

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN  
 Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD  
 Periodo: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2016  
 codigo contable: 11321-11321 TRANSFERENCIAS POR COBRAR CORRIENTES

| PARTIDA | FECHA     | DEUDOR                               | DESCRIPCION                    | FACTURA | UNIDAD | SALDOS           |
|---------|-----------|--------------------------------------|--------------------------------|---------|--------|------------------|
|         | 2-ene.-16 | Gobierno Central                     | Transferencia del mes de enero | Gaceta  | 1      | L. 60,000,000.00 |
|         |           | sub total del 01 al 31 de enero 2016 |                                |         |        | L. 60,000,000.00 |

codigo contable: 11321-11322 TRANSFERENCIAS POR COBRAR CAPITAL

|  |           |                                                          |                                |        |   |                  |
|--|-----------|----------------------------------------------------------|--------------------------------|--------|---|------------------|
|  | 2-ene.-16 | Gobierno Central                                         | Transferencia del mes de enero | Gaceta | 1 | L. 9,000,000.00  |
|  |           | sub total del 01 al 31 de enero 2016                     |                                |        |   | L. 9,000,000.00  |
|  |           | TOTAL DE TRANSFERENCIAS A COBRAR AL 31 DE ENERO DEL 2016 |                                |        |   | L. 69,000,000.00 |

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN  
 Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD  
 Periodo: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2016  
 codigo contable: 11361 Anticipos a Proveedores y Contratistas

| PARTIDA | FECHA      | DEUDOR                                  | DESCRIPCION                             | FACTURA  | UNIDAD | SALDOS          |
|---------|------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|----------|--------|-----------------|
|         | 08/01/2016 | CONSTRUCTORA ACOSTA, S. DE R.L. DE C.V. | 15% DE ANTICIPO DEL EDIFICIO 14 SEDE CE | CONTRATO | 1      | L. 5,723,742.41 |
|         | 22/12/2015 | SERCOVIM, S. DE R.L. DE C.V.            | 15% DE ANTICIPO CANCHA FUTBOL CURSP     | CONTRATO | 1      | L. 139,721.10   |
|         |            | NAHUM IVAN FLORES HERNANDEZ             | MANTENIMIENTO ORAS MENORES              | CONTRATO | 1      | L. 47,146.12    |
|         |            | BALANCE GENERAL AL 31 DE ENERO DEL 2016 |                                         |          |        | L. 5,910,609.63 |

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN  
 Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD  
 Periodo: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2016  
 codigo contable: 11367 Otros Anticipos

| PARTIDA   | FECHA      | BENEFICIARIO                      | DESCRIPCION                       | FACTURA  | UNIDAD | SALDOS           |
|-----------|------------|-----------------------------------|-----------------------------------|----------|--------|------------------|
| GN-000004 | 23-mar.-15 | UNITED NATIONS OFFICE FOR PROYECT | CONVENIO PARA LOS SERVICIOS DE "A | CONVENIO | 1      | 5,873,011.18     |
| GN-000016 | 30-jun.-15 | UNITED NATIONS OFFICE FOR PROYECT | CONVENIO PARA LOS SERVICIOS DE "A | CONVENIO | 1      | 10,539,258.33    |
|           | 31-ene.-16 | Varios empleados                  | Adelantos vaca, 13vo y 14vo mes   | planilla | 1      | L. 179,964.60    |
|           |            |                                   |                                   |          |        | L. 16,592,234.11 |

FIRMA

NOMBRE: JORGE ALBERTO ALVAREZ FLORES  
 VICERRECTOR ADMINISTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ  
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

|                                         |                                                   |                                     |                              |          |                                             |                                               |             |                                     |         |             |                                               |             |         |              |             |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|----------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------|-------------------------------------|---------|-------------|-----------------------------------------------|-------------|---------|--------------|-------------|
| Institucion:                            | UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN | Unidad:                             | DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD | Periodo: | DEL 01 DE ENERO 2015 AL 31 DE ENERO DE 2016 | codigo contable:                              | 21111       | Cuentas por Pagar Comerciales       | PARTIDA | FECHA       | BENEFICIARIO                                  | DESCRIPCION | FACTURA | UNIDAD       | SALDOS      |
| CP-000099                               | 20/08/2015                                        | GDC DIFUSION CIENTIFICA,S.A DE C.V. | 1                            | L        | 103,673.62                                  | LICENCIA DEL SOFTWARE ALTAIR 1.9              | SOLICITUD 2 | 1                                   | L       | 3,280.00    | INSCRIPCION PARTICIPACION DEL CUAL RESOLUCION | 12          | L       | 3,280.00     |             |
| CP-000134                               | 26/08/2015                                        | CINTHYA VANESSA ALMENDARES          |                              | L        |                                             | INSCRIPCION PARTICIPACION DEL CUAL RESOLUCION |             |                                     | L       |             |                                               |             | L       | 106,953.62   |             |
| CP-000038                               | 06/10/2015                                        | CELTEL                              | 1                            | L        | 3,209.92                                    | TELEFONIA CELULAR                             | FACT No000- | 1                                   | L       | 3,209.92    | REVERSION DE PDA 49                           |             | L       | 21,907.60    |             |
| CR-000062                               | 26/11/2015                                        | JORGE ALBERTO CHINCHILLA            |                              | L        |                                             | REVERSION DE PDA 49                           |             |                                     | L       |             |                                               |             | L       | 21,907.60    |             |
| CP-000068                               | 08/12/2015                                        | DARREL'S SNACK                      | 1                            | L        | 22,568.75                                   | ALIMENTACION EN JORNADA DE TRABA No000-001-0- |             | 1                                   | L       | 22,568.75   | MANO DE OBTA DE CONSTRUCCION                  | Honorarios  | 1       | L            | 97,608.00   |
| CP-000059                               | 10/12/2015                                        | HECTOR RAUL OCHOA LOPEZ             | 1                            | L        | 424.00                                      | ELABORACION DE BANNER PUBLICITAR No000-001-0- |             | 1                                   | L       | 424.00      | MANTENIMIENTO Y REPARACION DE V No000-001-0-  |             | 1       | L            | 73,247.61   |
| CP-000188                               | 18/12/2015                                        | TALLER SAUCEDA                      |                              | L        |                                             | MANTENIMIENTO Y REPARACION DE V No000-001-0-  |             |                                     | L       |             |                                               |             | L       | 193,848.36   |             |
| CP-000003                               | 27/01/2016                                        | C E L T E L / 15/ENERO DEL 2016     | 1                            | L        | 17,341.43                                   | AUTORIDADES DE LA UPNFM, CORRESPONDIENTES A   |             | 1                                   | L       | 17,341.43   | SERVICIOS DE LIMPIEZA E HIGIENIZACION         | FACTURA No  | 1       | L            | 608,000.00  |
| CP-000005                               | 27/01/2016                                        | SECURITY GUARD SERVICES, S.A        | 1                            | L        | 551,000.00                                  | SERVICIOS DE SEGURIDAD                        | FACTURA No  | 1                                   | L       | 551,000.00  | SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE AREFACTURAS     | No          | 1       | L            | 307,959.59  |
| CP-000006                               | 27/01/2016                                        | EMPADESH, S.A DE C.V.               | 1                            | L        | 307,959.59                                  | SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE AREFACTURAS     | No          | 1                                   | L       | 307,959.59  | SERVICIOS DE INTERCONEXION DE DATAS           | FACTURAS No | 1       | L            | 132,303.24  |
| CP-000007                               | 27/01/2016                                        | CABLE COLOR S.A DE C.V.             | 1                            | L        | 132,303.24                                  | SERVICIOS DE INTERCONEXION DE DATAS           | FACTURAS No | 1                                   | L       | 132,303.24  | VIAJERA A LA SEDE CENTRAL DEL 31 DISOLUCION   | No          | 1       | L            | 3,680.00    |
| CP-000008                               | 29/01/2016                                        | JORGE ALBERTO RODRIGUEZ DUBON       | 1                            | L        | 3,680.00                                    | VIAJERA A LA SEDE CENTRAL DEL 31 DISOLUCION   | No          | 1                                   | L       | 3,680.00    | VIAJERA A LA SEDE CENTRAL DEL 31 DISOLUCION   | No          | 1       | L            | 2,107.00    |
| CP-000009                               | 29/01/2016                                        | MARIO NAHUN ESCOBAR                 | 1                            | L        | 2,107.00                                    | VIAJERA A LA SEDE CENTRAL DEL 31 DISOLUCION   | No          | 1                                   | L       | 2,107.00    | MEJORAMIENTO DE LA CANCHA DE FUT VENTA No. 0- |             | 1       | L            | 728,012.90  |
| CP-000010                               | 29/01/2016                                        | SERGOVIM, S. DE R.L DE C.V.         |                              | L        |                                             | MEJORAMIENTO DE LA CANCHA DE FUT VENTA No. 0- |             |                                     | L       |             |                                               |             | L       | 728,012.90   |             |
| BALANCE GENERAL AL 31 DE ENERO DEL 2016 |                                                   |                                     |                              | L        |                                             | BALANCE GENERAL AL 31 DE ENERO DEL 2016       |             |                                     | L       |             |                                               |             | L       | 3,204,737.55 |             |
| Institucion:                            | UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN | Unidad:                             | DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD | Periodo: | DEL 01 DE ENERO 2016                        | codigo contable:                              | 21131       | Contribuciones Patronales por Pagar | PARTIDA | FECHA       | BENEFICIARIO                                  | DESCRIPCION | FACTURA | UNIDAD       | SALDOS      |
| NM-000039                               | 31/01/2016                                        | INJUMP                              | 1                            | L        | 536,498.29                                  | patronal del mes de enero 16                  | planilla    | 1                                   | L       | 536,498.29  | patronal del mes de enero 16                  | planilla    | 1       | L            | 536,498.29  |
| NM-000039                               | 31/01/2016                                        | INPREMA                             | 1                            | L        | 227,2640.21                                 | patronal del mes de enero 16                  | planilla    | 1                                   | L       | 227,2640.21 | patronal del mes de enero 16                  | planilla    | 1       | L            | 227,2640.21 |
| NM-000039                               | 31/01/2016                                        | INSS                                | 1                            | L        | 395,599.05                                  | patronal del mes de enero 16                  | planilla    | 1                                   | L       | 395,599.05  | patronal del mes de enero 16                  | planilla    | 1       | L            | 395,599.05  |
| BALANCE GENERAL AL 31 DE ENERO DEL 2016 |                                                   |                                     |                              | L        |                                             | BALANCE GENERAL AL 31 DE ENERO DEL 2016       |             |                                     | L       |             |                                               |             | L       | 3,204,737.55 |             |

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN  
Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD  
Periodo: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2016  
codigo contable: 21134 Deducciones por Pagar

| PARTIDA | FECHA      | BENEFICIARIO      | DESCRIPCION                  | FACTURA  | UNIDAD | SALDOS          |
|---------|------------|-------------------|------------------------------|----------|--------|-----------------|
|         | 31-ene.-16 | PLANILLA DE ENERO | DEDUCCIONES DEL MES DE ENERO | PLANILLA | 1      | L. 9,614,597.88 |

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN  
Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD  
Periodo: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2016  
codigo contable: 21141 Impuestos por Pagar

| PARTIDA                                 | FECHA      | BENEFICIARIO                       | DESCRIPCION                   | FACTURA  | UNIDAD | SALDOS        |
|-----------------------------------------|------------|------------------------------------|-------------------------------|----------|--------|---------------|
| CP-000004                               | 27/01/2016 | EMPRESA DE LIMPIEZA AQUA DE HONDUR | SERVICIOS DE LIMPIEZA         | CONTRATO | 1      | 91,200.00     |
| CP-000005                               | 27/01/2016 | SECURITY GUARD SERVICES, S.A       | SERVICIOS DE SEGURIDAD        | CONTRATO | 1      | 82,650.00     |
| CP-000006                               | 27/01/2016 | EMPADESH, S.A. DE C.V.             | MANTENIMIENTO DE AREAS VERDES | CONTRATO | 1      | 46,193.94     |
| BALANCE GENERAL AL 31 DE ENERO DEL 2016 |            |                                    |                               |          |        | L. 220,043.94 |

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN  
Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD  
Periodo: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2016  
codigo contable: 21196 Otras Cuentas por Pagar

| PARTIDA                                 | FECHA      | BENEFICIARIO                                       | DESCRIPCION                                           | FACTURA      | UNIDAD | SALDOS          |
|-----------------------------------------|------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------|--------|-----------------|
|                                         | 01/09/2015 | Zolitur/ zona libre turistica de las Islas de la B | Convenio a desarrollar zona turisticas Islas Convenio |              | 1      | 2576984.4       |
|                                         | 31/10/2015 | Libreria UPNFM                                     | sobrante del pago a Person y McGrew                   | fact 0283500 | 1      | 5180.74         |
| BALANCE GENERAL AL 31 DE ENERO DEL 2016 |            |                                                    |                                                       |              |        | L. 2,582,165.14 |

FIRMA

NOMBRE: JORGE ALBERTO ALVAREZ FLORES  
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD



