

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 NOVIEMBRE 2016
(Valores en lempiras)

			Ejercicio Actual		Ejercicio Anterior AÑO 2015	Notas a los Estados Financieros
1	ACTIVO					
11	Activo Corriente					
111	Efectivo y Equivalentes		58,251,288.17		44,361,096.39	
1111	Caja	273,572.65		49,000.00		
1112	Bancos	57,977,715.52		44,312,096.39		Nota #1
112	Inversiones Financieras Corrientes		2,737,314.08		0.00	
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	2,562,179.74		0.00		Nota #2
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	175,134.34		0.00		
113	Cuentas a Cobrar Corrientes		74,215,324.03		32,364,461.14	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	-469,705.84		0.00		Nota #3
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	28,877,981.10		10,036,582.00		Nota #4
1136	Otros Anticipos	45,802,048.77		22,322,879.14		Nota #5
1138	Garantías	5,000.00		5,000.00		Nota #6
114	Fondos en Fideicomiso		7,532,360.96		7,532,360.96	
1141	Fondos en Fideicomiso	7,532,360.96		7,532,360.96		Nota #7
115	Inventarios		6,392,930.00		6,392,930.00	
1151	Bienes Inventariables	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		
1162	Activos pendientes de Liquidar	0.00		0.00		
	TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		149,144,217.24		90,665,848.49	
12	Activo no Corriente					
123	Propiedad, Planta y Equipo No Consecionado		514,536,480.28		509,287,803.99	Nota #8
1231	Tierras y Terrenos	18,448,595.56		18,448,595.56		
1232	Edificios	407,590,287.88		407,590,287.88		
1233	Maquinaria y Equipo	72,197,341.31		67,409,214.77		
1234	Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	12,226,104.70		11,765,554.95		
1236	Instalaciones	4,074,150.83		4,074,150.83		
126	Depreciaciones, Mejoras, Perdidas y Revaluos No Concesionada		153,058,825.72		142,282,542.86	Nota #9
1262	Edificios	79,487,733.07		70,221,737.54		
1263	Maquinaria y Equipo	61,527,230.13		60,061,060.84		
1264	Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	7,979,847.48		7,935,729.44		
1266	Instalaciones	4,064,015.04		4,064,015.04		
127	Construcciones		245,985,553.55		216,822,061.93	
1271	Construcciones de Bienes de Dominio Privado	245,985,553.55		216,822,061.93		
129	Bienes Intangibles		243,687.94		313,789.18	
1291	Activos Intangibles	243,687.94		313,789.18		
	TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		607,706,896.05		584,141,112.24	
	TOTAL DEL ACTIVO		756,851,113.29		674,806,960.73	
21	PASIVO					
211	PASIVO CORRIENTE					
2111	Cuentas por Pagar		25,614,008.51		9,351,338.93	Nota #10
2111	Cuentas por Pagar	1,879,711.30		6,123,971.55		
2112	Remuneraciones por Pagar	263,752.02		0.00		
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	2,192,787.24		645,202.24		
2114	Cargas Fiscales	1,007,669.74		0.00		
2119	Otras Cuentas por Pagar	20,270,088.21		2,582,165.14		
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		25,614,008.51		9,351,338.93	
231	Provisiones para Pasivos		0.00		719,769.28	
2315	Provisiones para Cuentas por pagar comerciales	0.00		719,769.28		
	TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE		0.00		719,769.28	
	TOTAL PASIVO		25,614,008.51		10,071,108.21	
3	PATRIMONIO					
314	Resultados		731,237,104.78		664,735,852.52	
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	664,318,151.09		644,159,572.55		Nota #11
3142	Resultados del ejercicio	66,918,953.69		20,576,279.97		
	TOTAL PATRIMONIO		731,237,104.78		664,735,852.52	
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		756,851,113.29		674,806,960.73	

TEGUCIGALPA M.D.C. 30 DE NOVIEMBRE 2016

FIRMA

NOMBRE: JORGE ALBERTO ALVAREZ FLORES
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2016

211	Cuentas por Pagar		L. 25,614,008.51
2111	Cuentas por Pagar		
21111	Cuentas por Pagar Comerciales	L. 1,879,711.30	
2112	Remuneraciones por Pagar		
21121	Sueldos y Salarios por Pagar	L. 263,752.02	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar		
21131	Contribuciones Patronales por Pagar	L. 1,078,074.41	
21132	Prestaciones Sociales por Pagar	L. 0.01	
21134	Deducciones por Pagar	L. 1,114,712.82	
2114	Cargas Fiscales		
21141	Impuestos por Pagar	L. 1,007,669.74	
2119	Otras Cuentas por Pagar		
21191	Préstamos al Sector Privado por Pagar	L. 16,000,000.00	
21196	Otras Cuentas por Pagar	L. 4,270,088.21	

FIRMA _____

NOMBRE: JORGE ALBERTO ALVAREZ FLORES
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2016

codigo conta 21111

Cuentas por Pagar Comerciales

FECHA	DEUDOR	SALDO
31/10/2016	BANCO DE OCCIDENTE - PAGO A FAVOR DE BANCO DE OCCIDENTE, S.A. POR LA COMPRA DE 500 TIMB	L. 50,000.00
31/10/2016	E. N. E. E. - PAGO A/F DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA ELECTRICA DEL	L. 408,155.96
31/10/2016	H O N D U T E L - PAGO A/F DE HONDUTEL POR CONCEPTO DE CONSUMO DE TELEFONIA FIJA	L. 2,610.14
31/10/2016	HECTOR ERASMO ZEPEDA CARIAS - PAGO POR CONCEPTO DE VIATICOS POR VIAJAR A LA CIU	L. 3,575.00
31/10/2016	IMPRESOS RAPIDOS ARIEL S. DE R.L. DE C.V. - PAGO POR LA ELABORACION DE 20 TALONARIOS DE ORDE	L. 3,700.00
31/10/2016	PAPELERIA HONDURAS S. DE R.L. - COMPRA A FAVOR DE PAPELERIA HONDURAS, S.DE R.L. DE 8 TINTAS	L. 15,350.20
31/10/2016	ACCESORIOS PARA COMPUTADORA Y OFICINA S.A. - PAGO POR COMPRA DE MATERIALES DE	L. 1,190.02
31/10/2016	AGUSTIN MARTORELL NUÑEZ - PAGO A/F DEL SEÑOR AGUSTIN MARTORELL NUÑEZ POR CONCEPTO DE	L. 26,086.96
31/10/2016	ARES - SUN - PAGO POR CONCEPTO DEL SERVICIO DE MONITOREO VIA GPS (SISTEMA DE POS	L. 859.28
31/10/2016	BLANCA NIEVE VASQUEZ PINEDA - PAGO POR EL SERVICIO DEL BONO ALIMENTICIO A LOS ESTUDIANTES	L. 53,751.00
31/10/2016	CARMEN ISOLINA LOPEZ VEGA - PAGÓ POR CONCEPTO DE REEMBOLSO POR GASTOS EFECTUADOS EN L	L. 15,938.05
31/10/2016	CELTEL, S.A. DE C.V. - PAGO POR EL SERVICIO DE TELEFONIA CELULAR PRESTADO AL CURSPS	L. 2,301.37
31/10/2016	COMERCIALIZACIONES Q. S. DE R. L.	L. 2,124.36
31/10/2016	COMPAÑIA HIGIENIZADORA CENTRAL S. DE R.L. - PAGO POR CONCEPTO DE PRESTAR SUS SERVICIOS DE	L. 839,500.00
31/10/2016	DARREL'S SNACK - PAGO POR CONCEPTO DEL SERVICIO DE 50 COCTELES, POR EL 50 ANIVERSARIO DE L	L. 7,762.50
31/10/2016	DISTRIBUCIONES VALENCIA. - PAGO POR COMPRA DE MATERIALES DE OFICINA, LOS CUALES SERAN UTI	L. 16,648.10
31/10/2016	DISTRIBUIDORA DE PRODUCTOS DE OFICINA Y ASEO, S DE R.L. - COMPRA DE MATERIALES DE OFICINA L	L. 19,617.11
31/10/2016	ETECH SOLUTIONS PANAMA S.A. - PAGO POR CONCEPTO DE LA RENOVACIÓN Y SUSCRIPCIÓN DE DOS (L. 28,240.44
31/10/2016	FERRETERIA MERREN - PAGO A/F DE LA FERRETERIA MERREN POR CONCEPTO DE COMPRA DEL SIGUIEN	L. 6,877.95
31/10/2016	FERRETERIA MODERNA - PAGO POR CONCEPTO DE COMPRA DE HERRAMIENTAS, QUE SERAN UTILIZADO	L. 5,409.99
31/10/2016	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR CONCEPTO DE ELABORACIÓN DE 250 TARJETAS DE 8 1/2 DE LARG	L. 3,126.96
31/10/2016	GLOBAL DISPLAY, S. DE R.L. REF. 494500273 AJUSTE POR REVERSION DE PAGO A GLOBAL DISF	L. 4,025.00
31/10/2016	GRUPO TECNOBIT - PAGO POR LA COMPRA DE UNA PANTALLA ULTRA LCD DE 15" PARA SER UTILIZADA	L. 2,530.00
31/10/2016	IXA DINOK CASTRO GUERRERO - PAGOS POR CONCEPTO DE VIATICOS POR VIAJAR A LA CIUDAD DE TEG	L. 660.00
31/10/2016	LEONEL ARMANDO FUENTES MONCADA - PAGO POR CONCEPTO DE TRANSCRIPCIÓN DE CONFERENCIA	L. 6,562.50
31/10/2016	LOURDES PATRICIA ROMERO ALVARADO - PAGO POR EL SERVICIO DEL BONO ALIMENTICIO A LOS ESTUD	L. 19,038.25
31/10/2016	LUBRYLAV-CAR, S. DE R.L. - PAGO POR EL POLARIZADO DEL VEHÍCULO MITSUBISHI, TIPO PICK-UP, CON F	L. 1,500.00
31/10/2016	MARIA DEL CARMEN CASTRO CARBALLO - PAGO A/F DE LA LICDA.MARIA DEL CARMEN CASTRO	L. 11,580.00
31/10/2016	MATERIALES Y TRANSFORMACIONES S. DE R.L. - PAGO POR LA COMPRA DE, 5 CAPUCHAS PD0088-11, 5	L. 5,742.47
31/10/2016	MEDIOS DE COMUNICACION ALTERNATIVOS Y CONEXOS - PAGO POR EL CONCEPTO DE PUBLICACIÓN DI	L. 18,400.00
31/10/2016	MELVIN ORLANDO LOPEZ MOYA - PAGO A FAVOR DEL SEÑOR MELVIN ORLANDO LOPEZ MOYA POR CON	L. 1,505.00
31/10/2016	NOLVIA MARIBEL MARTINEZ IRIAS - PAGO POR EL SERVICIO DEL BONO ALIMENTICIO A LOS ESTUDIANTE	L. 17,836.50
31/10/2016	PAPELERÍA HONDURAS S. DE R.L. - PAGO POR COMPRA DE MATERIALES DE OFICINA LOS CUALES SERA	L. 51,146.74
31/10/2016	PARTIDA DE ANULACION DE CHEQUE 6992272 Prov.:MARITZA ISABEL ROBLES SERRANO PAGO POR COM	L. 1,650.00
31/10/2016	PUBLICACIONES Y NOTICIAS, S.A. / EL HERALDO - PAGO POR CONCEPTO DE PUBLICACIÓN DE DOS (2) P	L. 51,004.80
31/10/2016	SUMINISTROS T Y T S. DE R.L., POR CONCEPTO DE COMPRA DE: 1 GALÓN DE PINTURA DE AGUA COLOR	L. 12,279.70
31/10/2016	TALLER EUCEDA - PAGO POR CONCEPTO DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	L. 15,810.20
31/10/2016	TERMO AIRE, S, DE R. L. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE AIRES ACONDICIO	L. 89,186.24
31/10/2016	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR CONCEPTO DE VIATICOS POR VIAJAR A LA CIUDAD DE DANLI, LOS DIA	L. 56,628.51
		L. 1,879,711.30

FIRMA

NOMBRE: JORGE ALBERTO ALVAREZ FLORES
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2016

codigo conta 2112

Remuneraciones por Pagar

FECHA	DEUDOR		SALDO
31-oct.-16	Varios nominados	Planilla de salario	L. 263,752.02
	SUMA TOTAL		L. 263,752.02

FIRMA

NOMBRE: JORGE ALBERTO ALVAREZ FLORES
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

Periodo: **AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2016**

codigo conta 21131

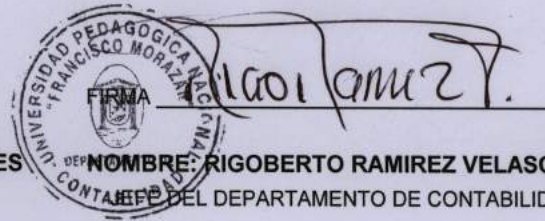
Contribuciones Patronales por Pagar

FECHA	DEUDOR		SALDO
30-nov.-16	INJUPEMP	patronal del mes	L. 601,487.35
30-nov.-16	INPREMA	patronal del mes	L. 459,758.17
30-nov.-16	SEGURO SOCIAL IHSS	patronal del mes	L. 16,828.89
SUMA TOTAL			L. 1,078,074.41

FIRMA _____

NOMBRE: JORGE ALBERTO ALVAREZ FLORES
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD



Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2016

codigo conta 21134

DEDUCCIONES POR PAGAR

FECHA	DEUDOR		SALDO
30-nov.-16	CONTRIBUCIONES VOLUNTARIAS	Planilla de salario	L. 18,500.00
30-nov.-16	COOPERATIVA ELGA	Planilla de salario	L. 200.00
30-nov.-16	COPEMH	Planilla de salario	L. 50.00
30-nov.-16	COPEMH PRESTAMO	Planilla de salario	L. 2,684.78
30-nov.-16	FILIAL COPEMH S.P.S.	Planilla de salario	L. 194.00
30-nov.-16	FONDO SOCIAL EMPLEADOS U.P.N.	Planilla de salario	L. 4,450.00
30-nov.-16	IMPUESTO VECINAL	Planilla de salario	L. 0.03
30-nov.-16	INJUPEMP	Planilla de salario	L. 185,767.17
30-nov.-16	INJUPEMP P. HIPOTECARIO	Planilla de salario	L. 108,680.07
30-nov.-16	INJUPEMP P. PERSONAL	Planilla de salario	L. 158,688.51
30-nov.-16	INJUPEMP REINGRESO	Planilla de salario	L. 1,412.37
30-nov.-16	INPREMA	Planilla de salario	L. 113,596.48
30-nov.-16	INPREMA CUENTA AHORRO PREVISION	Planilla de salario	L. 23,464.31
30-nov.-16	RECUPERACION DE DEDUCIBLE	Planilla de salario	L. 2,855.90
30-nov.-16	REINTEGRO DE SUELDO	Planilla de salario	L. 2,000.00
30-nov.-16	RETENCION EN LA FUENTE ISR	Planilla de salario	L. 472,713.84
30-nov.-16	SEGURO SOCIAL IHSS	Planilla de salario	L. 19,455.36
			L. 1,114,712.82

FIRMA



NOMBRE: JORGE ALBERTO ALVAREZ FLORES
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2016

codigo conta 21141

Impuestos por Pagar

FECHA	DEUDOR		SALDOS
30-nov.-16	LIBRERIA UPNFM	TRANSF. REF. 412406635 REGISTRO DEL TRASLADO	L. 614.34
30-nov.-16	FUNDAUPN / COIMPRES	FUNDAUPN / COIMPRES REF. 5004486 REF. PLAN #	L. 1,673.01
30-nov.-16	PERSONAL ADMINISTRATIVO DE POSTGRADO	TRANSF REF. 412406008 REGISTRO DEL TRASLADO	L. 719.23
30-nov.-16	EMPRESA DE LIMPIEZA AQUA DE HONDURAS - PAGO	EMPRESA DE LIMPIEZA AQUA DE HONDURAS - PAGO	L. 14,040.00
30-nov.-16	AGM EDICIONES - PAGO POR CONCEPTO DE IMPRESION	AGM EDICIONES - PAGO POR CONCEPTO DE IMPRESION	L. 45.00
30-nov.-16	INDUSTRIA LITOGRAFICA " VALLEJO "	INDUSTRIA LITOGRAFICA " VALLEJO "	L. 13,500.00
30-nov.-16	AGUSTIN MARTORELL NUÑEZ - PAGO A/F DEL	AGUSTIN MARTORELL NUÑEZ - PAGO A/F DEL	L. 3,913.04
30-nov.-16	FRANCIS DINORA SALINAS CARDENAS	FRANCIS DINORA SALINAS CARDENAS	L. 1,300.00
30-nov.-16	AGM EDICIONES - PAGO POR CONCEPTO COMERCIAL	AGM EDICIONES - PAGO POR CONCEPTO COMERCIAL	L. 140.25
30-nov.-16	PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIOS	PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIOS	L. 1,905.75
30-nov.-16	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIOS	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIOS	L. 2,327.04
30-nov.-16	LIBRERIA MES DE JULIO, 2016. FECHA 31/07/2016	TRANSF. REF. 412408793 REGISTRO DEL TRASLADO	L. 762.20
30-nov.-16	LA LIBRERIA MES DE ABRIL, MAYO Y JUNIO, 2016,	TRANSF. REF. 412405797 REGISTRO DEL TRASLADO	L. 506.28
30-nov.-16	LA LIBRERIA MES DE JUNIO, 2016. FECHA 31/07/2016	TRANSF. REF. 412406019 REGISTRO DEL TRASLADO	L. 783.10
30-nov.-16	PROYECTO "SEGUIMIENTO INDICADORES PLAN DE TRABAJO	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIOS	L. 966.19
30-nov.-16	PROYECTO "SEGUIMIENTO INDICADORES PLAN DE TRABAJO	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIOS	L. 4,414.00
30-nov.-16	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR CONCEPTO DE SALARIOS	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR CONCEPTO DE SALARIOS	L. 7,132.14
30-nov.-16	EMPRESA DE LIMPIEZA AQUA DE HONDURAS - PAGO	EMPRESA DE LIMPIEZA AQUA DE HONDURAS - PAGO	L. 14,040.00
30-nov.-16	SECURITY GUARD SERVICES, S.A. - AGO POR PRESTADOS	SECURITY GUARD SERVICES, S.A. - AGO POR PRESTADOS	L. 122,965.65
30-nov.-16	RAUL ERNESTO VELASQUEZ RIVERA - PAGO POR CONCEPTO	RAUL ERNESTO VELASQUEZ RIVERA - PAGO POR CONCEPTO	L. 575.00
30-nov.-16	RIVER ALEXIS OVIEDO SANTOS - PAGO POR PRESTADOS	RIVER ALEXIS OVIEDO SANTOS - PAGO POR PRESTADOS	L. 1,437.50
30-nov.-16	JESSIE CAROLINA MATAMOROS ESPINOZA REF. 5004486	JESSIE CAROLINA MATAMOROS ESPINOZA REF. 5004486	L. 591.95
30-nov.-16	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS	L. 5,678.57
30-nov.-16	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS	L. 19,646.05
30-nov.-16	COMPAÑIA HIGIENIZADORA CENTRAL S. DE R.L. - PAGO	COMPAÑIA HIGIENIZADORA CENTRAL S. DE R.L. - PAGO	L. 125,925.00
30-nov.-16	IRIS JEANETTE CHAVEZ RIVERA - TERCER Y ULTIMO	IRIS JEANETTE CHAVEZ RIVERA - TERCER Y ULTIMO	L. 2,387.50
30-nov.-16	EMPADESH, S.A. DE C.V. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS	EMPADESH, S.A. DE C.V. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS	L. 46,001.69
30-nov.-16	IVAN EDGARDO ACOSTA VILLATORO - PAGO POR CONCEPTO	IVAN EDGARDO ACOSTA VILLATORO - PAGO POR CONCEPTO	L. 3,750.00
30-nov.-16	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR CONCEPTO DE SALARIOS	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR CONCEPTO DE SALARIOS	L. 175.76
30-nov.-16	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR CONCEPTO DE SALARIOS	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR CONCEPTO DE SALARIOS	L. 18.90
30-nov.-16	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR CONCEPTO DE SALARIOS	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR CONCEPTO DE SALARIOS	L. 19.56
30-nov.-16	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR CONCEPTO DE SALARIOS	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR CONCEPTO DE SALARIOS	L. 293.48
30-nov.-16	HONDUTEL REF. REGISTRO DEL PAGO A HONDUTEL	HONDUTEL REF. REGISTRO DEL PAGO A HONDUTEL	L. 37.94
30-nov.-16	REF. 400404094 AJUSTE POR PAGO QUE SE HIZO A	REF. 400404094 AJUSTE POR PAGO QUE SE HIZO A	L. 90.00
30-nov.-16	RAUL ERNESTO VELASQUEZ RIVERA - PAGO POR CONCEPTO	RAUL ERNESTO VELASQUEZ RIVERA - PAGO POR CONCEPTO	L. 575.00
30-nov.-16	LEONEL ARMANDO FUENTES MONCADA - PAGO POR CONCEPTO	LEONEL ARMANDO FUENTES MONCADA - PAGO POR CONCEPTO	L. 937.50
30-nov.-16	RIVER ALEXIS OVIEDO SANTOS - PAGO POR PRESTADOS	RIVER ALEXIS OVIEDO SANTOS - PAGO POR PRESTADOS	L. 1,437.50
30-nov.-16	RAFAEL GERARDO CACERES - PRIMER PAGO POR CONCEPTO	COMPROMISO DE PAGO DEL 10/11/2016PROVEED	L. 2,812.50
30-nov.-16	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIOS	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIOS	L. 2,905.00
30-nov.-16	PROYECTO "SEGUIMIENTO INDICADORES PLAN DE TRABAJO	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIOS	L. 3,003.00
30-nov.-16	MELISSA ALEJANDRA IRIAS NAVAS - PAGO POR CONCEPTO	MELISSA ALEJANDRA IRIAS NAVAS - PAGO POR CONCEPTO	L. 3,500.00
30-nov.-16	COMPROMISO DE PAGO DEL 24/11/2016PROVEED	COMPROMISO DE PAGO DEL 24/11/2016PROVEED	L. 3,750.00
30-nov.-16	IRIS JEANETTE CHAVEZ RIVERA - PRIMER PAGO POR CONCEPTO	IRIS JEANETTE CHAVEZ RIVERA - PRIMER PAGO POR CONCEPTO	L. 4,725.00
30-nov.-16	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS	L. 5,678.57
30-nov.-16	COMPROMISO DE PAGO DEL 07/11/2016PROVEED	COMPROMISO DE PAGO DEL 07/11/2016PROVEED	L. 6,287.50
30-nov.-16	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR CONCEPTO DE SALARIOS	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR CONCEPTO DE SALARIOS	L. 7,132.14
30-nov.-16	CARLOS ALBERTO MURCIA CARBAJAL - PAGO POR CONCEPTO	CARLOS ALBERTO MURCIA CARBAJAL - PAGO POR CONCEPTO	L. 10,000.00
30-nov.-16	FERNANDO CHAVEZ RIVERA - PRIMER PAGO POR CONCEPTO	COMPROMISO DE PAGO DEL 17/11/2016PROVEED	L. 18,717.19
30-nov.-16	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS	COMPROMISO DE PAGO DEL 29/11/2016PROVEED	L. 19,646.05
30-nov.-16	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIOS	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIOS	L. 21,108.00
30-nov.-16	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIOS	COMPROMISO DE PAGO DEL 07/11/2016PROVEED	L. 28,198.77
30-nov.-16	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIOS	COMPROMISO DE PAGO DEL 07/11/2016PROVEED	L. 41,588.00
30-nov.-16	DEI REF. 400401114 REGISTRO DEL PAGO A LA DEI	DEI REF. 400401114 REGISTRO DEL PAGO A LA DEI	L. -4,968.65
30-nov.-16	JOSE OVIEDO URREA POR CONCEPTO DE PAGO DE SALARIOS	REF. AJUSTE POR PAGO QUE SE HIZO A JOSE OVIEDO	L. 2,597.71
30-nov.-16	VARIOS NOMINADOS REF. 474800811 PAGO DE SALARIOS	VARIOS NOMINADOS REF. 474800811 PAGO DE SALARIOS	L. 5,403.71
30-nov.-16	VARIOS NOMINADOS REF. 474800794 PAGO DE SALARIOS	VARIOS NOMINADOS REF. 474800794 PAGO DE SALARIOS	L. 7,037.12
30-nov.-16	AJUSTE POR RECLASIFICACION DE CUENTA , EN EL	AJUSTE POR RECLASIFICACION DE CUENTA , EN EL	L. 13,675.00
30-nov.-16	VARIOS NOMINADOS REF. 499600212 REF. PLAN #	VARIOS NOMINADOS REF. 499600212 REF. PLAN #	L. 19,500.00

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2016

codigo conta 21141

Impuestos por Pagar

FECHA	DEUDOR	SALDOS
30-nov.-16	VARIOS NOMINADOS REF. 500400772 REF. PLAN #	L. 30,309.63
30-nov.-16	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR CONCEPTO D	L. 12.52
30-nov.-16	AGM EDICIONES - PAGO POR CONCEPTO DE E	L. 146.25
30-nov.-16	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR LA IMPRE	L. 186.52
30-nov.-16	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR CONCEPTO D	L. 195.65
30-nov.-16	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR CONCEPTO D	L. 195.68
30-nov.-16	GLOBAL DISTRIBUTION , S. A. DE C.V. - PAGO POR	L. 257.06
30-nov.-16	AGM EDICIONES - PAGO POR LA ELABORACIO	L. 315.00
30-nov.-16	EMPRESA NACIONAL DE ARTES GRAFICAS (E	L. 315.00
30-nov.-16	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR CONCEP	L. 391.31
30-nov.-16	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR CONCEPTO D	L. 456.52
30-nov.-16	H O N D U T E L - PAGO A FAVOR DE HONDUTE	L. 591.75
30-nov.-16	AGM EDICIONES - PAGO POR CONCEPTO DE E	L. 985.50
30-nov.-16	TP PLUS SEPARACIONES - PAGO POR EL CONCEPTO	L. 2,070.00
30-nov.-16	INVERSIONES MYF S. DE R.L. - PAGO A FAVOR DE IN	L. 2,743.04
30-nov.-16	GARINAGU WAGIA S DE R.L. - PAGO A FAVOR DE G	L. 3,375.00
30-nov.-16	H O N D U T E L - PAGO POR SERVICIO TELEFO	L. 4,854.17
30-nov.-16	EMPRESA NACIONAL DE ARTES GRAFICAS (E.N.A.G	L. 6,210.00
30-nov.-16	EMPRESA DE LIMPIEZA AQUA DE HONDURAS -	L. 14,040.00
30-nov.-16	PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - PAGO EN CONCEPTO D	L. 17,140.73
30-nov.-16	COMPROMISO DE PAGO DEL 29/11/2016PROVEED	L. 46,001.69
30-nov.-16	SECURITY GUARD SERVICES, S.A. - PAGO POR PRES	L. 122,965.65
30-nov.-16	COMPAÑIA HIGIENIZADORA CENTRAL S. DE R.L.	L. 125,925.00
30-nov.-16	REF. AJUSTE POR PAGO QUE SE HIZO A HONDUTE	L. 31.83
30-nov.-16	AGM EDICIONES REF. 500400751 REF. PLAN # 5004	L. 136.50
30-nov.-16	REF. AJUSTE POR PAGO QUE SE HIZO A HONDUTE	L. 283.40
30-nov.-16	FUNDAUPN / COIMPRES REF. 500400786 REF. PLAN	L. 453.92
30-nov.-16	AGM EDICIONES REF. 500400787 REF. PLAN # 5004	L. 468.00
30-nov.-16	AGM EDICIONES REF. 517201176 REF. PLAN # 5172	L. 570.00
30-nov.-16	HONDUTEL REF. REGISTRO POR CUENTAS POR CO	L. 583.26
30-nov.-16	AGM EDICIONES REF. 517201176 REF. PLAN # 5172	L. 1,836.00
		L. 1,007,669.31

FIRMA

NOMBRE: JORGE ALBERTO ALVAREZ FLORES
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

Periodo: **AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2016**

codigo conta **21196**

Otras Cuentas por Pagar

FECHA	DEUDOR		SALDO
30-nov-16	Zolitur/ zona libre turistica de las Islas de	CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION ENTRE LA	L. 1,208,582.22
30-nov-16	Proyecto Eulalinks	Registro de la transparencia de Hynboldt por el valor de Euro	L. 63,093.33
30-nov-16	Librería UPNFM	sobrante del pago a Person y McGrew	5,180.74
30-nov-16	Bac Honduras	REGISTRO DEL CREDITO SEGUN BANCO SIN DOCUMENTO , P	L. 831.25
30-nov-16	INIIES	REGISTRO DE LA TRANSFERENCIA POR CONSEJO SUPERIRO U	L. 59,916.55
30-nov-16	Departamento de Matematicas	REGISTRO DEL INGRESO SEGUN ESTADO DE CUENTA , POR C	L. 207,600.00
30-nov-16	POST GRADO	REINTEGRO REF. 412400528 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA	L. 4,022.78
30-nov-16	CALVIN COLLEGE	Ejecucion de convenio	L. 61,853.29
30-nov-16	IDANIA LIZBETH RODRIGUEZ	Asinacion de beca de estudio	L. 14,000.00
30-nov-16	LENIN GALILEO CENTENO ARGUETA	Asinacion de beca de estudio	L. 7,000.00
30-nov-16	OSCAR MAURICIO VELÁSQUEZ BANEG	Asinacion de beca de estudio	L. 14,000.00
30-nov-16	ADOLFO CUBILLA HERNÁNDEZ	Asinacion de beca de estudio	L. 14,000.00
30-nov-16	LUIS ARMANDO RAMOS PALACIOS	Asinacion de beca de estudio	L. 14,000.00
30-nov-16	JOSE RAFAEL AMADOR	Asinacion de beca de estudio	L. 28,990.04
30-nov-16	ELIZABETH ESPINOZA CANALES	Proyecto Mejoramiento de la calidad del proceso Educativo	L. 25,000.00
30-nov-16	RENIERY MISAEL MARADIAGA	Proyecto Arte Prehispanico en sitios Arqueologicos del Sur d	L. 25,000.00
30-nov-16	Carla Leticia Paz Delgado	Proyecto Desarrollo de competencias investigativas en Pregr	L. 39,600.00
30-nov-16	Victor Manuel Trejo Artiles	Proyecto San Jorge de Olancho: Un sitio colonial (Etapa I)	L. 75,000.00
30-nov-16	Jaime Javier Hernandez Mejia	Proyecto Competencias pedagogicas para alfabetizar a los es	L. 40,200.00
30-nov-16	Alba Rosa Gonzales	Proyecto Impacto del proyecto de capacitacion de mejorami	L. 125,000.00
30-nov-16	Suyapa Caridad Palma	Proyecto Fauna plasmada en la Iconografia en piedra y Ceram	L. 75,000.00
30-nov-16	Jose Ben-Hur Saravia	Proyecto Estudio sobre pertinencia de la carrera de Educacio	L. 30,000.00
30-nov-16	FLORA RAQUEL MEDINA	Proyecto Opinion de los empleadores en las instituciones de	L. 27,600.00
30-nov-16	CENTRO DE IDIOMAS	REF. TRANSFERENCIA DE US DEPT OF ST PARA CENTRO DE	L. 345,160.17
30-nov-16	DIRECCION DE PROGRAMAS ESPECIAL	REGISTRO DEL AJUSTE POR RECLASIFICACION DE CUENTAS, Y	L. 207,124.20
30-nov-16	CONSULTORIA FEREMA UPNFM, EFEC	INGRESO REF. 486409186 REGISTRO DEL INGRESO POR DEPO	L. 69,093.30
30-nov-16	INIIES	REF. REGISTRO DE LA COMISION POR TRANSFERENCIA DE C	L. 701,858.81
30-nov-16	INPREMA	REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760009521, SEGUN P	L. 733,519.03
30-nov-16	JERSON JOAQUIN AVILA SANTOS	JERSON JOAQUIN AVILA SANTOS/REGISTRO DE LA ORDEN DI	L. 47,862.50
SUMA TOTAL			L. 4,270,088.21

FIRMA

NOMBRE: **JORGE ALBERTO ALVAREZ FLORES**
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



FIRMA

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



Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

Periodo: **AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2016**

codigo conta **21191**

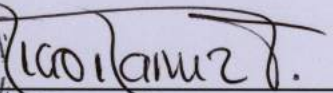
Préstamos al Sector Privado por Pagar

FECHA	DEUDOR	SALDO
30-nov	Direccion de Programas Especiales	TRANSF. REF. 412405888 REGISTRO DEL TR L. 16,000,000.00
SUMA TOTAL		L. 16,000,000.00

FIRMA



NOMBRE: JORGE ALBERTO ALVAREZ FLORES
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD