



# 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 y...  
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

# 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
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>		
<b>11</b>	<b>Activo Corriente</b>		
<b>111</b>	<b>Efectivo y Equivalentes</b>		<b>652,129,056.45</b>
<b>1111</b>	Caja		
<b>11111</b>	Caja Chica (Inst. Descentralizadas)	3,647,456.19	
<b>11112</b>	Caja General	5,996,254.96	
<b>1112</b>	<b>Bancos</b>		
<b>11122</b>	Cuentas en Moneda Nacional	616,754,456.72	
<b>11123</b>	Cuentas en Moneda Extranjera	25,730,888.58	
<b>112</b>	<b>Inversiones Financieras Corrientes</b>		<b>290,000,000.00</b>
<b>1122</b>	<b>Otras Inversiones de Corto Plazo</b>		
<b>11221</b>	Otras inversiones de Corto Plazo	290,000,000.00	
<b>113</b>	<b>Cuentas a Cobrar Corrientes</b>		<b>72,193,317.62</b>
<b>1131</b>	<b>Cuentas a Cobrar Corrientes</b>		
<b>11316</b>	Cuentas por Cobrar Corrientes	71,897,231.62	
<b>1138</b>	<b>Garantías</b>		
<b>11389</b>	Garantías vanas	296,086.00	
<b>115</b>	<b>Bienes Inventariables</b>		<b>20,692,140.29</b>
<b>1151</b>	Materiales y Suministros		
<b>11511</b>	Inventario de Bienes y Productos para la Venta	16,953,137.99	
<b>11512</b>	Materiales y Suministros	3,753,316.73	
<b>11541</b>	Provisiones para Pérdidas de Materiales y Suministros	-14,314.43	
	<b>TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>1,035,014,514.36</b>
<b>12</b>	<b>Activo no Corriente</b>		
<b>121</b>	<b>Inversiones Financieras no Corrientes</b>		<b>40,729,329.14</b>
<b>1211</b>	<b>Títulos y Valores a Largo Plazo</b>		
<b>12111</b>	Inversión en Bonos	922,000.00	
<b>1216</b>	<b>Cuentas a Cobrar a Largo Plazo</b>		
<b>12161</b>	Cuentas a Cobrar a Largo Plazo	43,677,701.61	
<b>12162</b>	(Provision para Cuentas a Cobrar a Largo Plazo)	(4,090,940.19)	
<b>1217</b>	<b>Documentos a Cobrar a Largo Plazo</b>		
<b>12171</b>	Documentos a Cobrar a Largo Plazo	220,567.72	
<b>123</b>	<b>Propiedad, Planta y Equipo No Concesionado</b>		<b>1,083,523,620.41</b>
<b>1231</b>	Tierras y Terrenos		
<b>12311</b>	Tierras y Terrenos	10,509,523.37	
<b>1232</b>	<b>Edificios</b>		
<b>12321</b>	Edificios No Viviendas	293,844,420.40	
<b>1233</b>	<b>Maquinaria y Equipo</b>		
<b>12331</b>	Equipos de Oficina	106,142,756.33	
<b>12332</b>	Equipos Médicos y Sanitarios	271,233,119.05	
<b>12333</b>	Equipos Educativos y Recreativos	54,909,415.70	
<b>12334</b>	Equipos de Transporte	54,910,028.90	
<b>12335</b>	Equipos de Producción	14,406,229.53	
<b>12336</b>	Equipos de Comunicaciones	30,032,251.24	
<b>12337</b>	Equipos de Informática	147,578,628.98	
<b>1234</b>	<b>Otros Bienes</b>		
<b>12341</b>	Muebles de Hogar/Alojamiento	124,262.37	
<b>12342</b>	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	48,792,913.34	
<b>12344</b>	Herramientas Mayores	522,846.05	
<b>12345</b>	Equipo para Laboratorio No Médico	17,237,069.96	
<b>1235</b>	<b>Bienes de Dominio Público</b>		
<b>12352</b>	Obras Urbanísticas	30,606,488.41	
<b>12353</b>	Obras Hidráulicas	40,277.54	
<b>12354</b>	Carreteras, Calles y Puentes	2,633,389.24	
<b>126</b>	<b>Depreciaciones, Mejoras, Perdidas y Revaluos No Concesionado y Concesionado</b>		<b>-1,150,868.90</b>
<b>1263</b>	<b>Maquinaria y Equipo</b>		
<b>12631</b>	Depreciacion de Maquinaria y Equipo	(1,055,437.89)	
<b>12641</b>	Depreciacion de Otros Bienes	(95,431.01)	
<b>127</b>	<b>Construcciones</b>		<b>2,105,190,157.83</b>
<b>1271</b>	Construcciones de Bienes de Dominio Privado		
<b>12711</b>	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	2,105,190,157.83	
<b>128</b>	<b>Activos Biológicos</b>		<b>3,724,042.06</b>
<b>1281</b>	Activos Biológicos	616,811.88	
<b>12811</b>	Activos Biológicos	2,735,527.68	
<b>12911</b>	Activos Intangibles	3,107,230.18	
	<b>TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>3,232,016,280.54</b>
	<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>		<b>4,267,030,794.90</b>
<b>21</b>	<b>PASIVO</b>		
<b>211</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>526,156,519.05</b>
<b>2111</b>	<b>Cuentas por Pagar</b>		
<b>21111</b>	<b>Cuentas por Pagar</b>		
<b>211111</b>	Cuentas por Pagar Comerciales	154,173,325.08	
<b>211112</b>	Cuentas por Pagar Contratistas	14,350,856.89	
<b>211117</b>	Cuentas por Pagar Empleados	10,328,388.73	
<b>2112</b>	<b>Remuneraciones por Pagar</b>		
<b>21121</b>	Sueldos y Salarios por Pagar	148,518,295.77	
<b>2113</b>	<b>Aportes y Retenciones por Pagar</b>		
<b>21131</b>	Contribuciones Patronales por Pagar	181,903,143.30	
<b>21132</b>	Prestaciones Sociales por Pagar	748,192.07	
<b>21134</b>	Deducciones por Pagar	2,735,527.68	
<b>21135</b>	Garantías por Pagar	13,368,048.53	
<b>2119</b>	<b>Otras Cuentas por Pagar</b>	30,741.00	
	<b>TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>526,156,519.05</b>
	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>526,156,519.05</b>
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>		
<b>31</b>	<b>Hacienda Pública</b>		<b>3,275,539,561.02</b>
<b>311</b>	<b>Capital</b>		
<b>3111</b>	Capital	3,275,539,561.02	
<b>314</b>	<b>Resultados</b>		<b>465,334,714.83</b>
<b>3141</b>	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	287,893,089.18	
<b>3142</b>	Resultados del ejercicio	177,441,625.65	
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>3,740,874,275.85</b>
	<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>4,267,030,794.90</b>

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

  
 FIRMA: Raúl Fortín Estrada  
 NOMBRE: Raúl Fortín Estrada  
 CONTADOR

