

# UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE MARZO DE 2016

(Valores en lempiras)

No. DE CUENTA	CUENTAS	Parcial	Ejercicio Actual
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>		
<b>11</b>	<b>Activo Corriente</b>		
<b>111</b>	<b>Efectivo y Equivalentes</b>		<b>652,129,056.45</b>
<b>1111</b>	Caja		
<b>11111</b>	Caja Chica (Inst. Descentralizadas)	3,647,456.19	
<b>11112</b>	Caja General	5,996,254.96	
<b>1112</b>	<b>Bancos</b>		
<b>11122</b>	Cuentas en Moneda Nacional	616,754,456.72	
<b>11123</b>	Cuentas en Moneda Extranjera	25,730,888.58	
<b>112</b>	<b>Inversiones Financieras Corrientes</b>		<b>290,000,000.00</b>
<b>1122</b>	<b>Otras Inversiones de Corto Plazo</b>		
<b>11221</b>	Otras inversiones de Corto Plazo	290,000,000.00	
<b>113</b>	<b>Cuentas a Cobrar Corrientes</b>		<b>72,193,317.62</b>
<b>1131</b>	<b>Cuentas a Cobrar Corrientes</b>		
<b>11316</b>	Cuentas por Cobrar Corrientes	71,897,231.62	
<b>1138</b>	<b>Garantías</b>		
<b>11389</b>	Garantías vanas	296,086.00	
<b>115</b>	<b>Bienes Inventariables</b>		<b>20,692,140.29</b>
<b>1151</b>	Materiales y Suministros		
<b>11511</b>	Inventario de Bienes y Productos para la Venta	16,953,137.99	
<b>11512</b>	Materiales y Suministros	3,753,316.73	
<b>11541</b>	Provisiones para Pérdidas de Materiales y Suministros	-14,314.43	
	<b>TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>1,035,014,514.36</b>
<b>12</b>	<b>Activo no Corriente</b>		
<b>121</b>	<b>Inversiones Financieras no Corrientes</b>		<b>40,729,329.14</b>
<b>1211</b>	<b>Títulos y Valores a Largo Plazo</b>		
<b>12111</b>	Inversión en Bonos	922,000.00	
<b>1216</b>	<b>Cuentas a Cobrar a Largo Plazo</b>		
<b>12161</b>	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	43,677,701.61	
<b>12162</b>	(Provision para Cuentas a Cobrar a Largo Plazo)	(4,090,940.19)	
<b>1217</b>	<b>Documentos a Cobrar a Largo Plazo</b>		
<b>12171</b>	Documentos a Cobrar a Largo Plazo	220,567.72	
<b>123</b>	<b>Propiedad, Planta y Equipo No Concesionado</b>		<b>1,083,523,620.41</b>
<b>1231</b>	Tierras y Terrenos		
<b>12311</b>	Tierras y Terrenos	10,509,523.37	
<b>1232</b>	<b>Edificios</b>		
<b>12321</b>	Edificios No Viviendas	293,844,420.40	
<b>1233</b>	<b>Maquinaria y Equipo</b>		
<b>12331</b>	Equipos de Oficina	106,142,756.33	
<b>12332</b>	Equipos Médicos y Sanitarios	271,233,119.05	
<b>12333</b>	Equipos Educativos y Recreativos	54,909,415.70	
<b>12334</b>	Equipos de Transporte	54,910,028.90	
<b>12335</b>	Equipos de Producción	14,406,229.53	
<b>12336</b>	Equipos de Comunicaciones	30,032,251.24	
<b>12337</b>	Equipos de Informática	147,578,628.98	
<b>1234</b>	<b>Otros Bienes</b>		
<b>12341</b>	Muebles de Hogar/Alojamiento	124,262.37	
<b>12342</b>	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	48,792,913.34	
<b>12344</b>	Herramientas Mayores	522,846.05	
<b>12345</b>	Equipo para Laboratorio No Médico	17,237,069.96	
<b>1235</b>	<b>Bienes de Dominio Público</b>		
<b>12352</b>	Obras Urbanísticas	30,606,488.41	
<b>12353</b>	Obras Hidráulicas	40,277.54	
<b>12354</b>	Carreteras, Calles y Puentes	2,633,389.24	
<b>126</b>	<b>Depreciaciones, Mejoras, Perdidas y Revaluos No Concesionado y Concesionado</b>		<b>-1,150,868.90</b>
<b>1263</b>	<b>Maquinaria y Equipo</b>		
<b>12631</b>	Depreciacion de Maquinaria y Equipo	(1,055,437.89)	
<b>12641</b>	Depreciacion de Otros Bienes	(95,431.01)	
<b>127</b>	<b>Construcciones</b>		<b>2,105,190,157.83</b>
<b>1271</b>	Construcciones de Bienes de Dominio Privado		
<b>12711</b>	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	2,105,190,157.83	
<b>128</b>	<b>Activos Biológicos</b>		<b>3,724,042.06</b>
<b>1281</b>	Activos Biológicos	616,811.88	
<b>12811</b>	Activos Biológicos	3,107,230.18	
<b>12911</b>	Activos Intangibles		
	<b>TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>3,232,016,280.54</b>
	<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>		<b>4,267,030,794.90</b>
<b>21</b>	<b>PASIVO</b>		
<b>211</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>526,156,519.05</b>
<b>2111</b>	<b>Cuentas por Pagar</b>		
<b>21111</b>	<b>Cuentas por Pagar</b>		
<b>211111</b>	Cuentas por Pagar Comerciales	154,173,325.08	
<b>211112</b>	Cuentas por Pagar Contratistas	14,350,856.89	
<b>211117</b>	Cuentas por Pagar Empleados	10,328,388.73	
<b>2112</b>	<b>Remuneraciones por Pagar</b>		
<b>21121</b>	Sueldos y Salarios por Pagar	148,518,295.77	
<b>2113</b>	<b>Aportes y Retenciones por Pagar</b>		
<b>21131</b>	Contribuciones Patronales por Pagar	181,903,143.30	
<b>21132</b>	Prestaciones Sociales por Pagar	748,192.07	
<b>21134</b>	Deducciones por Pagar	2,735,527.68	
<b>21135</b>	Garantías por Pagar	13,368,048.53	
<b>2119</b>	<b>Otras Cuentas por Pagar</b>	30,741.00	
	<b>TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>526,156,519.05</b>
	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>526,156,519.05</b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>		
<b>31</b>	<b>Hacienda Pública</b>		<b>3,275,539,561.02</b>
<b>311</b>	<b>Capital</b>		
<b>3111</b>	Capital	3,275,539,561.02	
<b>314</b>	<b>Resultados</b>		<b>465,334,714.83</b>
<b>3141</b>	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	287,893,089.18	
<b>3142</b>	Resultados del ejercicio	177,441,625.65	
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>3,740,874,275.85</b>
	<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>4,267,030,794.90</b>

Tegucigalpa, M.D.C., 31 de Marzo de 2016

  
 FIRMA: Raúl Fortín Estrada  
 NOMBRE: Raúl Fortín 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-38-2016  
28 de Julio de 2016

COMISION DE CONTROL DE GESTIÓN
Fecha: 29/07/2016
Recibido por: Mirly Reyes
UNAH 11:36am.

*Bella y Reyes*  
29/7/16

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

Estimado Master Sermeño:

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

Sin otro particular me suscribo de usted.

Atentamente,

  
**Raúl Fortín Estrada**  
Dirección de Contaduría

Cc. Archivo

# UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS

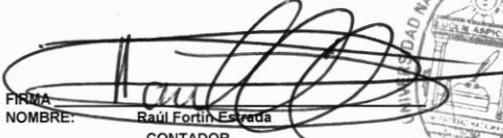
## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE MARZO DE 2016

(Valores en lempiras)

No. DE CUENTA	CUENTAS	Parcial	Ejercicio Actual
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>		
<b>11</b>	<b>Activo Corriente</b>		
<b>111</b>	<b>Efectivo y Equivalentes</b>		652,129,056.45
<b>1111</b>	Caja		
<b>11111</b>	Caja Chica (Inst. Descentralizadas)	3,647,456.19	
<b>11112</b>	Caja General	5,996,254.96	
<b>1112</b>	<b>Bancos</b>		
<b>11122</b>	Cuentas en Moneda Nacional	616,754,456.72	
<b>11123</b>	Cuentas en Moneda Extranjera	25,730,888.58	
<b>112</b>	<b>Inversiones Financieras Corrientes</b>		290,000,000.00
<b>1122</b>	<b>Otras Inversiones de Corto Plazo</b>		
<b>11221</b>	Otras inversiones de Corto Plazo	290,000,000.00	
<b>113</b>	<b>Cuentas a Cobrar Corrientes</b>		72,193,317.62
<b>1131</b>	<b>Cuentas a Cobrar Corrientes</b>		
<b>11316</b>	Cuentas por Cobrar Corrientes	71,897,231.62	
<b>1138</b>	<b>Garantías</b>		
<b>11389</b>	Garantías vanas	296,086.00	
<b>115</b>	<b>Bienes Inventariables</b>		20,692,140.29
<b>1151</b>	<b>Materiales y Suministros</b>		
<b>11511</b>	Inventario de Bienes y Productos para la Venta	16,953,137.99	
<b>11512</b>	Materiales y Suministros	3,753,316.73	
<b>11541</b>	Provisiones para Pérdidas de Materiales y Suministros	-14,314.43	
	<b>TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>1,035,014,514.36</b>
<b>12</b>	<b>Activo no Corriente</b>		40,729,329.14
<b>121</b>	<b>Inversiones Financieras no Corrientes</b>		
<b>1211</b>	<b>Títulos y Valores a Largo Plazo</b>		
<b>12111</b>	Inversión en Bonos	922,000.00	
<b>1216</b>	<b>Cuentas a Cobrar a Largo Plazo</b>		
<b>12161</b>	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	43,677,701.61	
<b>12162</b>	(Provision para Cuentas a Cobrar a Largo Plazo)	(4,090,940.19)	
<b>1217</b>	<b>Documentos a Cobrar a Largo Plazo</b>		
<b>12171</b>	Documentos a Cobrar a Largo Plazo	220,567.72	
<b>123</b>	<b>Propiedad, Planta y Equipo No Concesionado</b>		1,083,523,620.41
<b>1231</b>	<b>Tierras y Terrenos</b>		
<b>12311</b>	Tierras y Terrenos	10,509,523.37	
<b>1232</b>	<b>Edificios</b>		
<b>12321</b>	Edificios No Viviendas	293,844,420.40	
<b>1233</b>	<b>Maquinaria y Equipo</b>		
<b>12331</b>	Equipos de Oficina	106,142,756.33	
<b>12332</b>	Equipos Médicos y Sanitarios	271,233,119.05	
<b>12333</b>	Equipos Educativos y Recreativos	54,909,415.70	
<b>12334</b>	Equipos de Transporte	54,910,028.90	
<b>12335</b>	Equipos de Producción	14,406,229.53	
<b>12336</b>	Equipos de Comunicaciones	30,032,251.24	
<b>12337</b>	Equipos de Informática	147,578,628.98	
<b>1234</b>	<b>Otros Bienes</b>		
<b>12341</b>	Muebles de Hogar/Alojamiento	124,262.37	
<b>12342</b>	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	48,792,913.34	
<b>12344</b>	Herramientas Mayores	522,846.05	
<b>12345</b>	Equipo para Laboratorio No Médico	17,237,069.96	
<b>1235</b>	<b>Bienes de Dominio Público</b>		
<b>12352</b>	Obras Urbanísticas	30,606,488.41	
<b>12353</b>	Obras Hidráulicas	40,277.54	
<b>12354</b>	Carreteras, Calles y Puentes	2,633,389.24	
<b>126</b>	<b>Depreciaciones, Mejoras, Perdidas y Revaluos No Concesionado y Concesionado</b>		-1,150,868.90
<b>1263</b>	<b>Maquinaria y Equipo</b>		
<b>12631</b>	Depreciación de Maquinaria y Equipo	(1,055,437.89)	
<b>12641</b>	Depreciación de Otros Bienes	(95,431.01)	
<b>127</b>	<b>Construcciones</b>		2,105,190,157.83
<b>1271</b>	<b>Construcciones de Bienes de Dominio Privado</b>		
<b>12711</b>	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	2,105,190,157.83	
<b>128</b>	<b>Activos Biológicos</b>		3,724,042.06
<b>1281</b>	<b>Activos Biológicos</b>		
<b>12811</b>	Activos Biológicos	616,811.88	
<b>12911</b>	Activos Intangibles	3,107,230.18	
	<b>TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>3,232,016,280.54</b>
	<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>		<b>4,267,030,794.90</b>
<b>21</b>	<b>PASIVO</b>		
<b>211</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		526,156,519.05
<b>2111</b>	<b>Cuentas por Pagar</b>		
<b>21111</b>	<b>Cuentas por Pagar</b>		
<b>211111</b>	Cuentas por Pagar Comerciales	154,173,325.08	
<b>211112</b>	Cuentas por Pagar Contratistas	14,350,856.89	
<b>211117</b>	Cuentas por Pagar Empleados	10,328,388.73	
<b>2112</b>	<b>Remuneraciones por Pagar</b>		
<b>21121</b>	Sueldos y Salarios por Pagar	148,518,295.77	
<b>2113</b>	<b>Aportes y Retenciones por Pagar</b>		
<b>21131</b>	Contribuciones Patronales por Pagar	181,903,143.30	
<b>21132</b>	Prestaciones Sociales por Pagar	748,192.07	
<b>21134</b>	Deducciones por Pagar	2,735,527.68	
<b>21135</b>	Garantías por Pagar	13,368,048.53	
<b>2119</b>	<b>Otras Cuentas por Pagar</b>	30,741.00	
	<b>TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>526,156,519.05</b>
	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>526,156,519.05</b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>		
<b>31</b>	<b>Hacienda Pública</b>		3,275,539,561.02
<b>311</b>	<b>Capital</b>		
<b>3111</b>	Capital	3,275,539,561.02	
<b>314</b>	<b>Resultados</b>		465,334,714.83
<b>3141</b>	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	287,893,089.18	
<b>3142</b>	Resultados del ejercicio	177,441,625.65	
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>3,740,874,275.85</b>
	<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>4,267,030,794.90</b>

Tegucigalpa, M.D.C., 31 de Marzo de 2016

  
 FIRMA: Raúl Fortín Estrada  
 NOMBRE: Raúl Fortín Estrada  
 CONTADOR



**UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS**

**ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO**

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016

(VALORES EN LEMPIRAS)

CTA.	DESCRIPCION	DEL MES	ACUMULADO
<b>5</b>	<b>INGRESOS</b>		
<b>53</b>	<b>Ingresos de Operación</b>	<b>9,146,970.88</b>	<b>69,173,070.76</b>
531	Ingresos por Ventas	735,551.19	4,151,125.15
5311	Venta de Bienes	735,551.19	4,151,125.15
532	Venta de Servicios	8,411,419.69	65,021,945.61
5321	Venta de Servicios	8,411,419.69	65,021,945.61
<b>54</b>	<b>Ingresos de No Operación</b>	<b>5,797,127.85</b>	<b>14,294,318.55</b>
<b>541</b>	<b>Intereses</b>	<b>5,068,128.11</b>	<b>12,288,503.76</b>
5411	Intereses por Prestamos	74,241.58	135,300.03
5412	Intereses por Depósitos	3,810,553.22	8,153,203.80
5413	Intereses por Títulos y Valores	1,183,333.31	3,999,999.93
<b>542</b>	<b>Alquileres</b>	<b>728,999.74</b>	<b>2,005,814.79</b>
5421	Alquileres	728,999.74	2,005,814.79
54212	Otros Alquileres	728,999.74	2,005,814.79
<b>55</b>	<b>Donaciones y Transferencias</b>	<b>0.00</b>	<b>2,434,714.09</b>
<b>551</b>	<b>Donaciones Corrientes</b>	<b>0.00</b>	<b>2,434,714.09</b>
<b>5512</b>	<b>Donaciones Corrientes del Sector Externo</b>	<b>0.00</b>	<b>2,434,714.09</b>
55122	Donaciones Corrientes de Organismos Internacionales	0.00	2,434,714.09
<b>553</b>	<b>Transferencias Corrientes</b>	<b>306,819,768.54</b>	<b>890,607,308.58</b>
<b>5531</b>	<b>Transferencias Corrientes del Sector Publico</b>	<b>306,819,768.54</b>	<b>890,607,308.58</b>
55311	Transferencias Corrientes de la Administración Central	306,819,768.54	890,607,308.58
<b>56</b>	<b>Otros Ingresos</b>	<b>2,401,713.83</b>	<b>5,249,166.66</b>
<b>561</b>	<b>Otros Ingresos</b>	<b>2,401,713.83</b>	<b>5,249,166.66</b>
<b>5612</b>	<b>Ingresos Varios</b>	<b>2,401,713.83</b>	<b>5,249,166.66</b>
56123	Otros Ingresos	2,401,713.83	5,249,166.66
	<b>TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>324,165,581.10</b>	<b>981,758,578.64</b>
<b>6</b>	<b>GASTOS</b>	<b>207,771,940.84</b>	<b>692,545,739.04</b>
<b>61</b>	<b>Gastos de Consumo</b>	<b>207,771,940.84</b>	<b>692,545,739.04</b>
<b>611</b>	<b>Servicios Personales</b>	<b>185,900,829.19</b>	<b>650,820,729.19</b>
6111	Remuneraciones	185,900,829.19	650,820,729.19
61111	Sueldos y Salarios	140,087,019.99	418,757,199.35
61112	Contribuciones Patronales	22,584,740.92	186,170,054.90
61113	Prestaciones Sociales	23,229,068.28	45,893,474.94
<b>612</b>	<b>Servicios no Personales</b>	<b>17,684,588.42</b>	<b>31,710,765.40</b>
6121	Servicios Básicos	1,691,494.53	2,724,417.57
6122	Alquileres y Derechos	649,660.00	1,005,721.34
6123	Mantenimiento y Reparación de Bienes	113,574.77	181,748.32
6124	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	864,465.06	1,394,656.22
6125	Servicios Técnicos y Profesionales	5,695,623.74	7,203,147.46
6126	Servicios Comerciales y Financieros	2,326,964.98	5,344,551.73
6127	Pasajes, Viáticos y Otros Gastos de Viaje	2,516,425.04	6,185,933.56
6128	Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	10,000.00	29,979.50
6129	Otros Servicios no Personales	3,816,380.30	7,640,609.70
61291	Otros Servicios no Personales	3,816,380.30	7,640,609.70
<b>613</b>	<b>Materiales y Suministros</b>	<b>4,186,523.23</b>	<b>10,014,244.45</b>
6131	Materiales y Suministros	3,255,309.40	8,302,849.96
61311	Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	1,058,493.31	3,292,328.95
61312	Textiles y Vestuarios	137,200.13	393,569.21
61313	Productos de Papel, Cartón e Impresos	688,019.01	1,424,801.10
61314	Productos de Cuero y Caucho	10,864.97	12,909.97
61315	Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	939,565.06	1,987,576.00
61316	Productos Farmaceuticos y Medicinales	223,942.12	230,959.56
61317	Productos Metálicos	176,569.47	660,401.28
61318	Productos Minerales no Metálicos	20,655.33	300,303.89
<b>6132</b>	<b>Materiales y Suministros Diversos</b>	<b>931,213.83</b>	<b>1,711,394.49</b>
61321	Elementos de Limpieza y Aseo Personal	85,483.41	138,214.52
61322	Utiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	161,835.67	257,896.02
61323	Utiles y Materiales Electricos	177,416.44	254,882.21
61324	Utensilios de Cocina y Comedor	15,190.44	26,443.00
61325	Instrumental, Materiales y Suministros Medicos	21,245.00	153,997.02
61326	Repuestos y Accesorios	463,104.87	867,534.75
61328	Utiles Deportivos, Recreativos y de Rescate	6,938.00	12,426.97
<b>64</b>	<b>Donaciones, Transferencias y Subsidios</b>	<b>25,709,267.43</b>	<b>35,285,336.70</b>
<b>643</b>	<b>Transferencias Corrientes</b>	<b>25,709,267.43</b>	<b>35,285,336.70</b>
<b>6432</b>	<b>Transferencias Corrientes al Sector Externo</b>	<b>34,862.68</b>	<b>34,862.68</b>
64321	Transferencias Corrientes a Organismos Internacionales	34,862.68	34,862.68
<b>6433</b>	<b>Transferencias Corrientes al Sector Privado</b>	<b>25,674,404.75</b>	<b>35,250,474.02</b>
64332	Transferencias Corrientes para Becas y Beneficios Especiales	25,674,404.75	35,250,474.02
<b>65</b>	<b>Otros Gastos</b>	<b>37,755,654.08</b>	<b>76,485,877.25</b>
<b>651</b>	<b>Otros Gastos</b>	<b>37,755,654.08</b>	<b>76,485,877.25</b>
<b>6514</b>	<b>Otros Gastos de Capital</b>	<b>37,755,654.08</b>	<b>76,485,877.25</b>
65141	Otros Gastos de Capital de Otras Instit del Gobierno Central	37,755,654.08	76,485,877.25
	<b>TOTAL DE GASTOS CORRIENTES</b>	<b>271,236,862.35</b>	<b>804,316,952.99</b>
<b>711</b>	<b>RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS</b>	<b>52,928,718.75</b>	<b>177,441,625.65</b>

Tegucigalpa, M.D.C., 31 de Marzo de 2016

FIRMA   
 NOMBRE: RAUL FORTIN ESTRADA  
 CONTADOR GENERAL

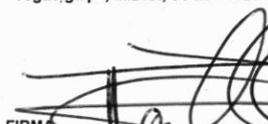


**UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS**  
**ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016**

(VALORES EN LEMPIRAS)

CTA.	DESCRIPCION	DEL MES	ACUMULADO
<b>5</b>	<b>INGRESOS</b>		
<b>53</b>	<b>Ingresos de Operación</b>	<b>9,146,970.88</b>	<b>69,173,070.76</b>
531	Ingresos por Ventas	735,551.19	4,151,125.15
5311	Venta de Bienes	735,551.19	4,151,125.15
532	Venta de Servicios	8,411,419.69	65,021,945.61
5321	Venta de Servicios	8,411,419.69	65,021,945.61
<b>54</b>	<b>Ingresos de No Operación</b>	<b>5,797,127.85</b>	<b>14,294,318.55</b>
<b>541</b>	<b>Intereses</b>	<b>5,068,128.11</b>	<b>12,288,503.76</b>
5411	Intereses por Prestamos	74,241.58	135,300.03
5412	Intereses por Depósitos	3,810,553.22	8,153,203.80
5413	Intereses por Títulos y Valores	1,183,333.31	3,999,999.93
<b>542</b>	<b>Alquileres</b>	<b>728,999.74</b>	<b>2,005,814.79</b>
5421	Alquileres	728,999.74	2,005,814.79
54212	Otros Alquileres	728,999.74	2,005,814.79
<b>55</b>	<b>Donaciones y Transferencias</b>	<b>0.00</b>	<b>2,434,714.09</b>
<b>551</b>	<b>Donaciones Corrientes</b>	<b>0.00</b>	<b>2,434,714.09</b>
<b>5512</b>	<b>Donaciones Corrientes del Sector Externo</b>	<b>0.00</b>	<b>2,434,714.09</b>
55122	Donaciones Corrientes de Organismos Internacionales	0.00	2,434,714.09
<b>553</b>	<b>Transferencias Corrientes</b>	<b>306,819,768.54</b>	<b>890,607,308.58</b>
<b>5531</b>	<b>Transferencias Corrientes del Sector Publico</b>	<b>306,819,768.54</b>	<b>890,607,308.58</b>
55311	Transferencias Corrientes de la Administración Central	306,819,768.54	890,607,308.58
<b>56</b>	<b>Otros Ingresos</b>	<b>2,401,713.83</b>	<b>5,249,166.66</b>
<b>561</b>	<b>Otros Ingresos</b>	<b>2,401,713.83</b>	<b>5,249,166.66</b>
<b>5612</b>	<b>Ingresos Varios</b>	<b>2,401,713.83</b>	<b>5,249,166.66</b>
56123	Otros Ingresos	2,401,713.83	5,249,166.66
	<b>TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>324,165,581.10</b>	<b>981,758,578.64</b>
<b>6</b>	<b>GASTOS</b>	<b>207,771,940.84</b>	<b>692,545,739.04</b>
<b>61</b>	<b>Gastos de Consumo</b>	<b>207,771,940.84</b>	<b>692,545,739.04</b>
<b>611</b>	<b>Servicios Personales</b>	<b>185,900,829.19</b>	<b>650,820,729.19</b>
6111	Remuneraciones	185,900,829.19	650,820,729.19
61111	Sueldos y Salarios	140,087,019.99	418,757,199.35
61112	Contribuciones Patronales	22,584,740.92	186,170,054.90
61113	Prestaciones Sociales	23,229,068.28	45,893,474.94
<b>612</b>	<b>Servicios no Personales</b>	<b>17,684,588.42</b>	<b>31,710,765.40</b>
6121	Servicios Básicos	1,691,494.53	2,724,417.57
6122	Alquileres y Derechos	649,660.00	1,005,721.34
6123	Mantenimiento y Reparación de Bienes	113,574.77	181,748.32
6124	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	864,465.06	1,394,656.22
6125	Servicios Técnicos y Profesionales	5,695,623.74	7,203,147.46
6126	Servicios Comerciales y Financieros	2,326,964.98	5,344,551.73
6127	Pasajes, Viáticos y Otros Gastos de Viaje	2,516,425.04	6,185,933.56
6128	Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	10,000.00	29,979.50
6129	Otros Servicios no Personales	3,816,380.30	7,640,609.70
61291	Otros Servicios no Personales	3,816,380.30	7,640,609.70
<b>613</b>	<b>Materiales y Suministros</b>	<b>4,186,523.23</b>	<b>10,014,244.45</b>
6131	Materiales y Suministros	3,255,309.40	8,302,849.96
61311	Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	1,058,493.31	3,292,328.95
61312	Textiles y Vestuarios	137,200.13	393,569.21
61313	Productos de Papel, Cartón e Impresos	688,019.01	1,424,801.10
61314	Productos de Cuero y Caucho	10,864.97	12,909.97
61315	Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	939,565.06	1,987,576.00
61316	Productos Farmaceuticos y Medicinales	223,942.12	230,959.56
61317	Productos Metálicos	176,569.47	660,401.28
61318	Productos Minerales no Metálicos	20,655.33	300,303.89
<b>6132</b>	<b>Materiales y Suministros Diversos</b>	<b>931,213.83</b>	<b>1,711,394.49</b>
61321	Elementos de Limpieza y Aseo Personal	85,483.41	138,214.52
61322	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	161,835.67	257,896.02
61323	Útiles y Materiales Electricos	177,416.44	254,882.21
61324	Utensilios de Cocina y Comedor	15,190.44	26,443.00
61325	Instrumental, Materiales y Suministros Medicos	21,245.00	153,997.02
61326	Repuestos y Accesorios	463,104.87	867,534.75
61328	Útiles Deportivos, Recreativos y de Rescate	6,938.00	12,426.97
<b>64</b>	<b>Donaciones, Transferencias y Subsidios</b>	<b>25,709,267.43</b>	<b>35,285,336.70</b>
<b>643</b>	<b>Transferencias Corrientes</b>	<b>25,709,267.43</b>	<b>35,285,336.70</b>
<b>6432</b>	<b>Transferencias Corrientes al Sector Externo</b>	<b>34,862.68</b>	<b>34,862.68</b>
64321	Transferencias Corrientes a Organismos Internacionales	34,862.68	34,862.68
<b>6433</b>	<b>Transferencias Corrientes al Sector Privado</b>	<b>25,674,404.75</b>	<b>35,250,474.02</b>
64332	Transferencias Corrientes para Becas y Beneficios Especiales	25,674,404.75	35,250,474.02
<b>65</b>	<b>Otros Gastos</b>	<b>37,755,654.08</b>	<b>76,485,877.25</b>
<b>651</b>	<b>Otros Gastos</b>	<b>37,755,654.08</b>	<b>76,485,877.25</b>
<b>6514</b>	<b>Otros Gastos de Capital</b>	<b>37,755,654.08</b>	<b>76,485,877.25</b>
65141	Otros Gastos de Capital de Otras Instit. del Gobierno Central	37,755,654.08	76,485,877.25
	<b>TOTAL DE GASTOS CORRIENTES</b>	<b>271,236,862.35</b>	<b>804,316,952.99</b>
<b>711</b>	<b>RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS</b>	<b>52,928,718.75</b>	<b>177,441,625.65</b>

Tegucigalpa, M.D.C., 31 de Marzo de 2016

FIRMA  
  
 NOMBRE: RAUL FORTIN ESTRADA  
 CONTADOR GENERAL

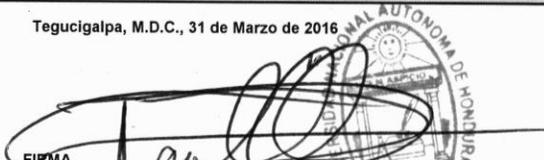


**UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS**  
**ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016**

(VALORES EN LEMPIRAS)

CTA.	DESCRIPCION	DEL MES	ACUMULADO
<b>5</b>	<b>INGRESOS</b>		
53	Ingresos de Operación	9,146,970.88	69,173,070.76
531	Ingresos por Ventas	735,551.19	4,151,125.15
5311	Venta de Bienes	735,551.19	4,151,125.15
532	Venta de Servicios	8,411,419.69	65,021,945.61
5321	Venta de Servicios	8,411,419.69	65,021,945.61
54	Ingresos de No Operación	5,797,127.85	14,294,318.55
541	Intereses	5,068,128.11	12,288,503.76
5411	Intereses por Prestamos	74,241.58	135,300.03
5412	Intereses por Depósitos	3,810,553.22	8,153,203.80
5413	Intereses por Títulos y Valores	1,183,333.31	3,999,999.93
542	Alquileres	728,999.74	2,005,814.79
5421	Alquileres	728,999.74	2,005,814.79
54212	Otros Alquileres	728,999.74	2,005,814.79
55	Donaciones y Transferencias	0.00	2,434,714.09
551	Donaciones Corrientes	0.00	2,434,714.09
5512	Donaciones Corrientes del Sector Externo	0.00	2,434,714.09
55122	Donaciones Corrientes de Organismos Internacionales	0.00	2,434,714.09
553	Transferencias Corrientes	306,819,768.54	890,607,308.58
5531	Transferencias Corrientes del Sector Publico	306,819,768.54	890,607,308.58
55311	Transferencias Corrientes de la Administración Central	306,819,768.54	890,607,308.58
56	Otros Ingresos	2,401,713.83	5,249,166.66
561	Otros Ingresos	2,401,713.83	5,249,166.66
5612	Ingresos Varios	2,401,713.83	5,249,166.66
56123	Otros Ingresos	2,401,713.83	5,249,166.66
	<b>TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>324,165,581.10</b>	<b>981,758,578.64</b>
<b>6</b>	<b>GASTOS</b>		
61	Gastos de Consumo	207,771,940.84	692,545,739.04
611	Servicios Personales	207,771,940.84	692,545,739.04
6111	Remuneraciones	185,900,829.19	650,820,729.19
61111	Sueldos y Salarios	140,087,019.99	418,757,199.35
61112	Contribuciones Patronales	22,584,740.92	186,170,054.90
61113	Prestaciones Sociales	23,229,068.28	45,893,474.94
612	Servicios no Personales	17,684,588.42	31,710,765.40
6121	Servicios Básicos	1,661,494.53	2,724,417.57
6122	Alquileres y Derechos	649,660.00	1,005,721.34
6123	Mantenimiento y Reparación de Bienes	113,574.77	181,748.32
6124	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	864,465.06	1,394,656.22
6125	Servicios Técnicos y Profesionales	5,695,623.74	7,203,147.46
6126	Servicios Comerciales y Financieros	2,326,964.98	5,344,551.73
6127	Pasajes, Viáticos y Otros Gastos de Viaje	2,516,425.04	6,185,933.56
6128	Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	10,000.00	29,979.50
6129	Otros Servicios no Personales	3,816,380.30	7,640,609.70
61291	Otros Servicios no Personales	3,816,380.30	7,640,609.70
613	Materiales y Suministros	4,186,523.23	10,014,244.45
6131	Materiales y Suministros	3,255,309.40	8,302,849.96
61311	Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	1,058,493.31	3,292,328.95
61312	Textiles y Vestuarios	137,200.13	393,569.21
61313	Productos de Papel, Cartón e Impresos	688,019.01	1,424,801.10
61314	Productos de Cuero y Caucho	10,864.97	12,909.97
61315	Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	939,565.06	1,987,576.00
61316	Productos Farmaceuticos y Medicinales	223,942.12	230,959.56
61317	Productos Metálicos	176,569.47	660,401.28
61318	Productos Minerales no Metálicos	20,655.33	300,303.89
6132	Materiales y Suministros Diversos	931,213.83	1,711,394.49
61321	Elementos de Limpieza y Aseo Personal	85,483.41	138,214.52
61322	Utiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	161,835.67	257,896.02
61323	Utiles y Materiales Electricos	177,416.44	254,882.21
61324	Utencios de Cocina y Comedor	15,190.44	26,443.00
61325	Instrumental, Materiales y Suministros Medicos	21,245.00	153,997.02
61326	Repuestos y Accesorios	463,104.87	867,534.75
61328	Utiles Deportivos, Recreativos y de Rescate	6,938.00	12,426.97
64	Donaciones, Transferencias y Subsidios	25,709,267.43	35,285,336.70
643	Transferencias Corrientes	25,709,267.43	35,285,336.70
6432	Transferencias Corrientes al Sector Externo	34,862.68	34,862.68
64321	Transferencias Corrientes a Organismos Internacionales	34,862.68	34,862.68
6433	Transferencias Corrientes al Sector Privado	25,674,404.75	35,250,474.02
64332	Transferencias Corrientes para Becas y Beneficios Especiales	25,674,404.75	35,250,474.02
65	Otros Gastos	37,755,654.08	76,485,877.25
651	Otros Gastos	37,755,654.08	76,485,877.25
6514	Otros Gastos de Capital	37,755,654.08	76,485,877.25
65141	Otros Gastos de Capital de Otras Instit. del Gobierno Central	37,755,654.08	76,485,877.25
	<b>TOTAL DE GASTOS CORRIENTES</b>	<b>271,236,862.35</b>	<b>804,316,952.99</b>
711	<b>RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS</b>	<b>52,928,718.75</b>	<b>177,441,625.65</b>

Tegucigalpa, M.D.C., 31 de Marzo de 2016

FIRMA   
 NOMBRE: RAUL FORTIN ESTRADA  
 CONTADOR GENERAL

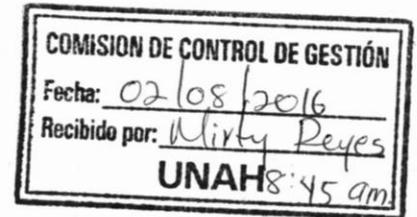




Universidad Nacional Autónoma de Honduras



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



Oficio No. DC-45-2016  
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 Marzo según los Estados Financieros del mes de Marzo de 2016.

Atentamente,

  
**Raúl Fortin Estrada**  
Dirección de Contaduría

Cc. Archivo

*"La Educación es la Primera Necesidad de la República"*

# UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS

## DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD REPORTE DE DEUDA Y MOROSIDAD AL 31 DE MARZO DE 2016

### CUENTAS POR PAGAR

CUENTA	DESCRIPCION	PARCIAL	SALDO
2111-01	Cuentas por Pagar Comerciales		178,852,570.70
2112-01	Planillas por Pagar		148,518,295.77
2113-01	Contribuciones Patronales por Pagar		181,903,143.30
2113-01-001	INPREUNAH	177,041,689.98	
2113-01-002	I.H.S.S.	4,861,453.32	
2113-02	Prestaciones Sociales por Pagar		748,192.07
2113-04	Deducciones por Pagar		2,735,527.68
2119-06-01	Donaciones y Ayudas por Pagar		30,741.00
2131-02-001	Depósitos en Garantía por Alquileres		228,837.50
2131-02-002	Depósitos en Garantía Constructoras y Contratistas		13,139,211.03
	<b>TOTAL LEMPIRAS</b>		<b>526,156,519.05</b>

#### **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 I.H.S.S. y al INPREUNAH el cual incluye L.124.5 millones de la deuda; 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.