		161,851,475.20
2112-01	Planillas por Pagar		126,416,357.63
2113-01	Contribuciones Patronales por Pagar		46,072,835.15
2113-02	Prestaciones Sociales por Pagar		748,192.07
2113-04	Deducciones por Pagar		64,124,476.74
2119-06-01	Donaciones y Ayudas por Pagar		30,741.00
2131-02-001	Depósitos en Garantía por Alquileres		234,837.50
2131-02-002	Depósitos en Garantía Constructoras y Contratistas		12,955,384.62
			412,434,299.91

Cuentas por Pagar Comerciales

El saldo de esta cuenta está integrado por los valores pendientes de pagar a los proveedores de bienes y servicios, contratistas y empleados.

Planillas por Pagar

También se presenta planillas por pagar de sueldos y salarios de cuyo monto aproximadamente 108.0 millones corresponde al valor estimado por incremento salarial por costo de vida establecido en el contrato colectivo.

Contribuciones Patronales por Pagar

Las contribuciones patronales están integradas por los aportes patronales en favor de los empleados de la institución, al INPREUNAH y al I.H.S.S., Es importante aclarar que los pagos al INPREUNAH los realiza directamente la Tesorería General de la República.

Prestaciones Sociales por Pagar

Las prestaciones sociales corresponden a valores calculados por este concepto a empleados y, que se encuentran pendientes de pago.

Deducciones por Pagar

Las deducciones por pagar corresponden a deducciones realizadas a los empleados de la institución por concepto de aportes al I.H.S.S., al INPREUNAH y, por deducciones que serán pagados a terceros por beneficios prestados a los empleados.

Donaciones y Ayudas por Pagar

Las donaciones y ayudas por pagar son valores recaudados en campañas para donaciones y ayudas que se realizan en la zona sur del país.

Depósitos en Garantía

Son valores que se reciben o retienen a terceros en concepto de garantías.