

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 ENERO DEL 2020
(Valores en lempiras)

			Ejercicio Actual			Ejercicio Anterior DICIEMBRE 2019	Notas a los Estados Financieros
1	ACTIVO						
11	Activo Corriente						
111	Efectivo y Equivalentes		42,685,325.48			49,928,550.75	
1111	Caja	498,419.35			288,955.35		
11111	Caja Chica (Inst. Descentralizadas)	74,000.00			74,000.00		
11112	Caja General	424,419.35			214,955.35		
1112	Bancos	42,186,906.13			49,639,595.40		
11122	Cuentas en Moneda Nacional	28,337,623.43			35,792,120.37		
11123	Cuentas en Moneda Extranjera	13,849,282.70			13,847,475.03		
112	Inversiones Financieras Corrientes		3,645,953.33			3,645,953.33	
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	3,645,446.57			3,645,446.57		
11221	Otras Inversiones de Corto Plazo	3,645,446.57			3,645,446.57		
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	506.76			506.76		
11231	Préstamos al Sector Privado de Corto Plazo	506.76			506.76		
113	Cuentas a Cobrar Corrientes		120,158,691.56			56,234,433.84	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	5,245,565.91			6,701,211.37		
11316	Cuentas por Cobrar Corrientes	5,243,704.46			6,699,349.92		
11319	Reparos	1,861.45			1,861.45		
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	71,150,263.00			5,616,083.00		
11321	Transferencias por Cobrar	71,150,263.00			5,616,083.00		
1136	Otros Anticipos	43,757,862.65			43,912,139.47		
11361	Anticipos a Proveedores y Contratistas	8,194,062.95			8,194,062.95		
11362	Anticipos de Sueldos	111,599.95			258,432.60		
11367	Otros Anticipos	35,452,199.75			35,459,643.92		
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			15,000.00	
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		180,430,261.33			123,749,228.88	
123	Propiedad, Planta y Equipo No Consecionado		325,502,205.41			325,502,205.41	
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	307,043,474.06			307,043,474.06		
12321	Edificios No Viviendas	407,590,287.88			407,590,287.88		
12322	Depreciaciones Acumuladas de Edificios	L. -100,546,813.82			L. -100,546,813.82		
1235	Instalaciones	L. 10,135.79			L. 10,135.79		
12351	Instalaciones	L. 4,074,150.83			L. 4,074,150.83		
12352	Depreciaciones Acumuladas de Instalaciones	L. -4,064,015.04			L. -4,064,015.04		
124	Maquinaria y Equipo		14,814,954.52			14,702,228.85	
1241	Equipos de Oficina	L. 5,630,789.92			L. 5,518,064.25		
12411	Equipos de Oficina	L. 17,832,134.01			L. 17,719,408.34		
12412	Depreciaciones Acumuladas de Equipo de Oficina	L. -12,201,344.09			L. -12,201,344.09		
1242	Equipos Médicos y Sanitarios	L. 201,957.07			L. 201,957.07		
12421	Equipos Médicos y Sanitarios	L. 12,046,409.79			L. 12,046,409.79		
12422	Depreciaciones Acumuladas de Equipo Médicos y Sanitarios	L. -11,844,452.72			L. -11,844,452.72		
1243	Equipos Educativos y Recreativos	L. 1,107,052.21			L. 1,107,052.21		
12431	Equipos Educativos y Recreativos	L. 5,636,954.85			L. 5,636,954.85		
12432	Depreciaciones Acumuladas de Equipo Educativos y Recr	L. -4,529,902.64			L. -4,529,902.64		
1244	Equipos de Transporte	L. 3,839,365.30			L. 3,839,365.30		
12441	Equipos de Transporte	L. 17,647,582.37			L. 17,647,582.37		
12442	Depreciaciones Acumuladas de Equipos de Transporte	L. -13,808,217.07			L. -13,808,217.07		
1245	Equipos de Producción	L. 964,365.76			L. 964,365.76		
12451	Equipos de Producción	L. 9,156,451.97			L. 9,156,451.97		
12452	Depreciaciones Acumuladas de Equipos de Producción	L. -8,192,086.21			L. -8,192,086.21		
1246	Equipos de Comunicaciones	L. 269,426.10			L. 269,426.10		
12461	Equipos de Comunicaciones	L. 1,465,439.62			L. 1,465,439.62		
12462	Depreciaciones Acumuladas de Equipos de Comunicaciones	L. -1,196,013.52			L. -1,196,013.52		
1247	Equipos de Informática	L. 2,801,998.16			L. 2,801,998.16		
12471	Equipos de Informática	L. 20,614,473.54			L. 20,614,473.54		
12472	Depreciaciones Acumuladas de Equipos de Informática	L. -17,812,475.38			L. -17,812,475.38		
126	Otros Bienes		4,805,817.78			4,805,817.78	
1261	Equipo de Hogar /Alojamiento	L. 129,999.71			L. 129,999.71		
12611	Equipo de Hogar /Alojamiento	L. 129,999.71			L. 129,999.71		
1262	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	L. 4,442,327.53			L. 4,442,327.53		
12621	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	L. 4,442,327.53			L. 4,442,327.53		

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 ENERO DEL 2020
(Valores en lempiras)

1265	Herramientas Mayores	L.	233,490.54		L.	233,490.54	
12651	Herramientas Mayores	L.	8,377,413.52		L.	8,377,413.52	
12652	Depreciaciones Acumuladas de Herramientas Mayores	L.	-8,143,922.98		L.	-8,143,922.98	
128	Construcciones			335,367,265.98			335,367,265.98
1281	Construcciones de Bienes de Dominio Privado	L.	335,367,265.98		L.	335,367,265.98	
12811	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	L.	331,856,527.74		L.	331,856,527.74	
12812	Dominio Privado	L.	3,510,738.24		L.	3,510,738.24	
129	Bienes Inmateriales			84,366.94			84,366.94
1291	Activos Intangibles	L.	84,366.94		L.	84,366.94	
12911	Activos Intangibles	L.	789,279.26		L.	789,279.26	
12912	Amortización Acumulada de Activos Intangibles	L.	-704,912.32		L.	-704,912.32	
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE				680,574,610.63			680,461,884.96
TOTAL DEL ACTIVO				861,004,871.96			804,211,113.84
2	PASIVO						
21	PASIVO CORRIENTE						
211	Cuentas por Pagar			73,690,298.62			64,290,896.87
2111	Cuentas por Pagar		4,988,636.98			4,227,197.78	
21111	Cuentas por Pagar Comerciales		4,944,636.98			4,183,197.78	
21112	Cuentas por Pagar Contratistas		44,000.00			44,000.00	
2112	Remuneraciones por Pagar		118,705.85			6,705.86	
21121	Sueldos y Salarios por Pagar		118,705.85			6,705.86	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar		18,525,308.14			9,203,466.12	
21131	Contribuciones Patronales por Pagar		3,879,661.15			0.00	
21132	Prestaciones Sociales por Pagar		2,245,299.17			2,245,299.17	
21134	Deducciones por Pagar		12,400,347.82			6,958,166.95	
2114	Cargas Fiscales		322,801.68			323,265.88	
21141	Impuestos por Pagar		322,801.68			323,265.88	
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar		269,394.70			237,661.78	
21155	Transferencias por Pagar al Sector Privado		248,247.63			238,647.63	
21156	Transferencias por Pagar al Sector Externo		21,147.07			-985.85	
2119	Otras Cuentas por Pagar		49,465,451.27			50,292,599.45	
21191	Préstamos al Sector Privado por Pagar		46,998,845.68			47,714,970.68	
21196	Otras Cuentas por Pagar		2,466,605.59			2,577,628.77	
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE				73,690,298.62			64,290,896.87
TOTAL PASIVO				73,690,298.62			64,290,896.87
3	PATRIMONIO						
31	Hacienda Pública						
314	Resultados			787,314,573.34			739,920,216.97
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores		738,480,143.90			713,363,770.47	
31411	Resultados acumulados de ejercicios anteriores		738,480,143.90			713,363,770.47	
3142	Resultados del ejercicio		48,834,429.44			26,556,446.50	
31421	Resultados del ejercicio		48,834,429.44			26,556,446.50	
TOTAL PATRIMONIO				787,314,573.34			739,920,216.97
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO				861,004,871.96			804,211,113.84

0.00

0.00

TEGUCIGALPA M.D.C. 07 DE FEBRERO DEL 2020

FIRMA

NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA
VICE-RECTOR ADMINISTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

Periodo: **AL 31 DE ENERO DE 2020**

211	Cuentas por Pagar					L. 73,690,298.62
2111	Cuentas por Pagar					
21111	Cuentas por Pagar Comerciales				L. 4,988,636.98	
21112	Cuentas por Pagar Contratistas		L. 4,944,636.98		L. 44,000.00	
2112	Rémuneraciones por Pagar					
21121	Sueldos y Salarios por Pagar		L. 118,705.85		L. 118,705.85	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar					
21131	Contribuciones Patronales por Pagar		L. 3,879,661.15		L. 18,525,308.14	
21132	Prestaciones Sociales por Pagar		L. 2,245,299.17			
21134	Deducciones por Pagar		L. 12,400,347.82			
2114	Cargas Fiscales					
21141	Impuestos por Pagar		L. 322,801.68		L. 322,801.68	
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar					
21155	Transferencias por Pagar al Sector Privado		L. 248,247.63		L. 269,394.70	
21156	Transferencias por Pagar al Sector Externo		L. 21,147.07			
2118	Devoluciones por Pagar					
21182	Devolución de Garantías		L. -		L. -	
2119	Otras Cuentas por Pagar					
21191	Préstamos al Sector Privado por Pagar		L. 46,998,845.68		L. 49,465,451.27	
21196	Otras Cuentas por Pagar		L. 2,466,605.59			



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 ENERO DE 2020

codigo conta 21111 Cuentas por Pagar Comerciales

PARTIDA	FECHA	BENEFICIARIO	UNIDAD	SALDOS
CP-000120	31/01/2020	PAPELERIA CALPULES S.A. DE C.V - PAGO POR LA COMPRA DE 12 CORRECTORES EN	1	L. 1,449.32
SP	31/01/2020	CARLOS ANTONIO RODEZNO REF. 557300120 REGISTRO DE AJUSTE DEVOLUCION	1	L. 2,265.00
SP	31/01/2020	LEXY CONCEPCION MEDINA MEJIA REF. 648807325 DEVOLUCION DE VIATICOS QUE	1	L. 2,650.00
VC-000204	31/01/2020	EMPRESA NACIONAL DE ARTES GRAFICAS (E.N.A.G.) DEVOLUCION POR ACH/	1	L. 3,277.50
VC-000203	31/01/2020	EMPRESA NACIONAL DE ARTES GRAFICAS (E.N.A.G.) POR ACH/ REF.50070081	1	L. 3,277.50
CP-000109	31/01/2020	CENTROMATIC S.A - PAGO A FAVOR DE CENTROMATIC. POR CONCEPTO DE 2 TONE	1	L. 4,025.00
166	31/01/2020	INSUMOS HOSPITALARIOS S.DE R.L - PAGO A FAVOR DE INSUMOS HOSPITALARIOS.	1	L. 9,135.49
CP-000255	31/01/2020	INSUMOS HOSPITALARIOS S.DE R.L - PAGO A FAVOR DE INSUMOS HOSPITALARIOS.	1	L. 12,650.00
30	31/01/2020	INSUMOS HOSPITALARIOS S.DE R.L - PAGO A FAVOR DE INSUMOS HOSPITALARIOS.	1	L. 12,707.50
IP	31/01/2020	AGENCIA CENTROAMERICANA DE ACREDITACION DE POSTGRADO / ACAP REF. 5042	1	L. 24,198.00
CP-000086	31/01/2020	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE EN	1	L. 95,669.94
CP-000082	31/01/2020	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA E.N.E.E. POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERG	1	L. 107,799.38
CP	31/01/2020	VARIOS NOMINADOS - ASIGNACION DE VIATICOS PARA PERSONAL QUE REALIZARA	1	L. 109,970.00
CP-000117	31/01/2020	S. A. N. A. A. - PAGO POR SERVICIO DE AGUA POTABLE EN LA SEDE CENTRAL	1	L. 110,267.40
CP-000062	31/01/2020	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE EN	1	L. 210,989.74
CP-000056	31/01/2020	CONSTRUCTORA CELAQUE, S. DE R.L. DE C.V. - PAGO POR CONCEPTO DE ESTIMACIO	1	L. 3,395,459.10
CP-000007	31/01/2020	CARLOS ALBERTO MURCIA CARBAJAL - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIO	1	L. 35,000.00
CP-000010	31/01/2020	E. N. E. E. - PAGO POR SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA EN LA SEDE CENTRAL DE L	1	L. 398,919.02
CP-000009	31/01/2020	GARDEN PARADISE - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE A	1	L. 296,916.43
CP-000001	31/01/2020	S. A. N. A. A. - PAGO POR SERVICIO DE AGUA POTABLE EN LA SEDE CENTRAL	1	L. 107,998.75
SUMA TOTAL				L. 4,944,625.07



FIRMA
NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



FIRMA
NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institución: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 31 DE ENERO DE 2020

codigo conta 21112

Cuentas por Pagar Contratistas

FECHA	DEUDOR		SALDO
31/01/2020	WENDY PATRICIA REYES RODAS	PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES COMO SUPERVISOR DE LA OBRA DE LA LICITACION LPN-002-2019 CONSTRUCCION DEL EDIFICIO MULTIFUNCIONAL DE DEPORTE Y CULTURA EN EL CENTRO UNIVERSITARIO REGIONAL DE NACAOME DE LA UPNFM, MEDIANTE UN PERIODO DEL 01 DE NOVIEMBRE DEL 2019 AL 15 DE ENERO DEL 2020. SE ADJUNTA CONTRATO DE FECHA 01/NOVIEMBRE/2019, ACTA DE RECEPCION, INFORME NO. 1, RECIBO POR HONORARIOS NO. 000-001-04-00000114 Y PRECOMPROMISO NO. 2190. SE CANCELA EL MES DE NOVIEMBRE DEL 2019. AFECTAR FONDOS DE LA CUENTA NO. 760010381 Y PLAN NO. 5007. ACREDITAR A CUENTA NO.215030242208 BANCO DE OCCIDENTE.	L. 44,000.00
SUMA TOTAL			L. 44,000.00



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 ENERO DE 2020**

codigo conta 2112

Remuneraciones por Pagar

FECHA	DEUDOR	SALDO
31/01/2020	Varios nominados	L. 118,705.86
	Planilla de salario sueldos basicos	L. 118,705.86
	SUMA TOTAL	L. 118,705.86



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 ENERO DE 2020**

codigo cont **21132**

Prestaciones Sociales por Pagar

FECHA	DEUDOR		SALDO
31-ene.-20	JOSE ANTONIO QUINTANILLA	Prestaciones Sociales	L. 489,867.66
31-ene.-20	MARIA DIONICIA ROMERO GUTIERREZ	Prestaciones Sociales	L. 143,939.21
31-ene.-20	JULIAN ALFREDO LOPEZ	Prestaciones Sociales	L. 1.17
31-ene.-20	JOSEFINA GERALDINA CERRATO REF.	Prestaciones Sociales	L. 119,456.99
31-ene.-20	NIDIA PINEDA MENDOZA REF. 474801377	Prestaciones Sociales	L. 323,352.72
31-ene.-20	MARIA ELENA LAINEZ LICONA REF. 474801	Prestaciones Sociales	L. 159,373.74
31-ene.-20	AMILCAR NOE ZELAYA CASTRO REF. 47480	Prestaciones Sociales	L. 476,490.81
31-ene.-20	MARLON AMADO CALDERON Y PEDRO RA	Prestaciones Sociales	L. 532,816.87
SUMA TOTAL			L. 2,245,299.17



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 ENERO DE 2020**

codigo conta **21134**

DEDUCCIONES POR PAGAR

FECHA	DEUDOR	CONCEPTO	SALDO
31-ene.-20	DIAS FALTADOS	Planilla de salario	L. 1.00
31-ene.-20	FILIAL COPEMH S.P.S.	Planilla de salario	L. 646.00
31-ene.-20	COLEGIO PEDAGOGOS DE HONDURAS	Planilla de salario	L. 800.00
31-ene.-20	LIBRERIA	Planilla de salario	L. 1,577.18
31-ene.-20	COPEMH PRESTAMO	Planilla de salario	L. 2,684.78
31-ene.-20	COMISARIATO	Planilla de salario	L. 4,302.00
31-ene.-20	FILIAL COPEMH	Planilla de salario	L. 4,840.00
31-ene.-20	RETENCION EN LA FUENTE ISR	Planilla de salario	L. 9,654.34
31-ene.-20	ANDEPH	Planilla de salario	L. 10,040.00
31-ene.-20	COOPERATIVA SITRAUPEN	Planilla de salario	L. 15,666.66
31-ene.-20	FUNDAUPN	Planilla de salario	L. 15,744.32
31-ene.-20	COPEMH	Planilla de salario	L. 18,850.00
31-ene.-20	COLEGIO PEDAGOGOS PRESTAMO	Planilla de salario	L. 34,543.16
31-ene.-20	SINDICATO	Planilla de salario	L. 37,760.39
31-ene.-20	SEGURO SOCIAL IHSS	Planilla de salario	L. 43,136.92
31-ene.-20	FARMACIA FUNDAUPN	Planilla de salario	L. 53,725.34
31-ene.-20	COOPERATIVA COMASOL	Planilla de salario	L. 60,364.33
31-ene.-20	ASOC.EMPLEADOS UPN	Planilla de salario	L. 68,119.99
31-ene.-20	FONDO SOCIAL EMPLEADOS U.P.N.	Planilla de salario	L. 79,850.00
31-ene.-20	RECUPERACION DE DEDUCIBLE	Planilla de salario	L. 89,083.69
31-ene.-20	INJUPEMP P. HIPOTECARIO	Planilla de salario	L. 102,289.99
31-ene.-20	BANCO DE LOS TRABAJADORES	Planilla de salario	L. 187,480.87
31-ene.-20	COMPANIA SEGUROS PAN AMERICAN LI	Planilla de salario	L. 196,702.59
31-ene.-20	COOPERATIVA ELGA	Planilla de salario	L. 233,186.10
31-ene.-20	COOPERATIVA SAGRADA FAMILIA	Planilla de salario	L. 244,085.00
31-ene.-20	EMBARGOS	Planilla de salario	L. 282,051.09
31-ene.-20	INPREMA P. HIPOTECARIO	Planilla de salario	L. 422,154.86
31-ene.-20	INJUPEMP P. PERSONAL	Planilla de salario	L. 456,788.70
31-ene.-20	INPREMA P. PERSONAL	Planilla de salario	L. 3,569,121.87
31-ene.-20	COOPERATIVA CACESPROL	Planilla de salario	L. 5,246,899.52
31-ene.-20	IMPUESTO VECINAL	Planilla de salario	L. 0.15
31-ene.-20	COLEGIO MEDICO DE HONDURAS	Planilla de salario	L. 828.00
31-ene.-20	REINT.DECMO.QUINTO MAL ASIGNADO	Planilla de salario	L. 1,753.76
31-ene.-20	CUOTA INCAPACIDAD SEGURO SOCIAL	Planilla de salario	L. 3,537.90
31-ene.-20	CLUB DEPORTIVO UPNFM S.P.S.	Planilla de salario	L. 5,700.00
31-ene.-20	REINT.DECMO.CUARTO MAL ASIGNADO	Planilla de salario	L. 7,607.08
31-ene.-20	COLEGIO DE PERITOS MERCANTILES	Planilla de salario	L. 7,692.20
31-ene.-20	REINTEGRO DE AGUINALDO	Planilla de salario	L. 15,071.21
31-ene.-20	TEM-COM FUNDAUPN	Planilla de salario	L. 22,554.42
31-ene.-20	INPREMA CUENTA AHORRO PREVISION	Planilla de salario	L. 44,770.01
31-ene.-20	CLUB DEPORTIVO U.P.N.	Planilla de salario	L. 71,970.00
31-ene.-20	INPREMA RAPI BONO	Planilla de salario	L. 84,300.00
31-ene.-20	INJUPEMP CREDITO YA	Planilla de salario	L. 119,394.23
31-ene.-20	INJUPEMP	Planilla de salario	L. 245,480.03
31-ene.-20	INPREMA	Planilla de salario	L. 277,538.14
SUMA TOTAL			L. 12,400,347.82



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 ENERO DE 2020**

codigo conta 21141

Impuestos por Pagar

FECHA	DEUDOR	SALDOS
31/01/2020	FUNDAUPN / COIMPRES REF. 5004486 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 486, O/PAGO S/N, A/F DE FUND L.	1,673.01
31/01/2020	INDUSTRIA LITOGRAFICA " VALLEJO "	L. 13,500.00
31/01/2020	FRANCIS DINORA SALINAS CARDENAS	L. 1,300.00
31/01/2020	EMPRESA DE LIMPIEZA AQUA DE HONDURAS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE LIMPIEZA E L.	14,040.00
31/01/2020	AGM EDICIONES - PAGO POR CONCEPTO DE IMPRESIÓN DE 60 TARJETAS DE 14 CM DE LARGO POI L.	45.00
31/01/2020	PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - PAGO EN CONCEPTO DE IMPRESIÓN DE 10,500 BIFOLIOS EN PAPEL SA L.	1,905.75
31/01/2020	AGM EDICIONES - PAGO POR CONCEPTO COMPRA E INSTALACIÓN DE POLARIZADO, TIPO REFLECT L.	140.25
31/01/2020	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESION L.	2,327.04
31/01/2020	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESION L.	966.19
31/01/2020	JESSIE CAROLINA MATAMOROS ESPINOZA REF. 500400717 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 717, A/F DE L.	591.95
31/01/2020	HONDUTEL REF. REGISTRO DEL PAGO A HONDUTEL POR NUMERO 2232-2969 DEL MES DE AGOST L.	37.94
31/01/2020	VARIOS NOMINADOS REF. 474800794 PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES MES DE OCT L.	2,068.47
31/01/2020	COMPAÑIA HIGIENIZADORA CENTRAL S. DE R.L. - PAGO POR CONCEPTO DE PRESTAR SUS SERVICIO L.	125,925.00
31/01/2020	JOSE OVIDIO URREA REF. 634900062 AJUSTE POR PAGO QUE SE HIZO A JOSE OVIDIO UR L.	840.44
31/01/2020	SECURITY GUARD SERVICES, S.A. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE SEGURIDAD L.	15,908.40
31/01/2020	ALEX FERNANDO SANABRIA VILLATORO - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIO L.	1,000.00
31/01/2020	EMPADESH, S.A. DE C.V. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE L.	46,001.69
31/01/2020	HONDUTEL REF. PAGO DE TELEFONIA FIJA CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE L.	0.04
31/01/2020	AJUSTE POR NO HABER HECHO LA RETENCION DEL IMPUESTO Y NO SUMARCELO AL GASTO PAGO L.	41.91
31/01/2020	AGM EDICIONES - PAGO A FAVOR DE AGM EDICIONES, POR LA COMPRA DE 22 TALONARIOS PARA L.	321.00
31/01/2020	DIANA ELIZABETH VASQUEZ ESTRADA - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS COMO DEPURADOR DI L.	1,560.00
31/01/2020	HONDUTEL REF. PAGO DE TELEFONIA FIJA CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE 20 L.	0.02
31/01/2020	HONDUTEL - PAGO A FAVOR DE HONDUTEL, POR EL CONSUMO DE SERVICIO CORRESPONDIENTE A L.	240.55
31/01/2020	VARIOS NOMINADOS REF. 474801076 PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES MES DE NOV L.	4,374.97
31/01/2020	RILMAC IMPRESORES, S. DE R. L. DE C.V. - PAGO A FAVOR DE RILMAC IMPRESORES, S. I L.	1,260.00
31/01/2020	VARIOS NOMINADOS REF. 474801089 PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES MES DE DICIEMBRE DI L.	6,310.79
31/01/2020	HONDUTEL - PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES HONDUTEL, P L.	26.39
31/01/2020	CRISTIAN ANDRES CRUZ TORRES - PAGO DE SALARIO A PROFESIONAL QUE TRABAJO EN L.	3,750.00
31/01/2020	AGM EDICIONES - PAGO A FAVOR DE AGM EDICIONES, POR CONCEPTO DE ELABORACIÓN DE 150 T L.	450.00
31/01/2020	DIANA ELIZABETH VASQUEZ ESTRADA - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS COMO ENCARGADA DI L.	1,560.00
31/01/2020	IRIS VANESSA JIMENEZ AJUSTE POR NO RETENER EL IMPUESTO DE 15% SE LA CARGA A L.	297.91
31/01/2020	HONDUTEL AJUSTE POR POR INTERESES MORATORIOS PAGADOS A HONDUTEL CORRES L.	0.28
31/01/2020	GARINAGU WAGIA S. DE R.L REF. 517201251 AJUSTE POR COMETER EL ERROR INVOLUN L.	1,275.00
31/01/2020	HONDUTEL REF. PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES HONDUTE L.	263.90
31/01/2020	CRISTIAN ANDRES CRUZ TORRES - PAGO DE PERSONAL QUE TRABAJO COMO ESPECIALISTA EN EST L.	5,625.00
31/01/2020	VARIOS NOMINADOS - PAGO DE SALARIO A PERSONAL QUE TRABAJO COMO SUPERVISORES EN LA L.	1,100.00
31/01/2020	MARCO ANTONIO SALGADO CERNA - PAGO DE PERSONAL QUE TRABAJO COMO DISEÑAC L.	2,500.00
31/01/2020	SARAHÍ CERRATO BARGAS - PAGO DE CONTRATO DE PERSONAL QUE TRABAJO EN LA EI L.	1,250.00
31/01/2020	CLAUDIA YASMIRA ALVAREZ PAVON - PAGO A PERSONA QUE REALIZO EL DISEÑO Y DIAG L.	937.50
31/01/2020	CLAUDIA YASMIRA ALVAREZ PAVON REF. 500401568 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 1568, A/F DE CLA L.	750.00
31/01/2020	CLAUDIA YASMIRA ALVAREZ PAVON REF. 500401567 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 1567, A/F DE CLA L.	750.00
31/01/2020	BELINIA MIGDALI CRUZ PAGOAGA REF. 500401565 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 1565, A/F DE BELIN L.	937.50
31/01/2020	CARLOS ALBERTO MURCIA CARBAJAL - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES Y TECI L.	5,000.00
31/01/2020	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR CONCEPTO DE SALARIO POR PRESTAR SUS SERVICIOS COMO AP L.	71.50
31/01/2020	JOSE RAFAEL ERAZO PAISANO REF. 500401814 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 1814, A/F DE JOSE RAFA L.	28,222.98
31/01/2020	COMPROMISO DE PAGO DEL 04/12/2019PROVEEDOR VARIOS NOMINADOS - PAGO POR CONCEPT L.	805.00
31/01/2020	PARTIDA DE NOTA BANCARIA PROV.: MARISA CASTILLO ALVARADO REF. 499600403 REF. PLAN # 4 L.	7,696.47
31/01/2020	PARTIDA DE NOTA BANCARIA PROV.: ASLY MAYTE BERRIOS PALACIOS REF. 499600405 REF. PLAN # L.	4,807.57
31/01/2020	PARTIDA DE NOTA BANCARIA PROV.: ANA FRANCISCA JIMENEZ AVELARES REF. 499600404 REF. PL L.	4,807.57
31/01/2020	H O N D U T E L - PAGO POR SERVICIO TELEFÓNICO DE LA UPNFM,CORRESPONDIENTE A L.	2,231.93

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

Periodo: **AL 31 DE ENERO DE 2020**

codigo conta **21141**

Impuestos por Pagar

FECHA	DEUDOR	SALDOS
31/01/2020	H O N D U T E L - PAGO POR SERVICIO DE TELEFONÍA FIJA DEL CENTRO UNIVERSITARIO DE EDUCA L.	503.24
31/01/2020	HONDUTEL - PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA HONDUREÑA DE TELECOMUNICACIONES H L.	47.78
31/01/2020	HONDUTEL - PAGO A FAVOR DE HONDUTEL POR CONCEPTO DE CONSUMO DE TELEFONI L.	197.25
31/01/2020	HONDUTEL REF. 951417553 PAGO DE TELEFONIA FIJA # 2763-5440 ASIGNADO A LA ADMIN L.	26.25
31/01/2020	HONDUTEL REF. 951417477 PAGO DE TELEFONIA FIJA # 2763-4040 ASIGNADO A LA COORDINACIO L.	26.25
SUMA TOTAL		L. 322,801.68



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: **DÉPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

Periodo: **AL 31 DE ENERO DE 2020**

1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo		L.	506.76
11231	Préstamos al Sector Privado de Corto Plazo	L.	506.76	
113	Cuentas a Cobrar Corrientes		L.	120,158,691.56
11316	Cuentas por Cobrar Corrientes	L.	5,243,704.46	
11319	Reparos	L.	1,861.45	
11321-11321	Transferencias por cobrar Corrientes	L.	59,104,865.00	
11321-11322	Transferencias por cobrar Capital	L.	12,045,398.00	
11361	Anticipos a Proveedores y Contratistas	L.	8,194,062.95	
11362	Anticipos de Sueldos	L.	111,599.95	
11367	Otros Anticipos	L.	35,452,199.75	
1138	Garantías	L.	5,000.00	



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 ENERO DE 2020

codigo conta 21191

Préstamos al Sector Privado por Pagar

FECHA	BENEFICIARIO	DESCRICPCION	FACTURA
31-ene.-20	Direccion de Programas Especiales	TRANSFERENCIAS REALIZADAS A LA ADMINISTRACION CENTRAL DE LA UPNFM	L. 46,665,205.85
31-ene.-20	INIEES	TRANSFERENCIAS REALIZADAS A LA ADMINISTRACION CENTRAL DE LA UPNFM	L. 333,639.83
SUMA TOTAL			L. 46,998,845.68



NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRA
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 ENERO DE 2020**

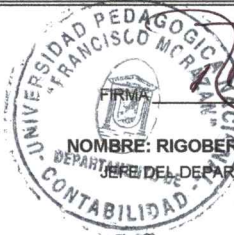
codigo conta **21155**

Transferencias por Pagar al Sector Privado

FECHA	DEUDOR	SALDOS
31-ene.-20	Varios nominados	L. 248,116.47
	Becas a estudiantes	
	SUMA TOTAL	L. 248,116.47



[Handwritten signature of Nahum Alfredo Valladares Carranza]
NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



[Handwritten signature of Rigoberto Ramirez Velasquez]
NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**
 Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**
 Periodo: **AL 31 DE ENERO DE 2020**
 codigo contable: **21196 OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

FECHA	DEUDOR	SALDO
31-ene.-20	Zolitur/ zona libre turistica de las Islas de la Bahia	L. 84,982.89
31-ene.-20	Yeni Aminda Eguigure	L. 75,000.00
31-ene.-20	Varios Investigacion	L. 213,373.50
31-ene.-20	Varios Becarios	L. 135.34
31-ene.-20	RR HH	L. 90,906.63
31-ene.-20	Red para lectroescritura inicial CA y Caribe (REDLEI)	L. 12,042.91
31-ene.-20	Proyecto Eulalinks	L. 63,093.33
31-ene.-20	Mayra Servellon / proyecto avistamiento aves urbanas	L. 74,376.00
31-ene.-20	Mayanet proyecto	L. 554.66
31-ene.-20	Matematica educativa COMEVI	L. 9,500.00
31-ene.-20	Maria Elena Raudales Merlo	L. 99,000.00
31-ene.-20	Jose Ben-Hur Saravia	L. 10,000.00
31-ene.-20	Jaime Javier Hernandez Mejia	L. 40,200.00
31-ene.-20	Jaime Hernandez F-146	L. 70,320.00
31-ene.-20	Instituto de Investigacion y Secretaria Educacion	L. 165,000.00
31-ene.-20	FUNDACION	L. 79,750.06
31-ene.-20	Florencia Rivera F-146	L. 23,450.00
31-ene.-20	Flora Raquel Medina	L. 9,200.00
31-ene.-20	FAO	L. 213,426.58
31-ene.-20	Departamento de Matematicas	L. 207,600.00
31-ene.-20	David orlando marin	L. 32,232.65
31-ene.-20	Cruz del Sur	L. 28,808.35
31-ene.-20	Convenio Universidad de Barcelona y la UPNFM	L. 220,895.78
31-ene.-20	Consultoria Ferema UPNFM, 17/10/2016	L. 281,490.60
31-ene.-20	Bac Honduras	L. 831.25
31-ene.-20	Asociacion del deporte / XIV JUEGOS DE ADUH	L. 121,696.06
31-ene.-20	Aleyda Linares F-146	L. 34,400.00
31-ene.-20	Alba Rosa Gonzales	L. 125,000.00
31-ene.-20	CHILDFUND INTERNACIONAL	L. 79,340.00
SUMA TOTAL		L. 2,466,606.59



NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA
 VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD