

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 JULIO DEL 2021
(Valores en lempiras)

Cuent a Conta ble	Descripción		Ejercicio Actual 31 de julio 2021			Ejercicio Anterior 31 diciembre 2020	Notas a los Estados Financieros
1	ACTIVO						
11	Activo Corriente						
111	Efectivo y Equivalentes		75,337,954.71			130,844,481.90	
1111	Caja	488,236.61			496,482.35		1
11111	Caja Chica (Inst. Descentralizadas)	99,000.00			89,000.00		
11112	Caja General	389,236.61			407,482.35		
1112	Bancos	74,849,718.10			130,347,999.55		2
11122	Cuentas en Moneda Nacional	58,033,643.20			115,583,987.65		
11123	Cuentas en Moneda Extranjera	16,816,074.90			14,764,011.90		
112	Inversiones Financieras Corrientes		3,453,086.49			15,158,279.78	
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	2,202,579.73			1,395,994.99		3
11221	Otras Inversiones de Corto Plazo	2,202,579.73			1,395,994.99		
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	1,250,506.76			13,762,284.79		4
11231	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	506.76			506.76		
11234	Prestamos con Fondos de Programas Especiales	1,250,000.00			13,761,778.03		
113	Cuentas a Cobrar Corrientes		188,999,599.30			120,194,120.46	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	4,358,781.78			3,909,851.17		5
11316	Cuentas por Cobrar Corrientes	4,356,920.33			3,907,989.72		
11319	Reparos	1,861.45			1,861.45		
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	140,853,566.56			71,733,120.56		6
11321	Transferencias por Cobrar	140,853,566.56			71,733,120.56		
1136	Otros Anticipos	43,782,250.96			44,546,148.73		7
11361	Anticipos a Proveedores y Contratistas	7,291,693.78			8,194,062.95		
11362	Anticipos de Sueldos	1,038,357.43			899,886.03		
11367	Otros Anticipos	35,452,199.75			35,452,199.75		
1138	Garantías	5,000.00			5,000.00		
11382	Garantías Varias	5,000.00			5,000.00		
114	Fondos en Fideicomiso		7,532,360.96			7,532,360.96	
1141	Fondos en Fideicomiso	7,532,360.96			7,532,360.96		8
11411	Fondos en Fideicomiso	7,532,360.96			7,532,360.96		
115	Inventarios		6,392,930.00			6,392,930.00	
1151	Bienes Inventariables	6,392,930.00			6,392,930.00		9
11512	Materiales y Suministros	6,392,930.00			6,392,930.00		
116	Otros Activos Corrientes		15,000.00			15,000.00	
1161	Otros Activos Corrientes	15,000.00			15,000.00		
11611	Gastos Pagados por Adelantado	15,000.00			15,000.00		
	TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		281,730,931.46			280,137,173.10	
12	Activo no Corriente						
123	Propiedad, Planta y Equipo No Consecionado		325,511,405.41			325,502,205.41	10
1231	Tierras y Terrenos	18,448,595.56			18,448,595.56		
12311	Tierras y Terrenos	18,448,595.56			18,448,595.56		
1232	Edificios	307,043,474.06			307,043,474.06		
12321	Edificios No Viviendas	407,590,287.88			407,590,287.88		
12322	Depreciaciones Acumuladas de Edificios	L. -100,546,813.82			L. -100,546,813.82		
1235	Instalaciones	19,335.79			10,135.79		
12351	Instalaciones	L. 4,083,350.83			L. 4,074,150.83		
12352	Depreciaciones Acumuladas de Instalaciones	L. -4,064,015.04			L. -4,064,015.04		
124	Maquinaria y Equipo		15,646,038.26			15,083,782.56	10
1241	Equipos de Oficina	L. 5,669,991.88			L. 5,659,089.88		
12411	Equipos de Oficina	L. 17,871,335.97			L. 17,860,433.97		
12412	Depreciaciones Acumuladas de Equipo de Oficina	L. -12,201,344.09			L. -12,201,344.09		
1242	Equipos Médicos y Sanitarios	201,957.07			201,957.07		
12421	Equipos Médicos y Sanitarios	L. 12,046,409.79			L. 12,046,409.79		
12422	Depreciaciones Acumuladas de Equipo Médicos y Sanitarios	L. -11,844,452.72			L. -11,844,452.72		
1243	Equipos Educativos y Recreativos	1,211,922.22			1,211,922.22		
12431	Equipos Educativos y Recreativos	L. 5,741,824.86			L. 5,741,824.86		
12432	Depreciaciones Acumuladas de Equipo Educativos y Recreativos	L. -4,529,902.64			L. -4,529,902.64		
1244	Equipos de Transporte	3,839,365.30			3,839,365.30		
12441	Equipos de Transporte	L. 17,647,582.37			L. 17,647,582.37		
12442	Depreciaciones Acumuladas de Equipos de Transporte	L. -13,808,217.07			L. -13,808,217.07		
1245	Equipos de Producción	1,524,645.76			964,365.76		
12451	Equipos de Producción	L. 9,716,731.97			L. 9,156,451.97		
12452	Depreciaciones Acumuladas de Equipos de Producción	L. -8,192,086.21			L. -8,192,086.21		
1246	Equipos de Comunicaciones	300,234.60			300,234.60		
12461	Equipos de Comunicaciones	L. 1,496,248.12			L. 1,496,248.12		
12462	Depreciaciones Acumuladas de Equipos de Comunicaciones	L. -1,196,013.52			L. -1,196,013.52		
1247	Equipos de Informática	2,897,921.43			2,906,847.73		
12471	Equipos de Informática	L. 20,710,396.81			L. 20,719,323.11		
12472	Depreciaciones Acumuladas de Equipos de Informática	L. -17,812,475.38			L. -17,812,475.38		
126	Otros Bienes		4,830,978.98			4,827,979.78	10
1261	Equipo de Hogar /Alojamiento	L. 140,295.71			L. 140,295.71		

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 JULIO DEL 2021

(Valores en lempiras)

12611	Equipo de Hogar /Alojamiento	L.	140,295.71		L.	140,295.71	
1262	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	L.	4,442,327.53		L.	4,442,327.53	
12621	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	L.	4,442,327.53		L.	4,442,327.53	
1265	Herramientas Mayores	L.	248,355.74		L.	245,356.54	
12651	Herramientas Mayores	L.	8,392,278.72		L.	8,389,279.52	
12652	Depreciaciones Acumuladas de Herramientas Mayores	L.	-8,143,922.98		L.	-8,143,922.98	
128	Construcciones			351,465,271.37			340,833,833.29
1281	Construcciones de Bienes de Dominio Privado	L.	351,465,271.37		L.	340,833,833.29	10
12811	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	L.	346,557,736.05		L.	336,973,241.93	
12812	Dominio Privado	L.	4,907,535.32		L.	3,860,591.36	
129	Bienes Inmateriales			84,366.94			84,366.94
1291	Activos Intangibles	L.	84,366.94		L.	84,366.94	10
12911	Activos Intangibles	L.	789,279.26		L.	789,279.26	
12912	Amortización Acumulada de Activos Intangibles	L.	-704,912.32		L.	-704,912.32	
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE				697,538,060.96			686,332,167.98
TOTAL DEL ACTIVO				979,268,992.42			966,469,341.08
2	PASIVO						
21	PASIVO CORRIENTE						
211	Cuentas por Pagar			151,807,759.58			201,998,314.85
2111	Cuentas por Pagar		3,850,710.77			3,282,178.04	11
21111	Cuentas por Pagar Comerciales		3,850,710.77			3,159,751.48	
2112	Remuneraciones por Pagar		2,379,327.55			7,301,156.13	12
21121	Sueldos y Salarios por Pagar		2,379,327.55			7,301,156.13	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar		12,199,249.75			24,319,080.69	13
21131	Contribuciones Patronales por Pagar		319,496.87			6,334,050.33	
21132	Prestaciones Sociales por Pagar		343,215.50			343,215.50	
21134	Deducciones por Pagar		11,536,537.38			17,641,814.86	
2114	Cargas Fiscales		288,439.84			107,808.84	
21141	Impuestos por Pagar		288,439.84			107,808.84	
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar		243,447.63			245,047.63	
21155	Transferencias por Pagar al Sector Privado		243,447.63			245,047.63	
2119	Otras Cuentas por Pagar		132,846,584.04			166,743,243.52	14
21191	Préstamos al Sector Privado por Pagar		114,792,271.88			128,712,689.74	
21196	Otras Cuentas por Pagar		18,054,312.16			38,030,553.78	
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE				151,807,759.58			201,998,314.85
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE				0.00			0.00
TOTAL PASIVO				151,807,759.58			201,998,314.85
3	PATRIMONIO						
314	Resultados			827,461,232.84			764,471,026.23
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores		772,361,458.37			729,724,981.73	
31411	Resultados acumulados de ejercicios anteriores		772,361,458.37			729,724,981.73	15
3142	Resultados del ejercicio		55,099,774.47			34,746,044.50	
31421	Resultados del ejercicio		55,099,774.47			34,746,044.50	
TOTAL PATRIMONIO				827,461,232.84			764,471,026.23
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO				979,268,992.42			966,469,341.08

TEGUCIGALPA M.D.C. 10 DE AGOSTO DEL 2021

FIRMA

NOMBRE: JOSE DARIO CRUZ ZELAYA
VICE-RECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
SEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

Periodo: **AL 31 DE JULIO DE 2021**

211	Cuentas por Pagar	L. 151,807,759.58			
2111	Cuentas por Pagar			L. 3,850,710.77	
21111	Cuentas por Pagar Comerciales		L. 3,850,710.77		
21112	Cuentas por Pagar Contratistas		L. -		
2112	Remuneraciones por Pagar			L. 2,379,327.55	
21121	Sueldos y Salarios por Pagar		L. 2,379,327.55		
2113	Aportes y Retenciones por Pagar			L. 12,199,249.75	
21131	Contribuciones Patronales por Pagar		L. 319,496.87		
21132	Prestaciones Sociales por Pagar		L. 343,215.50		
21134	Deducciones por Pagar		L. 11,536,537.38		
2114	Cargas Fiscales			L. 288,439.84	
21141	Impuestos por Pagar		L. 288,439.84		
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar			L. 243,447.63	
21155	Transferencias por Pagar al Sector Privado		L. 243,447.63		
2119	Otras Cuentas por Pagar			L. 132,846,584.04	
21191	Préstamos al Sector Privado por Pagar		L. 114,792,271.88		
21196	Otras Cuentas por Pagar		L. 18,054,312.16		

FIRMA

NOMBRE: JOSÉ DARIO CRUZ ZELAYA

VICERRECTOR ADMINSTRATIVO



NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

Periodo: **AL 31 DE JULIO DE 2021**

codigo conta **21111** Cuentas por Pagar Comerciales

PARTIDA	FECHA	BENEFICIARIO	UNIDAD	SALDOS
CP-000038	31/07/2021	REDIPO - PAGO A FAVOR DE REDIPO POR LA COMPRA DE PRODUCTOS DE PAPEL	1	L. 69.23
CP-000035	31/07/2021	DISTRIBUIDORA VALENCIA - PAGO A FAVOR DE WILMAN DANILO MORALES ZELAYA/ DISTRIB	1	L. 258.11
CP-000014	31/07/2021	DISTRIBUIDORA VALENCIA - PAGO A FAVOR DE WILMAN DANILO MORALES ZELAYA / DISTRIB	1	L. 258.11
CP-000054	31/07/2021	PAPELERIA HONDURAS, S. DE R. L. - PAGO A FAVOR DE PAPELERIA HONDURAS, S. DE R.L, PO	1	L. 332.35
CP-000083	31/07/2021	PAPELERIA HONDURAS, S. DE R. L. - PAGO A FAVOR DE PAPELERIA HONDURAS, S. DE R.L, PO	1	L. 332.35
CP-000047	31/07/2021	DISTRIBUIDORA VALENCIA - PAGO A FAVOR DE WILMAN DANILO MORALES ZELAYA/DISTRIB	1	L. 408.20
CP-000084	31/07/2021	DISTRIBUIDORA DE PRODUCTOS DE OFICINA Y ASEO (DISPROA) - PAGO A FAVOR DE DISPRO	1	L. 414.00
CP-000020	31/07/2021	JETSTEREO S.A DE. C.V - PAGO A FAVOR DE JETSTEREO S.A. DE C.V., POR CONCEPTO DE COM	1	L. 455.63
CP-000046	31/07/2021	JETSTEREO S.A DE. C.V - PAGO A FAVOR DE JETSTEREO, S.A, POR LA COMPRA DE CARTUCHO	1	L. 1,136.83
CL-000001	31/07/2021	PAGO A FAVOR DE HONDUTEL POR CONCEPTO DE CONSUMO DE TELEFONIA FIJA DEL CENT	1	L. 1,315.00
CP-000059	31/07/2021	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICINAS S.A.	1	L. 3,681.54
CP-000053	31/07/2021	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICINAS S.A.	1	L. 3,681.54
CP-000031	31/07/2021	EMBOTELLADORA DE SULA SA - PAGO A FAVOR DE EMSULA, POR COMPRA DE 750 UNIDAD	1	L. 3,751.88
CP-000034	31/07/2021	MANUEL DE JESUS SUAZO - VALOR QUE SE ASIGA AL SR. MANUEL DE JESUS SUAZO CHAVAR	1	L. 4,200.00
CP-000022	31/07/2021	CENTROMATIC S.A - PAGO A FAVOR DE CENTROMATIC S.A. DE C.V., POR CONCEPTO DE CO	1	L. 4,874.85
CP-000089	31/07/2021	MUNICIPALIDAD DE SAN PEDRO SULA - PAGO A LA MUNICIPALIDAD DE SAN PEDRO SULA LO	1	L. 7,955.12
CP-000018	31/07/2021	JETSTEREO S.A DE. C.V - PAGO A FAVOR DE JETSTEREO S.A. DE C.V., POR CONCEPTO DE COM	1	L. 8,455.95
CP-000004	31/07/2021	PRODUCTIVE BUSINESS SOLUTIONS HONDURAS - PAGO A FAVOR DE PRODUCTIVE BUSINESS	1	L. 8,855.00
CP-000087	31/07/2021	PAPELERIA HONDURAS, S. DE R. L. - PAGO A FAVOR DE PAPELERIA HONDURAS, S. DE R.L, PO	1	L. 9,142.50
CP-000047	31/07/2021	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICINAS S.A.	1	L. 11,498.71
CP-000051	31/07/2021	CONEXA - PAGO A FAVOR DE CONEXA, POR COMPRA DE 10 METROS DE ARENA DE RIO Y 10	1	L. 14,375.00
CP-000033	31/07/2021	K-DIPROVA - PAGO A FAVOR DE K-DIPROVA, POR COMPRA DE PRODUCTOS Y COMESTIBLES	1	L. 17,876.20
CP-000048	31/07/2021	DISTRIBUIDORA VALENCIA - PAGO A FAVOR DE WILMAN DANILO MORALES ZELAYA/ DISTRIB	1	L. 23,647.25
CP-000088	31/07/2021	REPRESENTACIONES LUFERGO S DE R.L - PAGO A FAVOR DE REPRESENTACIONES LUFERGO S	1	L. 31,009.75
CP-000038	31/07/2021	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICINAS, S.A	1	L. 58,012.72
CP-000048	31/07/2021	DISTRIBUCIONES VALENCIA - PAGO A FAVOR DE WILMAN DANILO MORALES ZELAYA/DISTRIB	1	L. 82,074.12
CP-000006	31/07/2021	E. N. E. E. - PAGO POR SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA EN LA SEDE CENTRAL D	1	L. 132,782.18
CP-000061	31/07/2021	CABLE COLOR S.A. DE C.V. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE INTERCONEXION DE DAT	1	L. 142,646.00
CP-000038	31/07/2021	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICINAS S. A	1	L. 7,363.08
CP-000011	31/07/2021	BUSINESS SUPPLY - PAGO A FAVOR DE BUSINESS SUPPLY, S. DE R.L, POR SERVICIO	1	L. 7,797.00
CP-000041	31/07/2021	BUSINESS SUPPLY - PAGO A FAVOR DE BUSSYNES SUPPLY, POR CONCEPTO DE COMPRA DE	1	L. 2,999.20
CP-000022	31/07/2021	CABLE COLOR S.A. DE C.V. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE INTERCONEX	1	L. 142,646.00
CP-000058	31/07/2021	CABLE COLOR S.A. DE C.V. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE TELEVISIÓN	1	L. 1,320.00
CP-000020	31/07/2021	COMPAÑIA NACIONAL DE ALARMAS Y SEGURIDAD, S. DE R.L. (CONAL SECURITY) - PAGO POR	1	L. 1,120,500.02
CP-000042	31/07/2021	COMPUTADORAS Y SERVICIOS S DE RL (COMPUSER) - PAGO A FAVOR DE COMPUSER POR LA	1	L. 7,797.00
CP-000028	31/07/2021	COMPUTADORAS Y SERVICIOS S DE RL (COMPUSER) - PAGO A FAVOR DE COMPUTADORAS	1	L. 2,284.13
CP-000019	31/07/2021	EMPRESA DE LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO "ZOE" - PAGO POR CONCEPTO DE PRESTAR SUS	1	L. 1,556,700.00
CP-000046	31/07/2021	GARDEN PARADISE - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO D	1	L. 351,000.00
CP-000035	31/07/2021	PAPELERIA HONDURAS, S. DE R. L. - PAGO A FAVOR DE PAPELERIA HONDURAS, S. DE R.L, PO	1	L. 1,863.00
CP-000034	31/07/2021	PAPELERIA HONDURAS, S. DE R. L. - PAGO A FAVOR DE PAPELERIA HONDURAS, S. DE R.L, PO	1	L. 3,726.00
CP-000039	31/07/2021	RILMAC IMPRESORES S DE R.L DE C.V - PAGO A FAVOR DE RILMAC IMPRESORES, S. DE R.L.	1	L. 1,495.00
CP-000055	31/07/2021	SERVICIOS ESTRATEGICOS AMERICANOS S. DE R.L. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS REA	1	L. 25,500.00
CP-000053	31/07/2021	SERVICIOS ESTRATEGICOS AMERICANOS S. DE R.L. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS REA	1	L. 28,421.05
CP-000018	31/07/2021	TECNIREPARACIONES MELENDEZ / JULIO JAVIER MELENDEZ ESCOBAR - PAGO POR PRESTAR	1	L. 15,799.17
SUMA TOTAL				L. 3,850,710.77

FIRMA

NOMBRE: **JOSE DARIO CRUZ ZELAYA**

VICEPRESIDENTE ADMINISTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: **RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ**

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

Periodo: **AL 31 DE JULIO DE 2021**

codigo conta **21131**

Contribuciones Patronales por Pagar

FECHA	DEUDOR	SALDO	
31-jul.-21	SEGURO SOCIAL IHSS	Planilla de salarios	L. 319,496.87
SUMA TOTAL			L. 319,496.87

FIRMA

NOMBRE: JOSE DARIO CRUZ ZELAYA

VICERRECTOR ADMINSTRATIVO



NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

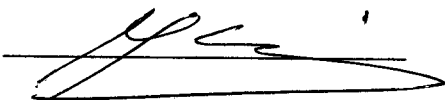
Periodo: **AL 31 DE JULIO DE 2021**

codigo cont **21132**

Prestaciones Sociales por Pagar

FECHA	DEUDOR		SALDO
31-jul.-21	JOSE ANTONIO QUINTANILLA	Prestaciones Sociales	L. 199,275.10
31-jul.-21	MARIA DIONICIA ROMERO GUTIERREZ	Prestaciones Sociales	L. 143,939.21
31-jul.-21	JULIAN ALFREDO LOPEZ		L. 1.19
SUMA TOTAL			L. 343,215.50

FIRMA



NOMBRE: JOSE DARIO CRUZ ZELAYA
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



FIRMA



NOMBRE: ROBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

Periodo: **AL 31 DE JULIO DE 2021**

codigo conta 2112

Remuneraciones por Pagar

FECHA	DEUDOR		SALDO
31/07/2021	Sueldos y salarios por pagar JUNIO 2020	Planilla de salario sueldos basicos	L. 16,917.94
31/07/2021	Sueldos y salarios por pagar JUNIO 2020	Planilla de salario sueldos basicos	L. 18,205.51
31/07/2021	Sueldos y salarios por pagar octubre 2020	PLANILLA CONTRATOS ESPECIAL	L. 1,278,484.17
31/07/2021	REGISTRO DE 13AVO MES DE SALARIO DEL EMPLEADO	Servicios profesionales	L. 1,000,402.15
31/07/2021	VARIOS NOMINADOS REF. 474801497 PAGO POR HORAS	Hora clase III periodo	L. 6,703.51
31/07/2021	VARIOS NOMINADOS REF. 4748001528 PAGO DE VOUCHER	Hora clase III periodo	L. 23,867.52
31/07/2021	REGISTRO DE PLANILLA DE EMPLEADOS POR CONTRATO	PLANILLA CONTRATOS ESPECIAL	L. 29,174.63
31/07/2021	Sueldos y salarios por pagar julio 2021	Planilla de salario sueldos basicos	L. 5,572.12
	SUMA TOTAL		L. 2,379,327.55

FIRMA

NOMBRE: **JOSE DARIO CRUZ ZELAYA**
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: **RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ**
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

Periodo: **AL 31 DE JULIO DE 2021**

codigo conta 21134

DEDUCCIONES POR PAGAR

FECHA	DEUDOR	CONCEPTO	SALDO
31-jul.-21	ANDEPH	Planilla de salario	L. 4,840.00
31-jul.-21	ASOC.EMPLEADOS UPN	Planilla de salario	L. 32,889.99
31-jul.-21	BANCO DE LOS TRABAJADORES	Planilla de salario	L. 191,971.40
31-jul.-21	CLUB DEPORTIVO U.P.N.	Planilla de salario	L. 56,220.00
31-jul.-21	CLUB DEPORTIVO UPNFM S.P.S.	Planilla de salario	L. 5,700.00
31-jul.-21	COLEGIO DE PERITOS MERCANTILES	Planilla de salario	L. 550.00
31-jul.-21	COLEGIO MEDICO DE HONDURAS	Planilla de salario	L. 414.00
31-jul.-21	COLEGIO PEDAGOGOS DE HONDURAS	Planilla de salario	L. 21,107.32
31-jul.-21	COLEGIO PEDAGOGOS PRESTAMO	Planilla de salario	L. 376.26
31-jul.-21	COOPERATIVA CACESPROL	Planilla de salario	L. 5,075,970.00
31-jul.-21	COOPERATIVA COMASOL	Planilla de salario	L. 43,882.07
31-jul.-21	COOPERATIVA ELGA	Planilla de salario	L. 174,738.57
31-jul.-21	COOPERATIVA SAGRADA FAMILIA	Planilla de salario	L. 263,902.26
31-jul.-21	COOPERATIVA SITRAUPEN	Planilla de salario	L. 10,673.17
31-jul.-21	COPEMH	Planilla de salario	L. 9,100.00
31-jul.-21	COPEMH PRESTAMO	Planilla de salario	L. 2,684.78
31-jul.-21	CUOTA INCAPACIDAD SEGURO SOCIAL	Planilla de salario	L. 3,537.90
31-jul.-21	DIAS FALTADOS	Planilla de salario	L. 1.00
31-jul.-21	EMBARGOS	Planilla de salario	L. 182,647.51
31-jul.-21	FARMACIA FUNDAUPN	Planilla de salario	L. 21,711.32
31-jul.-21	FILIAL COPEMH	Planilla de salario	L. 4,720.00
31-jul.-21	FILIAL COPEMH S.P.S.	Planilla de salario	L. 826.00
31-jul.-21	FONDO SOCIAL EMPLEADOS U.P.N.	Planilla de salario	L. 135,100.00
31-jul.-21	INJUPEMP	Planilla de salario	L. 301,162.14
31-jul.-21	INJUPEMP P. HIPOTECARIO	Planilla de salario	L. 91,264.47
31-jul.-21	INJUPEMP P. PERSONAL	Planilla de salario	L. 596,561.68
31-jul.-21	INJUPEMP REINGRESO	Planilla de salario	L. 521.95
31-jul.-21	INPREMA	Planilla de salario	L. 703,127.15
31-jul.-21	INPREMA CUENTA AHORRO PREVISION	Planilla de salario	L. 42,797.26
31-jul.-21	INPREMA P. HIPOTECARIO	Planilla de salario	L. 504,253.01
31-jul.-21	INPREMA P. PERSONAL	Planilla de salario	L. 2,554,510.33
31-jul.-21	INPREMA RAPI BONO	Planilla de salario	L. 39,750.75
31-jul.-21	POLIZA MMC-00026 PALIC	Planilla de salario	L. 0.02
31-jul.-21	RECUPERACION DE DEDUCIBLE	Planilla de salario	L. 90,083.69
31-jul.-21	REINT.DECMO.CUARTO MAL ASIGNADO	Planilla de salario	L. 9,360.84
31-jul.-21	REINTEGRO DE AGUINALDO	Planilla de salario	L. 15,071.21
31-jul.-21	RETENCION EN LA FUENTE ISR	Planilla de salario	L. 269,602.95
31-jul.-21	SEGURO SOCIAL IHSS	Planilla de salario	L. 50,827.03
31-jul.-21	SINDICATO	Planilla de salario	L. 16,728.63
31-jul.-21	TARJETA MUNICIPAL	Planilla de salario	L. 5,925.00
31-jul.-21	TEM-COM FUNDAUPN	Planilla de salario	L. 1,425.72
			L. 11,536,537.38

FIRMA

NOMBRE: JOSE DARIO CRUZ ZELAYA

VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ

JEFE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

Periodo: **AL 31 DE JULIO DE 2021**

codigo conta **21141**

Impuestos por Pagar

FECHA	DEUDOR	SALDOS
31/07/2021	Servicio de Administración de Rentas (SAR)	L. 288,439.84
SUMA TOTAL		L. 288,439.84

FIRMA

NOMBRE: **JOSE DARIO CRUZ ZELAYA**

VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: **RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ**
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

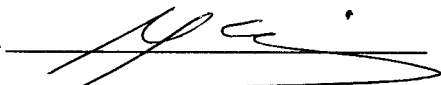
Periodo: **AL 31 DE JULIO DE 2021**

codigo conta **11231**

Préstamos al Sector Privado de Corto Plazo

FECHA	DEUDOR	DESCRIPCION	SALDO
30-jun.-21	Jessica Maried montejo	beca prestamo	L. 506.76
SUMA TOTAL			L. 506.76

FIRMA



NOMBRE: JOSE DARIO CRUZ ZELAYA

VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



FIRMA



NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

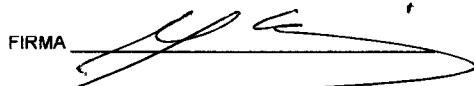
Periodo: **AL 31 DE JULIO DE 2021**

codigo conta **21191**

Préstamos al Sector Privado por Pagar

FECHA	BENEFICIARIO	DESCRIPCION	FACTURA
31-jul.-21	Direccion de Programas Especiales	Realizadas a la Administracion Central UPNFM	L. 114,792,271.88
SUMA TOTAL			L. 114,792,271.88

FIRMA



NOMBRE: JOSE DARIO CRUZ ZELAYA

VICERRECTOR ADMINSTRATIVO



NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ

ASISTENTE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

Periodo: **AL 31 DE JULIO DE 2021**

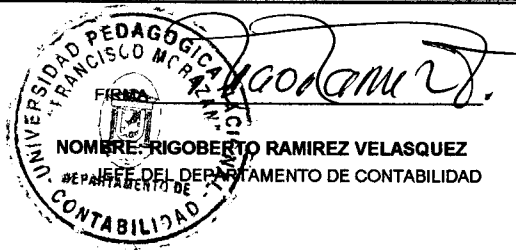
codigo conta **21155**

Transferencias por Pagar al Sector Privado

FECHA	DEUDOR	SALDOS
31-jul.-21	Varios nominados	L. 243,447.63
	Becas a estudiantes	L. 243,447.63
	SUMA TOTAL	L. 243,447.63

FIRMA

NOMBRE: JOSE DARIO CRUZ ZELAYA
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

Periodo: **AL 31 DE JULIO DE 2021**

codigo contab **21196 OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

FECHA	DEUDOR	SALDO
31-jul.-21	Alba Rosa Gonzales	L. 125,000.00
31-jul.-21	Aleyda Linares F-146	L. 34,400.00
31-jul.-21	Asociacion del deporte / XIV JUEGOS DE ADUH	L. 121,696.06
31-jul.-21	Calvin College	L. 633,544.89
31-jul.-21	Centro de idiomas	L. 314,872.03
31-jul.-21	CHILDFUND INTERNACIONAL / DINAF	L. 146,952.50
31-jul.-21	Consortio Mayanet proyecto	L. 554.66
31-jul.-21	Consultoria Ferema UPNFM, 17/10/2016	L. 47,973.84
31-jul.-21	Departamento de Matematicas	L. 207,600.00
31-jul.-21	Direccion de Programas Especiales	L. 713,686.39
31-jul.-21	Edna Gamero	L. 3,018.75
31-jul.-21	Embajada Americana / David orlando marin	L. 32,232.65
31-jul.-21	Emma Elvir Matute Elvir	L. 894.48
31-jul.-21	FAO	L. 300,716.16
31-jul.-21	Flora Raquel Medina	L. 9,200.00
31-jul.-21	Florencia Rivera F-146	L. 23,450.00
31-jul.-21	FUNDACION	L. 76,950.06
31-jul.-21	INIIES / BERKELEY	L. 293,769.88
31-jul.-21	INIIES / Cash Management Sect / Firstmath fase II	L. 856,079.03
31-jul.-21	Instituto de Investigacion y Secretaria Educacion	L. 165,000.00
31-jul.-21	Jaime Hernandez F-146	L. 70,320.00
31-jul.-21	Jaime Javier Hernandez Mejia	L. 40,200.00
31-jul.-21	Jose Ben-Hur Saravia	L. 10,000.00
31-jul.-21	Joven del BID / UMCE	L. 3,535,429.38
31-jul.-21	Maria Elena Raudales Merlo	L. 99,000.00
31-jul.-21	Matematica educativa COMEVI	L. 49,500.00
31-jul.-21	Mayra Servellon / proyecto avistamiento aves urbanas	L. 74,376.00
31-jul.-21	Mirna Lacayo	L. -655.96
31-jul.-21	OFAC / Proyecto integracion de niñez	L. 90,000.00
31-jul.-21	Oficina Naciones	L. 1,761,839.60
31-jul.-21	Olimpiadas de MM / Alba Rosa Gonzalez Saucedo	L. 1,821,581.32
31-jul.-21	Post Grado	L. 23,210.10
31-jul.-21	Proyecto (CEPRENENAC)	L. 710,084.09
31-jul.-21	Proyecto Eulalinks	L. 50,908.23
31-jul.-21	Proyecto PPSAN de informatica / Jorge Alvarez	L. 4,666,100.46
31-jul.-21	Proyecto SUMMA	L. 317,512.84
31-jul.-21	Proyecto Universidad MUC	L. 16,965.73
31-jul.-21	Red para lectroescritura inicial CA y Caribe (REDLEI)	L. 12,042.91
31-jul.-21	RR HH	L. 90,906.63
31-jul.-21	Varios Becarios	L. 135.34
31-jul.-21	Varios Ivestigacion	L. 159,123.50
31-jul.-21	Varios programas PFC, INIIES, FUNDACION, FID	L. 180,411.38
31-jul.-21	WEBINAR	L. 7,746.33
31-jul.-21	Yeni Aminda Eguigure	L. 75,000.00
31-jul.-21	Zolitur/ zona libre turistica de las Islas de la Bahia	L. 84,982.89
SUMA TOTAL		L. 18,054,312.16

FIRMA

NOMBRE: **JOSE DARIO CRUZ ZELAYA**

VICEDIRECTOR ADMINISTRATIVO

NOMBRE: **RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ**

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

