UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 OCTUBRE 2017
(Valores en lempiras)

			Ejercicio Actual			Ejercicio Anterior 31/DIC/2016	Notas a los Estados Financieros
1	**ACTIVO**						
11	**Activo Corriente**						
111	**Efectivo y Equivalentes**		**35,845,206.87**			**34,030,522.31**	
1111	Caja	194,494.89			115,697.74		
1112	Bancos	35,650,711.98			33,914,824.57		Nota #1
112	**Inversiones Financieras Corrientes**		**895,942.02**			**2,765,622.87**	
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	826,286.86			2,580,532.80		Nota #2
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	69,655.16			185,090.07		
113	**Cuentas a Cobrar Corrientes**		**99,854,470.22**			**52,793,477.58**	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	4,955,976.00			1,357,769.21		Nota #3
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	58,200,542.25			8,515,840.50		Nota #4
1136	Otros Anticipos	36,692,951.97			42,914,867.87		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**		**30,000.00**			**15,000.00**	
1161	Otros Activos Corrientes	15,000.00			15,000.00		
1162	Activos pendientes de Liquidar	15,000.00			0.00		
	TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		**150,550,910.07**			**103,529,913.72**	
12	**Activo no Corriente**						
123	**Propiedad, Planta y Equipo No Consecionado**		**520,747,611.10**			**520,481,698.26**	
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	78,045,118.77			77,779,205.93		
1234	Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	12,589,458.06			12,589,458.06		
1236	Instalaciones	4,074,150.83			4,074,150.83		
126	**Depreciaciones, Mejoras, Perdidas y Revaluos No Concesionado y Concesionado**		**165,942,209.53**			**154,230,042.43**	Nota #8
1262	Edificios	88,753,728.60			80,330,096.30		
1263	Maquinaria y Equipo	65,072,425.19			61,849,520.59		
1264	Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	8,052,040.70			7,986,410.50		
1266	Instalaciones	4,064,015.04			4,064,015.04		
127	**Construcciones**		**316,839,511.68**			**264,219,110.25**	
1271	Construcciones de Bienes de Dominio Privado	316,839,511.68			264,219,110.25		
129	**Bienes Inmateriales**		**173,586.70**			**237,315.10**	
1291	Activos Intangibles	173,586.70			237,315.10		
	TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		**671,818,499.95**			**630,708,081.18**	
	TOTAL DEL ACTIVO		**822,369,410.02**			**734,237,994.90**	
	PASIVO						
21	**PASIVO CORRIENTE**						
211	**Cuentas por Pagar**		**71,095,477.61**			**36,862,727.86**	Nota #9
2111	Cuentas por Pagar	6,392,884.34			9,159,728.69		
2112	Remuneraciones por Pagar	266,409.51			335,811.10		
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	6,282,477.92			2,921,172.45		
2114	Cargas Fiscales	1,485,388.20			869,447.04		
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	93,129.66			0.00		
2119	Otras Cuentas por Pagar	56,522,987.98			23,576,568.58		
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		**71,095,477.61**			**36,862,727.86**	
	TOTAL PASIVO		**71,095,477.61**			**36,862,727.86**	
3	**PATRIMONIO**						
314	**Resultados**		**751,273,932.41**			**697,375,267.04**	
3141	**Resultados acumulados de ejercicios anteriores**	695,648,171.45			663,918,151.09		Nota #10
3142	**Resultados del ejercicio**	55,625,760.95			33,457,115.95		
	TOTAL PATRIMONIO		**751,273,932.41**			**697,375,267.04**	
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		**822,369,410.02**			**734,237,994.90**	

TEGUCIGALPA M.D.C. 31 DE OCTUBRE 2017

FIRMA

NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA
VICERRECTOR ADMINSTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institutucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**
Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
Periodo: AL 31 DE OCTUBRE DE 2017

211	**Cuentas por Pagar**				**L. 71,095,477.61**
2111	**Cuentas por Pagar**			**L. 6,392,884.34**	
21111	Cuentas por Pagar Comerciales	L.	1,661,304.55		
21112	Cuentas por Pagar Contratistas	L.	4,731,579.79		
2112	**Remuneraciones por Pagar**			**L. 266,409.51**	
21121	Sueldos y Salarios por Pagar	L.	266,409.51		
2113	**Aportes y Retenciones por Pagar**			**L. 6,282,477.92**	
21131	Contribuciones Patronales por Pagar	L.	313,645.32		
21132	Prestaciones Sociales por Pagar	L.	892,041.51		
21134	Deducciones por Pagar	L.	5,076,791.09		
2114	**Cargas Fiscales**			**L. 1,485,388.20**	
21141	Impuestos por Pagar	L.	1,485,388.20		
2115	**Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar**			**L. 93,129.66**	
21155	Transferencias por Pagar al Sector Privado	L.	2,000.00		
21156	Transferencias por Pagar al Sector Externo	L.	91,129.66		
2118	**Devoluciones por Pagar**			**L. 52,200.00**	
21182	Devolución de Garantías	L.	52,200.00		
2119	**Otras Cuentas por Pagar**			**L. 56,522,987.98**	
21191	Préstamos al Sector Privado por Pagar	L.	50,980,914.28		
21196	Otras Cuentas por Pagar	L.	5,542,073.70		

FIRMA

NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA
VICERRECTOR ADMINSTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institutucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**
Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
Periodo: AL 31 DE OCTUBRE DE 2017
codigo conta 21111 **Cuentas por Pagar Comerciales**

PARTIDA	FECHA	BENEFICIARIO	UNIDAD		SALDOS
CP-000202	31/10/2017	JAIME LEONEL GARCIA - PAGO DE VIATICOS AL MSC. JAIME LEC	1	L.	325.00
CP	31/10/2017	YIP SUPERMACADOS, S.A. DE C.V. - TRAMITE DE PAGO A FAVOI	1	L.	988.08
CP-000026	31/10/2017	TECHNO'S - PAGO A FAVOR DE TECHNOS DESIGN COMPUTADO	1	L.	990.00
CP	31/10/2017	JUDA INGENIERIA/JUAN DAVID LARA CRUZ - PAGO A FAVC	1	L.	1,020.00
CP-000364	31/10/2017	PACASA - PAGO A FAVOR DE PACASA, POR LA COMPRA	1	L.	1,078.13
CP	31/10/2017	PAPELERIA CALPULES S.A. DE C.V - PAGO POR LA COMPRA DE 1	1	L.	1,449.32
CP-000216	31/10/2017	HONDUTEL - TRAMITE DE PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA NAC	1	L.	2,097.01
CP-000206	31/10/2017	MIGUEL ANTONIO BAQUEDANO - PAGO POR CONCEPTO DE VI/	1	L.	2,305.00
IP	31/10/2017	ESCUELA INTERNACIONAL DE PROTOCOLO DE HONDUR/	1	L.	2,500.00
CP	31/10/2017	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R. L	1	L.	3,780.28
CP	31/10/2017	SERVICENTRO MIRAFLORES - PAGO A FAVOR DE SERVICENTRO	1	L.	4,008.10
CP	31/10/2017	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE: CASH BUSINESS, S	1	L.	4,186.00
CP	31/10/2017	COPAN INDUSTRIAL, S.A. DE C.V. - PAGO A FAVOR DE COPAN IN	1	L.	4,699.57
CP-000353	31/10/2017	HOTEL ELVIR - PAGO A FAVOR DE HOTEL ELVIR POR CONCEPTO	1	L.	4,995.50
CP-000237	31/10/2017	JUAN MANUEL ALMENDAREZ MURILLO - PAGO POR REEMBOLS	1	L.	5,187.23
CP-000407	31/10/2017	METALES Y MAS S DE R.L - PAGO A FAVOR DE METALES Y MAS,	1	L.	5,244.00
CP	31/10/2017	SERVICENTRO MIRAFLORES - PAGO A FAVOR DE SERVICENTRO I	1	L.	5,564.80
CP	31/10/2017	JOSE AMILCAR LOPEZ PINEDA - PAGO A FAVOR DE JOSE AMILCA	1	L.	6,250.00
VC-000523	31/10/2017	AJUSTE REF. PLAN DE NACION AJUSTE POR PAGO NO REALIZAI	1	L.	6,438.01
CP	31/10/2017	SERVICENTRO MIRAFLORES - PAGO A FAVOR DE SERVICENTRO	1	L.	6,500.60
CP	31/10/2017	CENTRO DE SERVICIOS TECNICOS E INVERSIONES S DE R.L. DE (	1	L.	6,939.10
CP	31/10/2017	COPAN INDUSTRIAL, S.A. DE C.V. - PAGO A FAVOR DE COPAN IN	1	L.	7,065.13
CP	31/10/2017	COPAN INDUSTRIAL, S.A. DE C.V. - PAGO A FAVOR DE COPAN IN	1	L.	7,184.21
SP	31/10/2017	REF. PAGO PLANILLA TEGA FECHA 29/09/2017	1	L.	7,425.00
CP	31/10/2017	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R. L	1	L.	7,475.00
CP	31/10/2017	COPAN INDUSTRIAL, S.A. DE C.V. - PAGO A FAVOR DE COPAN IN	1	L.	7,739.90
CP-000337	31/10/2017	COPAN INDUSTRIAL, S.A. DE C.V. - PAGO A FAVOR DE COPAN IN	1	L.	8,692.62
CP-000187	31/10/2017	JONATHAN AUTOMOTRIZ - PAGO A FAVOR DE JONATHAN AUT(	1	L.	9,430.00
CP-000339	31/10/2017	COPAN INDUSTRIAL, S.A. DE C.V. - PAGO A FAVOR DE COPAN IN	1	L.	9,526.03
CP	31/10/2017	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R. L	1	L.	9,658.28
CP	31/10/2017	GRAN HOTEL SULA - PAGO A GRAN HOTEL SULA, POR HOSPED/	1	L.	9,729.00
CP-000267	31/10/2017	DIANA ELIZABETH VASQUEZ ESTRADA - PAGO POR PRESTAR SU	1	L.	10,920.00
CP	31/10/2017	JETSTEREO S.A DE. C.V - PAGO A FAVOR DE JETSTEREO, POR CC	1	L.	11,715.68
CP-000091	31/10/2017	JONATHAN AUTOMOTRIZ - PAGO POR LA ADQUISICIÓN DE REP	1	L.	12,535.00
SP-000018	31/10/2017	REF. 52305470 REGISTRO POR REVERSION DE PAGO A AGUAS [	1	L.	19,032.71
CP-000163	31/10/2017	CADETUR (CAPACITACION Y DESARROLLO TURISTICO) - PAGO A	1	L.	22,264.00
CP-000172	31/10/2017	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA ENEE POR CONCEP'	1	L.	68,283.60
VC-000131	31/10/2017	PARTIDA DE NOTA BANCARIA PROV.: DEVOLUCION REF.	1	L.	74,800.00
CP	31/10/2017	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE ELECTRICA DEL CENTRO	1	L.	96,409.03
VC-000086	31/10/2017	PARTIDA DE NOTA BANCARIA PROV.: AJUSTE REF. 50040	1	L.	106,056.06
CP	31/10/2017	E. N. E. E. - PAGO POR SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA, CORR	1	L.	125,053.15
CP	31/10/2017	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA E.N.E.E. POR CONCEPTO DE C	1	L.	194,975.78
CP	31/10/2017	BUSINESS SUPPLY S DE R.L - PAGO A FAVOR DE BUSSIN	1	L	12,300.00
CP	31/10/2017	CABLE COLOR S.A. DE C.V. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS	1	L	170,270.35
CP	31/10/2017	CARMEN ISOLINA LOPEZ VEGA - PAGO POR CONCEPTO DE REEN	1	L	3,938.75
CP	31/10/2017	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S	1	L	2,147.86
CP	31/10/2017	COIMPRES FUNDAUPN - PAGO POR FOTOCOPIADO DE 11 JUEG	1	L	101.20
CP	31/10/2017	COIMPRES FUNDAUPN - PAGO POR SERVICIO DE FOTOC	1	L	35,948.00
CP	31/10/2017	COMPROMISO DE PAGO DEL 31/10/2017PROVEEDOR CASH BU	1	L	14,841.15
CP	31/10/2017	COMPROMISO DE PAGO DEL 31/10/2017PROVEEDOR JETSTERI	1	L	429.30
CP	31/10/2017	CONSTRUCCIONES, CONSULTORIA, SUMINISTROS Y SERVICIOS,	1	L	8,253.71
CP	31/10/2017	D I P R O D E - PAGO POR SERVICIO DE COMBUSTIBLE U	1	L	4,714.00
CP	31/10/2017	D I P R O D E - PAGO POR SERVICIO DE COMBUSTIBLE (DIESEL) (	1	L	2,382.50
CP	31/10/2017	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CON	1	L	67,285.62
CP	31/10/2017	EMISORAS UNIDAS, S.A. - PAGO POR LOS SERVICIOS DE RADIOD	1	L	40,250.00
CP	31/10/2017	FLORISTERIA CIRCULO " H " - PAGO POR CONCEPTO DE UN RAI	1	L	500.00
CP	31/10/2017	JETSTEREO S.A DE. C.V - PAGO A FAVOR DE JETSTEREC	1	L	10,072.14

Institutucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 31 DE OCTUBRE DE 2017

codigo conta 21111 **Cuentas por Pagar Comerciales**

PARTIDA	FECHA	BENEFICIARIO	UNIDAD		SALDOS
CP	31/10/2017	JETSTEREO S.A DE. C.V - PAGO A FAVOR DE JETSTEREO, POR LA	1	L	2,931.14
CP	31/10/2017	JETSTEREO S.A DE. C.V - PAGO POR LA COMPRA DE TONER PAR	1	L	1,667.37
CP	31/10/2017	LEVI ASTUL CASTRO ORDOÑEZ - SEGUNDO PAGO DE SALARIO A	1	L	40,000.00
CP	31/10/2017	PAPELERIA HONDURAS, S. DE R. L. - PAGO A FAVOR DE PAPELI	1	L	5,471.70
CP	31/10/2017	PAPELERIA HONDURAS, S. DE R. L. - PAGO A FAVOR DE:PAPELE	1	L	10,672.50
CP	31/10/2017	PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - PAGO POR LA IMPRESION EN BLAN	1	L	134,327.15
CP	31/10/2017	SUMINISTROS T Y T S DE RL - PAGO A FAVOR DE SUMINISTROS	1	L	43,652.85
CP	31/10/2017	SUMINISTROS T Y T S DE RL - PAGO A FAVOR DE SUMINISTROS	1	L	45,952.85
CP	31/10/2017	SUMINISTROS T Y T S DE RL - PAGO A FAVOR DE:SUMINISTROS	1	L	1,776.75
CP	31/10/2017	TERMO AIRE, S, DE R. L. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DI	1	L	85,841.75
CP	31/10/2017	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR CONCEPTO DE VIATICOS, GAS	1	L	13,060.00
				L.	**1,661,304.55**

FIRMA

NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA

VICERRECTOR ADMINSTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institutucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 31 DE OCTUBRE DE 2017

codigo conta 21112 **Cuentas por Pagar Contratistas**

FECHA	DEUDOR		SALDO
31-oct-17	CONSTRUCTORA CELAQUE, S. DE R.L. DE C.V. - PAGO POR CONCEPTO DE ESTIMACION N0.9 DEL PROYECTO DE CONSTRUCCION `	L	4,418,379.79
31-OCT-17	JULIO ARMANDO VALDES IRIAS - SEGUNDO PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS COMO CONSULTOR PARA LA ELABORACION DEL	L	313,200.00
		L.	**4,731,579.79**

FIRMA

NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA

VICERRECTOR ADMINSTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institutucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 31 DE OCTUBRE DE 2017

codigo conta 2112 **Remuneraciones por Pagar**

FECHA	DEUDOR			SALDO
31-oct.-17	Varios nominados	Planilla de salario	L.	266,409.51
	SUMA TOTAL		**L.**	**266,409.51**

FIRMA

NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA

VICERRECTOR ADMINSTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institutucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 31 DE OCTUBRE DE 2017

codigo conta 21131 **Contribuciones Patronales por Pagar**

FECHA	DEUDOR			SALDO
31-oct.-17	SEGURO SOCIAL IHSS	patronal del mes	L	313,645.32
	SUMA TOTAL		**L.**	**313,645.32**

FIRMA

NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA

VICERRECTOR ADMINSTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institutucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 31 DE OCTUBRE DE 2017

codigo contable: 21132 **Prestaciones Sociales por Pagar**

FECHA	DEUDOR			SALDO
30-sep.-17	ARACELI MONCADA LAINEZ	Prestaciones Sociales	L.	-0.01
30-sep.-17	JOSE ANTONIO QUINTANILLA	Prestaciones Sociales	L.	489,867.63
30-sep.-17	FRANKLIN LEONEL SUNSIN	Prestaciones Sociales	L.	0.01
30-sep.-17	ALBA LUZ ESCOBAR	Prestaciones Sociales	L.	0.01
30-sep.-17	MARIA MARGDALENA SIERRA	Prestaciones Sociales	L.	402,173.87
	SUMA TOTAL		**L.**	**892,041.51**

FIRMA

NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA

VICERRECTOR ADMINSTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institutucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**
Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
Periodo: AL 31 DE OCTUBRE DE 2017

codigo conta 21134 **DEDUCCIONES POR PAGAR**

FECHA	DEUDOR		SALDO
31-oct.-17	RETENCION EN LA FUENTE ISR	Planilla de salario	L. 273,473.44
31-oct.-17	SEGURO SOCIAL IHSS	Planilla de salario	L. 28,450.78
31-oct.-17	INJUPEMP REINGRESO	Planilla de salario	L. 0.00
31-oct.-17	COOPERATIVA CACESPROL	Planilla de salario	L. 4,635,810.62
31-oct.-17	EMBARGOS	Planilla de salario	L. 9,260.84
31-oct.-17	COPEMH	Planilla de salario	L. 50.00
31-oct.-17	COPEMH PRESTAMO	Planilla de salario	L. 2,684.78
31-oct.-17	COLEGIO PEDAGOGOS PRESTAMO	Planilla de salario	L. 0.08
31-oct.-17	COOPERATIVA ELGA	Planilla de salario	L. 200.00
31-oct.-17	REINTEGRO DE SUELDO	Planilla de salario	L. 4,950.00
31-oct.-17	FILIAL COPEMH S.P.S.	Planilla de salario	L. 346.00
31-oct.-17	FONDO SOCIAL EMPLEADOS U.P.N.	Planilla de salario	L. 8,950.00
31-oct.-17	INPREMA CUENTA AHORRO PREVISION	Planilla de salario	L. 23,464.31
31-oct.-17	INJUPEMP CREDITO YA		L. 65,653.93
			L. 5,076,791.09

FIRMA

NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA
VICERRECTOR ADMINSTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institutucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**
Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
Periodo: AL 31 DE OCTUBRE DE 2017
codigo conta 21141 **Impuestos por Pagar**

FECHA	DEUDOR		SALDOS
31/10/2017	AJUSTE POR LA RECLASIFICACION DE CUENTAS CONTABLES YA QUE POR UN ERROR INVOLUNTARIO SE LE ASIGNO AL GASTO SIEND	L.	1,500.00
31/10/2017	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES COMO EMPACADORES Y D	L.	966.19
31/10/2017	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES COMO APLICADORES DE P	L.	4,414.00
31/10/2017	COIMPRES FUNDAUPN - PAGO DE IMPRESION DE 50 TARJETAS DE INVITACION PARA LA PRESENTACION DE INFORME DEL PROYECT	L.	81.53
31/10/2017	FUNDAUPN / COIMPRES REF. 5004486 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 486, O/PAGO S/N, A/F DE FUNDAUPN/COIMPRES.- PAGO POR E	L.	1,673.01
31/10/2017	TRANSF REF. 412406008 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760010251, SEGUN REFERENCIA BANCARIA N° 412406008, VALOR	L.	719.23
31/10/2017	AJUSTE POR NO HABER HECHO LA RETENCION DEL IMPUESTO Y NO SUMARCELO AL GASTO PAGO DE HONDUTEL DEL MES DE ENE	L.	41.91
31/10/2017	EMPRESA DE LIMPIEZA AQUA DE HONDURAS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE LIMPIEZA E HIGIENIZACION EN EL CENTRO U	L.	14,040.00
31/10/2017	AGM EDICIONES - PAGO POR CONCEPTO DE IMPRESIÓN DE 60 TARJETAS DE 14 CM DE LARGO POR 10 CM DE ANCHO EN CARTULI	L.	45.00
31/10/2017	VARIOS NOMINADOS REF. 474800794 PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES MES DE OCTUBRE DE 2016 FECHA 10/11/2	L.	2,068.47
31/10/2017	COMPAÑIA HIGIENIZADORA CENTRAL S. DE R.L. - PAGO POR CONCEPTO DE PRESTAR SUS SERVICIOS DE LIMPIEZA E HIGIENIZACION	L.	125,925.00
31/10/2017	INDUSTRIA LITOGRAFICA " VALLEJO "	L.	13,500.00
31/10/2017	PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - PAGO POR LA ELABORACION DE 50 BOLETINES DE 12 PAGINAS CADA UNO, TAMAÑO CARTA, A TODO C	L.	466.58
31/10/2017	PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - PAGO POR COMPLEMENTO DE LA IMPRESION DE PRUEBAS PARA PILOTAJE DEL PROYECTO" SEGUIMIE	L.	2,319.38
31/10/2017	COMPAÑIA NACIONAL DE SEGURIDAD PRIVADA " LOS HALCONES " REF. 828200004 PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE SEGUF	L.	74,100.00
31/10/2017	TRANSF. REF. 412406635 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760010231, SEGUN REFRENCIA BANCARIA 412406635, VALOR QU	L.	614.34
31/10/2017	JARDINERIA HONDURAS VERDE S. DE R.L. REF. 828200007 PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE AREAS VER	L.	55,800.00
31/10/2017	COMPAÑÍA NACIONAL DE SEGURIDAD PRIVADA "LOS HALCONES"//ASDRUBAL VARELA LANZA REF. 828200006 PAGO POR PRESTA	L.	74,100.00
31/10/2017	AGUSTIN MARTORELL NUÑEZ - PAGO A/F DEL SEÑOR AGUSTIN MARTORELL NUÑEZ POR CONCEPTO DE MANTENIMIENTO DE LA LI	L.	3,913.04
31/10/2017	PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - PAGO POR CONCEPTO DE IMPRESIÓN DE 10,000 FORMAS PARA CARNETS, TAMAÑO CARTA, UN COLO	L.	660.00
31/10/2017	JARDINERIA HONDURAS VERDE S. DE R.L. REF. 828200002 PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE AREAS VER	L.	55,800.00
31/10/2017	COMPAÑÍA NACIONAL DE SEGURIDAD PRIVADA "LOS HALCONES"//ASDRUBAL VARELA LANZA REF. 828200001 PAGO POR PRESTA	L.	74,100.00
31/10/2017	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR LA IMPRESION DE 40 AFICHES EN PAPEL BOND 11X17 A TODO COLOR, QUE FUERON UTILIZA	L.	104.35
31/10/2017	FUNDAUPN / COIMPRES REF. 513800259 PAGO A FAVOR DE COIMPRES/FUNDAUPN, POR LA IMPRESION DE 59 IMPRESIONES FULL	L.	298.96
31/10/2017	JESSIE CAROLINA MATAMOROS ESPINOZA REF. 500400717 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 717, A/F DE JESSIE CAROLINA MATAMOROS	L.	591.95
31/10/2017	AJUSTE POR RECLASIFICACION DE CUENTA , EN EL MES DE OCTUBRE SE REGISTRO EL IMPUESTO S/LA RENTA DE DANIELA FERNAN	L.	13,675.00
31/10/2017	H O N D U T E L - PAGO A HONDUTEL DE SIETE RECIBOS POR EL SERVICIO DE TELEFONIA FIJA A LAS INSTALACIONES DEL CURSPS, D	L.	413.03
31/10/2017	FORMULARIOS STANDARD - PAGO A FORMULARIOS STANDARD POR LA ELABORACION DE 2,500 FORMULARIOS DE REQUISICION	L.	3,630.75
31/10/2017	FRANCIS RAFAEL SANTOS BETANCOURT - PAGO COMO DIAGRAMADOR DE PRODUCTOS DE INVESTIGACION DEL PROYECTO "SEGU	L.	2,500.00
31/10/2017	FRANCIS DINORA SALINAS CARDENAS	L.	1,300.00
31/10/2017	DIANA ELIZABETH VASQUEZ ESTRADA - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS COMO ENCARGADA DE LOGISTICA DE APLICACION PRU	L.	1,560.00
31/10/2017	MULTIGRAFICOS FLORES S. DE R.L. - PAGO POR LA IMPRESION DE 200 EJEMPLARES DE LA REVISTA PARADIGMA NO. 37 EN PAPEL	L.	3,652.20
31/10/2017	JOSE OVIDIO URREA REF. 634900062 AJUSTE POR PAGO QUE SE HIZO A JOSE OVIDIO URREA POR SERVISIOS PROFEC	L.	840.44
31/10/2017	PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - PAGO EN CONCEPTO DE IMPRESIÓN DE 10,500 BIFOLIOS EN PAPEL SATINADO 100, TAMAÑO MEDIA C	L.	1,905.75
31/10/2017	AGM EDICIONES - PAGO POR CONCEPTO COMPRA E INSTALACIÓN DE POLARIZADO, TIPO REFLECTIVO Y LOGO MICROPERFORADO	L.	140.25
31/10/2017	SECURITY GUARD SERVICES, S.A. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE SEGURIDAD: CAMPUS CENTRAL EN TEGU	L.	15,908.40
31/10/2017	ALEX FERNANDO SANABRIA VILLATORO - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA UPNFM COMO	L.	1,000.00
31/10/2017	EMPADESH, S.A. DE C.V. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE AREAS VERDES DE LA UPNF	L.	46,001.69
31/10/2017	DIANA ELIZABETH VASQUEZ ESTRADA - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS COMO DEPURADOR DE CALIDAD II/ ENCARGADA DE L	L.	1,560.00
31/10/2017	NORMA ELISA UCLES MONCADA REF. 513900038 PAGO POR EL SERVICIO COMO ENCUESTADORA, MEDIANTE CONTRATO DE SERV	L.	1,875.00
31/10/2017	ILICH JOSE VALLADARES MONTES REF. 513800254 PAGO POR EL SERVICIO COMO PRODUCTOR DE VIDEO, MEDIANTE CONTRATO D	L.	6,500.00
31/10/2017	VARIOS NOMINADOS REF. 513800253 PAGO A VARIOS NOMINADOS , POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES COMO ENCUE	L.	24,375.00
31/10/2017	COIMPRES FUNDAUPN REF. 51380260 PAGO POR EL SERVICIO DE RETENCION DE BANNER VINILICO CON MEDIDA DE 1.5 MTRS. X 1	L.	133.92
31/10/2017	HONDUTEL - PAGO A FAVOR DE HONDUTEL, POR EL CONSUMO DE SERVICIO CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE MARZO, ABRIL Y	L.	240.55
31/10/2017	VARIOS NOMINADOS REF. 828000005 PAGO DE HONORARIOS CONTRATOS DE SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNICOS COMO APLI	L.	572.00
31/10/2017	HONDUTEL REF. PAGO DE TELEFONIA FIJA CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DE 2016 DE LAS LINEAS TELE	L.	0.04
31/10/2017	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES COMO DIGITADORES DE P	L.	2,327.04
31/10/2017	AGM EDICIONES - PAGO A FAVOR DE AGM EDICIONES, POR LA COMPRA DE 22 TALONARIOS PARA LA EMISIÓN DE COMPROBANTE	L.	321.00
31/10/2017	HONDUTEL REF. PAGO DE TELEFONIA FIJA CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE 2017 , D ELA LINEAS TELEFONIC	L.	0.02
31/10/2017	HONDUTEL REF. 951472982 PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA HONDUREÑA DE TELECOMUNICACIONES (HONDUTEL) POR CONCEPT	L.	39.00
31/10/2017	HONDUTEL REF. 951472942 PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA HONDUREÑA DE TELECOMUNICACIONES (HONDUTEL) POR CONCEPT	L.	199.88
31/10/2017	LIBRERIA TRANSF. REF. 412408793 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760010231, SEGUN TRANSFERENCIA BANCARIA N° 4124	L.	762.20
31/10/2017	LIBRERIA TRANSF. REF. 412406019 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760010231, SEGUN TRANSFERENCIA BANCARIA N° 4124	L.	783.10
31/10/2017	LIBRERIA TRANSF. REF. 412405797 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760010231, SEGUN TRANSFERENCIA BANCARIA N° 4124	L.	506.28
31/10/2017	HONDUTEL REF. REGISTRO DEL PAGO A HONDUTEL POR NUMERO 2232-2969 DEL MES DE AGOSTO QUE EL BANCO DEVOLVIO FEC	L.	37.94
31/10/2017	REF. 400404094 AJUSTE POR PAGO QUE SE HIZO A HONDUTEL POR EL N.2662-3391 CORRESPONDIENTE AL MES DE SEPTIEMBRE D	L.	90.00
31/10/2017	JARDINERIA HONDURAS VERDE S. DE R.L. REF. 828200005 PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE AREAS VER	L.	55,800.00
31/10/2017	MARCO ANTONIO SALGADO CERNA - PAGO DE SALARIO A PERSONALCOMO DIAGRAMADOR DE PRODUCTOS DE INVESTIGACION D	L.	625.00
31/10/2017	COMPAÑÍA NACIONAL DE SEGURIDAD PRIVADA "LOS HALCONES"//ASDRUBAL VARELA LANZA REF. 828200009 PAGO POR PRESTA	L.	74,100.00
31/10/2017	JARDINERIA HONDURAS VERDE S. DE R.L. REF. 828200013 PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE AREAS VER	L.	55,800.00
31/10/2017	JARDINERIA HONDURAS VERDE S. DE R.L. REF. 828200010 PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE AREAS VER	L.	55,800.00
31/10/2017	COMPAÑÍA NACIONAL DE SEGURIDAD PRIVADA "LOS HALCONES"//ASDRUBAL VARELA LANZA REF. 828200012 PAGO POR PRESTA	L.	74,100.00
31/10/2017	HONDUTEL POR EL N. 27851358 CORRESPONDIENTE AL MES DE JULIO 2017 YA QUE POR ERROR SE PAGO LA TOTALIDAD DE RECI	L.	26.25
31/10/2017	MARIA ELENA RAUDALES MERLO REF. 500401119 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 1119, A/F DE MARIA ELENA RAUDALES MERLO.- PRI	L.	15,468.75
31/10/2017	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR CONCEPTO DE LOS SERVICOS PROFESIONALES Y TECNICOS REALIZANDO COBERTURA PERIODSITI	L	8,332.89

Institutucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**
Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
Periodo: AL 31 DE OCTUBRE DE 2017
codigo conta 21141 **Impuestos por Pagar**

FECHA	DEUDOR		SALDOS
31/10/2017	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA UPNFM COMO ENTRENADORES DE BALONMANC	L	12,000.00
31/10/2017	FANNY DANIELA SOLENO MOREL - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNICOS POR REALIZAR LOS DIFERENTES	L	2,250.00
31/10/2017	RIVER ALEXIS OVIEDO SANTOS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA UPNFM COMO INSTRUCTOR DEL GIMNA	L	1,437.50
31/10/2017	IVAN EDGARDO ACOSTA VILLATORO - PAGO POR CONCEPTO DE PRESTAR SUS SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES COMO ASESO	L	3,750.00
31/10/2017	CARLOS ALBERTO MURCIA CARBAJAL - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNICOS COMO INGENIERO SUPER	L	5,000.00
31/10/2017	MARIO ZEPEDA CASTILLO - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS COMO CONSULTOR, ASESOR LEGAL CON LAS SIGUIENTES RESPONS.	L	2,750.00
31/10/2017	VARIOS NOMINADOS REF. 500401135 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 1135, A/F DE VARIOS NOMINADOS.- PAGO FINAL (LIQUIDACION)	L	20,983.18
31/10/2017	AGM EDICIONES - PAGO POR CONCEPTO DE COMPRA DE MICROPERFORADO PARA LA PUERTA DE VIDRIO, TAMAÑO STANDAR, EL C	L	165.00
31/10/2017	PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - PAGO EN CONCEPTO DE IMPRESIÓN DE 200 TARJETAS DE INVITACIÓN DE GRADUACIÓN CON SOBRE PA	L	180.90
31/10/2017	JARDINERIA HONDURAS VERDE, S. DE R.L. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE AREAS VERDES DE LA UPN	L	43,043.48
31/10/2017	COMPROMISO DE PAGO DEL 16/10/2017PROVEEDOR HONDUTEL - PAGO A FAVOR DE HONDUTEL POR CONCEPTO DE CONSUMO D	L	197.25
31/10/2017	PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - PAGO POR LA IMPRESION DE 10 INFORMES DE 52 PAGINAS A TODO COLOR, EN PAPEL SATINADO BASE	L	525.00
31/10/2017	PROMOCIONALES MJ - PAGO A FAVOR DE PROMOCIONALES MJ, S.A., POR LA COMPRA DE 4 FILIPINAS TALLA "S", 4 FILIPINAS TALL	L	1,905.00
31/10/2017	ULTRA ENTREGAS, S. DE R. L. - PAGO POR EL SERVICIO DE ENVIO DE CORRESPONDENCIA INSTITUCIONAL DE UN DIPLOMA, TAMAÑ	L	79.05
31/10/2017	EMPRESA DE LIMPIEZA AQUA DE HONDURAS - PAGO POR CONCEPTO DE PRESTAR SUS SERVICIOS DE LIMPIEZA E HIGIENIZACION:C/	L	141,454.38
31/10/2017	H O N D U T E L - PAGO POR SERVICIO TELEFÓNICO DEL CENTRO UNIVERSITARIO DE EDUCACIÓN A DISTANCIA DE LA UPNFM,CORRI	L	593.46
31/10/2017	H O N D U T E L - PAGO A HONDUTEL, DE SIETE RECIBOS POR SERVICIO DE TELEFONIA FIJA A LAS INSTALACIONES DEL CURSPS, DUR	L	308.09
31/10/2017	PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - PAGO POR LA IMPRESION DE 766 TRIFOLIOS A TODO COLOR, TIRO Y RETIRO EN PAPEL SATINADO, BASI	L	1,774.43
31/10/2017	HONDUTEL - PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA HONDUREÑA DE TELECOMUNICACIONES HONDUTEL, POR PAGO DE CONSUMO CORR	L	26.25
31/10/2017	PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - PAGO EN CONCEPTO DE IMPRESIÓN DE 830 TARJETAS DE INVITACIÓN DE GRADUACIÓN CON SOBRE PA	L	750.74
31/10/2017	COMPAÑIA NACIONAL DE SEGURIDAD PRIVADA " LOS HALCONES " - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE SEGURIDAD: CAMPUS (	L	204,788.46
31/10/2017	H O N D U T E L - PAGO POR SERVICIO TELEFÓNICO DE LA UPNFM,CORRESPONDIENTE AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2017 DE LAS LÍN	L	4,682.38
31/10/2017	AJUSTE DE RETENCION DEL15 % DE IMPUESTO DEL MES DE SEPTIEMBRE 2017 YA QUE POR ERROR SE SUVIO LA TOTALIDAD POR	L	197.34
31/10/2017	JARDINERIA HONDURAS VERDE S. DE R.L. REF. 828200016 PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE AREAS VER	L	55,800.00
31/10/2017	COMPAÑÍA NACIONAL DE SEGURIDAD PRIVADA "LOS HALCONES"//ASDRUBAL VARELA LANZA REF. 828200015 PAGO POR PRESTA	L	74,100.00
31/10/2017	VARIOS NOMINADOS REF. 474801064 PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES MES DE OCTUBRE DE 2017, PRECOMPROMISO # 2882	L	3,210.57
31/10/2017	FUNDAUPN / COIMPRES REF. 500401145 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 1145, A/F DE LA UPNFM/FUNDAUPN-COIMPRES.- PAGO POR	L	131.48
31/10/2017	AGM EDICIONES REF. 500401147 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 1147, A/F DE A G M EDICIONES ..- PAGO POR LA IMPRESION Y EMF	L	1,050.00
31/10/2017	FUNDAUPN / COIMPRES REF. 500401146 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 1146, A/F DE FUNDAUPN-COIMPRES.- PAGO POR LA IMPRE	L	501.19
31/10/2017	PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. REF. 500401157 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 1157, A/F DE PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L.- PAGO POR LA CON	L	118.42
31/10/2017	AGM EDICIONES REF. 500401160 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 1160, A/F DE AGM EDICIONES, S. DE R.L.- PAGO POR LA IMPRESION Y	L	984.00
31/10/2017	IMPREZOS, S. DE R.L. DE C.V. REF. 500401158 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 1158, A/F DE IMPREZOS, S. DE R.L. DE C.V.- PAGO POR LA	L	348.00
31/10/2017	FUNDAUPN / COIMPRES REF. 500401144 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 1144, A/F DE FUNDAUPN-COIMPRES.- PAGO POR LA IMPRES	L	1,537.83
31/10/2017	PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. REF. 500401156 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 1156, A/F DE PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. PAGO POR LA ELAB	L	689.53
		L.	**1,485,388.20**

FIRMA

NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA
VICERRECTOR ADMINSTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institutucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 31 DE OCTUBRE DE 2017

codigo conta 21156 **Transferencias por Pagar al Sector Externo**

FECHA	DEUDOR			SALDOS
30-sep.-17	LUIS ARMANDO RAMOS PALACIOS	BECAS ESTUDIOS	L.	28,000.00
30-sep.-17	JOSE RAFAEL AMADOR	BECAS ESTUDIOS	L.	7,129.66
30-sep.-17	JOSEPH ALEJANDRO CRUZ TURCIOS	BECAS ESTUDIOS	L.	28,000.00
30-sep.-17	DANY JOEL GUERRERO	BECAS ESTUDIOS	L.	28,000.00
			L.	**91,129.66**

FIRMA

NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA

VICERRECTOR ADMINSTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institutucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**
Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
Periodo: AL 31 DE OCTUBRE DE 2017
codigo conta 21155 **Transferencias por Pagar al Sector Privado**

FECHA	DEUDOR		SALDOS	
31-oct.-17	Abby Gabriela Rico Ruiz	BECAS MES DE MARZO	L.	1,800.00
31-oct.-17	Abby Gabriela Rico Ruiz	BECAS ABRIL	L.	200.00
			L.	**2,000.00**

FIRMA

NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA
VICERRECTOR ADMINSTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institutucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 31 DE OCTUBRE DE 2017

codigo conta 21191 **Préstamos al Sector Privado por Pagar**

FECHA	BENEFICIARIO	DESCRICPCION	FACTURA
31-oct.-17	Direccion de Programas Especiales	PARTIDA DE NOTA BANCARIA PROV.: TRANSF. REF. 412407228 REGISTRO DEL PRESTAMO DE /P	L. 1,000,000.00
31-oct.-17	Direccion de Programas Especiales	REF. 538903065 REGISTRO DEL PRESTAMO DE LA / DIRECCION DE PROGRAMAS ESPECIALES / D	L. 5,000,000.00
31-oct.-17	Direccion de Programas Especiales	REF. 538903067 REGISTRO DEL PRESTAMO DE LA / DIRECCION DE PROGRAMAS ESPECIALES / D	L. 10,000,000.00
31-oct.-17	Direccion de Programas Especiales	REF. REGISTRO DE LA TRANSFERENCIA POR CONCEPTO DE PRESTAMO QUE LE HACE DIRECCION	L. 1,195,734.47
31-oct.-17	Direccion de Programas Especiales	PRESTAMO POR PAGAR REF. REGISTRO POR EL TRASLADO DE FONDOS COMO PRESTAMO DE L	L. 1,687,104.81
31-oct.-17	Direccion de Programas Especiales	PRESTAMO POR PAGAR REF. 175 REGISTRO POR EL TRASLADO DE FONDOS COMO PRESTAMO D	L. 5,000,000.00
31-oct.-17	Direccion de Programas Especiales	PRESTAMOS POR PAGAR REF. 446 REGISTRO POR EL TRASLADO DE FONDOS COMO PRESTAMO	L. 5,000,000.00
31-oct.-17	Direccion de Programas Especiales	TRANSF. REF. 412404111 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760010141, / PFC/, SEGUN RE	L 548,075.00
31-oct.-17	Direccion de Programas Especiales	TRANSF. REF. 412401242 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760010141, / PFC /, SEGUN RE	L 5,550,000.00
31-oct.-17	Direccion de Programas Especiales	TRANSF. REF. 412404289 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760010141, / PFC/, SEGUN RE	L 6,000,000.00
31-oct.-17	Direccion de Programas Especiales	AJUSTE DE CAJA DEL DIA 18/10/2017, YA QUE VA INCLUIDO UN VALOR RECIBIDO DE L.7,000,00	L 10,000,000.00
	BALANCE GENERAL		**L. 50,980,914.28**

FIRMA

NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRA

VICERRECTOR ADMINSTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institutucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

codigo conta 21196 **Otras Cuentas por Pagar**

FECHA	DEUDOR			SALDO
31-ago-17	Zolitur/ zona libre turistica de las Islas de la Bahia	CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION ENTRE LA UNIV	L.	667,921.75
31-ago-17	Proyecto Eulalinks	Registro de la transparencia de Hynboldt por el valor de Euros 1,4	L.	63,093.33
31-ago-17	Asociacion del deporte / XIV JUEGOS DE ADUH	Ejecucion de Convenio	L.	561,605.66
31-ago-17	Bac Honduras	REGISTRO DEL CREDITO SEGUN BANCO SIN DOCUMENTO , POR C	L.	831.25
31-ago-17	INIIES	REGISTRO DE LA TRANSFERENCIA POR CONSEJO SUPERIRO UNIVE	L.	59,916.55
31-ago-17	Departamento de Matematicas	REGISTRO DEL INGRESO SEGUN ESTADO DE CUENTA , POR CONCE	L.	207,600.00
31-ago-17	POST GRADO	REINTEGRO REF. 412400528 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA	L.	4,023.18
31-ago-17	CALVIN COLLEGE	Ejecucion de convenio	L.	249,467.69
31-ago-17	ALEYDA LINARES F-146	Asinacion de fondo de investigacion	L.	34,400.00
31-ago-17	PAOLA BULNES F-146	Asinacion de fondo de investigacion	L.	69,912.00
31-ago-17	CONSUELO CARIAS F-146	Asinacion de fondo de investigacion	L.	26,750.00
31-ago-17	WILFREDO ORTIZ F-146	Asinacion de fondo de investigacion	L.	32,030.00
31-ago-17	FLORENCIA RIVERA F-146	Asinacion de fondo de investigacion	L.	23,450.00
31-ago-17	JAIME HERNANDEZ F-146	Asinacion de fondo de investigacion	L.	70,320.00
31-ago-17	HISPANO DURON F-146	Asinacion de fondo de investigacion	L.	30,125.00
31-ago-17	LIBNI BERENICE F-146	Asinacion de fondo de investigacion	L.	72,300.00
31-ago-17	Victor Manuel Trejo Artiles	Asinacion de fondo de investigacion	L.	25,000.00
31-ago-17	Jaime Javier Hernandez Mejia	Asinacion de fondo de investigacion	L.	40,200.00
31-ago-17	Alba Rosa Gonzales	Asinacion de fondo de investigacion	L.	125,000.00
31-ago-17	Jose Ben-Hur Saravia	Asinacion de fondo de investigacion	L.	10,000.00
31-ago-17	FLORA RAQUEL MEDINA	Asinacion de fondo de investigacion	L.	27,600.00
31-ago-17	CENTRO DE IDIOMAS	CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION	L.	314,872.03
31-ago-17	DIRECCION DE PROGRAMAS ESPECIALES	CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION	L.	207,124.20
31-ago-17	CONSULTORIA FEREMA UPNFM, EFECTUADO E	CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION	L.	281,490.60
31-ago-17	INIIES / CASH MANAGEMENT SECT / FIRSTMATH	CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION	L.	1,391,362.82
31-ago-17	INPREMA	CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION	L.	11,026.21
31-ago-17	JERSON JOAQUIN AVILA SANTOS	SERVICIOS COMO ENCUESTADOR	L.	47,862.50
31-ago-17	PROYECTO DE LA SECRETARIA DE EDUCACION	CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION	L.	886,789.93
31-ago-17	fundacion UPNFM	CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION	L.	371,764.61
	SUMA TOTAL		**L.**	**5,542,074.70**

FIRMA

NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA

VICERRECTOR ADMINSTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD