

UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS


ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2018

(EN LEMPIRAS)

No. DE CUENTA	CUENTAS	Parcial	Ejercicio Actual
1	ACTIVO		
11	Activo Corriente		403,708,602.15
111	Efectivo y Equivalentes		
1111	Caja	2,289,841.41	
11111	Caja Chica (Inst. Descentralizadas)	1,846,383.87	
11112	Caja General	443,457.54	
1112	Bancos	401,418,760.74	
11122	Cuentas en Moneda Nacional	369,753,777.67	
11123	Cuentas en Moneda Extranjera	31,664,983.07	
112	Inversiones Financieras Corrientes		66,072,496.00
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	66,072,496.00	
11221	Otras Inversiones de Corto Plazo	66,072,496.00	
113	Cuentas a Cobrar Corrientes		938,904,529.54
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	62,027,771.43	
11316	Cuentas por Cobrar Corrientes	66,118,711.62	
11318	Provisiones para Cuentas por Cobrar	(4,090,940.19)	
1132	Otras Cuentas a Cobrar Corrientes	876,876,758.11	
11321	Transferencias por Cobrar	876,876,758.11	
115	Bienes Inventariables		24,653,402.23
1151	Materiales y Suministros	24,653,402.23	
11511	Inventario de Bienes y Productos para la Venta	20,914,399.93	
11512	Materiales y Suministros	1,050,123.37	
11513	Medicamentos	2,703,193.36	
11541	Provisiones para Pérdidas de Materiales y Suministros	(14,314.43)	
116	Otros Activos Corrientes		14,179,418.10
1161	Otros Activos Corrientes	14,179,418.10	
11611	Gastos Pagados por Adelantado	14,179,418.10	
	TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		1,447,518,448.02
12	Activo no Corriente		204,891,201.43
121	Inversiones Financieras no Corrientes		
1211	Títulos y Valores a Largo Plazo	68,909,000.00	
12111	Inversión en Bonos	68,909,000.00	
1216	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	54,964,044.62	
12161	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	54,964,044.62	
1217	Documentos a Cobrar a Largo Plazo	81,018,166.81	
12171	Documentos a Cobrar a Largo Plazo	81,018,166.81	
123	Propiedad, Planta y Equipo No Consecionado		1,963,467,314.41
1231	Tierras y Terrenos	28,415,927.77	
12311	Tierras y Terrenos	28,415,927.77	
1232	Edificios	773,433,314.29	
12321	Edificios No Viviendas	773,433,314.29	
1233	Maquinaria y Equipo	1,050,195,112.62	
12331	Equipos de Oficina	127,908,115.80	
12332	Equipos Médicos y Sanitarios	359,636,074.42	
12333	Equipos Educativos y Recreativos	82,591,115.13	
12334	Equipos de Transporte	58,918,060.31	
12335	Equipos de Producción	155,114,666.96	
12336	Equipos de Comunicaciones	63,878,126.66	
12337	Equipos de Informática	198,304,635.60	
12338	Equipo de Seguridad	3,844,317.74	
1234	Otros Bienes	74,863,882.31	
12341	Muebles de Hogar/Alojamiento	174,089.25	
12342	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	52,292,931.51	
12344	Herramientas Mayores	1,677,630.99	
12345	Equipo para Laboratorio No Médico	17,266,602.08	
12346	Equipos para Electrificación	3,452,628.48	
1235	Bienes de Dominio Público	36,569,077.42	
12352	Obras Urbanísticas	33,352,585.77	
12353	Obras Hidráulicas	573,102.41	
12354	Carreteras, Calles y Puentes	2,633,389.24	
126	Depreciaciones, Mejoras, Perdidas y Revaluos No Concesionado		(1,050,278.77)
1262	Edificios	352,235.35	
12623	Mejoras de Edificios	352,235.35	
12624	Revalúo de Edificios		
1263	Maquinaria y Equipo	(1,307,083.11)	
12631	Depreciación de Maquinaria y Equipo	(1,307,083.11)	
1264	Otros Bienes	(95,431.01)	
12641	Depreciación de Otros Bienes	(95,431.01)	
127	Construcciones		3,273,544,290.97
1271	Construcciones de Bienes de Dominio Privado	3,273,544,290.97	
12711	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	3,273,544,290.97	
128	Activos Biológicos		851,227.78
1281	Activos Biológicos	851,227.78	
12811	Activos Biológicos	851,227.78	
129	Bienes Intangibles		7,892,995.70
1291	Activos Intangibles	7,892,995.70	
12911	Activos Intangibles	7,892,995.70	
	TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		5,449,596,751.52
	TOTAL DEL ACTIVO		6,897,115,199.54
21	PASIVO CORRIENTE		816,976,557.53
211	Cuentas por Pagar		
2111	Cuentas por Pagar	40,787,280.33	
21111	Cuentas por Pagar Comerciales	32,251,172.75	
21112	Cuentas por Pagar Contratistas	2,775,778.16	
21117	Cuentas por Pagar Empleados	5,760,329.42	
2112	Remuneraciones por Pagar	360,546,359.14	
21121	Sueldos y Salarios por Pagar	360,546,359.14	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	415,642,918.06	
21131	Contribuciones Patronales por Pagar	220,576,996.70	
21132	Prestaciones Sociales por Pagar	1,349,029.80	
21134	Deducciones por Pagar	176,772,596.25	
21135	Garantías por Pagar	16,944,295.31	
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		816,976,557.53
22	Pasivo no Corriente		183,423,118.55
222	Endeudamiento de Largo Plazo		
2224	Deuda Pública Externa	183,423,118.55	
	TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE		183,423,118.55
	TOTAL PASIVO		1,000,399,676.08
3	PATRIMONIO		
31	Hacienda Pública		
311	Capital	5,269,318,084.91	5,269,318,084.91
3111	Capital	5,269,318,084.91	
314	Resultados		627,397,438.55
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	324,642,121.40	
3142	Resultados del Ejercicio	302,755,317.15	
	TOTAL PATRIMONIO		5,896,715,523.46
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		6,897,115,199.54

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

FIRMA: 
 NOMBRE: Raúl Fortín
 CONTADOR

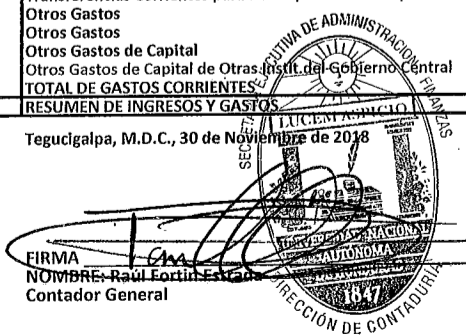


UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2018

(VALORES EN LEMPIRAS)

CTA.	DESCRIPCION	DEL MES	ACUMULADO
5	INGRESOS		
53	Ingresos de Operación	9,466,544.24	233,655,965.75
531	Ingresos por Ventas	1,048,055.45	19,340,558.18
5311	Venta de Bienes	1,048,055.45	19,340,558.18
532	Venta de Servicios	8,418,488.79	214,315,407.57
5321	Venta de Servicios	8,418,488.79	214,315,407.57
54	Ingresos de No Operación	2,973,961.69	48,863,696.04
541	Intereses	1,893,914.99	38,072,268.85
5411	Intereses por Prestamos	11,829.51	194,072.88
5412	Intereses por Depósitos	1,449,413.79	16,058,722.67
5413	Intereses por Títulos y Valores	432,671.69	21,819,473.30
542	Alquileres	1,080,046.70	10,791,427.19
5421	Alquileres	1,080,046.70	10,791,427.19
54212	Otros Alquileres	1,080,046.70	10,791,427.19
55	Donaciones y Transferencias	251,467,149.25	4,187,932,581.19
551	Donaciones Corrientes	31,109.25	9,161,372.79
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	31,109.25	6,089,760.79
55122	Donaciones Corrientes de Organismos Internacionales	31,109.25	6,089,760.79
5513	Donaciones Corrientes del Sector Privado	-	72,000.00
55132	Donaciones Corrientes del Sector Privado	-	72,000.00
552	Donaciones de Capital	-	30,135,168.40
5523	Donaciones de Capital Recibidas del Sector Privado	-	30,135,168.40
55231	Donaciones de Capital del Sector Privado	-	30,135,168.40
553	Transferencias Corrientes	251,436,040.00	4,148,636,040.00
5531	Transferencias Corrientes del Sector Publico	251,436,040.00	4,148,636,040.00
55311	Transferencias Corrientes de la Administración Central 6%	251,436,040.00	4,148,636,040.00
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	1,597,853.66	10,390,865.35
561	Otros Ingresos	1,597,853.66	10,390,865.35
5611	Ganancias	375,645.45	2,461,256.94
56114	Ganancias en Diferencias de Cambio	375,645.45	2,461,256.94
5612	Ingresos Varlos	1,222,208.21	7,929,608.41
56123	Otros Ingresos	1,222,208.21	7,929,608.41
	TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	265,505,508.84	4,522,661,873.33
6	GASTOS	346,571,960.77	3,612,159,759.43
61	Gastos de Consumo	346,571,960.77	3,612,159,759.43
611	Servicios Personales	312,398,625.35	3,263,442,985.94
6111	Remuneraciones	312,398,625.35	3,263,442,985.94
61111	Sueldos y Salarios	232,231,685.03	2,624,691,677.91
61112	Contribuciones Patronales	41,913,492.00	514,549,919.91
61113	Prestaciones Sociales	38,253,448.32	124,201,388.12
612	Servicios no Personales	27,663,685.48	254,139,736.31
6121	Servicios Básicos	5,339,388.40	64,784,305.11
6122	Alquileres y Derechos	646,677.54	5,019,078.74
6123	Mantenimiento y Reparación de Bienes	148,125.00	2,041,255.77
6124	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	3,868,819.67	34,514,060.56
6125	Servicios Técnicos y Profesionales	7,234,538.70	19,535,199.93
6126	Servicios Comerciales y Financieros	3,298,312.85	43,515,502.09
6127	Pasajes, Viáticos y Otros Gastos de Viaje	7,112,823.32	47,213,127.70
6128	Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	-	1,029,783.99
61281	Impuestos	-	13,710.00
61282	Derechos y Tasas	-	27,991.85
61283	Multas y Recargos	-	988,082.14
6129	Otros Servicios no Personales	15,000.00	36,487,422.42
61291	Otros Servicios no Personales	15,000.00	36,487,422.42
613	Materiales y Suministros	6,485,141.49	89,157,451.87
6131	Materiales y Suministros	5,459,073.75	69,076,431.52
61311	Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	2,472,486.87	17,554,436.45
61312	Textiles y Vestuarios	353,365.10	3,443,729.59
61313	Productos de Papel, Cartón e Impresos	372,542.65	5,008,148.99
61314	Productos de Cuero y Caucho	1,500.00	595,646.26
61315	Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	1,011,827.31	29,837,709.22
61316	Productos Farmacéuticos y Medicinales	44,482.00	948,926.95
61317	Productos Metálicos	1,111,028.72	9,477,848.79
61318	Productos Minerales no Metálicos	91,841.10	2,209,985.27
6132	Materiales y Suministros Diversos	1,026,067.74	20,081,020.35
61321	Elementos de Limpieza y Aseo Personal	6,690.65	2,890,495.84
61322	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	112,586.38	2,396,400.92
61323	Útiles y Materiales Electricos	206,962.15	5,676,409.81
61324	Utensilios de Cocina y Comedor	20,721.15	165,126.98
61325	Instrumental, Materiales y Suministros Medicos	17,112.97	786,548.52
61326	Repuestos y Accesorios	642,795.04	7,895,966.18
61328	Útiles Deportivos, Recreativos y de Rescate	19,199.40	270,072.10
615	Depreciación, Amortización y Agotamiento	-	221,534.28
6156	Amortización Bienes Inmateriales	-	221,534.28
61561	Amortización Activos Intangibles	-	221,534.28
617	Contingencias	24,508.45	5,198,051.03
6171	Pérdidas	24,508.45	5,198,051.03
61717	Pérdidas en Diferencias de Cambio	24,508.45	2,758,134.06
61718	Pérdidas por Baja o Venta de Activos	-	2,439,916.97
63	Gastos Financieros de Largo Plazo	-	804,013.56
632	Intereses de Prestamos Internos de Largo Plazo	-	804,013.56
6325	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de Deuda Pública Externa de Largo Plazo	-	804,013.56
63252	Comisiones de Deuda Pública Externa de Largo Plazo	-	804,013.56
64	Donaciones, Transferencias y Subsidios	12,531,252.30	55,788,486.94
641	Donaciones Corrientes	7,327,272.55	8,635,422.12
6412	Donaciones Corrientes al Sector Externo	12,152.70	391,600.37
64122	Donaciones Corrientes a Organismos Internacionales	12,152.70	391,600.37
6413	Donaciones Corrientes al Sector Privado	7,315,119.85	8,243,821.75
64132	Donaciones Corrientes para Becas y Beneficios Especiales	7,315,119.85	8,243,821.75
643	Transferencias Corrientes	5,203,979.75	47,153,064.82
6433	Transferencias Corrientes al Sector Privado	5,203,979.75	47,153,064.82
64332	Transferencias Corrientes para Becas y Beneficios Especiales	5,203,979.75	47,153,064.82
65	Otros Gastos	76,196,334.52	551,154,296.25
651	Otros Gastos	76,196,334.52	551,154,296.25
6514	Otros Gastos de Capital	76,196,334.52	551,154,296.25
65141	Otros Gastos de Capital de Otras Instit. del Gobierno Central	76,196,334.52	551,154,296.25
	TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	435,299,547.59	4,219,906,556.18
711	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	(169,794,038.75)	302,755,317.15

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


FIRMA
NOBRE: Raúl Fortín Estigarribia
Contador General

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

CUENTAS POR PAGAR

CUENTA	DESCRIPCION	PARCIAL	SALDO
2111-01	Cuentas por Pagar Comerciales		40,787,280.33
2112-01	Planillas por Pagar		9,585,714.04
2112-01	Planillas por Pagar (Provisiones)		350,960,645.10
2113-01	Contribuciones Patronales por Pagar		220,576,996.70
2113-01-001	INPREUNAH	216,057,287.00	
2113-01-002	I.H.S.S.	4,519,709.70	
2113-02	Prestaciones Sociales por Pagar		1,349,029.80
2113-04	Deducciones por Pagar		176,772,596.25
2113-05	Depósitos en Garantía por Alquileres		2,147,796.75
2113-05	Depósitos en Garantía Constructoras y Contratistas		14,796,498.56
21242	Prestamos del Sector Externo de Largo Plazo		183,423,118.55
	TOTAL LEMPIRAS		1,000,399,676.08

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 sueldos y salarios por pagar por L.9.85 Millones, Provisiones de Decimotercer Mes por L.142.98 Millones, Decimocuarto Mes por L.65.0 Millones y Planilla de Bonificación L.142.97.

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.

Prestamos del Sector Externo de Largo Plazo

Corresponde a préstamo de Unicredit Bank de Austria para la compra de equipos médicos y de laboratorio, instalados en UNAH-VS.


Raúl Fortín Estrada
CONTADOR

