



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-162-2017
21 de junio de 2017



Master
Cintia Salgado
Comisionada Coordinadora
Comisión de Control de Gestión
Su Oficina

Estimada Master Salgado:

Adjunto le remito los Estados Financieros y Reporte de Deuda y Morosidad según los estados financieros del mes de mayo de 2017.

Atentamente,


Raúl Fortín Estrada
Dirección de Contaduría

Copia: Licda. Karen Mendoza, Subsecretaria Financiera

"La Educación es la Primera Necesidad de la República"

UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE MAYO DE 2017

(Valores en lempiras)

No. DE CUENTA	CUENTAS	Parcial	Ejercicio Actual
1	ACTIVO		
11	Activo Corriente		283,724,921.62
111	Efectivo y Equivalentes		
1111	Caja		
11111	Caja Chica (Inst. Descentralizadas)	4,197,032.10	
11112	Caja General	2,861,931.58	
1112	Bancos		
11122	Cuentas en Moneda Nacional	235,135,613.42	
11123	Cuentas en Moneda Extranjera	41,530,344.52	
112	Inversiones Financieras Corrientes		170,000,000.00
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo		
11221	Otras Inversiones de Corto Plazo	170,000,000.00	
113	Cuentas a Cobrar Corrientes		880,959,471.67
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes		
11316	Cuentas por Cobrar Corrientes	81,066,985.67	
1132	Otras Cuentas a Cobrar Corrientes		
11321	Transferencias por Cobrar	799,596,400.00	
1138	Garantías		
11389	Garantías Varas	296,086.00	
115	Bienes Inventariables		15,681,575.81
1151	Materiales y Suministros		
11511	Inventario de Bienes y Productos para la Venta	11,942,573.51	
11512	Materiales y Suministros	3,753,316.73	
11541	Provisiones para Pérdidas de Materiales y Suministros	(14,314.43)	
116	Otros Activos Corrientes		565,789.42
1161	Otros Activos Corrientes		
11611	Gastos Pagados por Adelantado	565,789.42	
	TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		1,350,931,758.52
12	Activo no Corriente		397,268,421.48
121	Inversiones Financieras no Corrientes		
1211	Títulos y Valores a Largo Plazo		
12111	Inversión en Bonos	172,922,000.00	
1216	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo		
12161	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	50,569,596.96	
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	177,867,764.71	
123	Propiedad, Planta y Equipo No Concesionado		1,188,133,169.90
1231	Tierras y Terrenos		
12311	Tierras y Terrenos	10,509,523.37	
1232	Edificios		
12321	Edificios No Viviendas	295,101,983.40	
1233	Maquinaria y Equipo		
12331	Equipos de Oficina	110,187,582.04	
12332	Equipos Médicos y Sanitarios	305,090,618.35	
12333	Equipos Educativos y Recreativos	64,469,189.10	
12334	Equipos de Transporte	60,279,617.48	
12335	Equipos de Producción	19,855,983.03	
12336	Equipos de Comunicaciones	42,228,179.95	
12337	Equipos de Informática	179,082,923.21	
1234	Otros Bienes		
12341	Muebles de Hogar/Alojamiento	135,602.37	
12342	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	49,980,552.10	
12344	Herramientas Mayores	621,190.35	
12345	Equipo para Laboratorio No Médico	17,237,069.96	
12346	Equipos para Electrificación	73,000.00	
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		(1,331,259.42)
1263	Maquinaria y Equipo		
12631	Depreciacion de Maquinaria y Equipo	(1,235,828.41)	
12641	Depreciacion de Otros Bienes	(95,431.01)	
127	Construcciones		2,527,743,669.38
1271	Construcciones de Bienes de Dominio Privado		
12711	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	2,527,743,669.38	
128	Activos Biológicos		6,440,497.70
1281	Activos Biológicos		
12811	Activos Biológicos	851,227.78	
12911	Activos Intangibles	5,589,269.92	
	TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		4,118,254,499.04
	TOTAL DEL ACTIVO		5,469,186,257.56
21	PASIVO		
211	PASIVO CORRIENTE		700,044,863.43
2111	Cuentas por Pagar		
21111	Cuentas por Pagar Comerciales	7,173,493.18	
21117	Cuentas por Pagar Empleados	743,017.95	
2112	Remuneraciones por Pagar		
21121	Sueldos y Salarios por Pagar	361,041,632.15	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar		
21131	Contribuciones Patronales por Pagar	139,116,446.97	
21132	Prestaciones Sociales por Pagar	61,163,680.43	
21134	Deducciones por Pagar	114,676,693.43	
21135	Garantías por Pagar	16,099,158.32	
2119	Otras Cuentas por Pagar	30,741.00	
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		700,044,863.43
	TOTAL PASIVO		700,044,863.43
3	PATRIMONIO		
31	Hacienda Pública		3,823,985,827.13
311	Capital	3,823,985,827.13	
314	Resultados		945,155,567.00
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	336,589,327.68	
3142	Resultados del Ejercicio	608,566,239.32	
	TOTAL PATRIMONIO		4,769,141,394.13
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		5,469,186,257.56

Tegucigalpa, M.D.C., 31 de Mayo de 2017


 FIRMA: 
 NOMBRE: Raúl Fortín Estrada
 CONTADOR