

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 NOVIEMBRE DEL 2018
(Valores en lempiras)

			Ejercicio Actual			Ejercicio Anterior 31/12/2017	Notas a los Estados Financieros
1	ACTIVO						
11	Activo Corriente						
111	Efectivo y Equivalentes		50,490,044.51			69,297,979.03	
1111	Caja	501,635.00			167,086.84		
11111	Caja Chica (Inst. Descentralizadas)	59,000.00			44,000.00		
11112	Caja General	442,635.00			123,086.84		
112	Bancos	49,988,409.51			69,130,892.19		
11122	Cuentas en Moneda Nacional	36,890,580.55			57,260,404.41		
11123	Cuentas en Moneda Extranjera	13,097,828.96			11,870,487.78		
112	Inversiones Financieras Corrientes		3,546,748.30			879,163.44	
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	1,032,898.75			826,286.86		
11221	Otras Inversiones de Corto Plazo	1,032,898.75			826,286.86		
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	2,513,849.55			52,876.58		
11231	Préstamos al Sector Privado de Corto Plazo	2,513,849.55			52,876.58		
113	Cuentas a Cobrar Corrientes		86,909,333.37			44,938,245.18	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	9,162,198.58			5,155,891.29		
11316	Cuentas por Cobrar Corrientes	9,160,337.13			5,154,029.84		
11319	Reparos	1,861.45			1,861.45		
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	40,437,848.41			3,318,393.17		
11321	Transferencias por Cobrar	40,437,848.41			3,318,393.17		
1136	Otros Anticipos	37,304,286.38			36,458,960.72		
11361	Anticipos a Proveedores y Contratistas	742,731.30			742,731.30		
11362	Anticipos de Sueldos	1,109,355.33			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		270,089.39			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	255,089.39			133,239.38		
11629	Asignaciones Globales por Liquidar	255,089.39			133,239.38		
	TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		155,141,506.53			129,188,917.99	
123	Propiedad, Planta y Equipo No Consecionado		522,902,622.83			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	80,048,089.10			78,204,149.31		
12331	Equipos de Oficina	16,343,106.07			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	8,463,602.25			8,259,216.10		
12336	Equipos de Comunicaciones	1,309,414.12			1,247,544.12		
12337	Equipos de Informática	19,083,489.62			18,228,305.51		
1234	Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	12,741,499.46			12,589,458.06		
12341	Muebles de Hogar/Alojamiento	95,499.71			95,499.71		
12342	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	4,283,708.73			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		
126	Depreciaciones, Mejoras, Perdidas y Revaluos No		181,168,026.76			168,284,642.95	
1262	Edificios	99,704,450.59			90,438,455.06		
12621	Depreciacion Acumulada de Edificios	99,704,450.59			90,438,455.06		
1263	Maquinaria y Equipo	69,262,201.17			65,717,006.11		
12631	Depreciación acumulada de Equipo de Oficina	62,736,361.72			62,312,220.31		
12632	Educativos y Recreativos	517,477.00			269,988.00		
12633	Depreciación acumulada de Equipo de Transporte	3,601,207.52			1,878,890.88		
12635	Comunicación	2,407,154.93			1,255,906.92		
1264	Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	8,137,359.96			8,065,166.74		
12641	Laboratorio	8,137,359.96			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		319,067,810.96			318,986,454.53	
1271	Construcciones de Bienes de Dominio Privado	319,067,810.96			318,986,454.53		
12711	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	315,569,072.72			315,487,716.29		

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 NOVIEMBRE DEL 2018
(Valores en lempiras)

12712	Dominio Privado	3,498,738.24		3,498,738.24	
129	Bienes Inmateriales		90,739.78		160,841.02
1291	Activos Intangibles	90,739.78		160,841.02	
12911	Activos Intangibles	789,279.26		789,279.26	
12912	Amortización Acumulada de Activos Intangibles	698,539.48		628,438.24	
	TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		660,893,146.81		671,769,294.24
	TOTAL DEL ACTIVO		816,034,653.34		800,958,212.23
2	PASIVO				
21	PASIVO CORRIENTE				
211	Cuentas por Pagar		69,195,640.52		73,853,081.51
2111	Cuentas por Pagar	2,701,190.90		1,643,521.35	
21111	Cuentas por Pagar Comerciales	2,701,190.90		1,546,374.45	
2112	Remuneraciones por Pagar	52,048.44		116,804.26	
21121	Sueldos y Salarios por Pagar	52,048.44		116,804.26	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	16,812,130.93		717,797.92	
21131	Contribuciones Patronales por Pagar	4,244,245.92		36,497.69	
21132	Prestaciones Sociales por Pagar	980,108.18		489,867.64	
21134	Deducciones por Pagar	11,587,776.83		191,432.59	
2114	Cargas Fiscales	303,113.99		1,463,731.70	
21141	Impuestos por Pagar	303,113.99		1,463,731.70	
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	58,881.78		54,525.97	
21155	Transferencias por Pagar al Sector Privado	59,716.47		7,389.29	
21156	Transferencias por Pagar al Sector Externo	-854.69		47,136.68	
2119	Otras Cuentas por Pagar	49,268,294.48		69,856,700.31	
21191	Préstamos al Sector Privado por Pagar	49,041,627.68		50,980,914.28	
21196	Otras Cuentas por Pagar	226,666.80		18,875,786.03	
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		69,195,640.52		73,853,081.51
314	Resultados		746,839,012.82		727,105,130.72
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	732,719,341.59		696,497,465.89	
31411	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	732,719,341.59		696,497,465.89	
3142	Resultados del ejercicio	14,119,671.23		30,607,664.83	
31421	Resultados del ejercicio	14,119,671.23		30,607,664.83	
	TOTAL PATRIMONIO		746,839,012.82		727,105,130.72
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		816,034,653.34		800,958,212.23

TEGUCIGALPA M.D.C. 07 DE DICIEMBRE DEL 2018

FIRMA

NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**
 Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**
 Periodo: **AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2018**

211	Cuentas por Pagar			L. 15,771,304.91
2111	Cuentas por Pagar			
21111	Cuentas por Pagar Comerciales	L.	-6,448,201.48	L. -6,448,201.48
21112	Cuentas por Pagar Contratistas	L.	-0.00	
2112	Remuneraciones por Pagar			L. -15,173,001.19
21121	Sueldos y Salarios por Pagar	L.	-15,173,001.19	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar			L. 1,021,490.97
21131	Contribuciones Patronales por Pagar	L.	652,795.04	
21132	Prestaciones Sociales por Pagar	L.	143,566.31	
21134	Deducciones por Pagar	L.	225,129.62	
2114	Cargas Fiscales			L. 266,768.17
21141	Impuestos por Pagar	L.	266,768.17	
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar			L. 9,253.06
21155	Transferencias por Pagar al Sector Privado	L.	10,107.75	
21156	Transferencias por Pagar al Sector Externo	L.	-854.69	
2118	Devoluciones por Pagar			L. -
21182	Devolución de Garantías	L.	-	
2119	Otras Cuentas por Pagar			L. 36,094,995.38
21191	Préstamos al Sector Privado por Pagar	L.	39,526,070.26	
21196	Otras Cuentas por Pagar	L.	-3,431,074.88	



NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA
 VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2018

codigo conta 21111 Cuentas por Pagar Comerciales

PARTIDA	FECHA	BENEFICIARIO	UNIDAD	SALDOS
63	30/11/2018	AGM EDICIONES - PAGO A FAVOR DE AGM EDICIONES. POR CONCEPTO DE 1 BANNER T	1	L. 800.00
CP	30/11/2018	AGM EDICIONES - PAGO A FAVOR DE AGM, POR ELABORACION DE BANNER DE 2 MTS, I	1	L. 862.50
CP-000269	30/11/2018	AGM EDICIONES - PAGO A FAVOR DE AGM, POR LA COMPRA DE 1 BANNER 1.65 METRO	1	L. 1,190.00
CP	30/11/2018	PAPELERIA CALPULES S.A. DE C.V - PAGO POR LA COMPRA DE 12 CORRECTORES EN LIQ	1	L. 1,449.32
SP	30/11/2018	CARLOS ANTONIO RODEZNO REF. 557300120 REGISTRO DE AJUSTE DEVOLUCIO	1	L. 2,265.00
204	30/11/2018	INSUMOS HOSPITALARIOS S.DE R.L - PAGO A FAVOR DE INSUMOS HOSPITALARIOS. PO	1	L. 2,300.00
SP	30/11/2018	LEXY CONCEPCION MEDINA MEJIA REF. 648807325 DEVOLUCION DE VIATICOS QUE HA	1	L. 2,650.00
CP-000109	30/11/2018	CENTROMATIC S.A - PAGO A FAVOR DE CENTROMATIC. POR CONCEPTO DE 2 TONER P	1	L. 4,025.00
CP	30/11/2018	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, POR LA COMPRA DE 2 UPS (PROT	1	L. 4,462.00
VC-000523	30/11/2018	PLAN DE NACION / AJUSTE REF. PLAN DE NACION AJUSTE POR PAGO NO REALIZADOS E	1	L. 6,438.01
CP	30/11/2018	ALBA ROSA GONZALEZ SAUCEDA - PAGO POR CONCEPTO DE TRANSPORTE Y ALIMENTA	1	L. 7,700.00
CP	30/11/2018	TRAVERSAH , S. DE R. L. - PAGO POR CONCEPTO DE EL SERVICIO DE MANTENIMIENTO	1	L. 8,866.50
166	30/11/2018	INSUMOS HOSPITALARIOS S.DE R.L - PAGO A FAVOR DE INSUMOS HOSPITALARIOS. PO	1	L. 9,135.49
CP-000255	30/11/2018	INSUMOS HOSPITALARIOS S.DE R.L - PAGO A FAVOR DE INSUMOS HOSPITALARIOS. PO	1	L. 12,650.00
30	30/11/2018	INSUMOS HOSPITALARIOS S.DE R.L - PAGO A FAVOR DE INSUMOS HOSPITALARIOS. PO	1	L. 12,707.50
64	30/11/2018	DESTINOS TRAVEL & TOURS, S. DE R.L. - PAGO POR CONCEPTO DE PASAJE AL EXTRANJE	1	L. 16,174.40
CP	30/11/2018	DESTINOS TRAVEL & TOURS, S. DE R.L. - PAGO POR CONCEPTO DE PASAJES AL EXTRANJ	1	L. 16,762.46
CP-000231	30/11/2018	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICINAS	1	L. 18,773.75
SP-000018	30/11/2018	AGUAS DE SAN PEDRO / REF. 52305470 REGISTRO POR REVERSION DE PAGO A AGUAS	1	L. 19,032.71
CP	30/11/2018	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, POR COMPRA DE UNA (1) COMPU	1	L. 21,447.50
IP	30/11/2018	AGENCIA CENTROAMERICANA DE ACREDITACION DE POSTGRADO / ACAP REF. 5042003	1	L. 24,198.00
41	30/11/2018	DESTINOS TRAVEL & TOURS, S. DE R.L. - PAGO POR LA COMPRA DE PASAJES AL EXTRAN	1	L. 27,595.27
CP	30/11/2018	COMUNICACIONES GLOBALES S DE RL - PAGO A FAVOR DE COMUNICACIONES GLOBALE	1	L. 29,256.00
CP	30/11/2018	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, POR LA COMPRA DE 2 COMPUTA	1	L. 42,895.00
CP	30/11/2018	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICINAS	1	L. 47,679.00
CP-000210	30/11/2018	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA ELE	1	L. 66,930.59
CP	30/11/2018	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA ELE	1	L. 68,431.01
CP-000002	30/11/2018	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA E.N.E.E. POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA E	1	L. 69,114.72
CP-000145	30/11/2018	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA ELE	1	L. 69,154.10
CP	30/11/2018	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA ELE	1	L. 75,861.93
CP-000172	30/11/2018	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA ELE	1	L. 96,976.97
CP	30/11/2018	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA ELE	1	L. 97,816.83
CP	30/11/2018	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA E.N.E.E. POR CONCEPTO DE CONSUMO DE EN	1	L. 98,188.95
CP	30/11/2018	VARIOS NOMINADOS - ASIGNACION DE VIATICOS PARA PERSONAL QUE REALIZARA LA F	1	L. 109,970.00
CP-000038	30/11/2018	EBSCO MEXICO, INC, S.A. DE C.V. - PAGO POR RENOVACIÓN Y SUSCRIPCIÓN DE BASES	1	L. 157,383.85
CP-000048	30/11/2018	INDUSTRIAS METALICAS ROJAS NUÑEZ - PAGO A FAVOR DE INDUSTRIAS METALICAS RO	1	L. 184,230.00
CP-000078	30/11/2018	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICINAS	1	L. 2,758.85
CP-000277	30/11/2018	ARES - SUN - PAGO POR CONCEPTO DEL SERVICIO DE MONITOREO VIA GPS (SISTEMA D	1	L. 899.99
CP-000193	30/11/2018	ARTESANAL REPOSTERIA Y PANADERIA - PAGO A FAVOR DE ARTESANAL REPOSTERIA Y	1	L. 810.75
CP-000285	30/11/2018	BANCO DE OCCIDENTE - PAGO A FAVOR DE BANCO DE OCCIDENTE, POR LA COMPRA D	1	L. 10,440.00
CP-000270	30/11/2018	BLANCA NIEVE VASQUEZ PINEDA - PAGO A FAVOR DE BLANCA NIEVE VASQUEZ	1	L. 11,040.00
CP-000269	30/11/2018	BLANCA NIEVE VASQUEZ PINEDA - PAGO A FAVOR DE BLANCA NIEVE VASQUEZ	1	L. 11,040.00
CP-000198	30/11/2018	BUSINESS SUPPLY S DE R.L - PAGO A FAVOR DE BUSINESS SUPPLY, S. DE R.L. POR LA COM	1	L. 25,788.75
CP-000278	30/11/2018	CARMEN ISOLINA LOPEZ VEGA - PAGO POR CONCEPTO DE REEMBOLSO DE CAJA CHIC	1	L. 14,988.46
CP-000200	30/11/2018	CENTROMATIC S.A - PAGO A FAVOR DE CENTROMATIC, S. A, POR COMPRA DE 5 TONER	1	L. 34,845.00
CP-000226	30/11/2018	CLAUDIA YASMIRA ALVAREZ PAVON - PAGO A PERSONA QUE REALIZO EL DISEÑO	1	L. 6,562.50
CP-000190	30/11/2018	COMERCIAL ULTRAMOTOR, S.A. DE C.V. - PAGO A FAVOR DE ULTRAMOTOR, EN CONCE	1	L. 795.01
CP-000284	30/11/2018	D I P R O D E - PAGO POR SERVICIO DE COMBUSTIBLE UTILIZADOS EN LOS VEHÍCULOS	1	L. 5,215.00
CP-000259	30/11/2018	DIALNET PLUS - PAGO POR LA RENOVACIÓN Y SUSCRIPCION DE LA BASE DE DATOS QUE	1	L. 80,911.15
CP-000266	30/11/2018	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENER	1	L. 109,274.06
CP-000144	30/11/2018	ECONO RENT- A - CAR - PAGO POR EL SERVICIO PRESTADO POR EL ALQUILER DE 37 VE	1	L. 220,469.60
CP-000186	30/11/2018	E-LIBROS, S.A. - PAGO POR LA RENOVACIÓN DE LA BASE DE DATOS, POR EL PERÍODO D	1	L. 102,430.44
CP-000202	30/11/2018	EQUIPOS Y REPRESENTACIONES SA DE CV - PAGO A FAVOR DE EQUIPOS Y REPRESENTA	1	L. 24,168.24
CP-000185	30/11/2018	E-TECHNOLOGIES SOLUTIONS CORP. - PAGO POR LA RENOVACIÓN DE SUSCRIPCIÓN AN	1	L. 33,273.65
CP-000142	30/11/2018	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO A FAVOR DE FUNDAUPN - COIMPRES, POR ELABORACI	1	L. 7,977.00
CP-000201	30/11/2018	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO A FAVOR DE FUNDAUPN - COIMPRES, POR IMPRESION	1	L. 9,967.05
CP-000143	30/11/2018	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO A FAVOR DE FUNDAUPN/COIMPRES, POR LA COMPRA	1	L. 2,398.90

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2018

codigo conta 21111 Cuentas por Pagar Comerciales

PARTIDA	FECHA	BENEFICIARIO	UNIDAD	SALDOS
CP-000096	30/11/2018	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO A FAVOR DE FUNDAUPN-COIMPRES, POR SERVICIO DE	1	L. 4,783.22
CP-000258	30/11/2018	GDC DIFUSION CIENTIFICA, S.A. DE C.V. - PAGO POR LA RENOVACIÓN ANUAL DE	1	L. 149,845.39
CP-000087	30/11/2018	IMPRESOS S DE RL - PAGO A FAVOR DE IMPRESOS, S. DE R. L, POR SERVICIO DE IMPRE	1	L. 736.00
CP-000086	30/11/2018	IMPRESOS S DE RL - PAGO A FAVOR DE IMPRESOS, S. DE R.L, POR SERVICIO DE IMPRES	1	L. 2,012.50
CP-000257	30/11/2018	INDUSTRIAS METALICAS ROJAS NUÑEZ - PAGO A FAVOR DE INDUSTRIAS METALICAS RO	1	L. 5,111.75
CP-000281	30/11/2018	LEXY CONCEPCION MEDINA MEJIA - PAGO DE VIATICOS A LA MSC. LEXY CONCEPCION MEDINA, DIRECTO	L.	2,650.00
CP-000239	30/11/2018	LUBRILLANTAS AGUILAR / CARLOS ALFONSO AGUILAR - PAGO A FAVOR DE LUBRILLANTAS AGUILAR, POR	L.	11,851.96
CP-000209	30/11/2018	LUBRILLANTAS AGUILAR / CARLOS ALFONSO AGUILAR - PAGO A FAVOR DE LUBRILLANTAS AGUILAR, POR	L.	2,999.99
CP-000286	30/11/2018	LYBER E.BOOK S - PAGO A FAVOR DE LYBER E-BOOKS, POR LA COMPRA DE (62) VOLUMENES CON LA TEN	L.	92,426.40
CP-000282	30/11/2018	MARIO NAHUN ESCOBAR AVILA - PAGO DE VIATICOS Y PEAJE A MARIO NAHUN ESCOBAR, QUIEN VIAJARA	L.	1,631.00
CP-000233	30/11/2018	MARIO NAHUN ESCOBAR AVILA - PAGO DE VIATICOS Y PEAJE A MARIO NAHUN ESCOBAR, QUIEN VIAJARA	L.	1,631.00
CP-000253	30/11/2018	PACASA - PAGO A FAVOR DE PACASA, S. DE C.V, POR CCOMPRA DE 11 CAJAS DE 12 UNIDADES C	L.	387.75
CP-000252	30/11/2018	PACASA - PAGO A FAVOR DE PACASA, S. DE C.V POR LA COMPRA DE MATERIALES DE OFICINA, C	L.	3,782.76
CP-000077	30/11/2018	PAPELERIA HONDURAS, S. DE R. L. - PAGO A FAVOR DE PAPELERIA HONDURAS, S. DE R. L. POR LA COMPF	L.	10,522.62
CP-000167	30/11/2018	PAPELERIA HONDURAS, S. DE R. L. - PAGO A FAVOR DE PAPELERIA HONDURAS, S. DE R.L. POR LA COMPR	L.	3,214.25
CP-000079	30/11/2018	REPRESENTACIONES Y DISTRIBUCIONES HERNANDEZ, S. DE R.L. - PAGO A FAVOR DE REPRESENTACIONES	L.	981.41
CP-000275	30/11/2018	SUMITEC - PAGO A FAVOR DE SUMITEC, POR CONCEPTO DE COMPRA DE UNA IMPRESORA BLAN	L.	93,391.51
CP-000279	30/11/2018	TERMO AIRE - PAGO A FAVOR DE TERMO AIRE, POR LA REPARACION DE LA UNIDAD DE AIRE AC	L.	2,070.00
CP-000238	30/11/2018	TERMO AIRE, S, DE R. L. - PAGO A FAVOR DE TERMO AIRE, S. DE R.L. POR EL CAMBIO DE UN COMPRESO	L.	14,375.00
CP-000207	30/11/2018	TERMO AIRE, S, DE R. L. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE AIRES ACONDICIO	L.	121,348.00
CP-000251	30/11/2018	TONER STORE - PAGO A FAVOR DE TONER STORE, S. DE R.L. POR LA COMPRA DE 6 TONER 78A PARA LA II	L.	13,641.30
CP-000055	30/11/2018	TRAVERSAH, S. DE R. L. - PAGO POR SERVICIO DE MANTENIMIENTO DE UN ELEVADOR MARCA S	L.	6,095.00
CP-000182	30/11/2018	VARIOS NOMINADOS - PAGO DE REEMBOLSO POR GASTOS DE COMBUSTIBLE, PARA VEHICULOS QUE TRA	L.	2,928.33
CP-000101	30/11/2018	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR CONCEPTO DE VIATICOS, POR VIAJAR A LA CIUDAD DE DANLI, EL DIA 1	L.	1,345.00
SUMA TOTAL				L. 2,701,190.90

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 30 DE NOVIEMBRE DE 2018**

codigo conta 2112

Remuneraciones por Pagar

FECHA	DEUDOR		SALDO
30/11/2018	Varios nominados	Planilla de salario	L. 52,048.45
SUMA TOTAL			L. 52,048.45

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 30 DE NOVIEMBRE DE 2018**

codigo conta **21131**

Contribuciones Patronales por Pagar

FECHA	DEUDOR		SALDO
30-nov.-18	INPREMA	Planilla de salario	L. 2,451,149.39
30-nov.-18	INJUPEMP	Planilla de salario	L. 664,611.36
30-nov.-18	SEGURO SOCIAL IHSS	Planilla de salario	L. 1,128,485.17
SUMA TOTAL			L. 4,244,245.92

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 30 DE NOVIEMBRE DE 2018**

codigo contable: **21132**

Prestaciones Sociales por Pagar

FECHA	DEUDOR		SALDO
30-nov.-18	JOSE ANTONIO QUINTANILLA	Prestaciones Sociales	L. 489,867.63
30-nov.-18	MARIA DIONICIA ROMERO GUTIERREZ	Prestaciones Sociales	L. 490,240.55
SUMA TOTAL			L. 980,108.18

FIRMA

NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2018

codigo conta 21134

DEDUCCIONES POR PAGAR

FECHA	DEUDOR		SALDO
30-nov.-18	RETENCION EN LA FUENTE ISR	Planilla de salario	L. 265,821.22
30-nov.-18	SEGURO SOCIAL IHSS	Planilla de salario	L. 31,154.19
30-nov.-18	INJUPEMP P. PERSONAL	Planilla de salario	L. 484,368.83
30-nov.-18	INJUPEMP REINGRESO	Planilla de salario	L. 633.31
30-nov.-18	COOPERATIVA CACESPROL	Planilla de salario	L. 4,678,225.77
30-nov.-18	BANCO DE LOS TRABAJADORES	Planilla de salario	L. 217,151.49
30-nov.-18	EMBARGOS	Planilla de salario	L. 56,236.67
30-nov.-18	INJUPEMP P. HIPOTECARIO	Planilla de salario	L. 106,008.42
30-nov.-18	COPEMH	Planilla de salario	L. 9,700.00
30-nov.-18	INPREMA P. HIPOTECARIO	Planilla de salario	L. 447,774.49
30-nov.-18	INPREMA P. PERSONAL	Planilla de salario	L. 2,110,407.94
30-nov.-18	COOPERATIVA COMASOL	Planilla de salario	L. 22,298.47
30-nov.-18	COPEMH PRESTAMO	Planilla de salario	L. 2,684.78
30-nov.-18	COLEGIO PEDAGOGOS PRESTAMO	Planilla de salario	L. 11,379.79
30-nov.-18	COOPERATIVA ELGA	Planilla de salario	L. 216,421.47
30-nov.-18	FILIAL COPEMH	Planilla de salario	L. 2,460.00
30-nov.-18	FILIAL COPEMH S.P.S.	Planilla de salario	L. 502.00
30-nov.-18	SINDICATO	Planilla de salario	L. 13,489.58
30-nov.-18	LIBRERIA	Planilla de salario	L. 2,394.00
30-nov.-18	COLEGIO PROFES.TRABAJO SOCIAL	Planilla de salario	L. 60.00
30-nov.-18	ASOC.EMPLEADOS UPN	Planilla de salario	L. 30,419.99
30-nov.-18	COLEGIO PEDAGOGOS DE HONDURAS	Planilla de salario	L. 400.00
30-nov.-18	COOPERATIVA SAGRADA FAMILIA	Planilla de salario	L. 199,998.00
30-nov.-18	COOPERATIVA SITRAUPEN	Planilla de salario	L. 12,623.17
30-nov.-18	ANDEPH	Planilla de salario	L. 4,460.00
30-nov.-18	FONDO SOCIAL EMPLEADOS U.P.N.	Planilla de salario	L. 21,050.00
30-nov.-18	FUNDAUPN	Planilla de salario	L. 15,546.18
30-nov.-18	COMISARIATO	Planilla de salario	L. 978.00
30-nov.-18	FARMACIA FUNDAUPN	Planilla de salario	L. 31,059.75
30-nov.-18	RECUPERACION DE DEDUCIBLE	Planilla de salario	L. 77,297.93
30-nov.-18	LLEGADAS TARDES	Planilla de salario	L. 12,807.20
30-nov.-18	CLUB DEPORTIVO U.P.N.	Planilla de salario	L. 56,620.00
30-nov.-18	TEM-COM FUNDAUPN	Planilla de salario	L. 25,906.02
30-nov.-18	GRUPO COMUNIDAD UNIVERSITARIA	Planilla de salario	L. 17,900.00
30-nov.-18	CLUB DEPORTIVO UPNFM S.P.S.	Planilla de salario	L. 3,000.00
30-nov.-18	INPREMA CUENTA AHORRO PREVISION	Planilla de salario	L. 51,871.91
30-nov.-18	COMUNIDAD UNIVERSITARIA S.P.S	Planilla de salario	L. 3,750.00
30-nov.-18	COLEGIO MEDICO DE HONDURAS	Planilla de salario	L. 414.00
30-nov.-18	INJUPEMP	Planilla de salario	L. 371,929.47
30-nov.-18	INPREMA	Planilla de salario	L. 1,768,028.47
30-nov.-18	COLEGIO DE PERITOS MERCANTILES	Planilla de salario	L. 3,846.10
30-nov.-18	IMPUESTO VECINAL	Planilla de salario	L. 0.07
30-nov.-18	VACACIONES MAL ASIGNADAS	Planilla de salario	L. -0.70
30-nov.-18	INJUPEMP CREDITO YA	Planilla de salario	L. 65,653.93
30-nov.-18	BANCO CREDOMATIC	Planilla de salario	L. 41,137.84
30-nov.-18	INPREMA RAPI BONO	Planilla de salario	L. 84,300.00
30-nov.-18	REINT.DECMO.CUARTO MAL ASIGNADO	Planilla de salario	L. 7,607.08
SUMA TOTAL			L. 11,587,776.83

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 30 DE NOVIEMBRE DE 2018

codigo conta 21141

Impuestos por Pagar

FECHA	DEUDOR	SALDOS
31-oct.-18	FUNDAUPN / COIMPRES REF. 5004486 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 486, O/PAGO S/N, A/F DE FU	L. 1,673.01
31-oct.-18	INDUSTRIA LITOGRAFICA " VALLEJO "	L. 13,500.00
31-oct.-18	FRANCIS DINORA SALINAS CARDENAS	L. 1,300.00
31-oct.-18	EMPRESA DE LIMPIEZA AQUA DE HONDURAS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE LIMPIEZA	L. 14,040.00
31-oct.-18	AGM EDICIONES - PAGO POR CONCEPTO DE IMPRESIÓN DE 60 TARJETAS DE 14 CM DE LARGO P	L. 45.00
31-oct.-18	PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - PAGO EN CONCEPTO DE IMPRESIÓN DE 10,500 BIFOLIOS EN PAPEL	L. 1,905.75
31-oct.-18	AGM EDICIONES - PAGO POR CONCEPTO COMPRA E INSTALACIÓN DE POLARIZADO, TIPO REFLE	L. 140.25
31-oct.-18	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIO	L. 2,327.04
31-oct.-18	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIO	L. 966.19
31-oct.-18	JESSIE CAROLINA MATAMOROS ESPINOZA REF. 500400717 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 717, A/F	L. 591.95
31-oct.-18	HONDUTEL REF. REGISTRO DEL PAGO A HONDUTEL POR NUMERO 2232-2969 DEL MES DE AGO	L. 37.94
31-oct.-18	VARIOS NOMINADOS REF. 474800794 PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES MES DE O	L. 2,068.47
31-oct.-18	COMPAÑIA HIGIENIZADORA CENTRAL S. DE R.L. - PAGO POR CONCEPTO DE PRESTAR SUS SERVICIO	L. 125,925.00
31-oct.-18	JOSE OVIDIO URREA REF. 634900062 AJUSTE POR PAGO QUE SE HIZO A JOSE OVIDIO U	L. 840.44
31-oct.-18	SECURITY GUARD SERVICES, S.A. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE SEGURIDA	L. 15,908.40
31-oct.-18	ALEX FERNANDO SANABRIA VILLATORO - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFE	L. 1,000.00
31-oct.-18	EMPADESH, S.A. DE C.V. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO D	L. 46,001.69
31-oct.-18	HONDUTEL REF. PAGO DE TELEFONIA FIJA CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE	L. 0.04
31-oct.-18	AJUSTE POR NO HABER HECHO LA RETENCION DEL IMPUESTO Y NO SUMARCELO AL GASTO PAG	L. 41.91
31-oct.-18	AGM EDICIONES - PAGO A FAVOR DE AGM EDICIONES, POR LA COMPRA DE 22 TALONARIOS PA	L. 321.00
31-oct.-18	DIANA ELIZABETH VASQUEZ ESTRADA - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS COMO DEPURADOR	L. 1,560.00
31-oct.-18	HONDUTEL REF. PAGO DE TELEFONIA FIJA CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE	L. 0.02
31-oct.-18	HONDUTEL - PAGO A FAVOR DE HONDUTEL, POR EL CONSUMO DE SERVICIO CORRESPONDIENTE	L. 240.55
31-oct.-18	HONDUTEL POR EL N. 27851358 CORRESPONDIENTE AL MES DE JULIO 2017 YA QUE POR ERRO	L. 26.25
31-oct.-18	VARIOS NOMINADOS REF. 474801076 PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES MES DE N	L. 4,374.97
31-oct.-18	RILMAC IMPRESORES, S. DE R. L. DE C.V. - PAGO A FAVOR DE RILMAC IMPRESORES, S	L. 1,260.00
31-oct.-18	VARIOS NOMINADOS REF. 474801089 PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES MES DE DICIEMBRE	L. 6,310.79
31-oct.-18	HONDUTEL - PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES HONDUTEL,	L. 26.39
31-oct.-18	CRISTIAN ANDRES CRUZ TORRES - PAGO DE SALARIO A PROFESIONAL QUE TRABAJO	L. 3,750.00
31-oct.-18	AGM EDICIONES - PAGO A FAVOR DE AGM EDICIONES, POR CONCEPTO DE ELABORACIÓN DE 15	L. 450.00
31-oct.-18	DIANA ELIZABETH VASQUEZ ESTRADA - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS COMO ENCARGADA	L. 1,560.00
31-oct.-18	IRIS VANESSA JIMENEZ AJUSTE POR NO RETENER EL IMPUESTO DE 15% SE LA CARGA	L. 297.91
31-oct.-18	AGM EDICIONES - PAGO A FAVOR DE AGM EDICIONES. POR CONCEPTO DE 1 BANNER T	L. 120.00
31-oct.-18	HONDUTEL AJUSTE POR POR INTERESES MORATORIOS PAGADOS A HONDUTEL CORR	L. 0.28
31-oct.-18	GARINAGU WAGIA S. DE R.L REF. 517201251 AJUSTE POR COMETER EL ERROR INVOLU	L. 1,275.00
31-oct.-18	HONDUTEL REF. PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES HONDUT	L. 263.90
31-oct.-18	AGM EDICIONES - PAGO A FAVOR DE AGM, POR LA COMPRA DE 1 BANNER 1.65 METRO	L. 178.50
31-oct.-18	CRISTIAN ANDRES CRUZ TORRES - PAGO DE PERSONAL QUE TRABAJO COMO ESPECIALISTA EN E	L. 5,625.00
31-oct.-18	VARIOS NOMINADOS - PAGO DE SALARIO A PERSONAL QUE TRABAJO COMO SUPERVISORES EN	L. 1,100.00
31-oct.-18	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA U	L. 6,000.00
31-oct.-18	MARCO ANTONIO SALGADO CERNA - PAGO DE PERSONAL QUE TRABAJO COMO DISEÑ	L. 2,500.00
31-oct.-18	RIVER ALEXIS OVIEDO SANTOS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALE	L. 1,750.00
31-oct.-18	LUIS ANTONIO SOTO HERNANDEZ - PAGO UNICO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFE	L. 5,722.22
31-oct.-18	H O N D U T E L - PAGO POR SERVICIO TELEFÓNICO DE LA UPNFM,CORRESPONDIENTE AL MES	L. 2,819.67
31-oct.-18	H O N D U T E L - PAGO POR SERVICIO DE TELEFONÍA FIJA DEL CENTRO UNIVERSITARIO DE EDU	L. 590.84
31-oct.-18	SARAHÍ CERRATO BARGAS - PAGO DE CONTRATO DE PERSONAL QUE TRABAJO EN LA	L. 1,250.00
31-oct.-18	CARLOS ALBERTO MURCIA CARBAJAL - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESI	L. 5,000.00
31-oct.-18	LUIS ALONSO SOLORZANO IZAGUIRRE REF. 500401510 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 1510, A/F DE	L. 5,712.50
31-oct.-18	HONDUTEL - PAGO A HONDUTEL DE 9 FACTURAS POR EL SERVICIO DE TELEFONIA FIJA PRESTAD	L. 386.46
31-oct.-18	HONDUTEL - PAGO EN CONCEPTO DE PAGO DE TELEFONÍA FIJA CORRESPONDIENTE A	L. 26.33

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2018

codigo conta 21141

Impuestos por Pagar

FECHA	DEUDOR	SALDOS
31-oct.-18	HONDUTEL REF. PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES HONDUTEL	L. 242.48
31-oct.-18	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA U	L. 2,709.98
31-oct.-18	IVAN EDGARDO ACOSTA VILLATORO - PAGO POR CONCEPTO DE PRESTAR SUS SERVICIO	L. 3,750.00
31-oct.-18	H O N D U T E L - PAGO A FAVOR DE HONDUTEL POR CONCEPTO DE TELEFONIA FIJA DEL CENTRO	L. 197.25
31-oct.-18	CLAUDIA YASMIRA ALVAREZ PAVON - PAGO A PERSONA QUE REALIZO EL DISEÑO Y D	L. 937.50
31-oct.-18	VARIOS NOMINADOS REF. 474801212 PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES MES DE NOVIEMBR	L. 1,960.57
SUMA TOTAL		L. 303,113.44

FIRMA

NOMBRE: NANUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA
VICERRECTOR ADMINSTRATIVO



NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2018

codigo conta 21141

Impuestos por Pagar

FECHA	DEUDOR	SALDOS
31-oct.-18	FUNDAUPN / COIMPRES REF. 5004486 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 486, O/PAGO S/N, A/F DE FU	L. 1,673.01
31-oct.-18	INDUSTRIA LITOGRAFICA " VALLEJO "	L. 13,500.00
31-oct.-18	FRANCIS DINORA SALINAS CARDENAS	L. 1,300.00
31-oct.-18	EMPRESA DE LIMPIEZA AQUA DE HONDURAS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE LIMPIEZA	L. 14,040.00
31-oct.-18	AGM EDICIONES - PAGO POR CONCEPTO DE IMPRESIÓN DE 60 TARJETAS DE 14 CM DE LARGO P	L. 45.00
31-oct.-18	PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - PAGO EN CONCEPTO DE IMPRESIÓN DE 10,500 BIFOLIOS EN PAPEL	L. 1,905.75
31-oct.-18	AGM EDICIONES - PAGO POR CONCEPTO COMPRA E INSTALACIÓN DE POLARIZADO, TIPO REFLE	L. 140.25
31-oct.-18	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIO	L. 2,327.04
31-oct.-18	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIO	L. 966.19
31-oct.-18	JESSIE CAROLINA MATAMOROS ESPINOZA REF. 500400717 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 717, A/F	L. 591.95
31-oct.-18	HONDUTEL REF. REGISTRO DEL PAGO A HONDUTEL POR NUMERO 2232-2969 DEL MES DE AGO	L. 37.94
31-oct.-18	VARIOS NOMINADOS REF. 474800794 PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES MES DE O	L. 2,068.47
31-oct.-18	COMPAÑIA HIGIENIZADORA CENTRAL S. DE R.L. - PAGO POR CONCEPTO DE PRESTAR SUS SERVICIO	L. 125,925.00
31-oct.-18	JOSE OVIDIO URREA REF. 634900062 AJUSTE POR PAGO QUE SE HIZO A JOSE OVIDIO U	L. 840.44
31-oct.-18	SECURITY GUARD SERVICES, S.A. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE SEGURIDA	L. 15,908.40
31-oct.-18	ALEX FERNANDO SANABRIA VILLATORO - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFE	L. 1,000.00
31-oct.-18	EMPADESH, S.A. DE C.V. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO D	L. 46,001.69
31-oct.-18	HONDUTEL REF. PAGO DE TELEFONIA FIJA CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE	L. 0.04
31-oct.-18	AJUSTE POR NO HABER HECHO LA RETENCION DEL IMPUESTO Y NO SUMARCELO AL GASTO PAG	L. 41.91
31-oct.-18	AGM EDICIONES - PAGO A FAVOR DE AGM EDICIONES, POR LA COMPRA DE 22 TALONARIOS PA	L. 321.00
31-oct.-18	DIANA ELIZABETH VASQUEZ ESTRADA - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS COMO DEPURADOR	L. 1,560.00
31-oct.-18	HONDUTEL REF. PAGO DE TELEFONIA FIJA CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE	L. 0.02
31-oct.-18	HONDUTEL - PAGO A FAVOR DE HONDUTEL, POR EL CONSUMO DE SERVICIO CORRESPONDIENTE	L. 240.55
31-oct.-18	HONDUTEL POR EL N. 27851358 CORRESPONDIENTE AL MES DE JULIO 2017 YA QUE POR ERRO	L. 26.25
31-oct.-18	VARIOS NOMINADOS REF. 474801076 PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES MES DE N	L. 4,374.97
31-oct.-18	RILMAC IMPRESORES, S. DE R. L. DE C.V. - PAGO A FAVOR DE RILMAC IMPRESORES, S	L. 1,260.00
31-oct.-18	VARIOS NOMINADOS REF. 474801089 PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES MES DE DICIEMBRE	L. 6,310.79
31-oct.-18	HONDUTEL - PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES HONDUTEL,	L. 26.39
31-oct.-18	CRISTIAN ANDRES CRUZ TORRES - PAGO DE SALARIO A PROFESIONAL QUE TRABAJO	L. 3,750.00
31-oct.-18	AGM EDICIONES - PAGO A FAVOR DE AGM EDICIONES, POR CONCEPTO DE ELABORACIÓN DE 15	L. 450.00
31-oct.-18	DIANA ELIZABETH VASQUEZ ESTRADA - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS COMO ENCARGADA	L. 1,560.00
31-oct.-18	IRIS VANESSA JIMENEZ AJUSTE POR NO RETENER EL IMPUESTO DE 15% SE LA CARGA	L. 297.91
31-oct.-18	AGM EDICIONES - PAGO A FAVOR DE AGM EDICIONES. POR CONCEPTO DE 1 BANNER T	L. 120.00
31-oct.-18	HONDUTEL AJUSTE POR POR INTERESES MORATORIOS PAGADOS A HONDUTEL CORR	L. 0.28
31-oct.-18	GARINAGU WAGIA S. DE R.L REF. 517201251 AJUSTE POR COMETER EL ERROR INVOLU	L. 1,275.00
31-oct.-18	HONDUTEL REF. PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES HONDUT	L. 263.90
31-oct.-18	AGM EDICIONES - PAGO A FAVOR DE AGM, POR LA COMPRA DE 1 BANNER 1.65 METRO	L. 178.50
31-oct.-18	CRISTIAN ANDRES CRUZ TORRES - PAGO DE PERSONAL QUE TRABAJO COMO ESPECIALISTA EN E	L. 5,625.00
31-oct.-18	VARIOS NOMINADOS - PAGO DE SALARIO A PERSONAL QUE TRABAJO COMO SUPERVISORES EN	L. 1,100.00
31-oct.-18	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA U	L. 6,000.00
31-oct.-18	MARCO ANTONIO SALGADO CERNA - PAGO DE PERSONAL QUE TRABAJO COMO DISEÑ	L. 2,500.00
31-oct.-18	RIVER ALEXIS OVIEDO SANTOS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALE	L. 1,750.00
31-oct.-18	LUIS ANTONIO SOTO HERNANDEZ - PAGO UNICO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFE	L. 5,722.22
31-oct.-18	H O N D U T E L - PAGO POR SERVICIO TELEFÓNICO DE LA UPNFM,CORRESPONDIENTE AL MES	L. 2,819.67
31-oct.-18	H O N D U T E L - PAGO POR SERVICIO DE TELEFONÍA FIJA DEL CENTRO UNIVERSITARIO DE EDU	L. 590.84
31-oct.-18	SARAHÍ CERRATO BARGAS - PAGO DE CONTRATO DE PERSONAL QUE TRABAJO EN LA	L. 1,250.00
31-oct.-18	CARLOS ALBERTO MURCIA CARBAJAL - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESI	L. 5,000.00
31-oct.-18	LUIS ALONSO SOLORZANO IZAGUIRRE REF. 500401510 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 1510, A/F DE	L. 5,712.50
31-oct.-18	HONDUTEL - PAGO A HONDUTEL DE 9 FACTURAS POR EL SERVICIO DE TELEFONIA FIJA PRESTAD	L. 386.46
31-oct.-18	HONDUTEL - PAGO EN CONCEPTO DE PAGO DE TELEFONÍA FIJA CORRESPONDIENTE A	L. 26.33

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2018

codigo conta 21141

Impuestos por Pagar

FECHA	DEUDOR	SALDOS
31-oct.-18	HONDUTEL REF. PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES HONDUTEL	L. 242.48
31-oct.-18	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA U	L. 2,709.98
31-oct.-18	IVAN EDGARDO ACOSTA VILLATORO - PAGO POR CONCEPTO DE PRESTAR SUS SERVICIO	L. 3,750.00
31-oct.-18	H O N D U T E L - PAGO A FAVOR DE HONDUTEL POR CONCEPTO DE TELEFONIA FIJA DEL CENTRO	L. 197.25
31-oct.-18	CLAUDIA YASMIRA ALVAREZ PAVON - PAGO A PERSONA QUE REALIZO EL DISEÑO Y DIA	L. 937.50
31-oct.-18	VARIOS NOMINADOS REF. 474801212 PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES MES DE NOVIEMBRE	L. 1,960.57
SUMA TOTAL		L. 303,113.44

FIRMA

NOMBRE: NANUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA
VICERRECTOR ADMINSTRATIVO



NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2018

codigo conta 11231

Préstamos al Sector Privado de Corto Plazo

FECHA	DEUDOR	DESCRICPCION	SALDO
31-oct.-18	Jessica Maried montejo	beca prestamo Prestamo puente a fia administracion	L. 6,016.19
31-oct.-18	Fid escuelas normales	FID, para pagos varios par la Escuelas Normales	L. 2,507,833.36
SUMA TOTAL			L. 2,513,849.55

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 30 DE NOVIEMBRE DE 2018**

codigo conta **21155**

Transferencias por Pagar al Sector Privado

FECHA	DEUDOR		SALDOS
30-nov.-18	Abby Gabriela Rico Ruiz	BECAS MES DE MARZO	L. 1,800.00
30-nov.-18	Abby Gabriela Rico Ruiz	BECAS ABRIL	L. 200.00
30-nov.-18	VARIOS NOMINADOS	BECAS NOVIEMBRE	L. 57,716.47
SUMA TOTAL			L. 59,716.47

FIRMA

NOMBRE: **NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA**
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



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

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

Periodo: **AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2018**

codigo conta **21196 OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

FECHA	DEUDOR	SALDO
30-nov.-18	Alba Rosa Gonzales	L. 125,000.00
30-nov.-18	Aleyda Linares F-146	L. 34,400.00
30-nov.-18	Articulos Promocionales	L. -22,349.10
30-nov.-18	Asociacion del deporte / XIV JUEGOS DE ADUH	L. 521,696.06
30-nov.-18	Bac Honduras	L. 831.25
30-nov.-18	Calvin College	L. 438,432.89
30-nov.-18	Centro de idiomas	L. 314,872.03
30-nov.-18	Consultoria Ferema UPNFM, 17/10/2016	L. 281,490.60
30-nov.-18	Convenio Universidad de Barcelona y la UPNFM	L. 220,895.78
30-nov.-18	Cruz del Sur	L. 587,543.06
30-nov.-18	David orlando marin	L. 32,232.65
30-nov.-18	Departamento de Matematicas	L. 207,600.00
30-nov.-18	Direccion de Programas Especiales	L. 664,124.20
30-nov.-18	ENEE	L. -845,704.21
30-nov.-18	Emma Elvir Matute Elvir	L. -8,750.00
30-nov.-18	FAO	L. -750,759.64
30-nov.-18	Fideicomiso de transformaciones de las normales	L. -3,165,402.42
30-nov.-18	Flora Raquel Medina	L. 9,200.00
30-nov.-18	Florencia Rivera F-146	L. 23,450.00
30-nov.-18	FUNDACION	L. 80,208.37
30-nov.-18	INIIES	L. 62,844.88
30-nov.-18	INIIES / Cash Management Sect / Firstmath fase II	L. 1,391,362.82
30-nov.-18	INPREMA	L. -95,814.07
30-nov.-18	Instituto de Investigacion y Secretaria Educacion	L. 165,000.00
30-nov.-18	Jaime Hernandez F-146	L. 70,320.00
30-nov.-18	Jaime Javier Hernandez Mejia	L. 40,200.00
30-nov.-18	Jose Ben-Hur Saravia	L. 10,000.00
30-nov.-18	Libreria UPNFM	L. -119,907.90
30-nov.-18	Maria Elena Raudales Merlo	L. 99,000.00
30-nov.-18	Mayanet proyecto	L. 554.66
30-nov.-18	Mirna Lacayo	L. -655.96
30-nov.-18	Olimpiadas de MM / Alba Rosa Gonzalez Saucedo	L. -340,998.86
30-nov.-18	Paola Bulnes F-146	L. 69,912.00
30-nov.-18	Post Grado	L. -7,122.94
30-nov.-18	Proyecto de la Secretaria de Educacion	L. -182,209.04
30-nov.-18	Proyecto Eulalinks	L. 63,093.33
30-nov.-18	RR HH	L. 90,906.63
30-nov.-18	Sonia Patricia Guity	L. -49,500.64
30-nov.-18	Varios	L. -22,100.23
30-nov.-18	Varios Becarios	L. 135.34
30-nov.-18	Varios Investigacion	L. 241,807.50
30-nov.-18	Varios nominados	L. -94,154.13
30-nov.-18	Zolitur/ zona libre turistica de las Islas de la Bahia	L. 84,982.89
SUMA TOTAL		L. 226,667.80

FIRMA

NOMBRE: **NAHUEL ALFREDO VALLADARES CARRANZA**

VICERRECTOR ADMINISTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: **RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ**

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD