

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 JULIO DEL 2018  
( Valores en lempiras )

|       |                                                       |                | Ejercicio Actual |                | Ejercicio Anterior<br>31/12/2017 |
|-------|-------------------------------------------------------|----------------|------------------|----------------|----------------------------------|
| 1     | ACTIVO                                                |                |                  |                |                                  |
| 11    | Activo Corriente                                      |                |                  |                |                                  |
| 111   | Efectivo y Equivalentes                               |                | 123,782,565.47   |                | 69,297,979.03                    |
| 1111  | Caja                                                  | 340,909.39     |                  | 167,086.84     |                                  |
| 11111 | Caja Chica (Inst. Descentralizadas)                   | 59,000.00      |                  | 44,000.00      |                                  |
| 11112 | Caja General                                          | 281,909.39     |                  | 123,086.84     |                                  |
| 1112  | Bancos                                                | 123,441,656.08 |                  | 69,130,892.19  |                                  |
| 11122 | Cuentas en Moneda Nacional                            | 110,565,072.24 |                  | 57,260,404.41  |                                  |
| 11123 | Cuentas en Moneda Extranjera                          | 12,876,583.84  |                  | 11,870,487.78  |                                  |
| 1122  | Otras Inversiones de Corto Plazo                      | 957,276.75     |                  | 826,286.86     |                                  |
| 11221 | Otras Inversiones de Corto Plazo                      | 957,276.75     |                  | 826,286.86     |                                  |
| 1123  | Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo            | 2,531,933.65   |                  | 52,876.58      |                                  |
| 11231 | Préstamos al Sector Privado de Corto Plazo            | 2,531,933.65   |                  | 52,876.58      |                                  |
| 113   | Cuentas a Cobrar Corrientes                           |                | 70,368,109.82    |                | 44,938,245.18                    |
| 1131  | Cuentas a Cobrar Corrientes                           | 6,480,798.58   |                  | 5,155,891.29   |                                  |
| 11316 | Cuentas por Cobrar Corrientes                         | 6,478,937.13   |                  | 5,154,029.84   |                                  |
| 11319 | Reparos                                               | 1,861.45       |                  | 1,861.45       |                                  |
| 1132  | Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar             | 26,803,406.48  |                  | 3,318,393.17   |                                  |
| 11321 | Transferencias por Cobrar                             | 26,803,406.48  |                  | 3,318,393.17   |                                  |
| 1136  | Otros Anticipos                                       | 37,078,904.76  |                  | 36,458,960.72  |                                  |
| 11361 | Anticipos a Proveedores y Contratistas                | 742,731.30     |                  | 742,731.30     |                                  |
| 11362 | Anticipos de Sueldos                                  | 883,973.71     |                  | 164,029.67     |                                  |
| 11367 | Otros Anticipos                                       | 35,452,199.75  |                  | 35,552,199.75  |                                  |
| 1138  | Garantías                                             | 5,000.00       |                  | 5,000.00       |                                  |
| 11382 | Garantías Varias                                      | 5,000.00       |                  | 5,000.00       |                                  |
| 114   | Fondos en Fideicomiso                                 |                | 7,532,360.96     |                | 7,532,360.96                     |
| 1141  | Fondos en Fideicomiso                                 | 7,532,360.96   |                  | 7,532,360.96   |                                  |
| 11411 | Fondos en Fideicomiso                                 | 7,532,360.96   |                  | 7,532,360.96   |                                  |
| 115   | Inventarios                                           |                | 6,392,930.00     |                | 6,392,930.00                     |
| 1151  | Bienes Inventariables                                 | 6,392,930.00   |                  | 6,392,930.00   |                                  |
| 11512 | Materiales y Suministros                              | 6,392,930.00   |                  | 6,392,930.00   |                                  |
| 116   | Otros Activos Corrientes                              |                | 148,239.38       |                | 148,239.38                       |
| 1161  | Otros Activos Corrientes                              | 15,000.00      |                  | 15,000.00      |                                  |
| 11611 | Gastos Pagados por Adelantado                         | 15,000.00      |                  | 15,000.00      |                                  |
| 1162  | Activos pendientes de Liquidar                        | 133,239.38     |                  | 133,239.38     |                                  |
| 11629 | Asignaciones Globales por Liquidar                    | 133,239.38     |                  | 133,239.38     |                                  |
|       | TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE                            |                | 211,713,416.03   |                | 129,188,917.99                   |
| 123   | Propiedad, Planta y Equipo No Consecionado            |                | 521,711,824.21   |                | 520,906,641.64                   |
| 1231  | Tierras y Terrenos                                    | 18,448,595.56  |                  | 18,448,595.56  |                                  |
| 12311 | Tierras y Terrenos                                    | 18,448,595.56  |                  | 18,448,595.56  |                                  |
| 1232  | Edificios                                             | 407,590,287.88 |                  | 407,590,287.88 |                                  |
| 12321 | Edificios No Viviendas                                | 407,590,287.88 |                  | 407,590,287.88 |                                  |
| 1233  | Maquinaria y Equipo                                   | 79,009,331.88  |                  | 78,204,149.31  |                                  |
| 12331 | Equipos de Oficina                                    | 16,059,556.90  |                  | 15,620,606.54  |                                  |
| 12332 | Equipos Médicos y Sanitarios                          | 12,016,729.90  |                  | 12,016,729.90  |                                  |
| 12333 | Equipos Educativos y Recreativos                      | 5,184,164.77   |                  | 5,184,164.77   |                                  |
| 12334 | Equipos de Transporte                                 | 17,647,582.37  |                  | 17,647,582.37  |                                  |
| 12335 | Equipos de Producción                                 | 8,439,214.15   |                  | 8,259,216.10   |                                  |
| 12336 | Equipos de Comunicaciones                             | 1,294,636.62   |                  | 1,247,544.12   |                                  |
| 12337 | Equipos de Informática                                | 18,367,447.17  |                  | 18,228,305.51  |                                  |
| 1234  | Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio            | 12,589,458.06  |                  | 12,589,458.06  |                                  |
| 12341 | Muebles de Hogar/Alojamiento                          | 95,499.71      |                  | 95,499.71      |                                  |
| 12342 | Libros, Revistas y Otros Coleccionables               | 4,131,667.33   |                  | 4,131,667.33   |                                  |
| 12344 | Herramientas Mayores                                  | 8,362,291.02   |                  | 8,362,291.02   |                                  |
| 1236  | Instalaciones                                         | 4,074,150.83   |                  | 4,074,150.83   |                                  |
| 12361 | Instalaciones                                         | 4,074,150.83   |                  | 4,074,150.83   |                                  |
| 1262  | Edificios                                             | 96,334,997.67  |                  | 90,438,455.06  |                                  |
| 12621 | Depreciacion Acumulada de Edificios                   | 96,334,997.67  |                  | 90,438,455.06  |                                  |
| 1263  | Maquinaria y Equipo                                   | 67,973,039.33  |                  | 65,717,006.11  |                                  |
| 12631 | Depreciación acumulada de Equipo de Oficina           | 62,582,128.48  |                  | 62,312,220.31  |                                  |
| 12632 | Educativos y Recreativos                              | 427,481.00     |                  | 269,988.00     |                                  |
| 12633 | Depreciación acumulada de Equipo de Transporte        | 2,974,910.56   |                  | 1,878,890.88   |                                  |
| 12635 | Comunicación                                          | 1,988,519.29   |                  | 1,255,906.92   |                                  |
| 1264  | Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio            | 8,111,107.88   |                  | 8,065,166.74   |                                  |
| 12641 | Laboratorio                                           | 8,111,107.88   |                  | 8,065,166.74   |                                  |
| 1266  | Instalaciones                                         | 4,064,015.04   |                  | 4,064,015.04   |                                  |
| 12661 | Depreciacion Acumulada de Instalaciones               | 4,064,015.04   |                  | 4,064,015.04   |                                  |
| 127   | Construcciones                                        |                | 319,015,668.10   |                | 318,986,454.53                   |
| 1271  | Construcciones de Bienes de Dominio Privado           | 319,015,668.10 |                  | 318,986,454.53 |                                  |
| 12711 | Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado | 315,516,929.86 |                  | 315,487,716.29 |                                  |
| 12712 | Privado                                               | 3,498,738.24   |                  | 3,498,738.24   |                                  |
| 129   | Bienes Inmateriales                                   |                | 116,231.14       |                | 160,841.02                       |

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 JULIO DEL 2018  
( Valores en lempiras )

|                               |                                               |                |                |
|-------------------------------|-----------------------------------------------|----------------|----------------|
| 1291                          | Activos Intangibles                           | 116,231.14     | 160,841.02     |
| 12911                         | Activos Intangibles                           | 789,279.26     | 789,279.26     |
| 12912                         | Amortización Acumulada de Activos Intangibles | 673,048.12     | 628,438.24     |
| TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE |                                               | 664,360,563.53 | 671,769,294.24 |
| TOTAL DEL ACTIVO              |                                               | 876,073,979.56 | 800,958,212.23 |

|                               |                                                  |                |                |
|-------------------------------|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 2                             | PASIVO                                           |                |                |
| 21                            | PASIVO CORRIENTE                                 |                |                |
| 211                           | Cuentas por Pagar                                | 119,456,122.22 | 73,853,081.51  |
| 2111                          | Cuentas por Pagar                                |                | 1,643,521.35   |
| 21111                         | Cuentas por Pagar Comerciales                    | 1,899,172.17   | 1,546,374.45   |
| 2112                          | Remuneraciones por Pagar                         | 165,840.94     | 116,804.26     |
| 21121                         | Sueldos y Salarios por Pagar                     | 165,840.94     | 116,804.26     |
| 2113                          | Aportes y Retenciones por Pagar                  | 15,586,200.97  | 717,797.92     |
| 21131                         | Contribuciones Patronales por Pagar              | 4,213,914.04   | 36,497.69      |
| 21132                         | Prestaciones Sociales por Pagar                  | 489,867.64     | 489,867.64     |
| 21134                         | Deducciones por Pagar                            | 10,882,419.29  | 191,432.59     |
| 2114                          | Cargas Fiscales                                  | 771,730.72     | 1,463,731.70   |
| 21141                         | Impuestos por Pagar                              | 771,730.72     | 1,463,731.70   |
| 2115                          | Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar | 81,334.60      | 54,525.97      |
| 21155                         | Transferencias por Pagar al Sector Privado       | 12,189.29      | 7,389.29       |
| 21156                         | Transferencias por Pagar al Sector Externo       | 69,145.31      | 47,136.68      |
| 2119                          | Otras Cuentas por Pagar                          | 100,951,842.82 | 69,856,700.31  |
| 21191                         | Préstamos al Sector Privado por Pagar            | 48,026,070.26  | 50,980,914.28  |
| 21196                         | Otras Cuentas por Pagar                          | 52,925,772.56  | 18,875,786.03  |
| TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE    |                                                  | 119,456,122.22 | 73,853,081.51  |
| 314                           | Resultados                                       | 756,617,857.34 | 727,105,130.72 |
| 3141                          | Resultados acumulados de ejercicios anteriores   | 732,420,376.61 | 696,497,465.89 |
| 31411                         | Resultados acumulados de ejercicios anteriores   | 732,420,376.61 | 696,497,465.89 |
| 3142                          | Resultados del ejercicio                         | 24,197,480.73  | 30,607,664.83  |
| 31421                         | Resultados del ejercicio                         | 24,197,480.73  | 30,607,664.83  |
| TOTAL PATRIMONIO              |                                                  | 756,617,857.34 | 727,105,130.72 |
| TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO |                                                  | 876,073,979.56 | 800,958,212.23 |

TEGUCIGALPA M.D.C. 31 DE JULIO DEL 2018

FIRMA   
NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA  
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 JULIO DE 2018

| 211   | Cuentas por Pagar                                | L. 119,456,122.22 |                   |  |
|-------|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--|
| 2111  | Cuentas por Pagar                                |                   | L. 1,899,172.17   |  |
| 21111 | Cuentas por Pagar Comerciales                    | L. 1,899,172.17   |                   |  |
| 21112 | Cuentas por Pagar Contratistas                   | L. -0.00          |                   |  |
| 2112  | Remuneraciones por Pagar                         |                   | L. 165,840.94     |  |
| 21121 | Sueldos y Salarios por Pagar                     | L. 165,840.94     |                   |  |
| 2113  | Aportes y Retenciones por Pagar                  |                   | L. 15,586,200.97  |  |
| 21131 | Contribuciones Patronales por Pagar              | L. 4,213,914.04   |                   |  |
| 21132 | Prestaciones Sociales por Pagar                  | L. 489,867.64     |                   |  |
| 21134 | Deducciones por Pagar                            | L. 10,882,419.29  |                   |  |
| 2114  | Cargas Fiscales                                  |                   | L. 771,730.72     |  |
| 21141 | Impuestos por Pagar                              | L. 771,730.72     |                   |  |
| 2115  | Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar |                   | L. 81,334.60      |  |
| 21155 | Transferencias por Pagar al Sector Privado       | L. 12,189.29      |                   |  |
| 21156 | Transferencias por Pagar al Sector Externo       | L. 69,145.31      |                   |  |
| 2118  | Devoluciones por Pagar                           |                   | L. -              |  |
| 21182 | Devolución de Garantías                          | L. -              |                   |  |
| 2119  | Otras Cuentas por Pagar                          |                   | L. 100,951,842.82 |  |
| 21191 | Préstamos al Sector Privado por Pagar            | L. 48,026,070.26  |                   |  |
| 21196 | Otras Cuentas por Pagar                          | L. 52,925,772.56  |                   |  |

FIRMA 

NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA  
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 JULIO DE 2018

codigo conta 21111 Cuentas por Pagar Comerciales

| PARTIDA   | FECHA      | BENEFICIARIO                                                                     | UNIDAD | SALDOS        |
|-----------|------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------|---------------|
| CP-000098 | 31/07/2018 | DISTRIBUIDORA VALENCIA - PAGO A FAVOR DE WILMAN DANILO MORALES ZELAYA/DISTRI     | 1      | L. 172.43     |
| CP-000053 | 31/07/2018 | DISTRIBUIDORA VALENCIA - PAGO A FAVOR DE WILMAN DANILO MORALES ZELAYA / DISTI    | 1      | L. 376.72     |
| CP-000250 | 31/07/2018 | INSUMOS HOSPITALARIOS S.DE R.L - PAGO A FAVOR DE INSUMOS HOSPITALARIOS. POR C    | 1      | L. 897.00     |
| CP-000226 | 31/07/2018 | INPROVA - PAGO A FAVOR DE INPROVA, POR LA COMPRA DE ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA     | 1      | L. 964.00     |
| CP-000249 | 31/07/2018 | COLUMBIA ELECTRONICA S DE R.L - PAGO A FAVOR DE COLUMBIA ELÉCTRONICA. POR LA C   | 1      | L. 977.50     |
| CP-000256 | 31/07/2018 | INSUMOS HOSPITALARIOS S.DE R.L - PAGO A FAVOR DE INSUMOS HOSPITALARIOS. POR C    | 1      | L. 1,196.00   |
| CP        | 31/07/2018 | PAPELERIA CALPULES S.A. DE C.V - PAGO POR LA COMPRA DE 12 CORRECTORES EN LIQUID  | 1      | L. 1,449.32   |
| CP-000162 | 31/07/2018 | ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACOSA. POR CONCEPTO DE 20 BATERIAS AA, BATEF  | 1      | L. 1,629.78   |
| CP-000134 | 31/07/2018 | YIP SUPERMERCADOS, S.A. DE C.V. - PAGO A FAVOR DE YIP SUPERMERCADOS, S.A DE C.V, | 1      | L. 1,716.72   |
| SP        | 31/07/2018 | CARLOS ANTONIO RODEZNO REF. 557300120 REGISTRO DE AJUSTE DEVOLUCION              | 1      | L. 2,265.00   |
| CP-000051 | 31/07/2018 | AGM EDICIONES - PAGO A FAVOR AGM EDICIONES. POR CONCEPTO DE 50 AFICHES EN PAI    | 1      | L. 2,600.00   |
| CP-000228 | 31/07/2018 | INSUMOS HOSPITALARIOS S.DE R.L - PAGO A FAVOR DE INSUMOS HOSPITALARIOS. POR C    | 1      | L. 3,383.30   |
| VC-000523 | 31/07/2018 | PLAN DE NACION / AJUSTE REF. PLAN DE NACION AJUSTE POR PAGO NO REALIZADOS EN     | 1      | L. 6,438.01   |
| CP-000027 | 31/07/2018 | DISTRIBUIDORA VALENCIA - PAGO A FAVOR DE WILMAN DANILO MORALES ZELAYA / DISTI    | 1      | L. 7,300.43   |
| CP-000136 | 31/07/2018 | E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE PASAJES AL EXTRANJERO      | 1      | L. 8,015.50   |
| CP-000091 | 31/07/2018 | JONATHAN AUTOMOTRIZ - PAGO POR LA ADQUISICIÓN DE REPUESTOS: BALINERA DE COL      | 1      | L. 12,535.00  |
| CP-000255 | 31/07/2018 | INSUMOS HOSPITALARIOS S.DE R.L - PAGO A FAVOR DE INSUMOS HOSPITALARIOS. POR C    | 1      | L. 12,650.00  |
| CP-000227 | 31/07/2018 | COMPUTADORAS Y SERVICIOS S DE RL (COMPUSER) - COMPRA A FAVOR DE COMPUSER, P      | 1      | L. 16,555.40  |
| CP        | 31/07/2018 | DESTINOS TRAVEL & TOURS, S. DE R.L. - PAGO POR CONCEPTO DE PASAJES AL EXTRANJERO | 1      | L. 16,762.46  |
| SP-000018 | 31/07/2018 | AGUAS DE SAN PEDRO / REF. 52305470 REGISTRO POR REVERSION DE PAGO A AGUAS DE :   | 1      | L. 19,032.71  |
| CP-000099 | 31/07/2018 | ENCUADERNACION SOTO - PAGO A FAVOR DE ENCUADERNACIÓN SOTO. POR CONCEPTO          | 1      | L. 20,000.00  |
| CP        | 31/07/2018 | CASA DE LA MUSICA - PAGO A FAVOR DE LA CASA DE LA MUSICA, S.A. POR LA COMPRA DE  | 1      | L. 50,000.00  |
| CP-000172 | 31/07/2018 | INVERSIONES MYF S. DE R.L - PAGO A FAVOR DE INVERSIONES M Y F. POR CONCEPTO DE   | 1      | L. 57,357.40  |
| CP-000210 | 31/07/2018 | E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA ELECTF  | 1      | L. 66,930.59  |
| CP        | 31/07/2018 | E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA ELECTF  | 1      | L. 68,431.01  |
| CP-000172 | 31/07/2018 | E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA ELECTF  | 1      | L. 96,976.97  |
| CP        | 31/07/2018 | E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA ELECTF  | 1      | L. 97,816.83  |
| VC-000086 | 31/07/2018 | EMPRESA DE SEGURIDAD SECURITY GUARD SERVICES S.A / PARTIDA DE NOTA B/            | 1      | L. 106,056.06 |
| CP-000112 | 31/07/2018 | TERMO AIRE, S, DE R. L. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE AIR | 1      | L. 121,348.00 |
| CP-000038 | 31/07/2018 | EBSCO MEXICO, INC, S.A. DE C.V. - PAGO POR RENOVACIÓN Y SUSCRIPCIÓN DE BASES DE  | 1      | L. 157,383.85 |
| CP-000048 | 31/07/2018 | INDUSTRIAS METALICAS ROJAS NUÑEZ - PAGO A FAVOR DE INDUSTRIAS METALICAS ROJA     | 1      | L. 184,230.00 |
| 19        | 31/07/2018 | ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACOSA, POR LA COMPRA DE 1 IMPRESORA MULTIFI   | 1      | L. 7,999.00   |
| 120       | 31/07/2018 | ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACOSA, POR LA COMPRA DE 2 TONER 26A HP LASEI  | 1      | L. 56,725.36  |
| 52        | 31/07/2018 | ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACOSA. POR CONCEPTO DE 5 USB DE 32G, 5 USB D  | 1      | L. 2,356.70   |
| 127       | 31/07/2018 | ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACOSA. POR CONCEPTO DE IMPRESORA MULTIFUN     | 1      | L. 5,075.00   |
| 63        | 31/07/2018 | AGM EDICIONES - PAGO A FAVOR DE AGM EDICIONES. POR CONCEPTO DE 1 BANNER TIPC     | 1      | L. 800.00     |
| 55        | 31/07/2018 | AGM EDICIONES - PAGO A FAVOR DE AGM EDICIONES. POR CONCEPTO DE 70 CARPETAS, C    | 1      | L. 3,255.00   |
| CP-000222 | 31/07/2018 | BAYRON JOSUE BETNACO HERRERA - PAGO POR CONCEPTO DE VIATICOS Y OTROS GASTO:      | 1      | L. 1,505.00   |
| CP-000220 | 31/07/2018 | BAYRON JOSUE BETNACO HERRERA - PAGO POR CONCEPTO DE VIATICOS Y OTROS GASTO:      | 1      | L. 1,505.00   |
| CP-000221 | 31/07/2018 | BAYRON JOSUE BETNACO HERRERA - PAGO POR CONCEPTO DE VIATICOS Y OTROS GASTO:      | 1      | L. 2,775.00   |
| CP-000218 | 31/07/2018 | BAYRON JOSUE BETNACO HERRERA - PAGO POR CONCEPTO DE VIATICOS Y OTROS GASTO:      | 1      | L. 1,505.00   |
| CP-000219 | 31/07/2018 | BAYRON JOSUE BETNACO HERRERA - PAGO POR CONCEPTO DE VIATICOS Y OTROS GASTO:      | 1      | L. 1,505.00   |
| 160       | 31/07/2018 | BLANCA NIEVE VASQUEZ PINEDA - PAGO A FAVOR DE BLANCA NIEVE VASQUEZ PINEDA, P     | 1      | L. 2,394.30   |
| 94        | 31/07/2018 | BLANCA NIEVE VASQUEZ PINEDA - PAGO A FAVOR DE BLANCA NIEVES VASQUEZ PINEDA.      | 1      | L. 2,616.25   |
| 142       | 31/07/2018 | BRENDA RICO EVENTOS Y BANQUETES - PAGO A FAVOR DE BRENDA RICO EVENTOS Y BAN      | 1      | L. 1,449.00   |
| 165       | 31/07/2018 | BUSINESS SUPPLY S DE R.L - PAGO A FAVOR BUSINESS SUPPLY. POR CONCEPTO DE 16 TEN  | 1      | L. 17,651.35  |
| 207       | 31/07/2018 | BUSINESS SUPPLY S DE R.L - PAGO A FAVOR DE BUSINESS SUPPLY. POR CONCEPTO DE 4 G  | 1      | L. 3,220.00   |
| 121       | 31/07/2018 | BUSINESS SUPPLY S DE R.L - PAGO A FAVOR DE BUSINESS SUPPLY. POR CONCEPTO DE 6 V  | 1      | L. 6,157.10   |
| 139       | 31/07/2018 | BUSINESS SUPPLY S DE R.L - PAGO A FAVOR DE BUSINESS SUPPLY. POR CONCEPTO DE FU   | 1      | L. 11,166.50  |
| 58        | 31/07/2018 | CENTROMATIC S.A - PAGO A FAVOR DE CENTROMATIC. POR CONCEPTO DE 2 TONER NO.2      | 1      | L. 10,465.00  |
| 203       | 31/07/2018 | CENTROMATIC S.A - PAGO A FAVOR DE CENTROMATIC. POR CONCEPTO DE 2 TONER PAR       | 1      | L. 7,498.00   |
| 163       | 31/07/2018 | CENTROMATIC S.A - PAGO A FAVOR DE CENTROMATIC. POR CONCEPTO DE 6 TONNER PAI      | 1      | L. 16,180.50  |
| 125       | 31/07/2018 | COIMPRES FUNDAUPN - PAGO A FAVOR DE COIMPRES - FUNDAUPN. POR CONCEPTO DE 1       | 1      | L. 261.00     |
| 56        | 31/07/2018 | COIMPRES FUNDAUPN - PAGO A FAVOR DE COIMPRES. POR CONCEPTO DE 50 FOTOCOPI        | 1      | L. 900.00     |
| 126       | 31/07/2018 | COIMPRES FUNDAUPN - PAGO A FAVOR DE COIMPRES. POR CONCEPTO DE 40 AFICHES EN      | 1      | L. 1,086.80   |
| 122       | 31/07/2018 | COIMPRES FUNDAUPN - PAGO A FAVOR DE COIMPRES. POR CONCEPTO DE EMPASTE DE L       | 1      | L. 1,025.04   |
| 66        | 31/07/2018 | COLUMBIA ELECTRONICA S DE R.L - PAGO A FAVOR DE COLUMBIA ELECTRONICA,            | 1      | L. 1,150.00   |
| 186       | 31/07/2018 | COLUMBIA ELECTRONICA S DE R.L - PAGO A FAVOR DE COLUMBIA ELECTRONICA, POR EL M   | 1      | L. 4,772.50   |
| 97        | 31/07/2018 | COMPUTADORA Y SERVICIOS S DE R L COMPUSER - PAGO A FAVOR DE COMPUSER. POR C      | 1      | L. 1,090.20   |
| 162       | 31/07/2018 | COMPUTADORA Y SERVICIOS S DE R L COMPUSER - PAGO A FAVOR DE COMPUSER. POR C      | 1      | L. 1,731.90   |
| 205       | 31/07/2018 | COMPUTADORA Y SERVICIOS S DE R L COMPUSER - PAGO A FAVOR DE COMPUSER. POR C      | 1      | L. 5,330.25   |
| 95        | 31/07/2018 | COMPUTADORA Y SERVICIOS S DE R L COMPUSER - PAGO A FAVOR DE COMPUSER. POR C      | 1      | L. 11,987.60  |
| CP-000210 | 31/07/2018 | DEISY NOHELIA CISNEROS - PAGO POR CONCEPTO DE VIATICOS Y OTROS GASTOS A FAVO     | 1      | L. 1,940.00   |
| 64        | 31/07/2018 | DESTINOS TRAVEL & TOURS, S. DE R.L. - PAGO POR CONCEPTO DE PASAJE AL EXTRANJERO  | 1      | L. 16,174.40  |
| 41        | 31/07/2018 | DESTINOS TRAVEL & TOURS, S. DE R.L. - PAGO POR LA COMPRA DE PASAJES AL EXTRANJEF | 1      | L. 27,595.27  |
| 187       | 31/07/2018 | DETALLES INOLVIDABLES - PAGO A FAVOR DE DETALLES INOLVIDABLES, POR LA I          | 1      | L. 1,050.00   |
| 198       | 31/07/2018 | ELSA DE JESUS HERRERA - PAGO POR CONCEPTO DE VIATICOS Y OTROS GASTOS A FAVOR     | 1      | L. 3,075.00   |
| CP-000209 | 31/07/2018 | ELSA DE JESUS HERRERA - PAGO POR CONCEPTO DE VIATICOS Y OTROS GASTOS A FAVOR     | 1      | L. 3,075.00   |
| 202       | 31/07/2018 | ELSA DE JESUS HERRERA - PAGO POR CONCEPTO DE VIATICOS Y OTROS GASTOS A FAVOR     | 1      | L. 5,025.00   |
| 199       | 31/07/2018 | ELSA DE JESUS HERRERA - PAGO POR CONCEPTO DE VIATICOS Y OTROS GASTOS A FAVOR     | 1      | L. 3,075.00   |
| 200       | 31/07/2018 | ELSA DE JESUS HERRERA - PAGO POR CONCEPTO DE VIATICOS Y OTROS GASTOS             | 1      | L. 3,075.00   |
| 201       | 31/07/2018 | ELSA DE JESUS HERRERA - PAGO POR SERVICIOS DE VIATICOS Y OTROS GASTOS A FAVOR D  | 1      | L. 3,075.00   |

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN  
Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD  
Periodo: AL 31 DE JULIO DE 2018  
codigo conta 21111 Cuentas por Pagar Comerciales

| PARTIDA    | FECHA      | BENEFICIARIO                                                                       | UNIDAD | SALDOS          |
|------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| 178        | 31/07/2018 | EMBOTELLADORA DE SULA SA - PAGO A FAVOR DE EMSULA. POR LA COMPRA DE 150 PAQ        | 1      | L. 13,506.75    |
| 96         | 31/07/2018 | EMPRESA NACIONAL DE ARTES GRAFICAS ( E.N.A.G. ) - PAGO A FAVOR DE ENAG. POR CON    | 1      | L. 8,970.00     |
| 193        | 31/07/2018 | EQUIPOS Y SISTEMAS S. DE R.L. - PAGO A FAVOR DE EQUIPOS Y SISTEMAS. POR CONCEP     | 1      | L. 16,270.20    |
| 99         | 31/07/2018 | EQUIPOS Y REPRESENTACIONES SA DE CV - PAGO A FAVOR DE EQUIPOS Y REPRESENTACIO      | 1      | L. 25,936.07    |
| 188        | 31/07/2018 | FLORISTERIA CIRCULO " H " - PAGO A FAVOR DE FLORISTERIA CIRCULO H. POR CONCEPTO    | 1      | L. 19,000.00    |
| 141        | 31/07/2018 | FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO A FAVOR DE FUNDAUPN - COIMPRES. POR CONCE               | 1      | L. 3,850.02     |
| CP-000214  | 31/07/2018 | HILDEGARD ELENA BODE CORRALES - PAGO POR CONCEPTO DE VIATICOS Y OTROS GASTO        | 1      | L. 1,505.00     |
| 208        | 31/07/2018 | IMAGEN ELECTRONICA S.A. - PAGO A FAVOR DE IMAGEN ELECTRONICA, S.A. POR LA COM      | 1      | L. 77,510.00    |
| 206        | 31/07/2018 | IMAGEN ELECTRONICA S.A. - PAGO A FAVOR DE IMAGEN ELECTRONICA. POR CONCEPTO         | 1      | L. 49,565.00    |
| 140        | 31/07/2018 | INFRA DE HONDURAS S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE INFRA DE HONDURAS. POR CONCEPTO     | 1      | L. 35,484.40    |
| 204        | 31/07/2018 | INSUMOS HOSPITALARIOS S.DE R.L - PAGO A FAVOR DE INSUMOS HOSPITALARIOS. POR CON    | 1      | L. 2,300.00     |
| 166        | 31/07/2018 | INSUMOS HOSPITALARIOS S.DE R.L - PAGO A FAVOR DE INSUMOS HOSPITALARIOS. POR CON    | 1      | L. 9,135.49     |
| 30         | 31/07/2018 | INSUMOS HOSPITALARIOS S.DE R.L - PAGO A FAVOR DE INSUMOS HOSPITALARIOS. POR CON    | 1      | L. 12,707.50    |
| 98         | 31/07/2018 | INVERSIONES MYF S. DE R.L - PAGO A FAVOR DE INVERSIONES M Y F. POR CONCEPTO DE     | 1      | L. 3,680.00     |
| CP-000217  | 31/07/2018 | KAREN GICELA MARCHANTE GUTIERREZ - PAGO POR CONCEPTO DE VIATICOS Y OTROS GASTO     | 1      | L. 1,825.00     |
| 167        | 31/07/2018 | LA ATLANTICA S DE RL - PAGO A FAVOR DE LA ATLANTICA. POR CONCEPTO DE UN EXTINTOR   | 1      | L. 11,495.40    |
| 175        | 31/07/2018 | PAPELERIA HONDURAS, S. DE R. L. - PAGO A FAVOR DE PAPELERIA HONDURAS, S. DE R.L, P | 1      | L. 4,545.00     |
| CP-000212  | 31/07/2018 | RESTAURANTE EL MANA - PAGO A FAVOR DE RESTAURANTE EL MANA POR LA COMPRA DE         | 1      | L. 5,152.00     |
| CP-000213  | 31/07/2018 | RESTAURANTE EL MANA - PAGO A FAVOR DE RESTAURANTE EL MANA POR LA COMPRA DE         | 1      | L. 575.00       |
| CP-000211  | 31/07/2018 | RESTAURANTE EL MANA - PAGO A FAVOR DE RESTAURANTE EL MANA POR LA COMPRA DE         | 1      | L. 1,288.00     |
| CP-000223  | 31/07/2018 | RESTAURANTE TERRA MAR - PAGO A FAVOR DE RESTAURANTE TERRA MAR POR LA COMPRA DE     | 1      | L. 3,852.00     |
| 143        | 31/07/2018 | SERVITODO, S. DE R.L. - PAGO A FAVOR DE SERVITODO, POR LA COMPRA DE 15 COFFEE BE   | 1      | L. 2,999.78     |
| 53         | 31/07/2018 | SUMINISTROS ELECTRICOS - PAGO A FAVOR DE SUMINISTROS ELÉCTRICOS. POR CONCEPTO      | 1      | L. 68,425.00    |
| 164        | 31/07/2018 | SUMINISTROS T Y T S DE RL - PAGO A FAVOR DE SUMINISTRO T Y T. POR CONCEPTO DE 8    | 1      | L. 31,538.75    |
| 176        | 31/07/2018 | SUMINISTROS T Y T S DE RL - PAGO A FAVOR DE SUMINISTROS T Y T. POR CONCEPTO DE 2   | 1      | L. 29,367.55    |
| 144        | 31/07/2018 | TONER STORE - PAGO A FAVOR DE TONER STORE. POR CONCEPTO DE 4 TONER PARA LA II      | 1      | L. 5,906.40     |
| 197        | 31/07/2018 | VARIOS NOMINADOS - PAGO DE CONTRATOS A PERSONAL QUE APLICO EL CUESTIONARIO         | 1      | L. 14,000.00    |
| 196        | 31/07/2018 | VARIOS NOMINADOS - PAGO POR CONCEPTO DE VIATICOS, HOSPEDAJE Y GASTO DE COME        | 1      | L. 10,500.00    |
| 133        | 31/07/2018 | VIMACO - PAGUESE A LA EMPRESA VDRIOS Y AMRCOS DE COPAN S. DE R. L. ( VIMACO) PO    | 1      | L. 19,000.00    |
| 177        | 31/07/2018 | YIP SUPERMERCADOS, S.A. DE C.V. - PAGO A FAVOR DE YIP SUPERMERCADOS, S.A. DE C.V.  | 1      | L. 5,534.84     |
| SUMA TOTAL |            |                                                                                    |        | L. 1,899,172.16 |

FIRMA  
NOMBRE: MAHUM A. FREDO VALLADARES CARRANZA  
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 JULIO DE 2018**

codigo conta 2112

Remuneraciones por Pagar

| FECHA      | DEUDOR              | SALDO         |
|------------|---------------------|---------------|
| 31/07/2018 | Varios nominados    | L. 165,840.95 |
|            | Planilla de salario | L. 165,840.95 |
|            | SUMA TOTAL          | L. 165,840.95 |

FIRMA

NOMBRE: **NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA**  
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 JULIO DE 2018**

codigo conta **21131**

**Contribuciones Patronales por Pagar**

| FECHA      |                    | DEUDOR              | SALDO |              |
|------------|--------------------|---------------------|-------|--------------|
| 31-jul.-18 | INPREMA            | Planilla de salario | L.    | 2,500,941.63 |
| 31-jul.-18 | INJUPEMP           | Planilla de salario | L.    | 675,109.73   |
| 31-jul.-18 | SEGURO SOCIAL IHSS | Planilla de salario | L.    | 1,037,862.68 |
| SUMA TOTAL |                    |                     | L.    | 4,213,914.04 |

FIRMA   
NOMBRE: **NAHUM ALEREDO VALLADARES CARRANZA**  
VICERRECTOR ADMINSTRATIVO



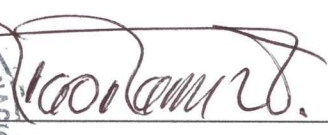
FIRMA   
NOMBRE: **RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ**  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD



Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**  
Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
Periodo: **AL 31 DE JULIO DE 2018**  
codigo contable: **21132**

|            |                          | Prestaciones Sociales por Pagar |               |
|------------|--------------------------|---------------------------------|---------------|
| FECHA      | DEUDOR                   |                                 | SALDO         |
| 31-jul.-18 | JOSE ANTONIO QUINTANILLA | Prestaciones Sociales           | L. 489,867.63 |
| 31-jul.-18 | FRANKLIN LEONEL SUNSIN   | Prestaciones Sociales           | L. 0.01       |
| SUMA TOTAL |                          |                                 | L. 489,867.64 |

FIRMA   
NOMBRE: **NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA**  
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 JULIO DE 2018  
codigo conta 21134

| DEDUCCIONES POR PAGAR |                                 |                     |                  |
|-----------------------|---------------------------------|---------------------|------------------|
| FECHA                 | DEUDOR                          |                     | SALDO            |
| 31-jul.-18            | ANDEPH                          | Planilla de salario | L. 4,500.00      |
| 31-jul.-18            | ASOC. EMPLEADOS UPN             | Planilla de salario | L. 30,679.99     |
| 31-jul.-18            | CLUB DEPORTIVO UPNFM S.P.S.     | Planilla de salario | L. 3,000.00      |
| 31-jul.-18            | COLEGIO DE PERITOS MERCANTILES  | Planilla de salario | L. 4,387.77      |
| 31-jul.-18            | COLEGIO MEDICO DE HONDURAS      | Planilla de salario | L. 414.00        |
| 31-jul.-18            | COLEGIO PEDAGOGOS DE HONDURAS   | Planilla de salario | L. 400.00        |
| 31-jul.-18            | COLEGIO PEDAGOGOS PRESTAMO      | Planilla de salario | L. 13,973.85     |
| 31-jul.-18            | COLEGIO PROFES. TRABAJO SOCIAL  | Planilla de salario | L. 60.00         |
| 31-jul.-18            | COMISARIATO                     | Planilla de salario | L. 6,461.02      |
| 31-jul.-18            | COMUNIDAD UNIVERSITARIA S.P.S   | Planilla de salario | L. 3,750.00      |
| 31-jul.-18            | COOPERATIVA CACESPROL           | Planilla de salario | L. 4,614,945.62  |
| 31-jul.-18            | COOPERATIVA COMASOL             | Planilla de salario | L. 26,233.04     |
| 31-jul.-18            | COOPERATIVA ELGA                | Planilla de salario | L. 200.00        |
| 31-jul.-18            | COOPERATIVA SITRAUPEN           | Planilla de salario | L. 14,105.00     |
| 31-jul.-18            | COPEMH                          | Planilla de salario | L. 9,900.00      |
| 31-jul.-18            | COPEMH PRESTAMO                 | Planilla de salario | L. 2,684.78      |
| 31-jul.-18            | EMBARGOS                        | Planilla de salario | L. 170,164.73    |
| 31-jul.-18            | FARMACIA FUNDAUPN               | Planilla de salario | L. 23,961.49     |
| 31-jul.-18            | FILIAL COPEMH                   | Planilla de salario | L. 2,540.00      |
| 31-jul.-18            | FILIAL COPEMH S.P.S.            | Planilla de salario | L. 454.00        |
| 31-jul.-18            | FONDO SOCIAL EMPLEADOS U.P.N.   | Planilla de salario | L. 21,500.00     |
| 31-jul.-18            | FUNDAUPN                        | Planilla de salario | L. 12,979.34     |
| 31-jul.-18            | GRUPO COMUNIDAD UNIVERSITARIA   | Planilla de salario | L. 18,200.00     |
| 31-jul.-18            | IMPUESTO VECINAL                | Planilla de salario | L. 0.07          |
| 31-jul.-18            | INJUPEMP                        | Planilla de salario | L. 377,359.63    |
| 31-jul.-18            | INJUPEMP CREDITO YA             | Planilla de salario | L. 65,653.93     |
| 31-jul.-18            | INJUPEMP P. HIPOTECARIO         | Planilla de salario | L. 107,658.13    |
| 31-jul.-18            | INJUPEMP P. PERSONAL            | Planilla de salario | L. 498,180.43    |
| 31-jul.-18            | INJUPEMP REINGRESO              | Planilla de salario | L. 633.31        |
| 31-jul.-18            | INPREMA                         | Planilla de salario | L. 1,800,258.07  |
| 31-jul.-18            | INPREMA CUENTA AHORRO PREVISION | Planilla de salario | L. 54,239.21     |
| 31-jul.-18            | INPREMA P. HIPOTECARIO          | Planilla de salario | L. 458,796.63    |
| 31-jul.-18            | INPREMA P. PERSONAL             | Planilla de salario | L. 2,115,439.60  |
| 31-jul.-18            | INPREMA RAPI BONO               | Planilla de salario | L. 43,036.91     |
| 31-jul.-18            | LIBRERIA                        | Planilla de salario | L. 6,775.31      |
| 31-jul.-18            | RECUPERACION DE DEDUCIBLE       | Planilla de salario | L. 20,309.60     |
| 31-jul.-18            | REINT.DECMO.CUARTO MAL ASIGNADO | Planilla de salario | L. 7,607.08      |
| 31-jul.-18            | RETENCION EN LA FUENTE ISR      | Planilla de salario | L. 264,837.45    |
| 31-jul.-18            | SEGURO SOCIAL IHSS              | Planilla de salario | L. 33,301.55     |
| 31-jul.-18            | SINDICATO                       | Planilla de salario | L. 13,447.80     |
| 31-jul.-18            | TEM-COM FUNDAUPN                | Planilla de salario | L. 29,389.95     |
|                       |                                 |                     | L. 10,882,419.29 |

FIRMA

NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLANARES CARRANZA  
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 JULIO DE 2018  
codigo conta 21155

| Transferencias por Pagar al Sector Privado |                         |                    |        |           |
|--------------------------------------------|-------------------------|--------------------|--------|-----------|
| FECHA                                      | DEUDOR                  |                    | SALDOS |           |
| 30-jun.-18                                 | Abby Gabriela Rico Ruiz | BECAS MES DE MARZO | L.     | 1,800.00  |
| 30-jun.-18                                 | Abby Gabriela Rico Ruiz | BECAS ABRIL        | L.     | 200.00    |
| 30-jun.-18                                 | VARIOS NOMINADOS        | BECAS MAYO         | L.     | 10,189.29 |
| SUMA TOTAL                                 |                         |                    | L.     | 12,189.29 |

FIRMA   
NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA  
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 JULIO DE 2018**

codigo conta **21156**

Transferencias por Pagar al Sector Externo

| FECHA      | DEUDOR                        | SALDOS         |              |
|------------|-------------------------------|----------------|--------------|
| 30-jun.-18 | JOSEPH ALEJANDRO CRUZ TURCIOS | BECAS ESTUDIOS | L. 69,145.31 |
| SUMA TOTAL |                               | L.             | 69,145.31    |

FIRMA   
NOMBRE: **NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA**  
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 JULIO DE 2018

codigo conta 21191

Préstamos al Sector Privado por Pagar

| FECHA      | BENEFICIARIO                      | DESCRIPCION                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | FACTURA          |
|------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 31-jul.-18 | Direccion de Programas Especiales | TRANSFERENCIAS REALIZADAS A LA ADMINISTRACION CENTRAL DE LA UPNFM                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | L. 45,432,839.28 |
| 31-jul.-18 | FID                               | TRANSFIERE COMO PRESTAMO PUENTE QUE SE LE HACE A LA REGIONAL DE LA CEIBA PARA CUBRIR COMPROMISOS CONTEMPLADOS EN EL POA 2018 REFERENCIA 412406214 FECHA 30/06/2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | L. 84,273.88     |
| 31-jul.-18 | FID                               | PARTIDA DE NOTA BANCARIA PROV.: PRESTAMO REF. VALOR QUE SE TRANSFIERE COMO PRÉSTAMO PUENTE A LA ADMINISTRACIÓN DE LAS ESCUELAS NORMALES, PARA EL PAGO DE VARIOS COMPROMISOS SEGUN OFICIO NO.FAHU-064-2018 DE FECHA 11 DE JULIO DEL 2018, FIRMADO POR EL DOCTOR JOSE HERNAN MONTUFAR CHINCHILLA, DECANO DE LA FACULTAD DE HUMANIDADES DE LA UPNFM Y MIEMBRO DE LA COMISIÓN TÉCNICA DE ALTO NIVEL DEL CONSEJO NACIONAL DE EDUCACIÓN, VALOR QUE SERA REINTEGRADO CUANDO LA COMISIÓN DEL FIDEICOMISO HAGA EL TRASLADO DE LOS FONDOS TRANSFERENCIA DE LA CTA.#760010701 A LA CTA.760015631 UPNFM MES DE JULIO DEL AÑO 2018 FECHA 31/07/2018 | L. 2,508,957.10  |
| SUMA TOTAL |                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | L. 48,026,070.26 |

FIRMA   
NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRA  
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 JULIO DE 2018

codigo conta 21196

Otras Cuentas por Pagar

| FECHA      | DEUDOR                                                 |                                                                    | SALDO            |
|------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------|
| 30-jun.-18 | Zolitur/ zona libre turistica de las islas de la Bahia | CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION ENTRE LA UNIV                  | L. 219,407.89    |
| 30-jun.-18 | Proyecto Eulalinks                                     | Registro de la transparencia de Hynboldt por el valor de Euros 1,4 | L. 63,093.33     |
| 30-jun.-18 | Asociacion del deporte / XIV JUEGOS DE ADUH            | Ejecucion de Convenio                                              | L. 547,521.06    |
| 30-jun.-18 | FIDEICOMISO NORMALES                                   | CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION                                | L. 48,404,182.10 |
| 30-jun.-18 | Bac Honduras                                           | REGISTRO DEL CREDITO SEGUN BANCO SIN DOCUMENTO , POR €             | L. 831.25        |
| 30-jun.-18 | INIIES                                                 | REGISTRO DE LA TRANSFERENCIA POR CONSEJO SUPERIRO UNIV             | L. 280,912.42    |
| 30-jun.-18 | Departamento de Matematicas                            | REGISTRO DEL INGRESO SEGUN ESTADO DE CUENTA , POR CONC             | L. 207,600.00    |
| 30-jun.-18 | CALVIN COLLEGE                                         | Ejecucion de convenio                                              | L. 438,432.89    |
| 30-jun.-18 | ALEYDA LINARES F-146                                   | Asinacion de fondo de investigacion                                | L. 34,400.00     |
| 30-jun.-18 | PAOLA BULNES F-146                                     | Asinacion de fondo de investigacion                                | L. 69,912.00     |
| 30-jun.-18 | CONSUELO CARIAS F-146                                  | Asinacion de fondo de investigacion                                | L. 26,750.00     |
| 30-jun.-18 | WILFREDO ORTIZ F-146                                   | Asinacion de fondo de investigacion                                | L. 32,030.00     |
| 30-jun.-18 | FLORENCIA RIVERA F-146                                 | Asinacion de fondo de investigacion                                | L. 23,450.00     |
| 30-jun.-18 | JAIME HERNANDEZ F-146                                  | Asinacion de fondo de investigacion                                | L. 70,320.00     |
| 30-jun.-18 | HISPANO DURON F-146                                    | Asinacion de fondo de investigacion                                | L. 30,125.00     |
| 30-jun.-18 | LIBNI BERENICE F-146                                   | Asinacion de fondo de investigacion                                | L. 72,300.00     |
| 30-jun.-18 | Jaime Javier Hernandez Mejia                           | Asinacion de fondo de investigacion                                | L. 40,200.00     |
| 30-jun.-18 | Alba Rosa Gonzales                                     | Asinacion de fondo de investigacion                                | L. 125,000.00    |
| 30-jun.-18 | Jose Ben-Hur Saravia                                   | Asinacion de fondo de investigacion                                | L. 10,000.00     |
| 30-jun.-18 | FLORA RAQUEL MEDINA                                    | Asinacion de fondo de investigacion                                | L. 9,200.00      |
| 30-jun.-18 | CENTRO DE IDIOMAS                                      | CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION                                | L. 314,872.03    |
| 30-jun.-18 | DIRECCION DE PROGRAMAS ESPECIALES                      | CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION                                | L. 207,124.20    |
| 30-jun.-18 | CONSULTORIA FEREMA UPNFM, EFECTUADO E                  | CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION                                | L. 281,490.60    |
| 30-jun.-18 | INIIES / CASH MANAGEMENT SECT / FIRSTMATH              | CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION                                | L. 67,117.25     |
| 30-jun.-18 | JERSON JOAQUIN AVILA SANTOS                            | SERVICIOS COMO ENCUESTADOR                                         | L. 47,862.50     |
| 30-jun.-18 | PROYECTO DE LA SECRETARIA DE EDUCACION                 | CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION                                | L. 892,748.43    |
| 30-jun.-18 | fundacion UPNFM                                        | CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION                                | L. 371,764.61    |
| 30-jun.-18 | MARIA ELENA RAUDALES MERLO                             | CONCEPTO DE COORDINADORA DEL AREA DE AUTORES DE CIEN               | L. 37,125.00     |
| SUMA TOTAL |                                                        |                                                                    | L. 52,925,772.56 |

FIRMA

NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA

VICERRECTOR ADMINSTRATIVO

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD