

UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2018

(VALORES EN LEMPIRAS)

CTA.	DESCRIPCION	DEL MES	ACUMULADO
5	INGRESOS		
53	Ingresos de Operación	11,985,162.60	82,372,105.23
531	Ingresos por Ventas	795,547.66	6,776,839.19
5311	Venta de Bienes	795,547.66	6,776,839.19
532	Venta de Servicios	11,189,614.94	75,595,266.04
5321	Venta de Servicios	11,189,614.94	75,595,266.04
54	Ingresos de No Operación	2,975,610.72	18,221,319.30
541	Intereses	1,856,970.07	14,678,894.52
5411	Intereses por Prestamos	14,513.21	65,720.89
5412	Intereses por Depósitos	1,444,540.19	4,421,506.95
5413	Intereses por Títulos y Valores	397,916.67	10,191,666.68
542	Alquileres	1,118,640.65	3,542,424.78
5421	Alquileres	1,118,640.65	3,542,424.78
54212	Otros Alquileres	1,118,640.65	3,542,424.78
55	Donaciones y Transferencias	400,655,693.31	1,504,368,760.69
551	Donaciones Corrientes	655,693.31	4,368,760.69
5511	Donaciones Corrientes del Sector Publico	-	2,999,612.00
55112	Donaciones Corrientes de las Instituciones Descentralizadas	-	2,999,612.00
5512	Donaciones Corrientes del Sector Externo	655,693.31	1,369,148.69
55122	Donaciones Corrientes de Organismos Internacionales	655,693.31	1,369,148.69
553	Transferencias Corrientes	400,000,000.00	1,500,000,000.00
5531	Transferencias Corrientes del Sector Publico	400,000,000.00	1,500,000,000.00
55311	Transferencias Corrientes de la Administración Central 6%	400,000,000.00	1,500,000,000.00
554	Transferencias de Capital	-	41,818,765.00
5541	Transferencias de Capital Recibidas del Sector Publico	-	41,818,765.00
55411	Transferencias de Capital de la Administración Central 6%	-	41,818,765.00
56	Otros Ingresos	708,527.50	4,128,862.50
561	Otros Ingresos	708,527.50	4,128,862.50
5611	Ganancias	13,739.02	1,641,631.16
56114	Ganancias en Diferencias de Cambio	13,739.02	1,641,631.16
5612	Ingresos Varios	694,788.48	2,487,231.34
56123	Otros Ingresos	694,788.48	2,487,231.34
	TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	416,324,994.13	1,650,909,812.72
6	GASTOS	325,777,545.34	1,186,029,902.90
61	Gastos de Consumo	325,777,545.34	1,186,029,902.90
611	Servicios Personales	296,268,325.71	1,078,328,395.25
6111	Remuneraciones	296,268,325.71	1,078,328,395.25
61111	Sueldos y Salarios	241,670,391.05	870,312,250.50
61112	Contribuciones Patronales	41,913,492.00	167,408,787.67
61113	Prestaciones Sociales	12,684,442.66	40,607,357.08
612	Servicios no Personales	22,374,174.25	76,811,491.00
6121	Servicios Básicos	7,040,001.09	18,378,867.11
6122	Alquileres y Derechos	1,139,248.55	1,482,146.54
6123	Mantenimiento y Reparación de Bienes	74,504.30	588,482.98
6124	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	3,320,379.96	12,142,743.32
6125	Servicios Técnicos y Profesionales	1,237,941.07	3,011,452.48
6126	Servicios Comerciales y Financieros	3,076,149.19	17,289,415.35
6127	Pasajes, Viáticos y Otros Gastos de Viaje	6,470,227.09	12,943,057.61
6128	Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	-	41,701.85
61281	Impuestos	-	13,710.00
61282	Derechos y Tasas	-	27,991.85
6129	Otros Servicios no Personales	15,723.00	10,933,623.76
61291	Otros Servicios no Personales	15,723.00	10,933,623.76
613	Materiales y Suministros	6,406,514.71	29,536,073.58
6131	Materiales y Suministros	4,932,244.40	21,986,746.87
61311	Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	1,074,188.84	5,527,678.83
61312	Textiles y Vestuarios	493,899.56	1,179,240.81
61313	Productos de Papel, Cartón e Impresos	325,583.40	1,445,507.36
61314	Productos de Cuero y Caucho	22,269.75	202,572.99
61315	Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	2,299,191.66	8,483,497.78
61316	Productos Farmacéuticos y Medicinales	169,827.38	245,523.36
61317	Productos Metálicos	476,772.52	4,035,417.49
61318	Productos Minerales no Metálicos	70,511.29	867,308.23
6132	Materiales y Suministros Diversos	1,474,270.31	7,549,326.71
61321	Elementos de Limpieza y Aseo Personal	42,555.11	233,777.78
61322	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	280,565.84	895,977.93
61323	Útiles y Materiales Eléctricos	322,572.86	3,476,290.19
61324	Utencillos de Cocina y Comedor	5,690.37	38,713.63
61325	Instrumental, Materiales y Suministros Médicos	64,074.65	293,589.95
61326	Repuestos y Accesorios	758,811.48	2,523,224.88
61328	Útiles Deportivos, Recreativos y de Rescate	-	87,752.35
615	Depreciación, Amortización y Agotamiento	-	221,534.28
6156	Amortización Bienes Inmateriales	-	221,534.28
61561	Amortización Activos Intangibles	-	221,534.28
617	Contingencias	728,530.67	1,132,408.79
6171	Pérdidas	728,530.67	1,132,408.79
61717	Pérdidas en Diferencias de Cambio	728,530.67	1,132,408.79
63	Gastos Financieros de Largo Plazo	-	293,382.18
632	Intereses de Prestamos Internos de Largo Plazo	-	293,382.18
6325	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de Deuda Pública Externa de Largo Plazo	-	293,382.18
63252	Comisiones de Deuda Pública Externa de Largo Plazo	-	293,382.18
64	Donaciones, Transferencias y Subsidios	9,443,800.00	14,617,241.91
641	Donaciones Corrientes	237,630.00	349,391.95
6412	Donaciones Corrientes al Sector Externo	237,630.00	291,581.14
64122	Donaciones Corrientes a Organismos Internacionales	237,630.00	291,581.14
6413	Donaciones Corrientes al Sector Privado	-	57,810.81
64132	Donaciones Corrientes para Becas y Beneficios Especiales	-	57,810.81
643	Transferencias Corrientes	9,206,170.00	14,267,849.96
6433	Transferencias Corrientes al Sector Privado	9,206,170.00	14,267,849.96
64332	Transferencias Corrientes para Becas y Beneficios Especiales	9,206,170.00	14,267,849.96
65	Otros Gastos	10,691,555.95	130,802,354.31
651	Otros Gastos	10,691,555.95	130,802,354.31
6514	Otros Gastos de Capital	10,691,555.95	130,802,354.31
65141	Otros Gastos de Capital de Otras Instituciones del Gobierno Central	10,691,555.95	130,802,354.31
	TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	345,912,901.29	1,331,742,881.30
711	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	70,412,092.84	319,166,931.42

Tegucigalpa, M.D.C., 30 de Abril de 2018

FIRMA
 NOMBRE: Raúl Fortín-Hernández
 Contador



UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 30 DE ABRIL DE 2018

(EN LEMPIRAS)

No. DE CUENTA	CUENTAS	Parcial	Ejercicio Actual
1	ACTIVO		
11	Activo Corriente		
111	Efectivo y Equivalentes		354,557,505.55
1111	Caja		
11111	Caja Chica (Inst. Descentralizadas)	2,480,133.87	
11112	Caja General	828,696.42	
1112	Bancos		
11122	Cuentas en Moneda Nacional	306,479,327.25	
11123	Cuentas en Moneda Extranjera	44,769,348.01	
112	Inversiones Financieras Corrientes		50,000,000.00
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo		
11221	Otras Inversiones de Corto Plazo	50,000,000.00	
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo		
113	Cuentas a Cobrar Corrientes		736,071,745.48
11316	Cuentas por Cobrar Corrientes	80,978,767.56	
11318	Previsiones para Cuentas por Cobrar	(4,090,940.19)	
1132	Otras Cuentas a Cobrar Corrientes		
11321	Transferencias por Cobrar	659,183,918.11	
115	Bienes Inventariables		19,527,437.71
1151	Materiales y Suministros		
11511	Inventario de Bienes y Productos para la Venta	15,788,435.41	
11512	Materiales y Suministros	1,050,123.37	
11513	Medicamentos	2,703,193.36	
11541	Previsiones para Pérdidas de Materiales y Suministros	(14,314.43)	
116	Otros Activos Corrientes		193,590,003.56
1161	Otros Activos Corrientes		
11611	Gastos Pagados por Adelantado	4,674,925.86	
11612	Activos Pagados por Adelantado	188,915,077.70	
	TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		1,353,746,692.30
12	Activo no Corriente		356,178,499.87
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	53,850,956.43	
1217	Documentos a Cobrar a Largo Plazo		
12171	Documentos a Cobrar a Largo Plazo	129,405,543.44	
123	Propiedad, Planta y Equipo No Consecionado		1,231,254,132.76
1231	Tierras y Terrenos	10,509,523.37	
12311	Tierras y Terrenos	10,509,523.37	
1232	Edificios	295,101,983.40	
12321	Edificios No Viviendas	295,101,983.40	
1233	Maquinaria y Equipo	822,152,876.11	
12331	Equipos de Oficina	118,320,067.29	
12332	Equipos Médicos y Sanitarios	289,123,738.40	
12333	Equipos Educativos y Recreativos	79,085,560.73	
12334	Equipos de Transporte	59,443,629.95	
12335	Equipos de Producción	20,130,476.60	
12336	Equipos de Comunicaciones	59,642,643.30	
12337	Equipos de Informática	196,345,259.84	
12338	Equipo de Seguridad	61,500.00	
1234	Otros Bienes	70,209,594.69	
12341	Muebles de Hogar/Alojamiento	135,602.37	
12342	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	51,083,975.87	
12344	Herramientas Mayores	1,433,223.66	
12345	Equipo para Laboratorio No Médico	17,266,602.08	
12346	Equipos para Electrificación	290,190.71	
1236	Bienes de Dominio Público	33,280,155.19	
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		3,376,131,202.54
1271	Construcciones de Bienes de Dominio Privado		
12711	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	3,376,131,202.54	
128	Activos Biológicos		8,191,838.46
1281	Activos Biológicos		
12811	Activos Biológicos	851,227.78	
1291	Activos Intangibles		
12911	Activos Intangibles	7,340,610.68	
	TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		4,970,424,414.21
	TOTAL DEL ACTIVO		6,324,171,106.51
21	PASIVO		
211	PASIVO CORRIENTE		704,931,926.27
2111	Cuentas por Pagar	50,859,239.86	
21111	Cuentas por Pagar Comerciales	45,019,327.62	
21112	Cuentas por Pagar Contratistas	1,250,314.35	
21117	Cuentas por Pagar Empleados	4,589,597.89	
2112	Remuneraciones por Pagar	233,334,911.51	
21121	Sueldos y Salarios por Pagar	233,334,911.51	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	420,737,774.90	
21131	Contribuciones Patronales por Pagar	154,477,225.53	
21132	Prestaciones Sociales por Pagar	753,728.96	
21134	Deducciones por Pagar	249,321,181.16	
21135	Garantías por Pagar	16,185,639.25	
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		704,931,926.27
22	Pasivo no Corriente		188,915,077.70
222	Endeudamiento de Largo Plazo		
2224	Deuda Pública Externa	188,915,077.70	
	TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE		188,915,077.70
	TOTAL PASIVO		893,847,003.97
3	PATRIMONIO		
31	Hacienda Pública		4,788,828,362.97
311	Capital	4,788,828,362.97	
3111	Capital		
314	Resultados		641,495,739.57
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	322,328,808.15	
3142	Resultados del Ejercicio	319,166,931.42	
	TOTAL PATRIMONIO		5,430,324,102.54
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		6,324,171,106.51

Tegucigalpa, M.D.C., 30 de Abril de 2018


 FIRMA: 
 NOMBRE: Raúl Fortín Estrada
 CONTADOR

UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS
REPORTE DE DEUDA Y MOROSIDAD
AL 30 DE ABRIL DE 2018

CUENTAS POR PAGAR

CUENTA	DESCRIPCION	PARCIAL	SALDO
2111-01	Cuentas por Pagar Comerciales		50,859,239.86
2112-01	Planillas por Pagar (Provisiones)		233,334,911.51
2113-01	Contribuciones Patronales por Pagar		154,477,225.53
2113-01-001	INPREUNAH	149,253,968.00	
2113-01-002	I.H.S.S.	5,223,257.53	
2113-02	Prestaciones Sociales por Pagar		753,728.96
2113-04	Deducciones por Pagar		249,321,180.56
2131-02-001	Depósitos en Garantía por Alquileres		2,014,496.75
2131-02-002	Depósitos en Garantía Constructoras y Contratistas		14,171,142.50
21242	Préstamos del Sector Externo de Largo Plazo		188,915,077.70
	TOTAL LEMPIRAS		893,847,003.37

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

Planillas de sueldo y salarios por pagar por L.3.33 y también se incluye provisiones de Decimotercer Mes por L.51.98 Millones, Decimocuarto Mes por L.125.5 Millones y L.51.97 millones por bonificación 2018.

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; 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 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., INPREUNAH, y, por deducciones que serán pagados a terceros por beneficios prestados a los empleados.

Depósitos en Garantía

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


Raúl Fortín Estrada
CONTADOR
 DIRECCIÓN DE CONTADURÍA