

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

			Ejercicio Actual Diciembre 2018			Ejercicio Anterior Diciembre 2017	Notas a los Estados Financieros
1	ACTIVO						
11	Activo Corriente						
111	Efectivo y Equivalentes		102,962,470.36			69,297,979.03	
1111	Caja	367,950.52			167,086.84		
11111	Caja Chica (Inst. Descentralizadas)	59,000.00			44,000.00		
11112	Caja General	308,950.52			123,086.84		
112	Bancos	102,594,519.84			69,130,892.19		
11122	Cuentas en Moneda Nacional	89,331,884.58			57,260,404.41		
11123	Cuentas en Moneda Extranjera	13,262,635.26			11,870,487.78		
112	Inversiones Financieras Corrientes		1,037,791.20			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	4,892.45			52,876.58		
11231	Préstamos al Sector Privado de Corto Plazo	4,892.45			52,876.58		
113	Cuentas a Cobrar Corrientes		79,380,970.89			44,938,245.18	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	22,877,758.11			5,155,891.29		
11316	Cuentas por Cobrar Corrientes	22,875,896.66			5,154,029.84		
11319	Reparos	1,861.45			1,861.45		
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	17,842,374.58			3,318,393.17		
11321	Transferencias por Cobrar	17,842,374.58			3,318,393.17		
1136	Otros Anticipos	38,655,838.20			36,458,960.72		
11361	Anticipos a Proveedores y Contratistas	2,965,462.27			742,731.30		
11362	Anticipos de Sueldos	238,176.18			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		15,000.00			148,239.38	
1161	Otros Activos Corrientes	15,000.00			15,000.00		
11611	Gastos Pagados por Adelantado	15,000.00			15,000.00		
	TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		197,321,523.41			129,188,917.99	
123	Propiedad, Planta y Equipo No Consecionado		523,225,141.32			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	80,370,607.59			78,204,149.31		
12331	Equipos de Oficina	16,411,163.07			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	1,311,691.12			1,247,544.12		
12337	Equipos de Informática	19,335,674.11			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		182,339,243.47			168,284,642.95	
1262	Edificios	100,546,813.82			90,438,455.06		
12621	Depreciación Acumulada de Edificios	100,546,813.82			90,438,455.06		
1263	Maquinaria y Equipo	69,584,491.63			65,717,006.11		
12631	Depreciación acumulada de Equipo de Oficina	62,774,920.03			62,312,220.31		
12632	Educativos y Recreativos	539,976.00			269,988.00		
12633	Depreciación acumulada de Equipo de Transporte	3,757,781.76			1,878,890.88		
12635	Comunicación	2,511,813.84			1,255,906.92		
1264	Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	8,143,922.98			8,065,166.74		
12641	Laboratorio	8,143,922.98			8,065,166.74		
1266	Instalaciones	4,064,015.04			4,064,015.04		
12661	Depreciación 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		
12712	Dominio Privado	3,498,738.24			3,498,738.24		
129	Bienes Inmateriales		84,366.94			160,841.02	

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

1291	Activos Intangibles	84,366.94		160,841.02	
12911	Activos Intangibles	789,279.26		789,279.26	
12912	Amortización Acumulada de Activos Intangibles	704,912.32		628,438.24	
	TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		660,038,075.75		671,769,294.24
	TOTAL DEL ACTIVO		857,359,599.16		800,958,212.23
2	PASIVO				
21	PASIVO CORRIENTE				
211	Cuentas por Pagar		148,312,158.57		73,853,081.51
2111	Cuentas por Pagar	2,879,308.43		1,643,521.35	
21111	Cuentas por Pagar Comerciales	2,879,308.43		1,546,374.45	
2112	Remuneraciones por Pagar	160,770.42		116,804.26	
21121	Sueldos y Salarios por Pagar	160,770.42		116,804.26	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	18,942,957.06		717,797.92	
21131	Contribuciones Patronales por Pagar	4,577,660.86		36,497.69	
21132	Prestaciones Sociales por Pagar	3,294,877.73		489,867.64	
21134	Deducciones por Pagar	11,070,418.47		191,432.59	
2114	Cargas Fiscales	294,274.01		1,463,731.70	
21141	Impuestos por Pagar	294,274.01		1,463,731.70	
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	58,861.78		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	125,975,986.87		69,856,700.31	
21191	Préstamos al Sector Privado por Pagar	46,866,310.41		50,980,914.28	
21196	Otras Cuentas por Pagar	79,109,676.46		18,875,786.03	
21821	Fondos en Fideicomiso Empresas Públicas no Financieras	0.00			
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		148,312,158.57		73,853,081.51
	TOTAL PASIVO		148,312,158.57		73,853,081.51
3	PATRIMONIO				
31	Hacienda Pública				
314	Resultados		709,047,440.59		727,105,130.72
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	732,758,599.63		696,497,465.89	
31411	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	732,758,599.63		696,497,465.89	
3142	Resultados del ejercicio	-23,711,159.04		30,607,664.83	
31421	Resultados del ejercicio	-23,711,159.04		30,607,664.83	
	TOTAL PATRIMONIO		709,047,440.59		727,105,130.72
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		857,359,599.16		800,958,212.23
			0.00		0.00

TEGUCIGALPA M.D.C. 25 DE ENERO DEL 2019

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 DICIEMBRE DE 2018

codigo conta 21111 Cuentas por Pagar Comerciales

PARTIDA	FECHA	BENEFICIARIO	UNIDAD	SALDOS
VC	31/12/2008	COMPUTADORA Y SERVICIOS S DE R L COMPUSER REF. 517201289 PAGO A FAVOR DE C	1	L. -3,438.50
CP	31/12/2018	PAPELERIA CALPULES S.A. DE C.V - PAGO POR LA COMPRA DE 12 CORRECTORES EN LIQ	1	L. 1,449.32
CP-000233	31/12/2018	MARIO NAHUN ESCOBAR AVILA - PAGO DE VIATICOS Y PEAJE A MARIO NAHUN ESCOBA	1	L. 1,631.00
SP	31/12/2018	CARLOS ANTONIO RODEZNO REF. 557300120 REGISTRO DE AJUSTE DEVOLUCIO	1	L. 2,265.00
SP	31/12/2018	LEXY CONCEPCION MEDINA MEJIA REF. 648807325 DEVOLUCION DE VIATICOS QUE HAC	1	L. 2,650.00
CP-000109	31/12/2018	CENTROMATIC S.A - PAGO A FAVOR DE CENTROMATIC. POR CONCEPTO DE 2 TONER PA	1	L. 4,025.00
VC-000523	31/12/2018	PLAN DE NACION / AJUSTE REF. PLAN DE NACION AJUSTE POR PAGO NO REALIZADOS E	1	L. 6,438.01
CP	31/12/2018	ALBA ROSA GONZALEZ SAUCEDA - PAGO POR CONCEPTO DE TRANSPORTE Y ALIMENTA	1	L. 7,700.00
166	31/12/2018	INSUMOS HOSPITALARIOS S.DE R.L - PAGO A FAVOR DE INSUMOS HOSPITALARIOS. POR	1	L. 9,135.49
CP-000255	31/12/2018	INSUMOS HOSPITALARIOS S.DE R.L - PAGO A FAVOR DE INSUMOS HOSPITALARIOS. POR	1	L. 12,650.00
30	31/12/2018	INSUMOS HOSPITALARIOS S.DE R.L - PAGO A FAVOR DE INSUMOS HOSPITALARIOS. POR	1	L. 12,707.50
64	31/12/2018	DESTINOS TRAVEL & TOURS, S. DE R.L. - PAGO POR CONCEPTO DE PASAJE AL EXTRANJE	1	L. 16,174.40
CP	31/12/2018	DESTINOS TRAVEL & TOURS, S. DE R.L. - PAGO POR CONCEPTO DE PASAJES AL EXTRANJ	1	L. 16,762.46
SP-000018	31/12/2018	AGUAS DE SAN PEDRO / REF. 52305470 REGISTRO POR REVERSION DE PAGO A AGUAS	1	L. 19,032.71
IP	31/12/2018	AGENCIA CENTROAMERICANA DE ACREDITACION DE POSTGRADO / ACAP REF. 5042003	1	L. 24,198.00
41	31/12/2018	DESTINOS TRAVEL & TOURS, S. DE R.L. - PAGO POR LA COMPRA DE PASAJES AL EXTRAN	1	L. 27,595.27
CP-000185	31/12/2018	E-TECHNOLOGIES SOLUTIONS CORP. - PAGO POR LA RENOVACIÓN DE SUSCRIPCIÓN AN	1	L. 33,273.65
CP-000210	31/12/2018	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA ELE	1	L. 66,930.59
CP	31/12/2018	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA ELE	1	L. 68,431.01
CP-000002	31/12/2018	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	31/12/2018	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA ELE	1	L. 69,154.10
CP	31/12/2018	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA ELE	1	L. 75,861.93
CP-000259	31/12/2018	DIALNET PLUS - PAGO POR LA RENOVACIÓN Y SUSCRIPCION DE LA BASE DE DATOS QUE	1	L. 80,911.15
CP-000172	31/12/2018	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA ELE	1	L. 96,976.97
CP	31/12/2018	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA ELE	1	L. 97,816.83
CP	31/12/2018	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-000186	31/12/2018	E-LIBROS, S.A. - PAGO POR LA RENOVACIÓN DE LA BASE DE DATOS, POR EL PERÍODO D	1	L. 102,430.44
CP-000266	31/12/2018	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENER	1	L. 109,274.06
CP	31/12/2018	VARIOS NOMINADOS - ASIGNACION DE VIATICOS PARA PERSONAL QUE REALIZARA LA F	1	L. 109,970.00
CP-000258	31/12/2018	GDC DIFUSION CIENTIFICA, S.A. DE C.V. - PAGO POR LA RENOVACIÓN ANUAL DE	1	L. 149,845.39
CP-000038	31/12/2018	EBSO MEXICO, INC, S.A. DE C.V. - PAGO POR RENOVACIÓN Y SUSCRIPCIÓN DE BASES I	1	L. 157,383.85
CP-000058	31/12/2018	AGUAS DE SAN PEDRO, S.A. DE C.V. - PAGO A AGUAS DE SAN PEDRO POR EL SI	1	L. 28,504.08
CP-000008	31/12/2018	DIMEHOS S DE RL - PAGO A FAVOR DE DIMEHOS, S. DE R.L, POR COMPRA DE MATERIAL	1	L. 111,264.80
CP-000069	31/12/2018	FULL DIESEL ESPRESS - PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA FULL DIESEL ESPRESS	1	L. 7,350.00
CP-000035	31/12/2018	HCERES - PAGO DEL 50% POR LOS SERVICIOS PRESTADOS EN EL PROCESO DE EVALUAC	1	L. 425,757.93
96	31/12/2018	ENEE / provision de dic 18	1	L. 479,647.00
96	31/12/2018	SANAA / provision de dic 18	1	L. 227,240.88
96	31/12/2018	TELEFONIA FIJA	1	L. 33,004.44
96	31/12/2018	TELEFONIA CELULAR	1	L. 20,000.00
SUMA TOTAL				L. 2,879,308.43

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**

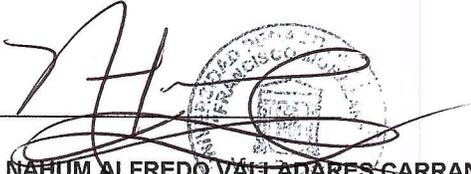
Periodo: **AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

codigo conta 2112

Remuneraciones por Pagar

FECHA	DEUDOR	SALDO
31/12/2018	Varios nominados	L. 160,770.43
	Planilla de salario	L. 160,770.43
	SUMA TOTAL	L. 160,770.43

FIRMA


NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES GARRANZA
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO




NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

Periodo: **AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

codigo conta **21131**

Contribuciones Patronales por Pagar

FECHA	DEUDOR		SALDO
30-nov.-18	INPREMA	Planilla de salario	L. 2,445,545.29
30-nov.-18	INJUPEMP	Planilla de salario	L. 670,927.26
30-nov.-18	SEGURO SOCIAL IHSS	Planilla de salario	L. 1,461,188.31
SUMA TOTAL			L. 4,577,660.86

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 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

codigo contabl **21132**

Prestaciones Sociales por Pagar

FECHA	DEUDOR		SALDO
31-dic.-18	JOSE ANTONIO QUINTANILLA	Prestaciones Sociales	L. 489,867.66
31-dic.-18	MARIA DIONICIA ROMERO GUTIERREZ	Prestaciones Sociales	L. 143,939.21
31-dic.-18	LESLIE ESPERANZA RODRIGUEZ	Prestaciones Sociales	L. 497,008.82
31-dic.-18	MARTHA ISABEL AGUILERA	Prestaciones Sociales	L. 239,784.78
31-dic.-18	VARIOS NOMINADOS	Prestaciones Sociales	L. 1,924,277.28
SUMA TOTAL			L. 3,294,877.75

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 31 DE DICIEMBRE DE 2018

codigo conta 21134

DEDUCCIONES POR PAGAR

FECHA	DEUDOR		SALDO
31-dic.-18	ANDEPH	Planilla de salario	L. 4,480.00
31-dic.-18	ASOC.EMPLEADOS UPN	Planilla de salario	L. 30,549.99
31-dic.-18	BANCO DAVIVIENDA S.A. HONDURAS	Planilla de salario	L. 532,372.28
31-dic.-18	BANCO DE LOS TRABAJADORES	Planilla de salario	L. 291,978.85
31-dic.-18	CLUB DEPORTIVO U.P.N.	Planilla de salario	L. 58,570.00
31-dic.-18	CLUB DEPORTIVO UPNFM S.P.S.	Planilla de salario	L. 3,000.00
31-dic.-18	COLEGIO DE PERITOS MERCANTILES	Planilla de salario	L. 3,846.10
31-dic.-18	COLEGIO MEDICO DE HONDURAS	Planilla de salario	L. 414.00
31-dic.-18	COLEGIO PEDAGOGOS DE HONDURAS	Planilla de salario	L. 400.00
31-dic.-18	COLEGIO PEDAGOGOS PRESTAMO	Planilla de salario	L. 16,767.91
31-dic.-18	COLEGIO PROFES.TRABAJO SOCIAL	Planilla de salario	L. 60.00
31-dic.-18	COMISARIATO	Planilla de salario	L. 3,371.00
31-dic.-18	COMPAÑIA SEGUROS PAN AMERICAN LI	Planilla de salario	L. 111,331.00
31-dic.-18	COMUNIDAD UNIVERSITARIA S.P.S	Planilla de salario	L. 3,750.00
31-dic.-18	CONTRIBUCIONES VOLUNTARIAS	Planilla de salario	L. 87,732.50
31-dic.-18	COOPERATIVA CACESPROL	Planilla de salario	L. 3,596,445.94
31-dic.-18	COOPERATIVA COMASOL	Planilla de salario	L. 22,298.47
31-dic.-18	COOPERATIVA ELGA	Planilla de salario	L. 211,975.38
31-dic.-18	COOPERATIVA SAGRADA FAMILIA	Planilla de salario	L. 200,298.00
31-dic.-18	COOPERATIVA SITRAUPEN	Planilla de salario	L. 12,323.17
31-dic.-18	COPEMH	Planilla de salario	L. 9,700.00
31-dic.-18	COPEMH PRESTAMO	Planilla de salario	L. 2,684.78
31-dic.-18	DIAS FALTADOS	Planilla de salario	L. 1.00
31-dic.-18	EMBARGOS	Planilla de salario	L. 64,304.84
31-dic.-18	FARMACIA FUNDAUPN	Planilla de salario	L. 32,947.65
31-dic.-18	FILIAL COPEMH	Planilla de salario	L. 2,460.00
31-dic.-18	FILIAL COPEMH S.P.S.	Planilla de salario	L. 514.00
31-dic.-18	FONDO SOCIAL EMPLEADOS U.P.N.	Planilla de salario	L. 24,700.00
31-dic.-18	FUNDAUPN	Planilla de salario	L. 16,378.85
31-dic.-18	GRUPO COMUNIDAD UNIVERSITARIA	Planilla de salario	L. 17,900.00
31-dic.-18	INJUPEMP	Planilla de salario	L. 332,187.48
31-dic.-18	INJUPEMP CREDITO YA	Planilla de salario	L. 65,653.93
31-dic.-18	INJUPEMP P. HIPOTECARIO	Planilla de salario	L. 106,008.43
31-dic.-18	INJUPEMP P. PERSONAL	Planilla de salario	L. 490,102.19
31-dic.-18	INPREMA	Planilla de salario	L. 148,472.91
31-dic.-18	INPREMA CUENTA AHORRO PREVISION	Planilla de salario	L. 51,477.36
31-dic.-18	INPREMA P. HIPOTECARIO	Planilla de salario	L. 447,774.49
31-dic.-18	INPREMA P. PERSONAL	Planilla de salario	L. 3,739,810.62
31-dic.-18	INPREMA RAPI BONO	Planilla de salario	L. 84,300.00
31-dic.-18	LIBRERIA	Planilla de salario	L. 6,436.19
31-dic.-18	POLIZA MMC-00026 PALIC	Planilla de salario	L. 57,927.96
31-dic.-18	RECUPERACION DE DEDUCIBLE	Planilla de salario	L. 80,559.85
31-dic.-18	REINT.DECMO.CUARTO MAL ASIGNADO	Planilla de salario	L. 7,607.08
31-dic.-18	REINTEGRO DE AGUINALDO	Planilla de salario	L. 15,071.21
31-dic.-18	SEGURO SOCIAL IHSS	Planilla de salario	L. 31,329.19
31-dic.-18	SINDICATO	Planilla de salario	L. 13,519.58
31-dic.-18	TEM-COM FUNDAUPN	Planilla de salario	L. 28,624.29
	SUMA TOTAL		L. 11,070,418.47

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 DICIEMBRE DE 2018**

codigo conta **21141**

Impuestos por Pagar

FECHA	DEUDOR	SALDOS
31-dic.-18	IVAN EDGARDO ACOSTA VILLATORO REF. 499600366 REF. PLAN # 4996, ENVIO # 366, A/F DE IV	L. 3,750.00
31-dic.-18	MISAEAL CAMPOS CARIAS REF. 499600368 REF. PLAN # 4996, ENVIO # 368, A/F DE MISAEAL CAMP	L. 7,500.00
31-dic.-18	CARLOS ALBERTO MURCIA CARBAJAL REF. 499600367 REF. PLAN # 4996, ENVIO # 367, A/F DE C	L. 5,000.00
31-dic.-18	LUIS ALONSO SOLORZANO IZAGUIRRE REF. REF. PLAN # ENVIO # A/F DE LUIS ALONSO S	L. 5,712.50
SUMA TOTAL		L. 294,095.70

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 31 DE DICIEMBRE DE 2018

codigo conta 11231

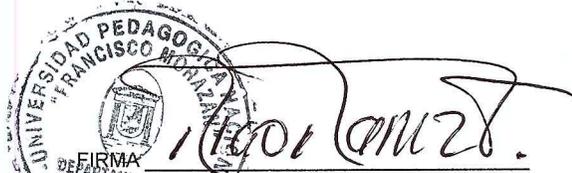
Préstamos al Sector Privado de Corto Plazo

FECHA	DEUDOR	DESCRIPCION	SALDO
31-dic.-18	Jessica Maried montejo	beca prestamo	L. 4,892.45
SUMA TOTAL			L. 4,892.45

FIRMA



NOMBRE: NAHUM 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 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

codigo conta **21155**

Transferencias por Pagar al Sector Privado

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

FIRMA



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



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

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

codigo conta 21196 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

FECHA	DEUDOR	SALDO
31-dic.-18	Varios Becarios	L. 135.34
31-dic.-18	Mayanet proyecto	L. 554.66
31-dic.-18	Bac Honduras	L. 831.25
31-dic.-18	Flora Raquel Medina	L. 9,200.00
31-dic.-18	Jose Ben-Hur Saravia	L. 10,000.00
31-dic.-18	Florencia Rivera F-146	L. 23,450.00
31-dic.-18	David orlando marin	L. 32,232.65
31-dic.-18	Aleyda Linares F-146	L. 34,400.00
31-dic.-18	Jaime Javier Hernandez Mejia	L. 40,200.00
31-dic.-18	INIIES	L. 62,844.88
31-dic.-18	Proyecto Eulalinks	L. 63,093.33
31-dic.-18	Paola Bulnes F-146	L. 69,912.00
31-dic.-18	Jaime Hernandez F-146	L. 70,320.00
31-dic.-18	FUNDACION	L. 80,208.37
31-dic.-18	Zolitur/ zona libre turistica de las Islas de la Bahia	L. 84,982.89
31-dic.-18	RR HH	L. 90,906.63
31-dic.-18	Maria Elena Raudales Merlo	L. 99,000.00
31-dic.-18	Asociacion del deporte / XIV JUEGOS DE ADUH	L. 121,696.06
31-dic.-18	Instituto de Investigacion y Secretaria Educacion	L. 165,000.00
31-dic.-18	Departamento de Matematicas	L. 207,600.00
31-dic.-18	Convenio Universidad de Barcelona y la UPNFM	L. 220,895.78
31-dic.-18	Varios Investigacion	L. 241,807.50
31-dic.-18	Consultoria Ferema UPNFM, 17/10/2016	L. 281,490.60
31-dic.-18	Centro de idiomas	L. 314,872.03
31-dic.-18	Calvin College	L. 535,776.89
31-dic.-18	Cruz del Sur	L. 587,543.06
31-dic.-18	Direccion de Programas Especiales	L. 664,124.20
31-dic.-18	INIIES / Cash Management Sect / Firstmath fase II	L. 1,391,362.82
31-dic.-18	Proyecto de informatica / Jorge Alvarez	L. 2,537,030.00
31-dic.-18	Fideicomiso de transformaciones de las normales	L. 71,068,205.52
SUMA TOTAL		L. 79,109,676.46

FIRMA

NOMBRE: NAHUM ALEJANDRO VALLADARES CARRANZA

VICERRECTOR ADMINISTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

