



Universidad Nacional Autónoma de Honduras



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

Oficio No. DC-38-2016
28 de Julio de 2016

COMISION DE CONTROL DE GESTIÓN
Fecha: 29/07/2016
Recibido por: Mirly Reyes
UNAH 11:36am

Bella yruwa
29/7/16

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

Estimado Master Sermeño:

Adjunto le envío el Estado de Situación Financiera, Estado de Rendimiento Financiero y Nota de las cuentas por pagar o compromisos de la institución, correspondientes al mes de **MARZO de 2016**.

Sin otro particular me suscribo de usted.

Atentamente,


Raúl Fortín Estrada
Dirección de Contaduría

Cc. Archivo

"La Educación es la Primera Necesidad de la República"

UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS

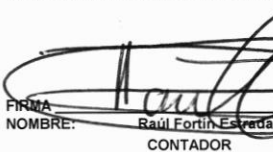
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE MARZO DE 2016

(Valores en lempiras)

No. DE CUENTA	CUENTAS	Parcial	Ejercicio Actual
1	ACTIVO		
11	Activo Corriente		
111	Efectivo y Equivalentes		652,129,056.45
1111	Caja		
11111	Caja Chica (Inst. Descentralizadas)	3,647,456.19	
11112	Caja General	5,996,254.96	
1112	Bancos		
11122	Cuentas en Moneda Nacional	616,754,456.72	
11123	Cuentas en Moneda Extranjera	25,730,888.58	
112	Inversiones Financieras Corrientes		290,000,000.00
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo		
11221	Otras inversiones de Corto Plazo	290,000,000.00	
113	Cuentas a Cobrar Corrientes		72,193,317.62
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes		
11316	Cuentas por Cobrar Corrientes	71,897,231.62	
1138	Garantías		
11389	Garantías vanas	296,086.00	
115	Bienes Inventariables		20,692,140.29
1151	Materiales y Suministros		
11511	Inventario de Bienes y Productos para la Venta	16,953,137.99	
11512	Materiales y Suministros	3,753,316.73	
11541	Provisiones para Pérdidas de Materiales y Suministros	-14,314.43	
	TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		1,035,014,514.36
12	Activo no Corriente		
121	Inversiones Financieras no Corrientes		40,729,329.14
1211	Títulos y Valores a Largo Plazo		
12111	Inversión en Bonos	922,000.00	
1216	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo		
12161	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	43,677,701.61	
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	220,567.72	
123	Propiedad, Planta y Equipo No Concesionado		1,083,523,620.41
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	106,142,756.33	
12332	Equipos Médicos y Sanitarios	271,233,119.05	
12333	Equipos Educativos y Recreativos	54,909,415.70	
12334	Equipos de Transporte	54,910,028.90	
12335	Equipos de Producción	14,406,229.53	
12336	Equipos de Comunicaciones	30,032,251.24	
12337	Equipos de Informática	147,578,628.98	
1234	Otros Bienes		
12341	Muebles de Hogar/Alojamiento	124,262.37	
12342	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	48,792,913.34	
12344	Herramientas Mayores	522,846.05	
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 y Concesionado		-1,150,868.90
1263	Maquinaria y Equipo		
12631	Depreciación de Maquinaria y Equipo	(1,055,437.89)	
12641	Depreciación de Otros Bienes	(95,431.01)	
127	Construcciones		2,105,190,157.83
1271	Construcciones de Bienes de Dominio Privado		
12711	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	2,105,190,157.83	
128	Activos Biológicos		3,724,042.06
1281	Activos Biológicos	616,811.88	
12911	Activos Intangibles	3,107,230.18	
	TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		3,232,016,280.54
	TOTAL DEL ACTIVO		4,267,030,794.90
21	PASIVO		
211	PASIVO CORRIENTE		
2111	Cuentas por Pagar		526,156,519.05
21111	Cuentas por Pagar		
211111	Cuentas por Pagar Comerciales	154,173,325.08	
211112	Cuentas por Pagar Contratistas	14,350,856.89	
211117	Cuentas por Pagar Empleados	10,328,388.73	
2112	Remuneraciones por Pagar		
21121	Sueldos y Salarios por Pagar	148,518,295.77	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar		
21131	Contribuciones Patronales por Pagar	181,903,143.30	
21132	Prestaciones Sociales por Pagar	748,192.07	
21134	Deducciones por Pagar	2,735,527.68	
21135	Garantías por Pagar	13,368,048.53	
2119	Otras Cuentas por Pagar	30,741.00	
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		526,156,519.05
	TOTAL PASIVO		526,156,519.05
3	PATRIMONIO		
31	Hacienda Pública		
311	Capital		3,275,539,561.02
3111	Capital	3,275,539,561.02	
314	Resultados		465,334,714.83
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	287,893,089.18	
3142	Resultados del ejercicio	177,441,625.65	
	TOTAL PATRIMONIO		3,740,874,275.85
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		4,267,030,794.90

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


 FIRMA: *Raúl Fortín Estrada*
 NOMBRE: Raúl Fortín Estrada
 CONTADOR



UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS


ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016

(VALORES EN LEMPIRAS)

CTA.	DESCRIPCION	DEL MES	ACUMULADO
5	INGRESOS		
53	Ingresos de Operación	9,146,970.88	69,173,070.76
531	Ingresos por Ventas	735,551.19	4,151,125.15
5311	Venta de Bienes	735,551.19	4,151,125.15
532	Venta de Servicios	8,411,419.69	65,021,945.61
5321	Venta de Servicios	8,411,419.69	65,021,945.61
54	Ingresos de No Operación	5,797,127.85	14,294,318.55
541	Intereses	5,068,128.11	12,288,503.76
5411	Intereses por Prestamos	74,241.58	135,300.03
5412	Intereses por Depósitos	3,810,553.22	8,153,203.80
5413	Intereses por Títulos y Valores	1,183,333.31	3,999,999.93
542	Alquileres	728,999.74	2,005,814.79
5421	Alquileres	728,999.74	2,005,814.79
54212	Otros Alquileres	728,999.74	2,005,814.79
55	Donaciones y Transferencias	0.00	2,434,714.09
551	Donaciones Corrientes	0.00	2,434,714.09
5512	Donaciones Corrientes del Sector Externo	0.00	2,434,714.09
55122	Donaciones Corrientes de Organismos Internacionales	0.00	2,434,714.09
553	Transferencias Corrientes	306,819,768.54	890,607,308.58
5531	Transferencias Corrientes del Sector Publico	306,819,768.54	890,607,308.58
55311	Transferencias Corrientes de la Administración Central	306,819,768.54	890,607,308.58
56	Otros Ingresos	2,401,713.83	5,249,166.66
561	Otros Ingresos	2,401,713.83	5,249,166.66
5612	Ingresos Varios	2,401,713.83	5,249,166.66
56123	Otros Ingresos	2,401,713.83	5,249,166.66
	TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	324,165,581.10	981,758,578.64
6	GASTOS	207,771,940.84	692,545,739.04
61	Gastos de Consumo	207,771,940.84	692,545,739.04
611	Servicios Personales	185,900,829.19	650,820,729.19
6111	Remuneraciones	185,900,829.19	650,820,729.19
61111	Sueldos y Salarios	140,087,019.99	418,757,199.35
61112	Contribuciones Patronales	22,584,740.92	186,170,054.90
61113	Prestaciones Sociales	23,229,068.28	45,893,474.94
612	Servicios no Personales	17,684,588.42	31,710,765.40
6121	Servicios Básicos	1,691,494.53	2,724,417.57
6122	Alquileres y Derechos	649,660.00	1,005,721.34
6123	Mantenimiento y Reparación de Bienes	113,574.77	181,748.32
6124	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	864,465.06	1,394,656.22
6125	Servicios Técnicos y Profesionales	5,695,623.74	7,203,147.46
6126	Servicios Comerciales y Financieros	2,326,964.98	5,344,551.73
6127	Pasajes, Viáticos y Otros Gastos de Viaje	2,516,425.04	6,185,933.56
6128	Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	10,000.00	29,979.50
6129	Otros Servicios no Personales	3,816,380.30	7,640,609.70
61291	Otros Servicios no Personales	3,816,380.30	7,640,609.70
613	Materiales y Suministros	4,186,523.23	10,014,244.45
6131	Materiales y Suministros	3,255,309.40	8,302,849.96
61311	Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	1,058,493.31	3,292,328.95
61312	Textiles y Vestuarios	137,200.13	393,569.21
61313	Productos de Papel, Cartón e Impresos	688,019.01	1,424,801.10
61314	Productos de Cuero y Caucho	10,864.97	12,909.97
61315	Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	939,565.06	1,987,576.00
61316	Productos Farmaceuticos y Medicinales	223,942.12	230,959.56
61317	Productos Metálicos	176,569.47	660,401.28
61318	Productos Minerales no Metálicos	20,655.33	300,303.89
6132	Materiales y Suministros Diversos	931,213.83	1,711,394.49
61321	Elementos de Limpieza y Aseo Personal	85,483.41	138,214.52
61322	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	161,835.67	257,896.02
61323	Útiles y Materiales Electricos	177,416.44	254,882.21
61324	Utensilios de Cocina y Comedor	15,190.44	26,443.00
61325	Instrumental, Materiales y Suministros Medicos	21,245.00	153,997.02
61326	Repuestos y Accesorios	463,104.87	867,534.75
61328	Útiles Deportivos, Recreativos y de Rescate	6,938.00	12,426.97
64	Donaciones, Transferencias y Subsidios	25,709,267.43	35,285,336.70
643	Transferencias Corrientes	25,709,267.43	35,285,336.70
6432	Transferencias Corrientes al Sector Externo	34,862.68	34,862.68
64321	Transferencias Corrientes a Organismos Internacionales	34,862.68	34,862.68
6433	Transferencias Corrientes al Sector Privado	25,674,404.75	35,250,474.02
64332	Transferencias Corrientes para Becas y Beneficios Especiales	25,674,404.75	35,250,474.02
65	Otros Gastos	37,755,654.08	76,485,877.25
651	Otros Gastos	37,755,654.08	76,485,877.25
6514	Otros Gastos de Capital	37,755,654.08	76,485,877.25
65141	Otros Gastos de Capital de Otras Instit. del Gobierno Central	37,755,654.08	76,485,877.25
	TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	271,236,862.35	804,316,952.99
711	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	52,928,718.75	177,441,625.65

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


 FIRMA
 NOMBRE: RAUL FORTIN ESTRADA
 CONTADOR GENERAL

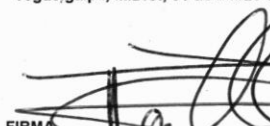


UNIVERSIDAD NACIONAL AUTONOMA DE HONDURAS
ESTADO DE RENDIMIENTO FINANCIERO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016

(VALORES EN LEMPIRAS)

CTA.	DESCRIPCION	DEL MES	ACUMULADO
5	INGRESOS		
53	Ingresos de Operación	9,146,970.88	69,173,070.76
531	Ingresos por Ventas	735,551.19	4,151,125.15
5311	Venta de Bienes	735,551.19	4,151,125.15
532	Venta de Servicios	8,411,419.69	65,021,945.61
5321	Venta de Servicios	8,411,419.69	65,021,945.61
54	Ingresos de No Operación	5,797,127.85	14,294,318.55
541	Intereses	5,068,128.11	12,288,503.76
5411	Intereses por Prestamos	74,241.58	135,300.03
5412	Intereses por Depósitos	3,810,553.22	8,153,203.80
5413	Intereses por Títulos y Valores	1,183,333.31	3,999,999.93
542	Alquileres	728,999.74	2,005,814.79
5421	Alquileres	728,999.74	2,005,814.79
54212	Otros Alquileres	728,999.74	2,005,814.79
55	Donaciones y Transferencias	0.00	2,434,714.09
551	Donaciones Corrientes	0.00	2,434,714.09
5512	Donaciones Corrientes del Sector Externo	0.00	2,434,714.09
55122	Donaciones Corrientes de Organismos Internacionales	0.00	2,434,714.09
553	Transferencias Corrientes	306,819,768.54	890,607,308.58
5531	Transferencias Corrientes del Sector Publico	306,819,768.54	890,607,308.58
55311	Transferencias Corrientes de la Administración Central	306,819,768.54	890,607,308.58
56	Otros Ingresos	2,401,713.83	5,249,166.66
561	Otros Ingresos	2,401,713.83	5,249,166.66
5612	Ingresos Varios	2,401,713.83	5,249,166.66
56123	Otros Ingresos	2,401,713.83	5,249,166.66
	TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	324,165,581.10	981,758,578.64
6	GASTOS	207,771,940.84	692,545,739.04
61	Gastos de Consumo	207,771,940.84	692,545,739.04
611	Servicios Personales	185,900,829.19	650,820,729.19
6111	Remuneraciones	185,900,829.19	650,820,729.19
61111	Sueldos y Salarios	140,087,019.99	418,757,199.35
61112	Contribuciones Patronales	22,584,740.92	186,170,054.90
61113	Prestaciones Sociales	23,229,068.28	45,893,474.94
612	Servicios no Personales	17,684,588.42	31,710,765.40
6121	Servicios Básicos	1,691,494.53	2,724,417.57
6122	Alquileres y Derechos	649,660.00	1,005,721.34
6123	Mantenimiento y Reparación de Bienes	113,574.77	181,748.32
6124	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	864,465.06	1,394,656.22
6125	Servicios Técnicos y Profesionales	5,695,623.74	7,203,147.46
6126	Servicios Comerciales y Financieros	2,326,964.98	5,344,551.73
6127	Pasajes, Viáticos y Otros Gastos de Viaje	2,516,425.04	6,185,933.56
6128	Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	10,000.00	29,979.50
6129	Otros Servicios no Personales	3,816,380.30	7,640,609.70
61291	Otros Servicios no Personales	3,816,380.30	7,640,609.70
613	Materiales y Suministros	4,186,523.23	10,014,244.45
6131	Materiales y Suministros	3,255,309.40	8,302,849.96
61311	Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	1,058,493.31	3,292,328.95
61312	Textiles y Vestuarios	137,200.13	393,569.21
61313	Productos de Papel, Cartón e Impresos	688,019.01	1,424,801.10
61314	Productos de Cuero y Caucho	10,864.97	12,909.97
61315	Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	939,565.06	1,987,576.00
61316	Productos Farmacéuticos y Medicinales	223,942.12	230,959.56
61317	Productos Metálicos	176,569.47	660,401.28
61318	Productos Minerales no Metálicos	20,655.33	300,303.89
6132	Materiales y Suministros Diversos	931,213.83	1,711,394.49
61321	Elementos de Limpieza y Aseo Personal	85,483.41	138,214.52
61322	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	161,835.67	257,896.02
61323	Útiles y Materiales Eléctricos	177,416.44	254,882.21
61324	Utensilios de Cocina y Comedor	15,190.44	26,443.00
61325	Instrumental, Materiales y Suministros Médicos	21,245.00	153,997.02
61326	Repuestos y Accesorios	463,104.87	867,534.75
61328	Útiles Deportivos, Recreativos y de Rescate	6,938.00	12,426.97
64	Donaciones, Transferencias y Subsidios	25,709,267.43	35,285,336.70
643	Transferencias Corrientes	25,709,267.43	35,285,336.70
6432	Transferencias Corrientes al Sector Externo	34,862.68	34,862.68
64321	Transferencias Corrientes a Organismos Internacionales	34,862.68	34,862.68
6433	Transferencias Corrientes al Sector Privado	25,674,404.75	35,250,474.02
64332	Transferencias Corrientes para Becas y Beneficios Especiales	25,674,404.75	35,250,474.02
65	Otros Gastos	37,755,654.08	76,485,877.25
651	Otros Gastos	37,755,654.08	76,485,877.25
6514	Otros Gastos de Capital	37,755,654.08	76,485,877.25
65141	Otros Gastos de Capital de Otras Instit. del Gobierno Central	37,755,654.08	76,485,877.25
	TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	271,236,862.35	804,316,952.99
711	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	52,928,718.75	177,441,625.65

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

FIRMA 
 NOMBRE: RAUL FORTIN ESTRADA
 CONTADOR GENERAL



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

(VALORES EN LEMPIRAS)

CTA.	DESCRIPCION	DEL MES	ACUMULADO
5	INGRESOS		
53	Ingresos de Operación	9,146,970.88	69,173,070.76
531	Ingresos por Ventas	735,551.19	4,151,125.15
5311	Venta de Bienes	735,551.19	4,151,125.15
532	Venta de Servicios	8,411,419.69	65,021,945.61
5321	Venta de Servicios	8,411,419.69	65,021,945.61
54	Ingresos de No Operación	5,797,127.85	14,294,318.55
541	Intereses	5,068,128.11	12,288,503.76
5411	Intereses por Prestamos	74,241.58	135,300.03
5412	Intereses por Depósitos	3,810,553.22	8,153,203.80
5413	Intereses por Títulos y Valores	1,183,333.31	3,999,999.93
542	Alquileres	728,999.74	2,005,814.79
5421	Alquileres	728,999.74	2,005,814.79
54212	Otros Alquileres	728,999.74	2,005,814.79
55	Donaciones y Transferencias	0.00	2,434,714.09
551	Donaciones Corrientes	0.00	2,434,714.09
5512	Donaciones Corrientes del Sector Externo	0.00	2,434,714.09
55122	Donaciones Corrientes de Organismos Internacionales	0.00	2,434,714.09
553	Transferencias Corrientes	306,819,768.54	890,607,308.58
5531	Transferencias Corrientes del Sector Publico	306,819,768.54	890,607,308.58
55311	Transferencias Corrientes de la Administración Central	306,819,768.54	890,607,308.58
56	Otros Ingresos	2,401,713.83	5,249,166.66
561	Otros Ingresos	2,401,713.83	5,249,166.66
5612	Ingresos Varios	2,401,713.83	5,249,166.66
56123	Otros Ingresos	2,401,713.83	5,249,166.66
	TOTAL DE INGRESOS CORRIENTES	324,165,581.10	981,758,578.64
6	GASTOS		
61	Gastos de Consumo	207,771,940.84	692,545,739.04
611	Servicios Personales	207,771,940.84	692,545,739.04
6111	Remuneraciones	185,900,829.19	650,820,729.19
61111	Sueldos y Salarios	140,087,019.99	418,757,199.35
61112	Contribuciones Patronales	22,584,740.92	186,170,054.90
61113	Prestaciones Sociales	23,229,068.28	45,893,474.94
612	Servicios no Personales	17,684,588.42	31,710,765.40
6121	Servicios Básicos	1,661,494.53	2,724,417.57
6122	Alquileres y Derechos	649,660.00	1,005,721.34
6123	Mantenimiento y Reparación de Bienes	113,574.77	181,748.32
6124	Mantenimiento y Reparación de Maquinaria y Equipo	864,465.06	1,394,656.22
6125	Servicios Técnicos y Profesionales	5,695,623.74	7,203,147.46
6126	Servicios Comerciales y Financieros	2,326,964.98	5,344,551.73
6127	Pasajes, Viáticos y Otros Gastos de Viaje	2,516,425.04	6,185,933.56
6128	Impuestos, Derechos, Tasas y Gastos Judiciales	10,000.00	29,979.50
6129	Otros Servicios no Personales	3,816,380.30	7,640,609.70
61291	Otros Servicios no Personales	3,816,380.30	7,640,609.70
613	Materiales y Suministros	4,186,523.23	10,014,244.45
6131	Materiales y Suministros	3,255,309.40	8,302,849.96
61311	Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales	1,058,493.31	3,292,328.95
61312	Textiles y Vestuarios	137,200.13	393,569.21
61313	Productos de Papel, Cartón e Impresos	688,019.01	1,424,801.10
61314	Productos de Cuero y Caucho	10,864.97	12,909.97
61315	Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	939,565.06	1,987,576.00
61316	Productos Farmaceuticos y Medicinales	223,942.12	230,959.56
61317	Productos Metálicos	176,569.47	660,401.28
61318	Productos Minerales no Metálicos	20,655.33	300,303.89
6132	Materiales y Suministros Diversos	931,213.83	1,711,394.49
61321	Elementos de Limpieza y Aseo Personal	85,483.41	138,214.52
61322	Utiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	161,835.67	257,896.02
61323	Utiles y Materiales Electricos	177,416.44	254,882.21
61324	Utencilios de Cocina y Comedor	15,190.44	26,443.00
61325	Instrumental, Materiales y Suministros Medicos	21,245.00	153,997.02
61326	Repuestos y Accesorios	463,104.87	867,534.75
61328	Utiles Deportivos, Recreativos y de Rescate	6,938.00	12,426.97
64	Donaciones, Transferencias y Subsidios	25,709,267.43	35,285,336.70
643	Transferencias Corrientes	25,709,267.43	35,285,336.70
6432	Transferencias Corrientes al Sector Externo	34,862.68	34,862.68
64321	Transferencias Corrientes a Organismos Internacionales	34,862.68	34,862.68
6433	Transferencias Corrientes al Sector Privado	25,674,404.75	35,250,474.02
64332	Transferencias Corrientes para Becas y Beneficios Especiales	25,674,404.75	35,250,474.02
65	Otros Gastos	37,755,654.08	76,485,877.25
651	Otros Gastos	37,755,654.08	76,485,877.25
6514	Otros Gastos de Capital	37,755,654.08	76,485,877.25
65141	Otros Gastos de Capital de Otras Instit. del Gobierno Central	37,755,654.08	76,485,877.25
	TOTAL DE GASTOS CORRIENTES	271,236,862.35	804,316,952.99
711	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	52,928,718.75	177,441,625.65

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


FIRMA
NOMBRE: RAUL FORTIN ESTRADA
CONTADOR GENERAL

