

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

			Ejercicio Actual		Ejercicio Anterior	Notas a los Estados Financieros
1	ACTIVO					
11	Activo Corriente					
111	Efectivo y Equivalentes		27,224,807.74		44,361,096.39	
1111	Caja	286,278.22		49,000.00		
1112	Bancos	26,938,529.52		44,312,096.39		Nota #1
112	Inversiones Financieras Corrientes		2,752,024.46		0.00	
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	2,562,179.74		0.00		Nota #2
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	189,844.72		0.00		
113	Cuentas a Cobrar Corrientes		130,026,802.33		32,364,461.14	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	4,485,488.87		0.00		Nota #3
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	84,651,322.88		10,036,582.00		Nota #4
1136	Otros Anticipos	40,884,990.58		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		173,943,925.49		90,665,848.49	
12	Activo no Corriente					
123	Propiedad, Planta y Equipo No Consecionado		514,599,750.16		509,287,803.99	
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	72,271,967.31		67,409,214.77		
1234	Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	12,214,748.58		11,765,554.95		
1236	Instalaciones	4,074,150.83		4,074,150.83		
126	Depreciaciones, Mejoras, Perdidas y Revaluos No Concesionada		152,492,258.63		142,282,542.86	Nota #8
1262	Edificios	78,645,369.84		70,221,737.54		
1263	Maquinaria y Equipo	61,808,626.84		60,061,060.84		
1264	Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	7,974,246.91		7,935,729.44		
1266	Instalaciones	4,064,015.04		4,064,015.04		
127	Construcciones		237,812,992.83		216,822,061.93	
1271	Construcciones de Bienes de Dominio Privado	237,812,992.83		216,822,061.93		
129	Bienes Inmateriales		250,060.78		313,789.18	
1291	Activos Intangibles	250,060.78		313,789.18		
	TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		600,170,545.14		584,141,112.24	
	TOTAL DEL ACTIVO		774,114,470.63		674,806,960.73	
21	PASIVO					
211	PASIVO CORRIENTE					
2111	Cuentas por Pagar		39,303,668.40		9,351,338.93	Nota #9
21111	Cuentas por Pagar	5,277,094.88		6,123,971.55		
21112	Remuneraciones por Pagar	473,915.26		0.00		
21113	Aportes y Retenciones por Pagar	12,467,144.43		645,202.24		
21114	Cargas Fiscales	469,783.86		0.00		
21119	Otras Cuentas por Pagar	20,615,729.97		2,582,165.14		
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		39,303,668.40		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		39,303,668.40		10,071,108.21	
3	PATRIMONIO					
314	Resultados		734,810,802.24		664,735,852.52	
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	664,351,807.97		644,159,572.55		Nota #10
3142	Resultados del ejercicio	70,458,994.27		20,576,279.97		
	TOTAL PATRIMONIO		734,810,802.24		664,735,852.52	
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		774,114,470.64		674,806,960.73	

TEGUCIGALPA M.D.C. 31 DE OCTUBRE 2016

FIRMA

NOMBRE: JORGE ALBERTO ALVAREZ FLORES
 VICE-RECTOR ADMINISTRATIVO



FIRMA

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD



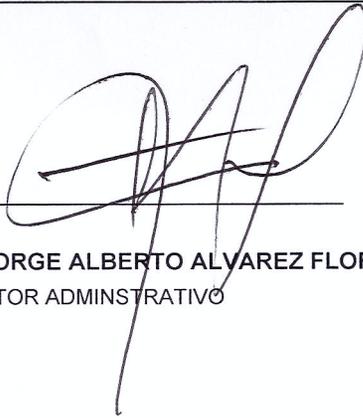
Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 31 DE OCTUBRE DE 2016

211	Cuentas por Pagar		L. 39,303,668.40
2111	Cuentas por Pagar		
21111	Cuentas por Pagar Comerciales	L. 5,221,086.43	
21112	Cuentas por Pagar Contratistas	L. 56,008.45	
2112	Remuneraciones por Pagar		
21121	Sueldos y Salarios por Pagar	L. 473,915.26	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar		
21131	Contribuciones Patronales por Pagar	L. 2,629,222.50	
21132	Prestaciones Sociales por Pagar	L. 0.01	
21134	Deducciones por Pagar	L. 9,837,921.92	
2114	Cargas Fiscales		
21141	Impuestos por Pagar	L. 469,783.86	
2119	Otras Cuentas por Pagar		
21191	Préstamos al Sector Privado por Pagar	L. 16,000,000.00	
21196	Otras Cuentas por Pagar	L. 4,615,729.97	

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 SEPTIEMBRE DE 2016

codigo conta 21111

Cuentas por Pagar Comerciales

FECHA	DEUDOR	SALDO
31/10/2016	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE: ACCESORIOS PARA COMPUTADORA Y OFICINA, S.A., POR CONCE	L. 20,266.68
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 POSICIONAMIE	L. 853.76
31/10/2016	ASIENTO CONTABLE DE REVERSION D I P R O D E - PAGO POR SERVICIO DE COMBUSTIBLE (DIESEL) UTILI	L. 1,043.00
31/10/2016	AUDIOVIDEO, S.A. DE C.V. - PAGO POR PRESTAR SÚS SERVICIOS DE RADIODIFUSION DEL PROGRAMA PA	L. 46,000.00
31/10/2016	BANCO DE OCCIDENTE - PAGO A FAVOR DE BANCO DE OCCIDENTE, S.A. POR LA COMPRA DE 500 TIMBR	L. 50,000.00
31/10/2016	BLANCA NIEVE VASQUEZ PINEDA - PAGO POR EL SUMINISTRO DE 35 ALMUERZOS CON SU RESPECTIVO	L. 6,440.00
31/10/2016	BUSINESS SUPPLY S DE R.L - PAGO A FAVOR DE BUSINESS SUPPLY S DE R.L., POR LA COMRPA DE MATER	L. 31,071.62
31/10/2016	CABLE COLOR S.A. DE C.V. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE INTERNET EN LA UPNFM, SEDE CENT	L. 112,521.87
31/10/2016	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE: CASH BUSINESS, S. DE R. L. POR CONCEPTO DE COMPRA DE 6 CART	L. 27,766.98
31/10/2016	CELTEL, S.A. DE C.V. - PAGO POR EL SERVICIO DE TELEFONIA CELULAR PRESTADO A LA DIRECCION DEL C	L. 2,324.62
31/10/2016	CELTEL, S.A. DE C.V. - PAGO POR EL SERVICIO DE TELEFONIA CELULAR PRESTADO AL CURSPS	L. 5,511.29
31/10/2016	CENTROMATIC S.A - PAGO A CENTROMATIC, POR LA COMPRA DE 2 DATA SHOW LOS CUALES SERAN UTI	L. 129,710.80
31/10/2016	COLUMBIA ELECTRONICA S DE R.L - PAGO POR CONCEPTO DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO Y REPARA	L. 1,840.00
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	CONSTRURET, S. DE R.L. - PAGO POR CONCEPTO DE COMPRA E INSTALACIÓN DE POLARIZAD	L. 4,550.00
31/10/2016	CREA EVENTOS - PAGO POR CONCEPTO DEL SERVICIO DE ALQUILER DE 150 SILLAS FIJAS AC	L. 10,028.00
31/10/2016	D I P R O D E - PAGO POR SERVICIO DE COMBUSTIBLE (DIESEL Y GASOLINA) UTILIZADOS EN L	L. 11,746.49
31/10/2016	DETALLES INOLVIDABLES - PAGO A FAVOR DE DETALLES INOLVIDABLES, SOCIEDAD DE RESPONSABILIDA	L. 5,980.00
31/10/2016	DEYMIS LISANDRO MORENO - PAGO POR CONCEPTO DE REEMBOLSO POR GASTOS EFECTUADOS CON C	L. 2,000.00
31/10/2016	DISTRIBUIDORA DE MATERIALES DE FERRETERIA (DIMAFER) - PAGO A FAVOR DE DISTRIBUIDORA DE MA	L. 18,867.96
31/10/2016	DISTRIBUIDORA DE PRODUCTOS DE OFICINA Y ASEO (DISPROA) - PAGO A FAVOR DE: DISTRIBUIDORA DE	L. 9,903.43
31/10/2016	DISTRIBUIDORA DE PRODUCTOS DE OFICINA Y ASEO, S DE R.L. - PAGO A DISTRIBUIDORA DE P	L. 3,916.73
31/10/2016	DISTRIBUIDORA VALENCIA - PAGO A FAVOR DE: WILMAN DANILO MORALES ZELAYA/ DISTRIBUCIONES V	L. 8,501.20
31/10/2016	E. N. E. E. - PAGO A/F DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA ELECTRICA DEL	L. 970,874.24
31/10/2016	EDIL ROLANDO MEJIA SUAZO PARTIDA DE NOTA BANCARIA PROV.: REF. 504200259 REGISTRO	L. 5,000.00
31/10/2016	EMERSON DAVID PONCE BARRIENTOS - ELABORAR CHEQUE DE PAGO EN CONCEPTO DE PREMIACIÓN A	L. 4,000.00
31/10/2016	EMPADESH, S.A. DE C.V. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE AREA	L. 306,677.96
31/10/2016	EMPRESA DE LIMPIEZA AQUA DE HONDURAS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE LIMPIEZA E HIGIE	L. 93,600.00
31/10/2016	FERRETERIA MERREN - PAGO A/F DE LA FERRETERIA MERREN POR CONCEPTO DE COMPRA DEL SIGUIEN	L. 6,677.95
31/10/2016	FERRETERIA MODERNA - COMPRA DE MATERIAL QUE SERA UTILIZADO EN REPARACIONES DE LA NORMA	L. 126,962.60
31/10/2016	FLORISTERIA CIRCULO " H " - PAGO POR CONCEPTO DE ENVÍO DE UN (2) ARREGLOS FLORALES FÚNEBR	L. 1,200.00
31/10/2016	FREDY JAVIER MONCADA AVILA - PAGO POR CONCEPTO DEL SUMINISTRO DE 630 PLATOS DE COMIDA,	L. 47,092.50
31/10/2016	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR CONCEPTO DE UN BANNER DE LONA VINÍLICA DE 30X70 PULGADA	L. 3,384.70
31/10/2016	GDC DIFUSION CIENTIFICA,S.A. DE C.V.	L. 103,673.62
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	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	HUGO RENAN AGUILAR PEREZ - PAGO POR CUBRIR GASTOS SOBRE LA INSCRIPCION A LA LIGA MAYOR D	L. 3,250.00
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	INVERSIONES FERRETERAS FIRMAMENTO - PAGO A FAVOR DE INVERSIONES FERRETERAS FIRMAMENTO	L. 297.56
31/10/2016	IRIS JEANETTE CHAVEZ RIVERA - TERCER Y ULTIMO PAGO POR LOS SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNIC	L. 16,712.50
31/10/2016	IVAN EDGARDO ACOSTA VILLATORO - PAGO POR CONCEPTO DE REEMBOLSO POR COMPRA DE MATER	L. 42,554.13
31/10/2016	IXCHEL IRINA PAZ PINEDA - ELABORAR CHEQUE DE PAGO EN CONCEPTO DE PREMIACIÓN A LOS GANAD	L. 12,000.00
31/10/2016	JESSICA MARIELA MEJIA CHAVARRIA - ELABORAR CHEQUE DE PAGO EN CONCEPTO DE PREMIACIÓN A L	L. 4,000.00
31/10/2016	JOSE BENITO MARTINEZ VELASQUEZ - PAGO POR CONCEPTO DE REEMBOLSO POR ATENCIONES AL ESCR	L. 4,406.51
31/10/2016	JOSE CRISTOBAL ALCERRO AVILA - ELABORAR CHEQUE DE PAGO EN CONCEPTO DE PREMIACIÓN A LOS	L. 4,000.00
31/10/2016	JOSE RAMON HURTADO LAZO - PAGO POR CUBRIR GASTOS DE ALIMENTACION , HOSPEDAJE E INSCRIPC	L. 276,108.75
31/10/2016	JUAN MANUEL ALMENDAREZ MURILLO - PAGO POR LA REALIZACIÓN DE ENTREVISTAS A CONFERENCIST	L. 13,800.00
31/10/2016	LEOPLAST S DE R.L - PAGO A FAVOR DE LEOPLAST S. DE R.L., POR LA COMPRA DE 50 PAQUETES DE BOLS	L. 1,039.93

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

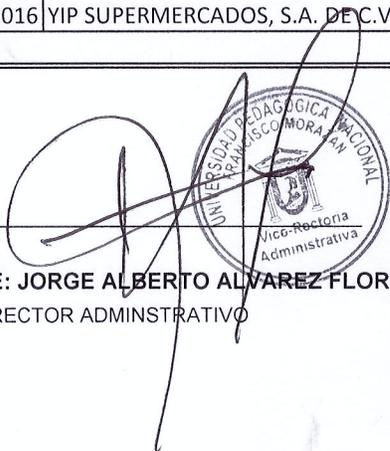
Periodo: **AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016**

codigo conta **21111**

Cuentas por Pagar Comerciales

FECHA	DEUDOR	SALDO
31/10/2016	LUIS ANTONIO SOTO HERNANDEZ - PAGO POR CONCEPTO DE VIATICOS, TRANSPORTE Y GASTOS DE MO	L. 3,840.00
31/10/2016	MARIA DEL CARMEN CASTRO CARBALLO - PAGO A/F DE LA LICDA.MARIA DEL CARMEN CASTRO	11580
31/10/2016	MARVIN FROILAN TABORA LOPEZ - PAGO A FAVOR DE MARVIN FROILAN TABORA LOPEZ (DIREC	L. 4,925.00
31/10/2016	MEDIOS DE COMUNICACION ALTERNATIVOS Y CONEXOS - PAGO POR EL CONCEPTO DE PUBLICACIÓN D	L. 18,400.00
31/10/2016	MELVIN ORLANDO LOPEZ MOYA - PAGO A FAVOR DEL SEÑOR MELVIN ORLANDO LOPEZ MOYA	L. 1,505.00
31/10/2016	PAPELERIA HONDURAS S DE R.L. - COMPRA A LA EMPRESA PAPELERIA DE HONDURAS S. DE R	L. 15,525.00
31/10/2016	PAPELERIA HONDURAS S. DE R.L. - COMPRA A FAVOR DE PAPELERIA HONDURAS, S.DE R.L. DE 8 TINTAS	L. 22,664.20
31/10/2016	PARTIDA DE ANULACION DE CHEQUE 6992272 Prov.:MARITZA ISABEL ROBLES SERRANO PAGO POR COM	L. 1,650.00
31/10/2016	PARTIDA DE NOTA BANCARIA PROV.: GLOBAL DISPLAY, S. DE R.L. REF. 494500273 AJUSTE POR	L. 4,025.00
31/10/2016	PINTURAS SUR DE HONDURAS, S.A. - PAGO A FAVOR DE PINTURAS SUR DE HONDURAS SA DE CV POR	L. 17,290.25
31/10/2016	PUBLICACIONES Y NOTICIAS, S.A. / EL HERALDO - PAGO POR CONCEPTO DE PUBLICACIÓN DE DE DOS (L. 51,004.80
31/10/2016	RAFAEL GERARDO CACERES - PAGO POR LA COMPRA DE UNA PLACA DE IDENTIFICACIÓN DE LA UNIVER	L. 9,010.00
31/10/2016	RAUL ERNESTO VELASQUEZ RIVERA - PAGO POR CONCEPTO DE PRESTAR SUS SERVICIOS PR	L. 4,025.00
31/10/2016	RIVER ALEXIS OVIEDO SANTOS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA UPNFM COM	L. 10,062.50
31/10/2016	S. A. N. A. A. - PAGO POR SERVICIO DE AGUA POTABLE EN LA UPNFM, CORRESPONDIENTE AL MES DE SE	L. 200,500.00
31/10/2016	SECURITY GUARD SERVICES, S.A. - AGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE SEGURIDAD: CAMPUS CENTRAL	L. 819,771.00
31/10/2016	SERVITODO, S. DE R.L. - PAGO POR CONCEPTO DE COCTEL QUE CONSTE DE 3 BOQUITAS SALADAS, 2 BC	L. 24,035.00
31/10/2016	SILVIA ESMERITA ZALDIVAR VILAFRANCA - PAGO POR CONCEPTO DE VIATICOS POR VIAJAR A	L. 4,225.00
31/10/2016	SUMINISTROS T Y T S DE R REF. 494500287 REGISTRO POR DEVOLUCION HECHA DEL BANCO P	L. 48,530.00
31/10/2016	SUMINISTROS T Y T S DE RL - PAGO A FAVOR DE: " SUMINISTRO T Y T ", POR CONCEPTO DE COMPRA DE	L. 12,279.70
31/10/2016	TALLER EUCEDA - PAGO POR CONCEPTO DEL SERVICIO DE CAMBIO DE ACEITE DE MOTOR, CAMBIO DE	L. 7,509.50
31/10/2016	TECNICENTRO ABC - PAGO A FAVOR DE JESUS ARNALDO GARCIA CUELLAR (TECNICENTRO AB	L. 34,760.00
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	TRAVERSAH , S. DE R. L. - PAGO POR CONCEPTO DE EL SERVICIO DE MANTENIMIENTO Y REPARACION D	L. 13,662.00
31/10/2016	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR CONCEPTO DE GASTOS DE MOVILIZACION DE PROFESORES DE PRACT	L. 304,065.10
31/10/2016	VIMACO - PAGO A FAVOR DE VIMACO POR CONCEPTO DE COMPRA DE LOS SIGUIENTES MATERIALES: 30	L. 4,500.00
31/10/2016	YIP SUPERMERCADOS, S.A. DE C.V. - PAGO POR CONCEPTO DE LA COMPRA DE 3,000 BOLSAS PEQUEÑA:	L. 44,273.20
		L. 5,221,086.43

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

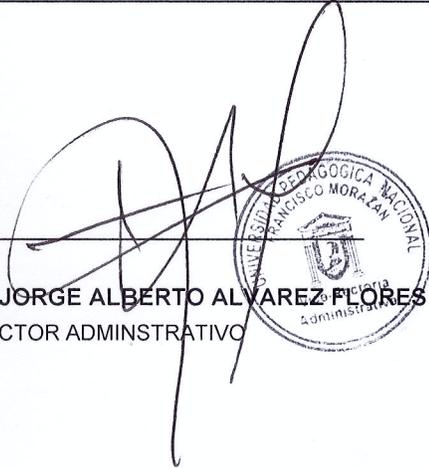
Periodo: AL 31 DE OCTUBRE DE 2016

codigo conta 2112

Remuneraciones por Pagar

FECHA	DEUDOR		SALDO
31-oct.-16	Varios nominados	Planilla de salario	L. 473,915.26
	SUMA TOTAL		L. 473,915.26

FIRMA



NOMBRE: JORGE ALBERTO ALVAREZ FLORES
VICERRECTOR ADMINSTRATIVO

FIRMA



NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

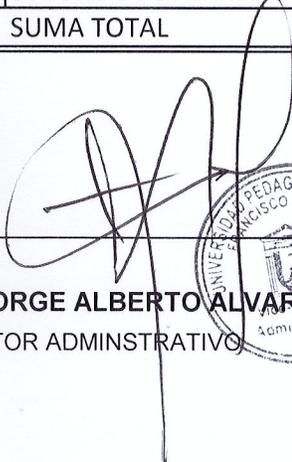
Periodo: **AL 31 DE OCTUBRE DE 2016**

codigo conta **21131**

Contribuciones Patronales por Pagar

FECHA	DEUDOR		SALDO
31-oct.-16	INPREMA	patronal del mes	L. 2,443,761.99
31-oct.-16	SEGURO SOCIAL IHSS	patronal del mes	L. 185,460.51
SUMA TOTAL			L. 2,629,222.50

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 OCTUBRE DE 2016**

codigo conta **21134**

DEDUCCIONES POR PAGAR

FECHA	DEUDOR		SALDO
31-oct.-16	ANDEPH	Planilla de salario	L. 4,490.00
31-oct.-16	APORTAC.VOLUNTARIA EQUIPO FUTBOL	Planilla de salario	L. 4,150.00
31-oct.-16	ASOC.EMPLEADOS UPN	Planilla de salario	L. 670.26
31-oct.-16	BANCO DE LOS TRABAJADORES	Planilla de salario	L. 206,098.23
31-oct.-16	CLUB DEPORTIVO U.P.N.	Planilla de salario	L. 54,650.00
31-oct.-16	CLUB DEPORTIVO UPNFM S.P.S.	Planilla de salario	L. 3,450.00
31-oct.-16	COLEGIO DE PERITOS MERCANTILES	Planilla de salario	L. 4,592.20
31-oct.-16	COLEGIO MEDICO DE HONDURAS	Planilla de salario	L. 414.00
31-oct.-16	COLEGIO PEDAGOGOS DE HONDURAS	Planilla de salario	L. 400.00
31-oct.-16	COLEGIO PEDAGOGOS PRESTAMO	Planilla de salario	L. 8,957.36
31-oct.-16	COMISARIATO	Planilla de salario	L. 21,057.73
31-oct.-16	COMPAÑIA SEGUROS PAN AMERICAN LI	Planilla de salario	L. 112,498.00
31-oct.-16	COMUNIDAD UNIVERSITARIA S.P.S	Planilla de salario	L. 8,100.00
31-oct.-16	CONTRIBUCIONES VOLUNTARIAS	Planilla de salario	L. 18,500.00
31-oct.-16	COOPERATIVA CACESPROL	Planilla de salario	L. 4,444,984.03
31-oct.-16	COOPERATIVA COMASOL	Planilla de salario	L. 11,368.38
31-oct.-16	COOPERATIVA ELGA	Planilla de salario	L. 192,956.79
31-oct.-16	COOPERATIVA SAGRADA FAMILIA	Planilla de salario	L. 165,914.00
31-oct.-16	COOPERATIVA SITRAUPEN	Planilla de salario	L. 13,720.00
31-oct.-16	COPEMH	Planilla de salario	L. 23,645.66
31-oct.-16	COPEMH PRESTAMO	Planilla de salario	-9065.62
31-oct.-16	EMBARGOS	Planilla de salario	L. -20,731.04
31-oct.-16	FARMACIA FUNDAUPN	Planilla de salario	L. 25,975.63
31-oct.-16	FILIAL COPEMH	Planilla de salario	L. 2,900.00
31-oct.-16	FILIAL COPEMH S.P.S.	Planilla de salario	L. 178.00
31-oct.-16	FONDO SOCIAL EMPLEADOS U.P.N.	Planilla de salario	L. 13,600.00
31-oct.-16	FUNDAUPN	Planilla de salario	L. 41,424.22
31-oct.-16	GRUPO COMUNIDAD UNIVERSITARIA	Planilla de salario	L. 13,250.00
31-oct.-16	IMPUESTO VECINAL	Planilla de salario	L. 0.03
31-oct.-16	INJUPEMP	Planilla de salario	L. 207,985.41
31-oct.-16	INJUPEMP P. HIPOTECARIO	Planilla de salario	L. 91,597.37
31-oct.-16	INJUPEMP P. PERSONAL	Planilla de salario	L. 471,984.90
31-oct.-16	INJUPEMP REINGRESO	Planilla de salario	L. 1,412.37
31-oct.-16	INPREMA	Planilla de salario	L. 1,598,798.94
31-oct.-16	INPREMA CUENTA AHORRO PREVISION	Planilla de salario	L. 70,810.31
31-oct.-16	INPREMA P. HIPOTECARIO	Planilla de salario	L. 540,759.68
31-oct.-16	INPREMA P. PERSONAL	Planilla de salario	L. 900,728.64
31-oct.-16	LIBRERIA	Planilla de salario	L. 6,189.99
31-oct.-16	POLIZA MMC-00026 PALIC	Planilla de salario	L. 28,917.43
31-oct.-16	RECUPERACION DE DEDUCIBLE	Planilla de salario	L. 5,711.80
31-oct.-16	REINTEGRO DE SUELDO	Planilla de salario	L. 2,000.00
31-oct.-16	RETENCION EN LA FUENTE ISR	Planilla de salario	L. 470,846.30
31-oct.-16	SEGURO SOCIAL IHSS	Planilla de salario	L. 17,826.54
31-oct.-16	SINDICATO	Planilla de salario	L. 13,455.78
31-oct.-16	TEM-COM FUNDAUPN	Planilla de salario	L. 40,748.60
			L. 9,837,921.92

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 OCTUBRE DE 2016

codigo conta 21141

Impuestos por Pagar

FECHA	DEUDOR	SALDOS
31-oct.-16	TRANSF. REF. 412406635 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760010231, SEGUN REFERENCIA BAN	L. 614.34
31-oct.-16	FUNDAUPN / COIMPRES	L. 1,673.01
31-oct.-16	TRANSF REF. 412406008 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760010251, SEGUN REFER	L. 719.23
31-oct.-16	EMPRESA DE LIMPIEZA AQUA DE HONDURAS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE LIMPIEZA E HIG	L. 14,040.00
31-oct.-16	AGM EDICIONES - PAGO POR CONCEPTO DE IMPRESIÓN DE 60 TARJETAS DE 14 CM DE LARGO POR 1	L. 45.00
31-oct.-16	INDUSTRIA LITOGRAFICA " VALLEJO "	L. 13,500.00
31-oct.-16	AGUSTIN MARTORELL NUÑEZ - PAGO A/F DEL SEÑOR AGUSTIN MARTORELL NUÑEZ POR CON	L. 3,913.04
31-oct.-16	FRANCIS DINORA SALINAS CARDENAS	L. 1,300.00
31-oct.-16	AGM EDICIONES - PAGO POR CONCEPTO COMPRA E INSTALACIÓN DE POLARIZADO, TIPO R	L. 140.25
31-oct.-16	PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - PAGO EN CONCEPTO DE IMPRESIÓN DE 10,500 BIFOLIOS EN PAPEL SATIN	L. 1,905.75
31-oct.-16	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PR	L. 2,068.47
31-oct.-16	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALI	L. 2,327.04
31-oct.-16	JOSE EFRAIN BRICEÑO - PAGO POR REAJUSTE DE HONORARIOS PROFESIONALES POR LA TRAMITACIO	L. 18,666.28
31-oct.-16	TRANSF. REF. 412408793 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760010231, SEGUN TRANSFERENCIA	L. 762.20
31-oct.-16	TRANSF. REF. 412405797 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760010231, SEGUN TRANSFERENCIA	L. 506.28
31-oct.-16	TRANSF. REF. 412406019 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760010231, SEGUN TRANSFERENCIA	L. 783.10
31-oct.-16	COMPROMISO DE PAGO DEL 01/10/2016PROVEEDOR VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE	L. 966.19
31-oct.-16	COMPROMISO DE PAGO DEL 03/10/2016PROVEEDOR VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE	L. 4,414.00
31-oct.-16	COMPROMISO DE PAGO DEL 04/10/2016PROVEEDOR DISEÑOS TEXTILES Y MODAS - PAGO POR LA C	L. 29,852.10
31-oct.-16	COMPROMISO DE PAGO DEL 13/10/2016PROVEEDOR IVAN EDGARDO ACOSTA VILLATORO - PAGO PO	L. 3,750.00
31-oct.-16	COMPROMISO DE PAGO DEL 13/10/2016PROVEEDOR VARIOS NOMINADOS - PAGO POR CONCEPTO D	L. 7,132.14
31-oct.-16	COMPROMISO DE PAGO DEL 13/10/2016PROVEEDOR IRIS JEANETTE CHAVEZ RIVERA - PRIMER PAGO	L. 4,775.00
31-oct.-16	COMPROMISO DE PAGO DEL 13/10/2016PROVEEDOR EMPRESA DE LIMPIEZA AQUA DE HONDURAS - P	L. 14,040.00
31-oct.-16	COMPROMISO DE PAGO DEL 13/10/2016PROVEEDOR SECURITY GUARD SERVICES, S.A. - AGO POR PRE	L. 122,965.65
31-oct.-16	COMPROMISO DE PAGO DEL 14/10/2016PROVEEDOR RAUL ERNESTO VELASQUEZ RIVERA - PAGO POR	L. 575.00
31-oct.-16	COMPROMISO DE PAGO DEL 14/10/2016PROVEEDOR RIVER ALEXIS OVIEDO SANTOS - PAGO POR PRE	L. 1,437.50
31-oct.-16	COMPROMISO DE PAGO DEL 14/10/2016PROVEEDOR H O N D U T E L - PAGO POR SERVICIO TELEFÓN	L. 4,893.70
31-oct.-16	COMPROMISO DE PAGO DEL 14/10/2016PROVEEDOR INVERSIONES NEGOCIOS Y COMERCIALIZACION	L. 682.50
31-oct.-16	COMPROMISO DE PAGO DEL 17/10/2016PROVEEDOR PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - AGO EN CONCEPTO	L. 1,809.00
31-oct.-16	COMPROMISO DE PAGO DEL 17/10/2016PROVEEDOR ENCUADERNACION SOTO - PAGO POR LA RESTA	L. 3,337.50
31-oct.-16	COMPROMISO DE PAGO DEL 17/10/2016PROVEEDOR TP PLUS SEPARACIONES - PAGO POR LA COMPR	L. 52.50
31-oct.-16	COMPROMISO DE PAGO DEL 17/10/2016PROVEEDOR PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - PAGO EN CONCEPT	L. 116.61
31-oct.-16	COMPROMISO DE PAGO DEL 17/10/2016PROVEEDOR TP PLUS SEPARACIONES - PAGO POR EL CONCEP	L. 225.00
31-oct.-16	JESSIE CAROLINA MATAMOROS ESPINOZA REF. 500400717 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 717, A/F DE JE	L. 591.95
31-oct.-16	COMPROMISO DE PAGO DEL 20/10/2016PROVEEDOR VARIOS NOMINADOS - PAGO POR PRESTAR SUS	L. 5,678.57
31-oct.-16	COMPROMISO DE PAGO DEL 24/10/2016PROVEEDOR VARIOS NOMINADOS - PAGO POR PRESTAR SUS	L. 19,646.05
31-oct.-16	COMPROMISO DE PAGO DEL 24/10/2016PROVEEDOR COMPAÑIA HIGIENIZADORA CENTRAL S. DE R.L.	L. 125,925.00
31-oct.-16	COMPROMISO DE PAGO DEL 24/10/2016PROVEEDOR H O N D U T E L - PAGO POR EL SERVICIO DE TEL	L. 54.68
31-oct.-16	COMPROMISO DE PAGO DEL 24/10/2016PROVEEDOR H O N D U T E L - PAGO DE SIETE RECIBOS POR E	L. 378.62
31-oct.-16	COMPROMISO DE PAGO DEL 25/10/2016PROVEEDOR IRIS JEANETTE CHAVEZ RIVERA - TERCER Y ULTIM	L. 2,387.50
31-oct.-16	COMPROMISO DE PAGO DEL 26/10/2016PROVEEDOR EMPADESH, S.A. DE C.V. - PAGO POR PRESTAR S	L. 46,001.69
31-oct.-16	COMPROMISO DE PAGO DEL 31/10/2016PROVEEDOR IVAN EDGARDO ACOSTA VILLATORO - PAGO PO	L. 3,750.00
31-oct.-16	COMPROMISO DE PAGO DEL 31/10/2016PROVEEDOR FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR CONCEPTO	L. 175.76
31-oct.-16	COMPROMISO DE PAGO DEL 31/10/2016PROVEEDOR FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR CONCEPTO	L. 18.90
31-oct.-16	COMPROMISO DE PAGO DEL 31/10/2016PROVEEDOR FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR CONCEPTO	L. 19.56
31-oct.-16	COMPROMISO DE PAGO DEL 31/10/2016PROVEEDOR FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR CONCEPTO	L. 293.48
31-oct.-16	REF. 400405573 AJUSTE POR PAGO QUE SE HIZO A HONDUTEL POR EL N.2662-3381 CORRESPONDIENTE	L. 29.58
31-oct.-16	REF. 400404094 AJUSTE POR PAGO QUE SE HIZO A HONDUTEL POR EL N.2662-3391 CORRESPONDIENTE	L. 243.98
31-oct.-16	HONDUTEL REF. REGISTRO DEL PAGO A HONDUTEL POR NUMERO 2232-2969 DEL MES DE AGOSTO C	L. 37.94
31-oct.-16	REF. REGISTRO DEL PAGO A HONDUTEL POR TELEFONIA FIJA CORRESPONDIENTE AL MES DE SEPTIEN	L. 561.79
	SUMA TOTAL	L. 469,783.43

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 OCTUBRE DE 2016

211	Cuentas por Pagar		L. 39,303,668.40
2111	Cuentas por Pagar		
21111	Cuentas por Pagar Comerciales	L. 5,221,086.43	
21112	Cuentas por Pagar Contratistas	L. 56,008.45	
2112	Remuneraciones por Pagar		
21121	Sueldos y Salarios por Pagar	L. 473,915.26	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar		
21131	Contribuciones Patronales por Pagar	L. 2,629,222.50	
21132	Prestaciones Sociales por Pagar	L. 0.01	
21134	Deducciones por Pagar	L. 9,837,921.92	
2114	Cargas Fiscales		
21141	Impuestos por Pagar	L. 469,783.86	
2119	Otras Cuentas por Pagar		
21191	Préstamos al Sector Privado por Pagar	L. 16,000,000.00	
21196	Otras Cuentas por Pagar	L. 4,615,729.97	

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 OCTUBRE DE 2016**

codigo conta **21191**

Préstamos al Sector Privado por Pagar

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

FIRMA



Handwritten signature of Jorge Alberto Alvarez Flores, Vicerrector Administrativo.



Handwritten signature of Rigoberto Ramirez Velasquez, Jefe del Departamento de Contabilidad.

NOMBRE: JORGE ALBERTO ALVAREZ FLORES
VICERRECTOR ADMINSTRATIVO

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD