

UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS


ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 30 DE JUNIO DE 2019

(EN LEMPIRAS)

No. DE CUENTA	CUENTAS	Parcial	Ejercicio Actual
1	ACTIVO		
11	Activo Corriente		
111	Efectivo y Equivalentes		437,012,687.01
1111	Caja	4,019,649.25	
11111	Caja Chica (Inst. Descentralizadas)	3,253,088.25	
11112	Caja General	766,561.00	
1112	Bancos	432,993,037.76	
11122	Cuentas en Moneda Nacional	388,998,727.84	
11123	Cuentas en Moneda Extranjera	43,994,309.92	
112	Inversiones Financieras Corrientes		101,419,489.00
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	101,419,489.00	
11221	Otras Inversiones de Corto Plazo	101,419,489.00	
113	Cuentas a Cobrar Corrientes		708,296,149.43
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	51,071,292.32	
11316	Cuentas por Cobrar Corrientes	55,162,232.51	
11318	Previsiones para Cuentas por Cobrar	(4,090,940.19)	
1132	Otras Cuentas a Cobrar Corrientes	657,224,857.11	
11321	Transferencias por Cobrar	657,224,857.11	
115	Bienes Inventariables		20,151,428.32
1151	Materiales y Suministros	20,151,428.32	
11511	Inventario de Bienes y Productos para la Venta	16,412,426.02	
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	9,086,883.59	
1161	Otros Activos Corrientes	9,086,883.59	
11611	Gastos Pagados por Adelantado	9,086,883.59	
	TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		1,275,966,637.35
12	Activo no Corriente		
121	Inversiones Financieras no Corrientes		192,851,161.38
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	56,889,991.77	
12161	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	56,889,991.77	
1217	Documentos a Cobrar a Largo Plazo	67,052,169.61	
12171	Documentos a Cobrar a Largo Plazo	67,052,169.61	
123	Propiedad, Planta y Equipo No Consecionado		2,706,661,344.13
1231	Tierras y Terrenos	28,416,927.77	
12311	Tierras y Terrenos	28,416,927.77	
1232	Edificios	1,464,087,418.19	
12321	Edificios No Viviendas	1,464,087,418.19	
1233	Maquinaria y Equipo	1,096,800,109.10	
12331	Equipos de Oficina	131,088,036.71	
12332	Equipos Médicos y Sanitarios	364,562,414.12	
12333	Equipos Educativos y Recreativos	94,279,578.74	
12334	Equipos de Transporte	62,370,286.36	
12335	Equipos de Producción	165,990,834.34	
12336	Equipos de Comunicaciones	67,404,112.62	
12337	Equipos de Informática	207,111,136.52	
12338	Equipo de Seguridad	3,993,709.69	
1234	Otros Bienes	80,798,811.65	
12341	Muebles de Hogar/Alojamiento	174,089.25	
12342	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	54,319,899.06	
12344	Herramientas Mayores	1,691,130.99	
12345	Equipo para Laboratorio No Médico	17,266,602.08	
12346	Equipos para Electrificación	6,488,246.26	
12347	Obras de Arte y Coleccionables	859,844.01	
1235	Bienes de Dominio Público	36,559,077.42	
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		(25,825,402.97)
1263	Maquinaria y Equipo	(25,729,971.96)	
12631	Depreciacion de Maquinaria y Equipo	(25,729,971.96)	
1264	Otros Bienes	(95,431.01)	
12641	Depreciacion de Otros Bienes	(95,431.01)	
127	Construcciones	2,824,656,707.97	
1271	Construcciones de Bienes de Dominio Privado	2,824,656,707.97	
12711	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	2,824,656,707.97	
128	Activos Biológicos		851,227.78
1281	Activos Biológicos	851,227.78	
12811	Activos Biológicos	851,227.78	
129	Bienes Inmateriales		9,231,856.29
1291	Activos Intangibles	9,231,856.29	
12911	Activos Intangibles	9,231,856.29	
	TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		5,708,426,894.58
	TOTAL DEL ACTIVO		6,984,393,531.93
21	PASIVO CORRIENTE		
211	Cuentas por Pagar		955,131,571.49
2111	Cuentas por Pagar	83,666,779.53	
21111	Cuentas por Pagar Comerciales	74,687,952.99	
21112	Cuentas por Pagar Contratistas	2,817,488.28	
21117	Cuentas por Pagar Empleados	6,161,338.26	
2112	Remuneraciones por Pagar	209,238,926.72	
21121	Sueldos y Salarios por Pagar	209,238,926.72	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	570,963,961.24	
21131	Contribuciones Patronales por Pagar	299,630,951.80	
21132	Prestaciones Sociales por Pagar	109,769,757.30	
21134	Deducciones por Pagar	142,231,457.96	
21135	Garantías por Pagar	19,331,794.18	
2119	Otras Cuentas por Pagar	91,261,904.00	
21194	Préstamos a Instituciones de Seguridad Social por Pagar	91,261,904.00	
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		955,131,571.49
22	Pasivo no Corriente		
222	Endeudamiento de Largo Plazo		186,925,444.60
2224	Deuda Pública Externa	186,925,444.60	
	TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE		186,925,444.60
	TOTAL PASIVO		1,142,057,016.09
3	PATRIMONIO		
31	Hacienda Pública		
311	Capital	3,777,580,695.11	
3111	Capital	3,777,580,695.11	
314	Resultados		2,064,755,820.73
3141	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	1,813,434,222.66	
3142	Resultados del Ejercicio	251,321,598.07	
	TOTAL PATRIMONIO		5,842,336,515.84
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		6,984,393,531.93

Tegucigalpa, M.D.C., 30 de Junio de 2019

FIRMA: 
 NOMBRE: Radí Fortín Estrada
 CONTADOR



UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2019

(VALORES EN LEMPIRAS)

CTA.	DESCRIPCION	DEL MES	ACUMULADO
5	INGRESOS		
53	Ingresos de Operación	12,466,720.92	141,347,060.35
531	Ingresos por Ventas	2,355,774.71	12,428,929.08
5311	Venta de Bienes	2,355,774.71	12,428,929.08
532	Venta de Servicios	10,110,946.21	128,918,131.27
5321	Venta de Servicios	10,110,946.21	128,918,131.27
54	Ingresos de No Operación	2,651,828.13	19,660,616.04
541	Intereses	2,154,703.63	15,689,878.29
5411	Intereses por Prestamos	12,879.98	85,414.59
5412	Intereses por Depósitos	1,661,485.42	8,061,389.05
5413	Intereses por Títulos y Valores	480,338.23	7,543,074.65
542	Alquileres	497,124.50	3,970,737.75
5421	Alquileres	497,124.50	3,970,737.75
54212	Otros Alquileres	497,124.50	3,970,737.75
55	Donaciones y Transferencias	325,576,844.10	2,121,458,239.94
551	Donaciones Corrientes	576,844.10	12,258,239.94
5512	Donaciones Corrientes del Sector Externo	576,844.10	12,258,239.94
55122	Donaciones Corrientes de Organismos Internacionales	576,844.10	12,258,239.94
553	Transferencias Corrientes	325,000,000.00	2,109,200,000.00
5531	Transferencias Corrientes del Sector Publico	325,000,000.00	2,109,200,000.00
55311	Transferencias Corrientes de la Administración Central 6%	325,000,000.00	2,109,200,000.00
554	Transferencias de Capital	-	98,400,000.00
5541	Transferencias de Capital Recibidas del Sector Publico	-	98,400,000.00
55411	Transferencias de Capital de la Administración Central 6%	-	98,400,000.00
56	Otros Ingresos	1,575,405.97	4,543,275.47
561	Otros Ingresos	1,575,405.97	4,543,275.47
5611	Ganancias	1,202,106.77	1,461,717.38
56114	Ganancias en Diferencias de Cambio	1,202,106.77	1,461,717.38
5612	Ingresos Varios	373,299.20	3,081,558.09
56123	Otros Ingresos	373,299.20	3,081,558.09
	TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	342,270,799.12	2,385,409,191.80
6	GASTOS	371,812,350.23	2,066,512,558.25
61	Gastos de Consumo	371,812,350.23	2,066,512,558.25
611	Servicios Personales	336,809,963.83	1,873,113,021.29
6111	Remuneraciones	336,809,963.83	1,873,113,021.29
61111	Sueldos y Salarios	277,005,442.73	1,510,783,154.51
61112	Contribuciones Patronales	44,048,676.96	287,893,884.58
61113	Prestaciones Sociales	15,755,844.14	74,435,982.20
612	Servicios no Personales	23,259,674.76	141,538,576.02
6121	Servicios Básicos	4,161,197.40	32,055,251.40
6122	Alquileres y Derechos	1,534,295.40	2,288,438.23
6123	Mantenimiento y Reparación de Bienes	50,916.40	2,354,381.78
6124	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	1,929,938.39	15,385,033.69
6125	Servicios Técnicos y Profesionales	592,863.74	5,222,729.45
6126	Servicios Comerciales y Financieros	6,154,492.03	21,651,071.99
6127	Pasajes, Viáticos y Otros Gastos de Viaje	3,602,222.40	18,359,059.85
6128	Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	-	1,171,230.10
61281	Impuestos	-	28,528.11
61282	Derechos y Tasas	-	1,136,545.78
61283	Multas y Recargos	-	6,156.21
6129	Otros Servicios no Personales	5,233,749.00	43,051,379.53
61291	Otros Servicios no Personales	5,233,749.00	43,051,379.53
613	Materiales y Suministros	4,176,524.82	23,430,854.68
6131	Materiales y Suministros	3,164,023.42	19,441,427.58
61311	Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	1,244,975.08	6,708,645.37
61312	Textiles y Vestuarios	215,736.99	1,487,021.51
61313	Productos de Papel, Cartón e Impresos	450,023.29	2,706,144.40
61314	Productos de Cuero y Caucho	36,647.12	43,515.24
61315	Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	1,012,917.48	4,831,197.24
61316	Productos Farmacéuticos y Medicinales	(18,302.74)	2,360,475.43
61317	Productos Metálicos	187,958.45	955,907.93
61318	Productos Minerales no Metálicos	34,067.75	348,520.46
6132	Materiales y Suministros Diversos	1,012,501.40	3,989,427.10
61321	Elementos de Limpieza y Aseo Personal	137,388.06	328,840.00
61322	Utiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	48,669.33	364,547.77
61323	Utiles y Materiales Electricos	182,190.05	575,961.78
61324	Utencilios de Cocina y Comedor	10,163.49	48,113.27
61325	Instrumental, Materiales y Suministros Medicos	72,155.13	164,266.82
61326	Repuestos y Accesorios	561,935.34	2,507,697.46
615	Depreciación, Amortización y Agotamiento	4,061,183.01	24,132,306.34
6152	Depreciación Maquinaria y Equipo	4,061,183.01	24,132,306.34
61521	Depreciación Equipos de Oficina	4,061,183.01	24,132,306.34
617	Contingencias	3,505,003.81	4,297,799.92
6171	Pérdidas	3,505,003.81	4,297,799.92
61717	Perdidas en Diferencias de Cambio	3,505,003.81	4,297,799.92
63	Gastos Financieros de Largo Plazo	5,302,783.78	32,293,836.27
632	Intereses de Prestamos Internos de Largo Plazo	5,302,783.78	31,816,702.68
63223	Intereses de Préstamos de Instituciones de Seguridad Social de Largo Plazo	5,302,783.78	31,816,702.68
6325	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de Deuda Pública Externa de L/P	-	477,133.59
63252	Comisiones de Deuda Pública Externa de Largo Plazo	-	477,133.59
64	Donaciones, Transferencias y Subsidios	16,509,873.34	35,281,199.21
641	Donaciones Corrientes	31,086.80	1,316,200.04
6412	Donaciones Corrientes al Sector Externo	24,586.80	1,110,349.11
64122	Donaciones Corrientes a Organismos Internacionales	24,586.80	1,110,349.11
6413	Donaciones Corrientes al Sector Privado	6,500.00	205,850.93
64132	Donaciones Corrientes para Becas y Beneficios Especiales	6,500.00	205,850.93
643	Transferencias Corrientes	16,478,786.54	33,964,999.17
6433	Transferencias Corrientes al Sector Privado	16,478,786.54	33,964,999.17
64332	Transferencias Corrientes para Becas y Beneficios Especiales	16,478,786.54	33,964,999.17
	TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	393,625,007.35	2,134,087,593.73
711	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	(51,354,208.23)	251,321,598.07

Tegucigalpa, M.D.C., 30 de Junio de 2019

FIRMA
NOMBRE: Raúl Fortín Estrada
Contador General



UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS
REPORTE DE DEUDA Y MOROSIDAD
AL 30 DE JUNIO DE 2019

CUENTAS POR PAGAR

CUENTA	DESCRIPCION	PARCIAL	SALDO
2111-01	Cuentas por Pagar Comerciales		83,666,779.53
2112-01	Planillas por Pagar		29,941,576.50
2112-01	Planillas por Pagar (Provisiones)		179,297,350.22
2113-01	Contribuciones Patronales por Pagar		299,630,951.80
2113-01-001	INPREUNAH	295,630,951.80	
2113-01-002	I.H.S.S.	4,000,000.00	
21132	Prestaciones Sociales por Pagar		109,769,757.30
21134	Deducciones por Pagar		142,231,457.96
21135	Depósitos en Garantía por Alquileres		2,297,296.75
21135	Depósitos en Garantía Constructoras y Contratistas		17,034,497.43
21194	Prestamos Internos del Sector Publico		91,261,904.00
21242	Prestamos del Sector Externo de Largo Plazo		186,925,444.60
TOTAL LEMPIRAS			1,142,057,016.09

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.29.94 Millones, Provisiones de Decimotercer Mes L.82.66 Millones, Planilla de Bonificación L.82.66 Millones.

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 Internos del Sector Publico

Corresponde a la deuda de la UNAH al INPREUNAH, la porción pagadera en el año 2019.

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