

**UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DICIEMBRE 2016**  
**( Valores en lempiras )**

			Ejercicio Actual		Ejercicio Anterior AÑO 2015	Notas a los Estados Financieros
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>					
<b>11</b>	<b>Activo Corriente</b>					
<b>111</b>	<b>Efectivo y Equivalentes</b>		<b>34,030,522.31</b>		<b>44,361,096.39</b>	
1111	Caja	115,697.74		49,000.00		
1112	Bancos	33,914,824.57		44,312,096.39		Nota #1
<b>112</b>	<b>Inversiones Financieras Corrientes</b>		<b>2,765,622.87</b>		<b>0.00</b>	
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	2,580,532.80		0.00		Nota #2
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	185,090.07		0.00		
<b>113</b>	<b>Cuentas a Cobrar Corrientes</b>		<b>52,793,477.58</b>		<b>32,364,461.14</b>	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	1,357,769.21		0.00		Nota #3
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	8,515,840.50		10,036,582.00		Nota #4
1136	Otros Anticipos	42,914,867.87		22,322,879.14		Nota #5
1138	Garantias	5,000.00		5,000.00		Nota #6
<b>114</b>	<b>Fondos en Fideicomiso</b>		<b>7,532,360.96</b>		<b>7,532,360.96</b>	
1141	Fondos en Fideicomiso	7,532,360.96		7,532,360.96		Nota #7
<b>115</b>	<b>Inventarios</b>		<b>6,392,930.00</b>		<b>6,392,930.00</b>	
1151	Bienes Inventariables	6,392,930.00		6,392,930.00		
<b>116</b>	<b>Otros Activos Corrientes</b>		<b>15,000.00</b>		<b>15,000.00</b>	
1161	Otros Activos Corrientes	15,000.00		15,000.00		
1162	Activos pendientes de Liquidar	0.00		0.00		
	<b>TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>103,529,913.72</b>		<b>90,665,848.49</b>	
<b>12</b>	<b>Activo no Corriente</b>					
<b>123</b>	<b>Propiedad, Planta y Equipo No Concesionado</b>		<b>520,481,698.26</b>		<b>509,287,803.99</b>	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	77,779,205.93		67,409,214.77		
1234	Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	12,589,458.06		11,765,554.95		
1236	Instalaciones	4,074,150.83		4,074,150.83		
<b>126</b>	<b>Depreciaciones, Mejoras, Perdidas y Revaluos No Concesionados</b>		<b>154,230,042.43</b>		<b>142,282,542.86</b>	Nota #9
1262	Edificios	60,330,096.30		70,221,737.54		
1263	Maquinaria y Equipo	61,849,520.59		60,061,060.84		
1264	Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	7,986,410.50		7,935,729.44		
1266	Instalaciones	4,064,015.04		4,064,015.04		
<b>127</b>	<b>Construcciones</b>		<b>264,219,110.25</b>		<b>216,822,061.93</b>	
1271	Construcciones de Bienes de Dominio Privado	264,219,110.25		216,822,061.93		
<b>129</b>	<b>Bienes Inmateriales</b>		<b>237,315.10</b>		<b>313,789.18</b>	
1291	Activos Intangibles	237,315.10		313,789.18		
	<b>TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>630,708,081.18</b>		<b>584,141,112.24</b>	
	<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>		<b>734,237,994.90</b>		<b>674,806,960.73</b>	
<b>21</b>	<b>PASIVO</b>					
<b>211</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>					
<b>2111</b>	<b>Cuentas por Pagar</b>		<b>36,862,727.86</b>		<b>9,351,338.93</b>	Nota #10
2111	Cuentas por Pagar	9,159,728.69		6,123,971.55		
2112	Remuneraciones por Pagar	335,811.10		0.00		
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	2,921,172.45		645,202.24		
2114	Cargas Fiscales	869,447.04		0.00		
2119	Otras Cuentas por Pagar	23,576,568.58		2,582,165.14		
	<b>TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>36,862,727.86</b>		<b>9,351,338.93</b>	
<b>231</b>	<b>Provisiones para Pasivos</b>		<b>0.00</b>		<b>719,769.28</b>	
2315	Provisiones para Cuentas por pagar comerciales	0.00		719,769.28		
	<b>TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>0.00</b>		<b>719,769.28</b>	
	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>36,862,727.86</b>		<b>10,071,108.21</b>	
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>					
<b>314</b>	<b>Resultados</b>		<b>697,375,267.04</b>		<b>664,735,852.52</b>	
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	663,918,151.09		644,159,572.55		Nota #11
3142	Resultados del ejercicio	33,457,115.95		20,576,279.97		
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>697,375,267.04</b>		<b>664,735,852.52</b>	
	<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>734,237,994.90</b>		<b>674,806,960.73</b>	

TEGUCIGALPA M.D.C. 31 DE DICIEMBRE 2016

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: AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

211 Cuentas por Pagar		L. 36,862,727.86	
2111	Cuentas por Pagar		
21111	Cuentas por Pagar Comerciales	L. 9,159,728.69	
2112	Remuneraciones por Pagar		
21121	Sueldos y Salarios por Pagar	L. 335,811.10	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar		
21131	Contribuciones Patronales por Pagar	L. -73,354.13	
21132	Prestaciones Sociales por Pagar	L. 2,719,466.98	
21134	Deducciones por Pagar	L. 275,059.60	
2114	Cargas Fiscales		
21141	Impuestos por Pagar	L. 869,447.04	
2119	Otras Cuentas por Pagar		
21191	Préstamos al Sector Privado por Pagar	L. 16,000,000.00	
21196	Otras Cuentas por Pagar	L. 7,576,568.58	

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 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

codigo conta 21111

**Cuentas por Pagar Comerciales**

FECHA	DEUDOR	SALDO
30/12/2016	ETECH SOLUTIONS PANAMA S.A. - PAGO POR CONCEPTO DE LA RENOVACIÓN Y SUSCRIPCIÓN	L. 28,240.44
30/12/2016	AJUSTE REF. PLAN DE NACION AJUSTE POR PAGO NO REALIZADOS EN EL MES DE NOVIEMBRE	L. 6,438.01
30/12/2016	PABLO ENRIQUE BARAHONA FUENTES - PAGO POR REEMBOLSO, AL ENTRENADOR DE NATACION	L. 625.90
30/12/2016	BLANCA NIEVE VASQUEZ PINEDA - PAGO POR EL SERVICIO DE 90 ALMUERZOS CON SU RESPECTIVO	L. 9,315.00
30/12/2016	BLANCA NIEVE VASQUEZ PINEDA - PAGO POR EL SERVICIO DE 10 ALMUERZOS Y 20 CENAS CON SU RESPECTIVO	L. 2,760.00
30/12/2016	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR CONCEPTO DEL SERVICIO DE FOTOCOPIAS EN BLANCO Y NEGRO	L. 14,566.87
30/12/2016	TRINITY PRINTSHOP - PAGO POR LA IMPRESIÓN DE 3000 EJEMPLARES DEL LIBRO "LECTURAS Y ACTIVIDADES"	L. 115,500.00
30/12/2016	PACASA - PAGO A FAVOR DE PACASA, POR LA COMPRA DE 15 RESMAS DE PAPEL BOND TAMAÑO A4	L. 1,078.13
30/12/2016	FUNDAUPN / COMISARIATO UNIVERSITARIO - PAGO POR CONCEPTO DEL SERVICIO DE IMPRESIÓN	L. 10,662.66
30/12/2016	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR CONCEPTO DEL SERVICIO DE IMPRESIÓN DE AFICHES EN BLANCO	L. 8,620.89
30/12/2016	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR CONCEPTO DE ELABORACIÓN DE 6 FOTOGRAFÍAS DE 18 CM X 24 CM	L. 1,680.00
30/12/2016	VARIOS NOMINADOS - PAGO DE JORNALES QUE TRABAJARON DURANTE 90 DÍAS EN LA READMINISTRACIÓN	L. 39,729.30
30/12/2016	METALES Y MAS S DE R.L - PAGO A FAVOR DE METALES Y MAS, S. DE R.L. POR LA COMPRA DE 100 KGS	L. 5,244.00
30/12/2016	CARMEN ISOLINA LOPEZ VEGA - PAGO DE REEMBOLSO POR LIQUIDACIÓN DE CAJA CHICA, FAVOR DE	L. 14,992.36
30/12/2016	RILMAC IMPRESORES, S. DE R. L. DE C.V. - PAGO POR LA IMPRESIÓN A COLORES DE 500 CALENDARIOS	L. 19,000.00
30/12/2016	E. N. E. E. - PAGO POR SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA EN LA SEDE CENTRAL DE LA UPNFM	L. 558,000.00
30/12/2016	PABLO CESAR AMAYA REYES / SERVINGE - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS EN EL MANTENIMIENTO	L. 74,253.13
30/12/2016	CONSTRUCTORA CELAQUE, S. DE R. L. - PAGO POR CONCEPTO DE ESTIMACION N°. 2 DEL PROYECTO	L. 4,249,022.00
30/12/2016	CONSTRUCTORA CELAQUE, S. DE R. L. - PAGO POR CONCEPTO DE ESTIMACION N°. 3 DEL PROYECTO	L. 4,000,000.00
		<b>L. 9,159,728.69</b>

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 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

codigo conta **2112**

**Remuneraciones por Pagar**

FECHA	DEUDOR		SALDO
31-dic.-16	Varios nominados	Planilla de salario	L. 335,811.10
SUMA TOTAL			L. 335,811.10

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 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

codigo conta **21131**

**Contribuciones Patronales por Pagar**

FECHA	DEUDOR		SALDO
31-dic.-16	INJUPEMP	patronal del mes	L. 28,597.95
31-dic.-16	INPREMA	patronal del mes	L. -124,129.31
31-dic.-16	SEGURO SOCIAL IHSS	patronal del mes	L. 22,177.23
SUMA TOTAL			L. -73,354.13

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 31 DE DICIEMBRE DE 2016

codigo conta 21134

DEDUCCIONES POR PAGAR

FECHA	DEUDOR		SALDO
31-dic.-16	IMPUESTO VECINAL	Planilla de salario	L. 0.03
31-dic.-16	COPEMH	Planilla de salario	L. 50.00
31-dic.-16	COOPERATIVA ELGA	Planilla de salario	L. 200.00
31-dic.-16	FILIAL COPEMH S.P.S.	Planilla de salario	L. 210.00
31-dic.-16	REINTEGRO DE SUELDO	Planilla de salario	L. 2,000.00
31-dic.-16	COPEMH PRESTAMO	Planilla de salario	L. 2,684.78
31-dic.-16	CONTRIBUCIONES VOLUNTARIAS	Planilla de salario	L. 18,500.00
31-dic.-16	SEGURO SOCIAL IHSS	Planilla de salario	L. 21,084.18
31-dic.-16	INPREMA CUENTA AHORRO PREVISION	Planilla de salario	L. 23,464.31
31-dic.-16	RETENCION EN LA FUENTE ISR	Planilla de salario	L. 25,788.51
31-dic.-16	INJUPEMP CREDITO YA	Planilla de salario	L. 65,653.93
31-dic.-16	INPREMA	Planilla de salario	L. 115,423.86
			L. 275,059.60

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 31 DE DICIEMBRE DE 2016

codigo conta 21141

Impuestos por Pagar

FECHA	DEUDOR	SALDOS
01/12/2016	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES	L. 2,388.50
02/12/2016	AGM EDICIONES - PAGO A FAVOR DE AGM EDICIONES POR LA ELABORACIÓN E IMPRESIÓN DE 120 CU	L. 612.00
19/12/2016	BESSY JANNETH ESPINAL MARTINEZ REF. 500400843 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 843, A/F DE	L. 143.00
19/10/2016	JESSIE CAROLINA MATAMOROS ESPINOZA REF. 500400717 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 717, A/F DE JES	L. 591.95
14/07/2016	TRANSF. REF. 412406635 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760010231, SEGUN REFERENCIA BANC	L. 614.34
05/08/2016	TRANSF REF. 412406008 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760010251, SEGUN REFERE	L. 719.23
31/07/2016	TRANSF. REF. 412408793 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760010231, SEGUN TRANSFERENCIA	L. 762.20
31/07/2016	TRANSF. REF. 412406019 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760010231, SEGUN TRANSFERENCIA	L. 783.10
01/10/2016	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES	L. 966.19
23/05/2016	FRANCIS DINORA SALINAS CARDENAS	L. 1,300.00
05/02/2016	FUNDAUPN / COIMPRES REF. 5004486 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 486, O/PAGO S/N, A/F DE FUNDAU	L. 1,673.01
24/09/2016	PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - PAGO EN CONCEPTO DE IMPRESIÓN DE 10,500 BIFOLIOS EN PAPEL SATIN	L. 1,905.75
30/09/2016	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES	L. 2,327.04
15/03/2016	AGUSTIN MARTORELL NUÑEZ - PAGO A/F DEL SEÑOR AGUSTIN MARTORELL NUÑEZ POR CO	L. 3,913.04
03/10/2016	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES	L. 4,414.00
10/11/2016	VARIOS NOMINADOS REF. 474800794 PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES MES DE OCTUBRE DE 201	L. 7,037.12
11/05/2016	INDUSTRIA LITOGRAFICA " VALLEJO "	L. 13,500.00
21/11/2016	AJUSTE POR RECLASIFICACION DE CUENTA , EN EL MES DE OCTUBRE SE REGISTRO EL IMPUESTO S/LA	L. 13,675.00
07/09/2016	EMPRESA DE LIMPIEZA AQUA DE HONDURAS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE LIMPIEZA E HIG	L. 14,040.00
29/11/2016	EMPADESH, S.A. DE C.V. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE AREAS VERDE	L. 46,001.69
24/10/2016	COMPAÑIA HIGIENIZADORA CENTRAL S. DE R.L. - PAGO POR CONCEPTO DE PRESTAR SUS SERVICIOS D	L. 125,925.00
10/11/2016	COMPAÑIA HIGIENIZADORA CENTRAL S. DE R.L. - PAGO POR CONCEPTO DE PRESTAR SUS S	L. 125,925.00
30/11/2016	DEI REF. 400401114 REGISTRO DEL PAGO A LA DEI POR IMPUESTOS SOBRE LA RENTA 12.5% A LA UPN	L. -4,968.65
02/12/2016	KIMBERLY CASAÑA RAPALO - PAGO POR CONCEPTO DE TRANSCRIPCIÓN DE CONFERENCIAS DENTRO	L. 1,250.00
07/12/2016	IRIS JEANETTE CHAVEZ RIVERA - SEGUNDO PAGO POR LOS SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNICOS P	L. 4,725.00
08/12/2016	CARLOS ALBERTO MURCIA CARBAJAL - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNIC	L. 10,000.00
08/12/2016	RIVER ALEXIS OVIEDO SANTOS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA UPNFM C	L. 670.83
08/12/2016	RAUL ERNESTO VELASQUEZ RIVERA - PAGO POR CONCEPTO DE PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONA	L. 287.50
08/12/2016	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNICOS EN EL DEPAR	L. 5,678.57
10/12/2016	CLAUDIA YASMIRA ALVAREZ PAVON - PAGO POR CONCEPTO DEL SERVICIO DEL DISEÑO DE LA PORTA	L. 287.50
10/12/2016	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES	L. 6,481.05
14/12/2016	MARIO DE JESUS MEMBREÑO GONZALES - PAGO POR CONCEPTO DE PRESTAR SUS SERVICIOS PROFES	L. 7,500.00
14/12/2016	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR CONCEPTO DE LOS SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNICOS REALIZA	L. 3,431.91
15/12/2016	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES	L. 15,563.09
15/12/2016	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA UPNFM COMO ENT	L. 866.66
15/12/2016	IVAN EDGARDO ACOSTA VILLATORO - PAGO POR CONCEPTO DE PRESTAR SUS SERVICIOS TECNICOS Y	L. 3,750.00
15/12/2016	FERNANDO CHAVEZ RIVERA - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES DE INGENIERIA CO	L. 13,258.00
16/12/2016	IRIS JEANETTE CHAVEZ RIVERA - TERCER Y ULTIMO PAGO POR LOS SERVICIOS PROFESIONALES Y TECN	L. 2,362.50
21/12/2016	OSCAR OMAR RAUDALES SANTOS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA UPNFM	L. 600.00
21/12/2016	PABLO ENRIQUE BARAHONA FUENTES - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA U	L. 1,000.00
21/12/2016	RAFAEL GERARDO CACERES - SEGUNDO, TERCER Y ULTIMO PAGO PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS	L. 5,625.00
21/12/2016	RAFAEL GERARDO CACERES - PRIMER PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA ELA	L. 2,840.62
21/12/2016	RAUL ARNULFO MAZARIEGOS BENITEZ - PRIMER PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES	L. 2,920.52
21/12/2016	DAYSI MARINA ZUNIGA MENDEZ - PAGO POR CONCEPTO DE PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES	L. 11,250.00
22/12/2016	DANY ENRIQUE AGUILAR RODRIGUEZ - SEGUNDO Y ULTIMO PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PR	L. 17,493.75
23/12/2016	VARIOS NOMINADOS - PAGO DE SALARIOS A PERSONAL QUE TRABAJÓ EN VARIOS PROCESOS DEL PR	L. 7,843.63
02/12/2016	LIBRERIA U.P.N.F.M. - PAGO EN CONCEPTO DE COMPRA DE 20 BOLSOS SPORTY PACK, CON LAS MEDI	L. 253.50
02/12/2016	DISEÑOS TEXTILES Y MODAS - PAGO A FAVOR DE DISEÑOS TEXTILES Y MODAS, S DE R.S. DE C.V. PO	L. 9,225.00
02/12/2016	GARINAGU WAGIA S DE R.L. - PAGO A FAVOR DE: GARINAGU WAGIA S. DE R.L. DE C.V. POR CONCEPT	L. 2,250.00
02/12/2016	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR CONCEPTO DE ELABORACIÓN DE 100 TARJETAS DE PRESENTAC	L. 31.31
08/12/2016	INVERSIONES "MORAZAN" S. DE R.L. (INMER) - PAGO POR CONCEPTO DE PRESTAR SUS SERVICIOS DE	L. 9,450.00
08/12/2016	EMPRESA DE LIMPIEZA AQUA DE HONDURAS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE LIMPIEZA E HIG	L. 14,040.00
08/12/2016	SECURITY GUARD SERVICES, S.A. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE SEGURIDAD: CAMPUS CENT	L. 97,124.96
10/12/2016	CUATRO COLOR IMPRESION OFF-SET Y MAS - PAGO POR LA IMPRESIÓN DE 100 EJEMPLARES DE LA R	L. 4,597.50
10/12/2016	PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - PAGO EN CONCEPTO DE IMPRESIÓN DE 300 EJEMPLARES DE LA REVISTA	L. 5,307.30
10/12/2016	RILMAC IMPRESORES, S. DE R. L. DE C.V. - PAGO POR LA IMPRESIÓN DEL LIBRO HISTORIA DE LA UNIV	L. 15,450.00
10/12/2016	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR EL SERVICIO DE 1 HORA DE ESCANEADO DE DOCUMENTOS, 11 LAN	L. 3,614.60
10/12/2016	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR CONCEPTO DE ELABORACIÓN DE 120 TARJETAS DE 7 X 5 PULGA	L. 135.00

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

codigo conta 21141

Impuestos por Pagar

FECHA	DEUDOR	SALDOS
10/12/2016	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR CONCEPTO DE ELABORACIÓN DE 2 PERGAMINOS TAMAÑO OFIC	L. 7.83
10/12/2016	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR LA IMPRESIÓN DE 100 DIPLOMAS FULL COLOR EN TAMAÑO 1/	L. 68.55
10/12/2016	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR LA IMPRESIÓN DE 30 SOBRES EN PAPEL CALCA TAMAÑO 20 X 15	L. 195.65
10/12/2016	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR CONCEPTO DE ELABORACIÓN DE 100 TARJETAS DE INVITACIÓN	L. 78.26
10/12/2016	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR CONCEPTO DE ELABORACIÓN DE 30 TARJETAS DE INVITACIÓN	L. 23.49
10/12/2016	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR CONCEPTO DE ELABORACIÓN DE 50 TARJETAS DE INVITACIÓN	L. 39.15
10/12/2016	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR EL SERVICIO DE 14, 044 FOTOCOPIAS TAMAÑO CARTA, 5,463 FO	L. 4.18
10/12/2016	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR LA ELABORACIÓN DE 51 TARJETAS DE GRADUACIÓN, TAMAÑO C	L. 126.39
14/12/2016	EMPADESH, S.A. DE C.V. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE AREAS VERDE	L. 46,001.69
14/12/2016	H O N D U T E L - PAGO POR SERVICIO TELEFÓNICO DE LA UPNFM, CORRESPONDIENTE AL MES DE NOY	L. 4,493.56
15/12/2016	EMPASTADO Y ENCUADERNACION GOMEZ - PAGO POR LA RESTAURACIÓN Y ENCUADERNACIÓN DE 1	L. 2,325.00
19/12/2016	TRINITY PRINTSHOP - PAGO POR LA ELABORACIÓN DE 2,700 TARJETAS DE INVITACIÓN A GRADUACIÓ	L. 4,050.00
19/12/2016	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR CONCEPTO DE ELABORACIÓN DE 25 AFICHES EXPOSICIÓN FOTO	L. 528.31
19/12/2016	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR CONCEPTO DE ELABORACIÓN DE 15 FOTOGRAFÍAS DE 20 X36 P	L. 860.87
19/12/2016	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR LA ELABORACIÓN DE 4 PERGAMINOS EN PAPEL CALCA A COLOR	L. 15.65
21/12/2016	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR LA IMPRESIÓN DE 9 PERGAMINOS EN PAPEL CALCA A COLOR,	L. 35.22
21/12/2016	TRINITY PRINTSHOP - PAGO POR LA IMPRESIÓN DE 3000 EJEMPLARES DEL LIBRO "LECTURAS MORAZ	L. 17,325.00
22/12/2016	FUNDAUPN / COMISARIATO UNIVERSITARIO - PAGO POR CONCEPTO DEL SERVICIO DE IMPRESIONES	L. 221.35
22/12/2016	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR CONCEPTO DEL SERVICIO DE IMPRESIÓN DE AFICHES EN PAPEL	L. 1,239.13
22/12/2016	EMPRESA TECNOLOGIAS ATM.S DE RL - PAGO A FAVOR DE EMPRESA DE TECNOLOGÍA ATM S. DE R.L.,	L. 19,800.00
23/12/2016	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR CONCEPTO DE ELABORACIÓN DE 6 FOTOGRAFÍAS DE 18 X 24 PU	L. 252.00
23/12/2016	RILMAC IMPRESORES, S. DE R. L. DE C.V. - PAGO POR LA IMPRESIÓN A COLORES DE 500 CALENDARIO	L. 2,850.00
27/12/2016	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR LA IMPRESIÓN DE 7 PERGAMINOS EN PAPEL CALCA A COLOR,	L. 39.13
15/12/2016	VARIOS NOMINADOS REF. 500400837 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 837, A/ DE VARIOS NOMINADOS.- P	L. 429.00
22/12/2016	JHONATAN RONEY GONZALEZ VASQUEZ REF. 500400869 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 869, A/F DE JHON	L. 517.89
23/12/2016	VARIOS NOMINADOS REF. 500400868 REF. PLAN # 5007, ENVIO # 475, # 476, PLAN # 5004, ENVIO #	L. 2,288.00
20/12/2016	VARIOS NOMINADOS REF. 500700462 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 839, PLAN # 5007, ENVIO #462, A/F	L. 2,380.00
14/12/2016	VARIOS NOMINADOS REF. 500400835 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 835, A/F DE VARIOS NOMINADOS, P	L. 3,025.94
15/12/2016	VARIOS NOMINADOS REF. 500400836 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 836, A/F DE VARIOS NOMINADOS.-	L. 3,336.68
23/12/2016	ANA CECILIA HERNANDEZ ESPINAL REF. 500400876 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 876, A/F DE ANA CECIL	L. 5,187.50
23/12/2016	VARIOS NOMINADOS REF. 500400870 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 870, A/F DE VARIOS NOMINADOS.-	L. 9,625.85
23/12/2016	VARIOS NOMINADOS REF. 500400874 REF. PLAN # 5007, ENVIO # 474, PLAN # 5004, ENVIO # 874, A/F	L. 14,168.31
08/12/2016	VARIOS NOMINADOS REF. 500400815 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 815, PLAN # 5007, ENVIO # 451, 45	L. 27,500.00
22/12/2016	VARIOS NOMINADOS REF. 500400865 PAGO POR CONCEPTO DEL TERCER PAGO A GUIONISTAS Y SEXT	L. 36,500.00
22/12/2016	HONDUTEL REF. PAGOPOR SERVICIOS DE TELEFONIA FIJA CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE L	751.73
27/12/2016	VARIOS NOMINADOS REF. 474800824 PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES MES DE DICIEMBRE DE 20	L. 4,534.45
12/12/2016	INVERSIONES MYF S. DE R.L REF. 517201180 PAGO POR LA COMPRA DE 70 CAMISETA TALLAS S, 80 TA	L. 4,937.48
23/12/2016	JOSE OVIDIO URREA REF. 634900062 AJUSTE POR PAGO QUE SE HIZO A JOSE OVIDIO URREA/	L. 840.44
23/12/2016	VARIOS NOMINADOS REF. 500700468 REF. PLAN # 5007, ENVIO # 468, PLAN # 5004, ENVIO # 8	L. 1,757.16
23/12/2016	REF. 513800231 REGISTRO DEL PAGO SEGUN PLAN N° 5138 Y ENVIO N° 231, A FAVOR DE MARVIN AR	L. -1,147.50
31/07/2016	TRANSF. REF. 412405797 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760010231, SEGUN TRANSFERENCIA	L. 506.28
31/10/2016	HONDUTEL REF. REGISTRO DEL PAGO A HONDUTEL POR NUMERO 2232-2969 DEL MES DE AGOSTO Q	L. 37.94
09/09/2016	AGM EDICIONES - PAGO POR CONCEPTO DE IMPRESIÓN DE 60 TARJETAS DE 14 CM DE LARGO POR 10	L. 45.00
24/09/2016	AGM EDICIONES - PAGO POR CONCEPTO COMPRA E INSTALACIÓN DE POLARIZADO, TIPO RI	L. 140.25
31/10/2016	REF. 400404094 AJUSTE POR PAGO QUE SE HIZO A HONDUTEL POR EL N.2662-3391 CORRESPONDIENT	L. 90.00
		L. 869,446.62

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 31 DE DICIEMBRE DE 2016

codigo conta 21196

Otras Cuentas por Pagar

FECHA	DEUDOR		SALDO
31-dic-16	Zolitur/ zona libre turistica de las Islas de	CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION ENTRE LA	L. 152,833.70
31-dic-16	Proyecto Eulalinks	Registro de la transparencia de Hynboldt por el valor de Euro	L. 63,093.33
31-dic-16	Librería UPNFM	sobrante del pago a Person y McGrew	5,180.74
31-dic-16	Bac Honduras	REGISTRO DEL CREDITO SEGUN BANCO SIN DOCUMENTO , P	L. 831.25
31-dic-16	INIIES	REGISTRO DE LA TRANSFERENCIA POR CONSEJO SUPERIRO U	L. 59,916.55
31-dic-16	Departamento de Matematicas	REGISTRO DEL INGRESO SEGUN ESTADO DE CUENTA , POR C	L. 207,600.00
31-dic-16	POST GRADO	REINTEGRO REF. 412400528 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA	L. 4,022.78
31-dic-16	CALVIN COLLEGE	Ejecucion de convenio	L. 155,612.09
31-dic-16	JOSE RAFAEL AMADOR	Asinacion de beca de estudio	L. -1.00
31-dic-16	ELIZABETH ESPINOZA CANALES	Proyecto Mejoramiento de la calidad del proceso Educativo	L. 25,000.00
31-dic-16	RENIERY MISAEEL MARADIAGA	Proyecto Arte Prehispanico en sitios Arqueologicos del Sur d	L. 25,000.00
31-dic-16	Carla Leticia Paz Delgado	Proyecto Desarrollo de competencias investigativas en Pregr	L. 13,200.00
31-dic-16	Victor Manuel Trejo Artilles	Proyecto San Jorge de Olancho: Un sitio colonial ( Etapa I)	L. 75,000.00
31-dic-16	Jaime Javier Hernandez Mejia	Proyecto Competencias pedagogicas para alfabetizar a los es	L. 40,200.00
31-dic-16	Alba Rosa Gonzales	Proyecto Impacto del proyecto de capacitacion de mejorami	L. 125,000.00
31-dic-16	Suyapa Caridad Palma	Proyecto Fauna plasmada en la Iconografia en piedra y Ceram	L. 75,000.00
31-dic-16	Jose Ben-Hur Saravia	Proyecto Estudio sobre pertinencia de la carrera de Educaci	L. 30,000.00
31-dic-16	FLORA RAQUEL MEDINA	Proyecto Opinion de los empleadores en las instituciones de	L. 27,600.00
31-dic-16	CENTRO DE IDIOMAS	REF. TRANSFERENCIA DE US DEPT OF ST PARA CENTRO DE	L. 345,160.17
31-dic-16	DIRECCION DE PROGRAMAS ESPECIALIZADAS	REGISTRO DEL AJUSTE POR RECLASIFICACION DE CUENTAS, Y	L. 355,566.20
31-dic-16	CONSULTORIA FEREMA UPNFM, EFEC	INGRESO REF. 486409186 REGISTRO DEL INGRESO POR DEPO	L. 69,093.30
31-dic-16	INIIES	REF. REGISTRO DE LA COMISION POR TRANSFERENCIA DE C	L. 701,858.81
31-dic-16	INPREMA	REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760009521, SEGUN F	L. 11,026.21
31-dic-16	JERSON JOAQUIN AVILA SANTOS	JERSON JOAQUIN AVILA SANTOS/REGISTRO DE LA ORDEN DI	47,862.50
31-dic-16	Proyecto Secretaria de Educacion	CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION	4,960,911.95
SUMA TOTAL			L. 7,576,568.58

FIRMA

NOMBRE: JORGE ALBERTO ALVAREZ FLORES

VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: ROBERTO RAMIREZ VELASQUEZ

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

*Roberto Ramirez Velasquez*

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

codigo conta 21191

Préstamos al Sector Privado por Pagar

FECHA	DEUDOR		SALDO
31-dic.-16	Direccion de Programas Especiales	TRANSF. REF. 412405888 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760010141, SEGUN REFERENCIA BANCARIA N° 412405888, SE TRANSFIERE SEGUN SOLICITUD DE PRESTAMO DE FONDOS PARA PAGAO DE SALARIO CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO, 2016, SOLICITADO MEDIANTE OFICIO N° VRAD-96-2016 FIRMADO POR LIC. JORGE ALBERTO ALVAREZ, VICERRECTOR ADMINISTRATIVO UPNFM. FECHA 16/06/2016	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