

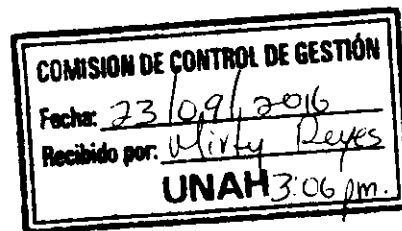


Universidad Nacional Autónoma de Honduras

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



Oficio DC-73-2016
23 de septiembre de 2016



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

Estimado Master Sermeño:

Adjunto le remito los Estados Financieros y Reporte de Deuda y Morosidad al mes de de agosto, según los estados financieros del mes de agosto de 2016.

Atentamente,

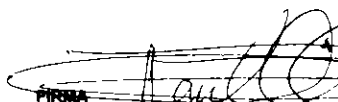
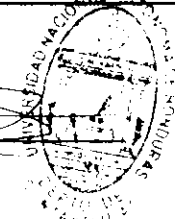
Raúl Fortín Estrada
Dirección de Contaduría

UNIVERSIDAD NACIONAL AUTÓNOMA DE HONDURAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE AGOSTO DE 2016
(Valores en lempiras)

No. DE CUENTA	CUENTAS	Parcial	Ejercicio Actual
1	ACTIVO		
11	Activo Corriente		
111	Efectivo y Equivalentes		384,256,178.69
1111	Caja		
11111	Caja Chica (Inst. Descentralizadas)	4,292,883.94	
11112	Caja General	7,506,179.97	
1112	Bancos		
11122	Cuentas en Moneda Nacional	345,260,871.88	
11123	Cuentas en Moneda Extranjera	27,195,242.80	
112	Inversiones Financieras Corrientes		410,000,000.00
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo		
11221	Otras Inversiones de Corto Plazo	410,000,000.00	
113	Cuentas a Cobrar Corrientes		657,311,778.15
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes		
11316	Cuentas por Cobrar Corrientes	657,015,692.15	
1138	Garantías		
11389	Garantías Vanas	296,086.00	
115	Bienes Inventariables		26,368,310.44
1151	Materiales y Suministros		
11511	Inventario de Bienes y Productos para la Venta	22,629,308.14	
11512	Materiales y Suministros	3,753,316.73	
11541	Provisiones para Pérdidas de Materiales y Suministros	-14,314.43	
	TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		1,477,936,267.18
12	Activo no Corriente		
121	Inversiones Financieras no Corrientes		420,537,780.64
1211	Títulos y Valores a Largo Plazo		
12111	Inversión en Bonos	222,922,000.00	
1216	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo		
12161	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	46,360,775.35	
12162	(Provision 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	155,345,945.48	
123	Propiedad, Planta y Equipo No Concesionado		1,104,667,332.01
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	107,709,375.41	
12332	Equipos Médicos y Sanitarios	272,125,635.87	
12333	Equipos Educativos y Recreativos	55,048,104.72	
12334	Equipos de Transporte	54,910,028.90	
12335	Equipos de Producción	17,365,199.87	
12336	Equipos de Comunicaciones	31,343,307.59	
12337	Equipos de Informática	161,700,383.14	
1234	Otros Bienes		
12341	Muebles de Hogar/Alojamiento	124,262.37	
12342	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	48,941,630.04	
12344	Herramientas Mayores	528,235.18	
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		-1,150,868.90
1263	Maquinaria y Equipo		
12631	Depreciacion de Maquinaria y Equipo	(1,055,437.89)	
12641	Depreciacion de Otros Bienes	(95,431.01)	
127	Construcciones		2,202,708,643.81
1271	Construcciones de Bienes de Dominio Privado		
12711	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	2,202,708,643.81	
128	Activos Biológicos		5,023,520.91
1281	Activos Biológicos		
12811	Activos Biológicos	616,811.88	
12911	Activos Intangibles	4,406,709.03	
	TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		3,731,786,408.47
	TOTAL DEL ACTIVO		5,209,721,675.65
21	PASIVO		
211	PASIVO CORRIENTE		
2111	Cuentas por Pagar		887,203,108.73
21111	Cuentas por Pagar		
211111	Cuentas por Pagar Comerciales	11,495,842.57	
211112	Cuentas por Pagar Contratistas	14,033,452.65	
211117	Cuentas por Pagar Empleados	5,183,557.78	
2112	Remuneraciones por Pagar		
21121	Sueldos y Salarios por Pagar	395,622,909.97	
21123	Sueldos y Salarios por Pagar Sistema de Planillas	94,786,750.00	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar		
21131	Contribuciones Patronales por Pagar	234,330,640.97	
21132	Prestaciones Sociales por Pagar	63,102,947.01	
21133	Beneficios y Compensaciones por Pagar		
21134	Deducciones por Pagar	53,965,261.16	
21135	Garantías por Pagar	14,651,005.62	
2119	Otras Cuentas por Pagar	30,741.00	
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		887,203,108.73
	TOTAL PASIVO		887,203,108.73
3	PATRIMONIO		
31	Hacienda Pública		
311	Capital		3,416,992,259.91
3111	Capital	3,416,992,259.91	
314	Resultados		905,526,307.01
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	286,115,040.32	
3142	Resultados del Ejercicio	619,411,266.69	
	TOTAL PATRIMONIO		4,322,518,566.92
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		5,209,721,675.65

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


 FIRMA: 
 NOMBRE: Raúl Fortín Estrada
 CONTADOR

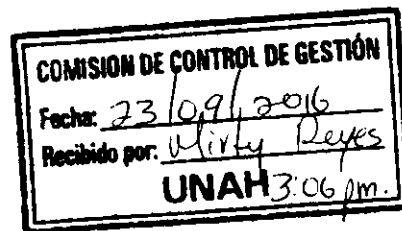


Universidad Nacional Autónoma de Honduras

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



Oficio DC-73-2016
23 de septiembre de 2016



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

Estimado Master Sermeño:

Adjunto le remito los Estados Financieros y Reporte de Deuda y Morosidad al mes de de agosto, según los estados financieros del mes de agosto de 2016.

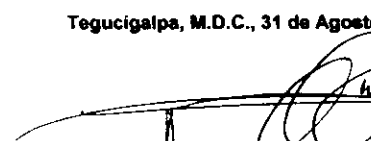
Atentamente,

Raúl Fortín Estrada
Dirección de Contaduría

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

CTA.	DESCRIPCION (VALORES EN LEMPIRAS)	DEL MES	ACUMULADO
5	INGRESOS		
53	Ingresos de Operación	9,036,826.77	143,730,567.39
531	Ingresos por Ventas	1,167,020.08	9,596,638.72
5311	Venta de Bienes	1,167,020.08	9,596,638.72
532	Venta de Servicios	7,869,806.69	134,133,928.67
5321	Venta de Servicios	7,869,806.69	134,133,928.67
54	Ingresos de No Operación	5,392,605.63	42,335,888.90
541	Intereses	4,440,833.55	37,119,234.87
5411	Intereses por Prestamos	18,733.91	280,165.03
5412	Intereses por Depósitos	3,076,266.33	25,715,192.17
5413	Intereses por Títulos y Valores	1,345,833.31	11,123,877.67
542	Alquileres	951,772.08	5,216,654.03
5421	Alquileres	951,772.08	5,216,654.03
54212	Otros Alquileres	951,772.08	5,216,654.03
55	Donaciones y Transferencias	994,094,033.33	2,970,406,791.93
551	Donaciones Corrientes	273,783.25	4,533,043.61
5512	Donaciones Corrientes del Sector Externo	273,783.25	4,533,043.61
55122	Donaciones Corrientes de Organismos Internacionales	273,783.25	4,533,043.61
553	Transferencias Corrientes	993,820,250.08	2,965,875,748.32
5531	Transferencias Corrientes del Sector Publico	993,820,250.08	2,965,875,748.32
55311	Transferencias Corrientes de la Administración Central 6%	993,820,250.08	2,965,875,748.32
554	Transferencias de Capital	80,775,087.00	80,775,087.00
5541	Transferencias de Capital Recibidas del Sector Publico	80,775,087.00	80,775,087.00
55411	Transferencias de Capital de la Administración Central 6%	80,775,087.00	80,775,087.00
56	Otros Ingresos	1,127,019.80	12,034,893.83
561	Otros Ingresos	1,127,019.80	12,034,893.83
5612	Ingresos Varios	1,127,019.80	12,034,893.83
56123	Otros Ingresos	1,127,019.80	12,034,893.83
	TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	1,090,425,572.53	3,249,285,229.05
6	GASTOS	294,065,050.18	2,383,332,220.97
61	Gastos de Consumo	294,065,050.18	2,383,332,220.97
611	Servicios Personales	274,415,025.79	2,183,959,313.42
6111	Remuneraciones	274,415,025.79	2,183,959,313.42
61111	Sueldos y Salarios	247,146,271.24	1,716,653,584.57
61112	Contribuciones Patronales	23,813,937.08	305,798,917.72
61113	Prestaciones Sociales	3,454,817.47	161,506,811.13
612	Servicios no Personales	14,959,495.04	154,987,503.18
6121	Servicios Básicos	1,313,070.53	24,166,805.75
6122	Alquileres y Derachos	595,230.25	5,133,316.87
6123	Mantenimiento y Reparación de Bienes	397,822.67	1,851,570.36
6124	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	1,473,907.99	7,005,253.20
6125	Servicios Técnicos y Profesionales	2,531,490.20	39,182,016.09
6126	Servicios Comerciales y Financieros	1,956,191.86	27,638,460.75
6127	Pasajes, Viáticos y Otros Gastos de Viaje	2,549,861.64	21,796,007.56
6128	Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	-	170,925.50
6129	Otros Servicios no Personales	4,141,920.00	28,043,147.10
61291	Otros Servicios no Personales	4,141,920.00	28,043,147.10
613	Materiales y Suministros	4,690,529.35	44,385,404.37
6131	Materiales y Suministros	3,719,600.82	36,999,876.46
61311	Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	1,434,918.79	15,364,923.05
61312	Textiles y Vestuarios	138,278.73	7,424,941.64
61313	Productos de Papel, Cartón e Impresos	456,645.34	3,351,620.66
61314	Productos de Cuero y Caucho	32,650.00	649,444.14
61315	Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	1,027,609.91	6,526,987.89
61316	Productos Farmacéuticos y Medicinales	199,143.32	1,243,804.27
61317	Productos Metálicos	228,691.68	1,685,456.74
61318	Productos Minerales no Metálicos	201,663.05	752,698.07
6132	Materiales y Suministros Diversos	970,928.53	7,385,527.91
61321	Elementos de Limpieza y Aseo Personal	199,473.57	640,994.88
61322	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	149,771.41	961,886.01
61323	Útiles y Materiales Electricos	44,772.46	980,014.59
61324	Utencilios de Cocina y Comedor	3,534.59	191,505.92
61325	Instrumental, Materiales y Suministros Medicos	96,714.52	578,953.47
61326	Repuestos y Accesorios	468,716.98	3,866,924.85
61328	Útiles Deportivos, Recreativos y de Rescate	7,945.00	185,248.39
64	Donaciones, Transferencias y Subsidios	8,805,941.02	50,094,187.71
643	Transferencias Corrientes	8,805,941.02	50,094,187.71
6432	Transferencias Corrientes al Sector Externo	27,149.72	654,303.76
64321	Transferencias Corrientes a Organismos Internacionales	27,149.72	654,303.76
6433	Transferencias Corrientes al Sector Privado	8,778,791.30	49,439,883.95
64332	Transferencias Corrientes para Becas y Beneficios Especiales	8,778,791.30	49,439,883.95
65	Otros Gastos	13,790,477.09	196,447,553.68
651	Otros Gastos	13,790,477.09	196,447,553.68
6514	Otros Gastos de Capital	13,790,477.09	196,447,553.68
65141	Otros Gastos de Capital de Otras Instit. del Gobierno Central	13,790,477.09	196,447,553.68
	TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	316,661,468.29	2,629,873,962.36
711	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	773,764,104.24	619,411,266.69

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

FIRMA 
NOMBRE: RAUL FORTIN ESTRADA
CONTADOR GENERAL



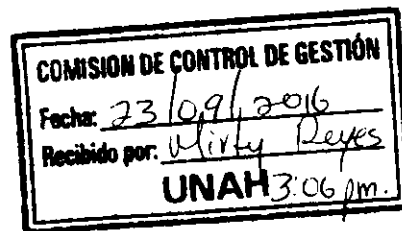


Universidad Nacional Autónoma de Honduras

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



Oficio DC-73-2016
23 de septiembre de 2016



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

Estimado Master Sermeño:

Adjunto le remito los Estados Financieros y Reporte de Deuda y Morosidad al mes de de agosto, según los estados financieros del mes de agosto de 2016.

Atentamente,

Raúl Fortín Estrada
Dirección de Contaduría

UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
REPORTE DE DEUDA Y MOROSIDAD
AL 31 DE AGOSTO DE 2016

CUENTAS POR PAGAR

CUENTA	DESCRIPCION	PARCIAL	SALDO
2111-01	Cuentas por Pagar Comerciales		30,712,853.00
2112-01	Planillas por Pagar		259,919,243.32
	Planillas por Pagar (Provisiones)		230,490,416.65
2113-01	Contribuciones Patronales por Pagar		234,330,640.97
2113-01-001	INPREUNAH	229,755,640.97	
2113-01-002	I.H.S.S.	4,575,000.00	
2113-02	Prestaciones Sociales por Pagar		63,102,947.01
2113-04	Deducciones por Pagar		53,965,261.16
2119-06-01	Donaciones y Ayudas por Pagar		30,741.00
2131-02-001	Depósitos en Garantía por Alquileres		1,489,517.50
2131-02-002	Depósitos en Garantía Constructoras y Contratistas		13,161,488.12
	TOTAL LEMPIRAS		887,203,108.73

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 192.0 millones corresponde al valor estimado por incremento salarial por costo de vida establecido en el contrato colectivo y contiene también las provisiones de 13 y 14 mes y bonificación.

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

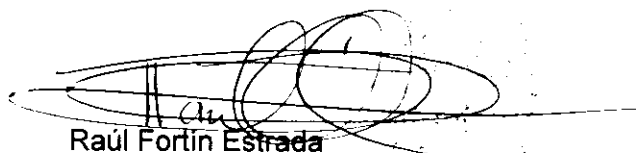
Las deducciones por pagar corresponden a deducciones realizadas a los empleados de la institución por concepto de aportes al I.H.S.S., al INPREUNAH y, por deducciones que serán pagados a terceros por beneficios prestados a los empleados.

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.



Raúl Fortín Estrada
 CONTADOR