

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 MAYO 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		71,449,219.62			49,928,660.76	
1111	Caja	498,486.49			288,955.35		
11111	Caja Chica (Inst. Descentralizadas)	74,000.00			74,000.00		
11112	Caja General	414,486.49			214,955.35		
1112	Bancos	70,960,733.03			49,639,595.40		
11122	Cuentas en Moneda Nacional	56,845,886.42			35,792,120.37		
11123	Cuentas en Moneda Extranjera	14,114,846.61			13,847,475.03		
112	Inversiones Financieras Corrientes		8,692,696.63			3,645,963.33	
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	Préstamos al Sector Privado de Corto Plazo	5,047,249.96			506.76		
11231	Préstamos al Sector Privado de Corto Plazo	506.76			506.76		
11234	Préstamos con Fondos de Programas Especiales	5,046,743.20			0.00		
113	Cuentas a Cobrar Corrientes		146,020,082.90			66,234,433.84	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	4,926,992.15			6,701,211.37		
11316	Cuentas por Cobrar Corrientes	4,925,130.70			6,699,349.92		
11319	Reparos	1,861.45			1,861.45		
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	95,498,871.12			5,616,083.00		
11321	Transferencias por Cobrar	95,498,871.12			5,616,083.00		
1136	Otros Anticipos	44,589,219.63			43,912,139.47		
11361	Anticipos a Proveedores y Contratistas	8,194,062.95			8,194,062.95		
11362	Anticipos de Sueldos	942,956.93			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		
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		
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		10
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		10
124	Maquinaria y Equipo		L. 14,999,562.46			14,702,228.85	
1241	Equipos de Oficina	L. 5,644,014.53			L. 5,518,064.25		
12411	Equipos de Oficina	L. 17,845,358.62			L. 17,719,408.34		
12412	Depreciaciones Acumuladas de Equipo de Oficina	L. -12,201,344.09			L. -12,201,344.09		10
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		10
1243	Equipos Educativos y Recreativos	L. 1,170,452.22			L. 1,107,052.21		
12431	Equipos Educativos y Recreativos	L. 5,700,354.86			L. 5,636,954.85		
12432	Depreciaciones Acumuladas de Equipo Educativos y Recr	L. -4,529,902.64			L. -4,529,902.64		10
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		10
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		10
1246	Equipos de Comunicaciones	L. 299,326.10			L. 269,426.10		
12461	Equipos de Comunicaciones	L. 1,495,339.62			L. 1,465,439.62		
12462	Depreciaciones Acumuladas de Equipos de Comunicaciones	L. -1,196,013.52			L. -1,196,013.52		10
1247	Equipos de Informática	L. 2,880,081.48			L. 2,801,998.16		
12471	Equipos de Informática	L. 20,692,556.86			L. 20,614,473.54		
12472	Depreciaciones Acumuladas de Equipos de Informática	L. -17,812,475.38			L. -17,812,475.38		10
126	Otros Bienes		L. 4,821,079.78			4,806,817.78	
1261	Equipo de Hogar /Alojamiento	L. 140,295.71			L. 129,999.71		
12611	Equipo de Hogar /Alojamiento	L. 140,295.71			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		
1265	Herramientas Mayores	L. 238,456.64			L. 233,490.64		

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

12651	Herramientas Mayores	L.	8,382,379.52		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	10
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	10
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE				680,774,480.57		680,461,884.96	
2	PASIVO						
21	PASIVO CORRIENTE						
211	Cuentas por Pagar			116,486,538.67		64,290,896.87	
2111	Cuentas por Pagar		5,699,099.62			4,227,197.78	
21111	Cuentas por Pagar Comerciales		5,699,099.62			4,183,197.78	
2112	Remuneraciones por Pagar		16,917.94			6,705.86	
21121	Sueldos y Salarios por Pagar		16,917.94			6,705.86	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar		23,252,175.45			9,203,466.12	
21131	Contribuciones Patronales por Pagar		3,253,463.38			0.00	
21132	Prestaciones Sociales por Pagar		888,433.53			2,245,299.17	
21134	Deducciones por Pagar		19,110,278.54			6,958,166.95	
2114	Cargas Fiscales		292,453.08			323,266.88	
21141	Impuestos por Pagar		292,453.08			323,266.88	
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar		248,247.63			237,661.78	
21155	Transferencias por Pagar al Sector Privado		248,247.63			238,647.63	
21156	Transferencias por Pagar al Sector Externo		0.00			-985.85	
2119	Otras Cuentas por Pagar		86,977,644.95			50,292,599.45	
21191	Préstamos al Sector Privado por Pagar		67,045,589.00			47,714,970.68	
21196	Otras Cuentas por Pagar		19,932,055.95			2,577,628.77	
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE				116,486,538.67		64,290,896.87	
TOTAL PASIVO				116,486,538.67		64,290,896.87	
3	PATRIMONIO						
314	Resultados			803,390,231.81		739,920,216.97	
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores		729,371,173.51			713,363,770.47	
31411	Resultados acumulados de ejercicios anteriores		729,371,173.51			713,363,770.47	
3142	Resultados del ejercicio		74,019,058.30			26,556,446.50	
31421	Resultados del ejercicio		74,019,058.30			26,556,446.50	
TOTAL PATRIMONIO				803,390,231.81		739,920,216.97	
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO				919,876,770.48		804,211,113.84	
				0.00		0.00	

TEGUCIGALPA M.D.C. 09 DE JUNIO DEL 2020

FIRMA

NOMBRE: NAHUEL ALBERTO 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 MAYO DE 2020**

211	Cuentas por Pagar			
2111	Cuentas por Pagar			
21111	Cuentas por Pagar Comerciales		L. 5,699,099.62	L. 5,699,099.62
21112	Cuentas por Pagar Contratistas		L. -	
2112	Remuneraciones por Pagar			
21121	Sueldos y Salarios por Pagar		L. 16,917.94	L. 16,917.94
2113	Aportes y Retenciones por Pagar			
21131	Contribuciones Patronales por Pagar		L. 3,253,463.38	L. 23,252,175.45
21132	Prestaciones Sociales por Pagar		L. 888,433.53	
21134	Deducciones por Pagar		L. 19,110,278.54	
2114	Cargas Fiscales			
21141	Impuestos por Pagar		L. 292,453.08	L. 292,453.08
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar			
21155	Transferencias por Pagar al Sector Privado		L. 248,247.63	L. 248,247.63
21156	Transferencias por Pagar al Sector Externo		L. -0.00	
2118	Devoluciones por Pagar			
21182	Devolución de Garantías		L. -	L. -
2119	Otras Cuentas por Pagar			
21191	Préstamos al Sector Privado por Pagar		L. 67,045,589.00	L. 86,977,644.95
21196	Otras Cuentas por Pagar		L. 19,932,055.95	

FIRMA

NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: ROBERTO RAMIREZ VELAZQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTAB

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 31 DE MAYO DE 2020

codigo conta 21111 Cuentas por Pagar Comerciales

PARTIDA	FECHA	BENEFICIARIO	UNIDAD	SALDOS
CP-000021	31/05/2020	REDIPO - PAGO A FAVOR DE REDIPO, POR LA COMPRA DE 5 TINTA ESPECIAL PARA S	1	L 67.28
CP-000148	31/05/2020	DISTRIBUIDORA VALENCIA - PAGO A FAVOR DE WILMAN DANILO MORALES ZELAYA/ DISTRIB	1	L. 189.61
CP-000109	31/05/2020	DISTRIBUIDORA VALENCIA - PAGO A FAVOR DE WILMAN DANILO MORALES ZELAYA/DISTRIB	1	L. 216.75
CP-000151	31/05/2020	DISTRIBUIDORA CLIPS - PAGO A FAVOR DE DISTRIBUIDORA CLIPS, POR COMPRA DE 10 PARE	1	L. 218.50
CP-000145	31/05/2020	COMPUTADORAS Y SERVICIOS S DE RL (COMPUSER) - PAGO A FAVOR DE COMPUTADORAS Y	1	L. 259.44
CP-000154	31/05/2020	ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICINAS S.A DE C.V. - PAGO A FAVOR DE AC	1	L. 279.45
CP-000128	31/05/2020	SUPERMERCADO CANTON S DE RL - PAGO A FAVOR DE SUPERMERCADOS CANTON S DE RL,	1	L. 335.40
CP-000079	31/05/2020	DISTRIBUIDORA VALENCIA - PAGO A FAVOR DE WILMAN DANILO MORALES ZELAYA/DISTRIB	1	L. 347.81
CP-000110	31/05/2020	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO A FAVOR DE COIMPRES-FUNDAUPN, POR COMPRA DE 50 U	1	L. 375.00
CP-000067	31/05/2020	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO A FAVOR DE FUNDAUPN-COIMPRES, POR SERVICIO D	1	L. 510.00
CP-000035	31/05/2020	WILMAN DANILO MORALES ZELAYA (DISTRIBUCIONES VALENCIA) - PAGO A DISTRIBUCIONES	1	L. 593.19
CP-000057	31/05/2020	PBS HONDURAS S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE PBS HONDURAS S.A. DE C.V, POR LA COMPRA	1	L. 649.75
CP-000147	31/05/2020	PAPELERIA HONDURAS, S. DE R. L. - PAGO A FAVOR DE PAPELERIA HONDURAS, S. DE R.L, PC	1	L. 661.25
CP-000044	31/05/2020	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R.L. POR LA COMPRA DE 1 TONE	1	L. 672.70
CP-000055	31/05/2020	VARIOS NOMINADOS - PAGO DE VIATICOS A LA MSC. LEXY CONCEPCION MEDINA, DIR	1	L. 717.00
CP-000162	31/05/2020	LITOGRAFIA EXCELPRINT - PAGO A FAVOR DE EXCELPRINT, POR LA COMPRA DE 1 SELLO DE	1	L. 718.75
CP-000173	31/05/2020	EXCELPRINT S DE RL - PAGO A FAVOR DE EXCELPRINT, POR LA COMPRA DE 1 SELLO PARA O	1	L. 718.75
CP-000046	31/05/2020	DISTRIBUIDORA VALENCIA - PAGO A FAVOR DE WILMAN DANILO MORALES ZELAYA/DISTRIB	1	L. 760.24
CP-000041	31/05/2020	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICINAS, S.A	1	L. 814.20
CP-000096	31/05/2020	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICINAS, S.A	1	L. 814.20
CP-000124	31/05/2020	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R.L, POR COMPRA DE BOTES DE	1	L. 818.29
CP-000063	31/05/2020	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICINAS S.A	1	L. 873.91
CP-000040	31/05/2020	PACASA - PAGO A PACASA POR LA COMPRA DE 25 TAPE TRANSPARENTE 3/4, 10 PER	1	L. 874.66
CP-000059	31/05/2020	EMBOTELLADORA DE SULA SA - PAGO A FAVOR DE EMSULA, POR LA COMPRA DE 175 BOTES	1	L. 875.44
CP-000163	31/05/2020	LITOGRAFIA EXCELPRINT - PAGO A FAVOR DE EXCELPRINT, POR LA COMPRA DE 1 FECHADOR	1	L. 891.25
CP-000004	31/05/2020	ARES - SUN - PAGO POR CONCEPTO DEL SERVICIO DE MONITOREO VIA GPS (SISTEMA DE PO	1	L. 916.01
CP-000005	31/05/2020	CARMEN ISOLINA LOPEZ VEGA - PAGO POR CONCEPTO DE REEMBOLSO POR GASTOS EFECTU	1	L. 937.50
CP-000036	31/05/2020	WILMAN DANILO MORALES ZELAYA (DISTRIBUCIONES VALENCIA) - PAGO A DISTRIBUCIONES	1	L. 1,055.84
CP-000062	31/05/2020	EQUIPOS Y SISTEMAS S. DE R.L. - PAGO A FAVOR DE EQUIPOS Y SISTEMAS, S. DE R.L. DE C.V	1	L. 1,095.95
CP-000161	31/05/2020	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R.L. POR LA COMPRA DE 2 CARTU	1	L. 1,121.20
CP-000114	31/05/2020	RANDOM INDUSTRIAL S DE RL DE CV - PAGO A FAVOR DE RANDOM INDUSTRIAL, S. DE R.L. D	1	L. 1,254.65
CP-000097	31/05/2020	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R.L. POR LA COMPRA DE 3 CARTU	1	L. 1,324.80
CP-000130	31/05/2020	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS S DE RL, POR LA COMPRA DE 1 TONER	1	L. 1,363.90
CP-000038	31/05/2020	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A ACOSA POR LA COMPRA DE 14 UNIDADES DE NOTAS ADHESIVAS	1	L. 1,416.34
CP-000057	31/05/2020	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS S DE RL, POR LA COMPRA DE 1 TONER	1	L. 1,437.48
CP-000150	31/05/2020	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS S DE RL, POR LA COMPRA DE 1 TONER	1	L. 1,437.48
CP-000164	31/05/2020	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS S DE RL, POR LA COMPRA DE 1 TONER	1	L. 1,437.48
CP-000117	31/05/2020	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS S DE RL, POR LA COMPRA DE 1 TONER	1	L. 1,437.50
CP-000120	31/05/2020	PAPELERIA CALPULES S.A. DE C.V - PAGO POR LA COMPRA DE 12 CORRECTORES EN LIQUIDO	1	L. 1,449.32
CP-000061	31/05/2020	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R.L, POR COMPRA DE 1 UNIDAD	1	L. 1,458.20
CP-000115	31/05/2020	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R.L, POR COMPRA DE 1 UNIDAD	1	L. 1,458.20
CP-000086	31/05/2020	HONDUTEL - PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES HONDUTEL	1	L. 1,471.64
CP-000098	31/05/2020	PAPELERIA HONDURAS, S. DE R. L. - PAGO A FAVOR DE PAPELERIA HONDURAS, S. DE R.L. PC	1	L. 1,534.49
CP-000043	31/05/2020	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICINAS, S.A	1	L. 1,628.40
CP-000094	31/05/2020	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICINAS, S.A	1	L. 1,628.40
CP-000152	31/05/2020	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICINAS, S.A	1	L. 1,628.40
CP-000044	31/05/2020	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R.L, POR COMPRA DE 8 UNIDADE	1	L. 1,636.59
CP-000046	31/05/2020	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R.L, POR COMPRA DE 8 UNIDADE	1	L. 1,636.59
CP-000101	31/05/2020	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R.L, POR COMPRA DE 1 UNIDAD	1	L. 1,669.80
CP-000032	31/05/2020	ORGANIZACION PUBLICITARIA S.A. / DIARIO LA PRENSA - PAGO POR LA SUSCRIPCIÓN ANUA	1	L. 1,900.00
CP-000068	31/05/2020	FLORISTERIA LEONTE'S - PAGO A FAVOR DE FLORISTERIA LEONTE'S, POR COMPRA DE 2 UNID	1	L. 2,001.00
CP-000010	31/05/2020	DISTRIBUIDORA CLIPS - PAGO A FAVOR DE DISTRIBUIDORA CLIPS, POR LA COMPRA DE 55 PA	1	L. 2,213.75
CP-000034	31/05/2020	WILMAN DANILO MORALES ZELAYA (DISTRIBUCIONES VALENCIA) - PAGO A DISTRIBUCIONES	1	L. 2,217.89
CP-000066	31/05/2020	JETSTEREO S.A DE. C.V - PAGO A FAVOR DE JETSTEREO, S.A. DE C.V, POR COMPRA DE 1 UNID	1	L. 2,218.38
CP-000065	31/05/2020	EQUIPOS Y SISTEMAS S. DE R.L. - PAGO A FAVOR DE EQUIPOS Y SISTEMAS, S. DE R.L DE C.V	1	L. 2,244.80
SP	31/05/2020	CARLOS ANTONIO RODEZNO REF. 557300120 REGISTRO DE AJUSTE DEVOLUCION DE	1	L. 2,265.00
CP-000100	31/05/2020	DISTRIBUIDORA VALENCIA - PAGO A FAVOR DE WILMAN DANILO MORALES ZELAYA/DISTRIB	1	L. 2,322.95
CP-000039	31/05/2020	PAPELERIA HONDURAS S. DE R.L - PAGO A PAPELERIA HONDURAS POR LA COMPRA DE 26 C	1	L. 2,373.60
CP-000159	31/05/2020	DIUNSA - PAGO A FAVOR DE DIUNSA, POR LA COMPRA DE 1 OASIS (DISPENSADOR DE AGUA	1	L. 2,530.00
CP-000045	31/05/2020	PRODUCTIVE BUSINESS SOLUTIONS HONDURAS - PAGO A FAVOR DE PRODUCTIVE BUSINESS	1	L. 2,571.15
CP-000093	31/05/2020	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICINAS, S.A	1	L. 2,640.98
SP	31/05/2020	LEXY CONCEPCION MEDINA MEJIA REF. 648807325 DEVOLUCION DE VIATICOS QUE HACE L	1	L. 2,650.00

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 31 DE MAYO DE 2020

codigo conta 21111 Cuentas por Pagar Comerciales

PARTIDA	FECHA	BENEFICIARIO	UNIDAD	SALDOS
CP-000166	31/05/2020	DISTRIBUIDORA VALENCIA - PAGO A FAVOR DE WILMAN DANILO MORALES ZELAYA/DISTRIB	1	L. 2,811.11
CP-000171	31/05/2020	ENCUADERNACION SOTO - PAGO A FAVOR DE ENCUADERNACIÓN SOTO, POR EL EMPASTA	1	L. 2,875.00
CP-000063	31/05/2020	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R.L. POR COMPRA DE 2 UNIDAD	1	L. 2,916.40
CP-000126	31/05/2020	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R.L. POR COMPRA DE 2 UNIDADE	1	L. 2,916.40
CP-000051	31/05/2020	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R.L. POR COMPRA DE 4 UNIDADE	1	L. 2,947.28
CP-000009	31/05/2020	DISTRIBUIDORA VALENCIA - PAGO A FAVOR DE WILMAN DANILO MORALES ZELAYA/DISTRIB	1	L. 3,130.25
VC-000203	31/05/2020	EMPRESA NACIONAL DE ARTES GRAFICAS (E.N.A.G.) POR ACH/ REF.500700810 SEGU	1	L. 3,277.50
VC-000204	31/05/2020	EMPRESA NACIONAL DE ARTES GRAFICAS (E.N.A.G.) DEVOLUCION POR ACH/ REF.50	1	L. 3,277.50
CP-000060	31/05/2020	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICINAS, S.A.	1	L. 3,308.71
CP	31/05/2020	H O N D U T E L - PAGO POR SERVICIO DE TELEFONÍA FIJA DEL CENTRO UNIVERSITA	1	L. 3,340.74
CP-000037	31/05/2020	PACASA - PAGO A PACASA POR LA COMPRA DE 6 RESMAS DE FOLDER DE CARTULINA	1	L. 3,347.54
CP-000167	31/05/2020	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, POR LA COMPRA DE UN MONITOR DE	1	L. 3,707.07
CP-000109	31/05/2020	CENTROMATIC S.A - PAGO A FAVOR DE CENTROMATIC. POR CONCEPTO DE 2 TONER PARA	1	L. 4,025.00
CP-000064	31/05/2020	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICINAS, S.A	1	L. 4,436.70
CP-000112	31/05/2020	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICINAS, S.A	1	L. 4,436.70
CP-000080	31/05/2020	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICINAS, S.A	1	L. 4,809.13
CP-000111	31/05/2020	PRODUCTIVE BUSINESS SOLUTIONS HONDURAS - PAGO A FAVOR DE PRODUCTIVE BUISINES	1	L. 4,810.82
CP-000030	31/05/2020	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICINAS, S.A	1	L. 4,833.28
CP-000099	31/05/2020	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICINAS, S.A	1	L. 4,863.67
CP-000153	31/05/2020	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R.L. POR LA COMPRA DE 7 CARTU	1	L. 4,868.87
CP-000067	31/05/2020	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R.L. POR COMPRA DE 4 UNIDADE	1	L. 4,872.04
CP-000070	31/05/2020	PRODUCTIVE BUSINESS SOLUTIONS HONDURAS - PAGO A FAVOR DE PRODUCTIVE BUSINESS	1	L. 5,142.29
CP-000011	31/05/2020	DISTRIBUIDORA CLIPS - PAGO A FAVOR DE DISTRIBUIDORA CLIPS, POR LA COMPRA DE 117 P	1	L. 5,331.40
CP-000081	31/05/2020	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R.L. POR LA COMPRA DE 3 TONE	1	L. 5,640.75
CP-000065	31/05/2020	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICINAS, S.A	1	L. 5,791.91
CP-000146	31/05/2020	SUMITEC - PAGO A FAVOR DE SUMITEC, POR COMPRA DE 3 UNIDADES DE TONER PARA FO	1	L. 5,796.00
CP-000058	31/05/2020	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS S DE RL, POR LA COMPRA DE 4 TONER	1	L. 5,853.13
CP-000172	31/05/2020	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICINAS, S.A	1	L. 5,883.46
CP-000047	31/05/2020	UNICOMER DE HONDURAS,S.A. DE .C.V - PAGO A FAVOR DE LA CURACAO LAS LOMAS, POR L	1	L. 6,494.00
CP-000083	31/05/2020	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICINAS S.A.	1	L. 6,910.75
CP-000127	31/05/2020	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICINAS S.A.	1	L. 7,458.56
CP-000064	31/05/2020	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICINAS S.A.	1	L. 7,608.49
CP-000116	31/05/2020	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICINAS, S.A	1	L. 8,066.53
CP-000031	31/05/2020	PERIODICOS Y REVISTAS S.A. DE C.V. / DIARIO LA TRIBUNA - PAGO POR LA SUSCRIPCIÓN AN	1	L. 8,250.00
CP-000056	31/05/2020	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS S. DE R.L. POR LA COMPRA DE 21 TINTA	1	L. 8,685.89
CP-000058	31/05/2020	EMBOTELLADORA DE SULA SA - PAGO A FAVOR DE EMSULA. POR LA COMPRA DE 1,784 UNI	1	L. 8,924.46
CP-000056	31/05/2020	PUBLICACIONES Y NOTICIAS, S.A. / EL HERALDO - PAGO POR LA SUSCRIPCIÓN ANUAL DE 5	1	L. 9,000.00
166	31/05/2020	INSUMOS HOSPITALARIOS S.DE R.L - PAGO A FAVOR DE INSUMOS HOSPITALARIOS. POR CON	1	L. 9,135.49
CP-000095	31/05/2020	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICINAS, S.A	1	L. 10,138.72
CP-000255	31/05/2020	INSUMOS HOSPITALARIOS S.DE R.L - PAGO A FAVOR DE INSUMOS HOSPITALARIOS. POR CON	1	L. 12,650.00
30	31/05/2020	INSUMOS HOSPITALARIOS S.DE R.L - PAGO A FAVOR DE INSUMOS HOSPITALARIOS. POR CON	1	L. 12,707.50
CP-000070	31/05/2020	TRAVERSAH , S. DE R. L. - PAGO POR SERVICIO DE MANTENIMIENTO DE UN ELEVADOR MA	1	L. 13,312.40
CP	31/05/2020	H O N D U T E L - PAGO POR SERVICIO TELEFÓNICO DE LA UPNFM,CORRESPONDIENT	1	L. 14,282.46
CP-000054	31/05/2020	INVERSIONES SAN ANTONIO - PAGO A INVERSIONES SAN ANTONIO POR EL SUMINISTRO DE	1	L. 14,972.50
CP-000080	31/05/2020	C E L T E L - PAGO POR SERVICIO DE TELEFONIA CELULAR DE LAS AUTORIDADES DE LA UPNF	1	L. 16,384.68
CP-000022	31/05/2020	METALES Y MAS S DE R.L - PAGO A FAVOR DE METALES Y MAS, S. DE R.L. POR LA COMPRA D	1	L. 19,113.00
CP-000073	31/05/2020	TRAVERSAH , S. DE R. L. - PAGO POR CONCEPTO DE EL SERVICIO DE MANTENIMIENTO Y RE	1	L. 19,366.00
CP-000160	31/05/2020	SISTEMAS C & C.S.A. DE C.V. - PAGO A FAVOR DE SISTEMAS C&C, S.A. DE C.V. POR LA COMP	1	L. 23,805.00
CP-000165	31/05/2020	SISTEMAS C & C.S.A. DE C.V. - PAGO A FAVOR DE SISTEMAS C&C S.A. DE C.V. POR LA COMPR	1	L. 23,805.00
IP	31/05/2020	AGENCIA CENTROAMERICANA DE ACREDITACION DE POSTGRADO / ACAP REF. 504200348 R	1	L. 24,198.00
CP-000071	31/05/2020	CENTROMATIC S.A - PAGO A FAVOR DE CENTROMATIC, S.A. DE C.V, POR COMPRA DE 1 UNID	1	L. 26,766.25
CP-000017	31/05/2020	EMPRESA DE LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO "ZOE" - PAGO POR CONCEPTO DEL AJUSTE AL SA	1	L. 44,933.40
CP-000042	31/05/2020	SERVITODO S.DE R.L. - PAGO A FAVOR DE SERVITODO, POR LA COMPRA DE 150 REFRIGERIO	1	L. 62,100.00
CP-000086	31/05/2020	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA	1	L. 95,669.94
CP-000082	31/05/2020	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA E.N.E.E. POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA ELECT	1	L. 107,799.38
CP	31/05/2020	VARIOS NOMINADOS - ASIGNACION DE VIATICOS PARA PERSONAL QUE REALIZARA LA FUNC	1	L. 109,970.00
CP-000117	31/05/2020	S. A. N. A. A. - PAGO POR SERVICIO DE AGUA POTABLE EN LA SEDE CENTRAL DE LA U	1	L. 110,267.40
CP	31/05/2020	S. A. N. A. A. - PAGO POR SERVICIO DE AGUA POTABLE EN LA SEDE CENTRAL DE LA U	1	L. 116,455.40
CP-000062	31/05/2020	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA	1	L. 210,989.74
CP-000075	31/05/2020	E. N. E. E. - PAGO POR SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA EN LA SEDE CENTRAL DE LA UPNFM	1	L. 229,597.64
CP	31/05/2020	E. N. E. E. - PAGO POR SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA EN LA SEDE CENTRAL DE	1	L. 364,565.95
CP	31/05/2020	E. N. E. E. - PAGO POR SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA EN LA SEDE CENTRAL DE	1	L. 269,086.24

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 31 DE MAYO DE 2020

codigo conta 21111 Cuentas por Pagar Comerciales

PARTIDA	FECHA	BENEFICIARIO	UNIDAD	SALDOS
CP	31/05/2020	S. A. N. A. A. - PAGO POR SERVICIO DE AGUA POTABLE EN LA SEDE CENTRAL DE LA UPNFM,	1	L. 114,441.07
CP	31/05/2020	H O N D U T E L - PAGO POR SERVICIO TELEFÓNICO DE LA UPNFM, CORRESPONDIENTE	1	L. 10,409.62
CP	31/05/2020	H O N D U T E L - PAGO POR SERVICIO DE TELEFONÍA FIJA DEL CENTRO UNIVERSITARIO DE	1	L. 3,125.19
CP	31/05/2020	C E L T E L - PAGO POR SERVICIO DE TELEFONIA CELULAR DE LAS AUTORIDADES DE LA UPNF	1	L. 16,086.81
CP	31/05/2020	WU I - FAN - PAGO POR APOYO ECONOMICO POR EL ALQUILER DE UN APARTAMENTO A FA	1	L. 14,000.00
CP	31/05/2020	GARDEN PARADISE - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE AREAS VI	1	L. 351,000.00
CP	31/05/2020	TERMO AIRE, S. DE R. L. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE AIRE	1	L. 37,950.00
CP	31/05/2020	COMPAÑIA NACIONAL DE ALARMAS Y SEGURIDAD, S. DE R.L. (CONAL SECURITY) - PAGO POR	1	L. 1,120,500.02
CP	31/05/2020	AYRE TEGUCIGALPA, S.A. DE C.V. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO	1	L. 52,381.01
CP	31/05/2020	CARLOS ALBERTO MURCIA CARBAJAL - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES	1	L. 35,000.00
CP	31/05/2020	EMPRESA DE LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO "ZOE" - PAGO POR CONCEPTO DE PRESTAR SUS	1	L. 1,555,200.00
CP	31/05/2020	CABLE COLOR S.A. DE C.V. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE INTERCONEXION DE DAT	1	L. 142,646.00
CP	31/05/2020	TECNIREPARACIONES MELENDEZ / JULIO JAVIER MELENDEZ ESCOBAR - PAGO POR PRESTAR	1	L. 15,800.00
SUMA TOTAL				L. 5,699,099.62

FIRMA

NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA

VICERRECTOR ADMINISTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELÁSQUEZ

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

Periodo: **AL 31 DE MAYO DE 2020**

codigo conta **21131**

Contribuciones Patronales por Pagar

FECHA	DEUDOR		SALDO
31-may.-20	INJUPEMP	Planilla de salarios	L. 2,822,495.21
31-may.-20	SEGURO SOCIAL IHSS	Planilla de salarios	L. 430,968.17
SUMA TOTAL			L. 3,253,463.38

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 MAYO DE 2020**

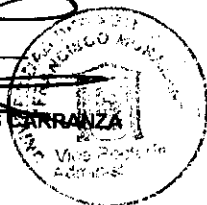
codigo cont **21132**

Prestaciones Sociales por Pagar

FECHA	DEUDOR		SALDO
31-may.-20	JULIAN ALFREDO LOPEZ	Prestaciones Sociales	L. 1.19
31-may.-20	MARIA DIONICIA ROMERO GUTIERREZ	Prestaciones Sociales	L. 143,939.21
31-may.-20	JOSE ANTONIO QUINTANILLA	Prestaciones Sociales	L. 199,275.10
31-may.-20	NIDIA PINEDA MENDOZA	Prestaciones Sociales	L. 161,676.36
31-may.-20	AMILCAR NOE ZELAYA CASTRO REF. 47480	Prestaciones Sociales	L. 383,541.67
SUMA TOTAL			L. 888,433.53

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 MAYO DE 2020**

codigo conta 2112

		Remuneraciones por Pagar	
FECHA	DEUDOR		SALDO
31/05/2020	Varios nominados	Planilla de salario sueldos basicos	L. 16,917.95
SUMA TOTAL			L. 16,917.95

FIRMA

NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES GARRANZA
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 MAYO DE 2020

codigo conta 21134

DEDUCCIONES POR PAGAR

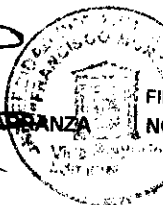
FECHA	DEUDOR	CONCEPTO	SALDO
31-may.-20	INJUPEMP REINGRESO	Planilla de salario	L. 521.95
31-may.-20	FILIAL COPEMH S.P.S.	Planilla de salario	L. 686.00
31-may.-20	COLEGIO PEDAGOGOS DE HONDURAS	Planilla de salario	L. 1,200.00
31-may.-20	COLEGIO MEDICO DE HONDURAS	Planilla de salario	L. 1,242.00
31-may.-20	REINT.DECMO.QUINTO MAL ASIGNADO	Planilla de salario	L. 1,753.76
31-may.-20	COPEMH PRESTAMO	Planilla de salario	L. 2,684.78
31-may.-20	COMISARIATO	Planilla de salario	L. 3,373.00
31-may.-20	CUOTA INCAPACIDAD SEGURO SOCIAL	Planilla de salario	L. 3,537.90
31-may.-20	COLEGIO DE PERITOS MERCANTILES	Planilla de salario	L. 7,200.00
31-may.-20	REINT.DECMO.CUARTO MAL ASIGNADO	Planilla de salario	L. 7,607.08
31-may.-20	FILIAL COPEMH	Planilla de salario	L. 9,560.00
31-may.-20	CLUB DEPORTIVO UPNFM S.P.S.	Planilla de salario	L. 11,400.00
31-may.-20	LIBRERIA	Planilla de salario	L. 11,709.30
31-may.-20	ANDEPH	Planilla de salario	L. 15,000.00
31-may.-20	REINTEGRO DE AGUINALDO	Planilla de salario	L. 15,071.21
31-may.-20	POLIZA MMC-00026 PALIC	Planilla de salario	L. 24,440.14
31-may.-20	COPEMH	Planilla de salario	L. 27,950.00
31-may.-20	FARMACIA FUNDAUPN	Planilla de salario	L. 28,530.84
31-may.-20	FUNDAUPN	Planilla de salario	L. 30,076.79
31-may.-20	SEGURO SOCIAL IHSS	Planilla de salario	L. 41,729.80
31-may.-20	INPREMA CUENTA AHORRO PREVISION	Planilla de salario	L. 43,191.81
31-may.-20	TEM-COM FUNDAUPN	Planilla de salario	L. 49,410.12
31-may.-20	COLEGIO PEDAGOGOS PRESTAMO	Planilla de salario	L. 51,814.70
31-may.-20	SINDICATO	Planilla de salario	L. 54,955.29
31-may.-20	INJUPEMP CREDITO YA	Planilla de salario	L. 65,653.93
31-may.-20	COOPERATIVA COMASOL	Planilla de salario	L. 81,528.98
31-may.-20	INPREMA RAPI BONO	Planilla de salario	L. 84,300.00
31-may.-20	RECUPERACION DE DEDUCIBLE	Planilla de salario	L. 89,083.69
31-may.-20	INJUPEMP P. HIPOTECARIO	Planilla de salario	L. 101,040.36
31-may.-20	ASOC.EMPLEADOS UPN	Planilla de salario	L. 101,789.99
31-may.-20	FONDO SOCIAL EMPLEADOS U.P.N.	Planilla de salario	L. 101,800.00
31-may.-20	COMPANIA SEGUROS PAN AMERICAN LI	Planilla de salario	L. 112,531.00
31-may.-20	BANCO DE LOS TRABAJADORES	Planilla de salario	L. 181,200.98
31-may.-20	COOPERATIVA ELGA	Planilla de salario	L. 182,842.02
31-may.-20	CLUB DEPORTIVO U.P.N.	Planilla de salario	L. 232,010.00
31-may.-20	COOPERATIVA SAGRADA FAMILIA	Planilla de salario	L. 238,845.00
31-may.-20	INJUPEMP	Planilla de salario	L. 243,994.29
31-may.-20	INPREMA	Planilla de salario	L. 264,934.66
31-may.-20	INPREMA P. HIPOTECARIO	Planilla de salario	L. 404,236.16
31-may.-20	EMBARGOS	Planilla de salario	L. 519,890.63
31-may.-20	INJUPEMP P. PERSONAL	Planilla de salario	L. 479,373.38
31-may.-20	RETENCION EN LA FUENTE ISR	Planilla de salario	L. 995,966.49
31-may.-20	INPREMA P. PERSONAL	Planilla de salario	L. 3,692,149.55
31-may.-20	COOPERATIVA CACESPROL	Planilla de salario	L. 10,492,460.96
			L. 19,110,278.54

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 MAYO DE 2020**

codigo conta 21141

Impuestos por Pagar

FECHA	DEUDOR	SALDOS
31/05/2020	FUNDAUPN / COIMPRES REF. 5004486 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 486, O/PAGO S/N, A/F DE FUND	L. 1,673.01
31/05/2020	INDUSTRIA LITOGRAFICA " VALLEJO "	L. 13,500.00
31/05/2020	FRANCIS DINORA SALINAS CARDENAS	L. 1,300.00
31/05/2020	EMPRESA DE LIMPIEZA AQUA DE HONDURAS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE LIMPIEZA E	L. 14,040.00
31/05/2020	AGM EDICIONES - PAGO POR CONCEPTO DE IMPRESIÓN DE 60 TARJETAS DE 14 CM DE LARGO PO	L. 45.00
31/05/2020	PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - PAGO EN CONCEPTO DE IMPRESIÓN DE 10,500 BIFOLIOS EN PAPEL SA	L. 1,905.75
31/05/2020	AGM EDICIONES - PAGO POR CONCEPTO COMPRA E INSTALACIÓN DE POLARIZADO, TIPO REFLECT	L. 140.25
31/05/2020	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESION	L. 2,327.04
31/05/2020	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESION	L. 966.19
31/05/2020	JESSIE CAROLINA MATAMOROS ESPINOZA REF. 500400717 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 717, A/F DE	L. 591.95
31/05/2020	HONDUTEL REF. REGISTRO DEL PAGO A HONDUTEL POR NUMERO 2232-2969 DEL MES DE AGOST	L. 37.94
31/05/2020	VARIOS NOMINADOS REF. 474800794 PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES MES DE OCT	L. 2,068.47
31/05/2020	COMPAÑIA HIGIENIZADORA CENTRAL S. DE R.L. - PAGO POR CONCEPTO DE PRESTAR SUS SERVICIO	L. 125,925.00
31/05/2020	JOSE OVIDIO URREA REF. 634900062 AJUSTE POR PAGO QUE SE HIZO A JOSE OVIDIO UR	L. 840.44
31/05/2020	SECURITY GUARD SERVICES, S.A. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE SEGURIDAD	L. 15,908.40
31/05/2020	ALEX FERNANDO SANABRIA VILLATORO - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESI	L. 1,000.00
31/05/2020	EMPADESH, S.A. DE C.V. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE	L. 46,001.69
31/05/2020	HONDUTEL REF. PAGO DE TELEFONIA FIJA CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE	L. 0.04
31/05/2020	AJUSTE POR NO HABER HECHO LA RETENCION DEL IMPUESTO Y NO SUMARCELO AL GASTO PAGO	L. 41.91
31/05/2020	AGM EDICIONES - PAGO A FAVOR DE AGM EDICIONES, POR LA COMPRA DE 22 TALONARIOS PARA	L. 321.00
31/05/2020	DIANA ELIZABETH VASQUEZ ESTRADA - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS COMO DEPURADOR DE	L. 1,560.00
31/05/2020	HONDUTEL REF. PAGO DE TELEFONIA FIJA CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE 20	L. 0.02
31/05/2020	HONDUTEL - PAGO A FAVOR DE HONDUTEL, POR EL CONSUMO DE SERVICIO CORRESPONDIENTE A	L. 240.55
31/05/2020	REF. 400409144 REGISTRO DEL PAGO A LA DEI POR IMPUESTOS SOBRE VENTAS 15% MES DE JULI	L. -385.81
31/05/2020	VARIOS NOMINADOS REF. 474801076 PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES MES DE NOV	L. 4,374.97
31/05/2020	RILMAC IMPRESORES, S. DE R. L. DE C.V. - PAGO A FAVOR DE RILMAC IMPRESORES, S.	L. 1,260.00
31/05/2020	VARIOS NOMINADOS REF. 474801089 PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES MES DE DICIEMBRE D	L. 6,310.79
31/05/2020	HONDUTEL - PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES HONDUTEL, PO	L. 26.39
31/05/2020	AJUSTE POR EL PAGO DE IMPUESTO PARTIDA N. 59 A PAGAR DE LA EMPRESA HONDUREÑA DE TEL	L. -0.14
31/05/2020	CRISTIAN ANDRES CRUZ TORRES - PAGO DE SALARIO A PROFESIONAL QUE TRABAJO EN	L. 3,750.00
31/05/2020	AGM EDICIONES - PAGO A FAVOR DE AGM EDICIONES, POR CONCEPTO DE ELABORACIÓN DE 150 T	L. 450.00
31/05/2020	DIANA ELIZABETH VASQUEZ ESTRADA - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS COMO ENCARGADA DE	L. 1,560.00
31/05/2020	IRIS VANESSA JIMENEZ AJUSTE POR NO RETENER EL IMPUESTO DE 15% SE LA CARGA A	L. 297.91
31/05/2020	HONDUTEL AJUSTE POR POR INTERESES MORATORIOS PAGADOS A HONDUTEL CORRES	L. 0.28
31/05/2020	GARINAGU WAGIA S. DE R.L REF. 517201251 AJUSTE POR COMETER EL ERROR INVOLUN	L. 1,275.00
31/05/2020	HONDUTEL REF. PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES HONDUTE	L. 263.90
31/05/2020	CRISTIAN ANDRES CRUZ TORRES - PAGO DE PERSONAL QUE TRABAJO COMO ESPECIALISTA EN EST	L. 5,625.00
31/05/2020	VARIOS NOMINADOS - PAGO DE SALARIO A PERSONAL QUE TRABAJO COMO SUPERVISORES EN LA	L. 1,100.00
31/05/2020	MARCO ANTONIO SALGADO CERNA - PAGO DE PERSONAL QUE TRABAJO COMO DISEÑAD	L. 2,500.00
31/05/2020	SARAHÍ CERRATO BARGAS - PAGO DE CONTRATO DE PERSONAL QUE TRABAJO EN LA EI	L. 1,250.00
31/05/2020	CLAUDIA YASMIRA ALVAREZ PAVON - PAGO A PERSONA QUE REALIZO EL DISEÑO Y DIAG	L. 937.50
31/05/2020	CLAUDIA YASMIRA ALVAREZ PAVON REF. 500401568 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 1568, A/F DE CLA	L. 750.00
31/05/2020	CLAUDIA YASMIRA ALVAREZ PAVON REF. 500401567 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 1567, A/F DE CLA	L. 750.00
31/05/2020	BELINIA MIGDALI CRUZ PAGOAGA REF. 500401565 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 1565, A/F DE BELIN	L. 937.50
31/05/2020	PARTIDA DE NOTA BANCARIA PROV.: HONDUTEL REF. 951448416 PAGO DE LINEA TELEFONICA # 2	L. -29.22
31/05/2020	CARLOS ALBERTO MURCIA CARBAJAL - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES Y TECI	L. 5,000.00
31/05/2020	REF. 951435404 REGISTRO DEL PAGO A LA DEI POR RETENCION DEL IMPUESTO SOBRE VENTAS 15	L. -52.50
31/05/2020	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR CONCEPTO DE SALARIO POR PRESTAR SUS SERVICIOS COMO AP	L. 71.50
31/05/2020	JOSE RAFAEL ERAZO PAISANO REF. 500401814 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 1814, A/F DE JOSE RAFA	L. 28,687.50
31/05/2020	COMPROMISO DE PAGO DEL 04/12/2019PROVEEDOR VARIOS NOMINADOS - PAGO POR CONCEPT	L. 805.00

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

Periodo: **AL 31 DE MAYO DE 2020**

codigo conta **21141**

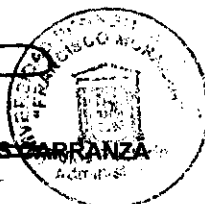
Impuestos por Pagar

FECHA	DEUDOR	SALDOS
31/05/2020	PARTIDA DE NOTA BANCARIA PROV.: MARISA CASTILLO ALVARADO REF. 499600403 REF. PLAN # 4	L. 7,696.47
31/05/2020	PARTIDA DE NOTA BANCARIA PROV.: ASLY MAYTE BERRIOS PALACIOS REF. 499600405 REF. PLAN #	L. 4,807.57
31/05/2020	PARTIDA DE NOTA BANCARIA PROV.: ANA FRANCISCA JIMENEZ AVELARES REF. 499600404 REF. PL	L. 4,807.57
31/05/2020	CARLOS ALBERTO MURCIA CARBAJAL - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES Y TECN	L. 5,000.00
31/05/2020	HONDUTEL - PAGO A FAVOR DE HONDUTEL POR CONCEPTO DE CONSUMO DE TELEFONIA FIJA DEL	L. 197.25
31/05/2020	H O N D U T E L - PAGO POR SERVICIO TELEFÓNICO DE LA UPNFM,CORRESPONDIENTE AL MES DE	L. 1,680.78
31/05/2020	H O N D U T E L - PAGO POR SERVICIO DE TELEFONÍA FIJA DEL CENTRO UNIVERSITARIO DE EDUCA	L. 465.12
31/05/2020	HONDUTEL - PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA HONDUREÑA DE TELECOMUNICACIONES HONDUTEL	L. 26.25
31/05/2020	HONDUTEL - PAGO A HONDUTEL POR SERVICIO DE TELEFONIA FIJA A LAS INSTALACIONES DEL CUR	L. 796.88
31/05/2020	REF. PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES HONDUTEL POR EL CONCEPTO DI	L. 191.96
31/05/2020	HONDUTEL REF. 951404704 PAGO DE TELEFONIA FIJA # 2763-4040 ASIGNADO A LA COORI	L. 26.25
31/05/2020	VARIOS NOMINADOS REF. 566600016 PROYECTO JOVEN: REF. PLAN # 5666, ENVIO # 16 A/	L. 12,000.00
31/05/2020	CARLOS ALBERTO MURCIA CARBAJAL - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESION	L. 5,000.00
31/05/2020	HONDUTEL AJUSTE POR LA RECLASIFICACION DE CUENTAS YA QUE EN EL PAGO A FAVO	L. 26.25
31/05/2020	H O N D U T E L - PAGO POR SERVICIO TELEFÓNICO DE LA UPNFM,CORRESPONDIENTE A	L. 2,320.58
31/05/2020	H O N D U T E L - PAGO POR SERVICIO DE TELEFONÍA FIJA DEL CENTRO UNIVERSITARIO DE EDUCA	L. 587.69
31/05/2020	HONDUTEL - PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA HONDUREÑA DE TELECOMUNICACIONES H	L. 30.18
31/05/2020	HONDUTEL - PAGO A FAVOR DE HONDUTEL POR CONCEPTO DE CONSUMO DE TELEFONIA FIJA DE	L. 197.25
31/05/2020	PROYECTO JOVEN PARTIDA DE NOTA BANCARIA PROV.: VARIOS NOMINADOS REF. 56660	L. 2,875.00
31/05/2020	CUENTAS POR COBRAR A MANUEL MATAMOROS, POR PAGO DOBLE A LA DEI DEL DOCUMENTO #	L. 385.81
31/05/2020	PROYECTO DINAF PARTIDA DE NOTA BANCARIA PROV.: VARIOS NOMINADOS REF. 499600	L. 6,375.00
31/05/2020	Servicio de Administración de Rentas (SAR)	L. -66,554.91
31/05/2020	Servicio de Administración de Rentas (SAR)	L. -3,862.49
31/05/2020	Servicio de Administración de Rentas (SAR)	L. -10,479.47
31/05/2020	CARLOS ALBERTO MURCIA CARBAJAL - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESION	L. 5,000.00
31/05/2020	HONDUTEL REF. PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES HONDUTEL	L. 295.13
31/05/2020	H O N D U T E L - PAGO POR SERVICIO TELEFÓNICO DE LA UPNFM,CORRESPONDIENTE A	L. 2,142.38
31/05/2020	H O N D U T E L - PAGO POR SERVICIO DE TELEFONÍA FIJA DEL CENTRO UNIVERSITARIO	L. 501.12
31/05/2020	HONDUTEL - PAGO A FAVOR DE HONDUTEL POR CONCEPTO DE CONSUMO DE TELEFONIA	L. 197.25
31/05/2020	CARLOS ALBERTO MURCIA CARBAJAL - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESION	L. 5,000.00
31/05/2020	HONDUTEL REF. PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES HONDUTEL	L. 54.00
31/05/2020	H O N D U T E L - PAGO POR SERVICIO TELEFÓNICO DE LA UPNFM,CORRESPONDIENTE A	L. 1,548.90
31/05/2020	H O N D U T E L - PAGO POR SERVICIO DE TELEFONÍA FIJA DEL CENTRO UNIVERSITARIO	L. 465.84
31/05/2020	HONDUTEL - PAGO A FAVOR DE HONDUTEL POR CONCEPTO DE CONSUMO DE TELEFONIA	L. 197.25
SUMA TOTAL		L. 292,453.08

FIRMA

NOMBRE: **NAHUM ALFREDO VALADARES VARRANZA**

VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: **RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ**

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

Periodo: **AL 31 DE MAYO DE 2020**

codigo conta 11231

Préstamos al Sector Privado de Corto Plazo

FECHA	DEUDOR	DESCRIPCION	SALDO
31-may.-20	Jessica Mariel montejo	beca prestamo	L. 506.76
SUMA TOTAL			L. 506.76

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 MAYO DE 2020**

codigo conta **21191**

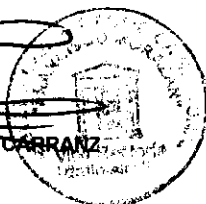
Préstamos al Sector Privado por Pagar

FECHA	BENEFICIARIO	DESCRIPCION	FACTURA
31-may.-20	Direccion de Programas Especiales	TRANSFERENCIAS REALIZADAS A LA ADMINISTRACION CENTRAL DE LA UPNFM	L. 61,665,205.97
31-may.-20	INIEES	TRANSFERENCIAS REALIZADAS A LA ADMINISTRACION CENTRAL DE LA UPNFM	L. 333,639.83
31-may.-20	Fideicomiso de transformacion nomales	TRANSFERENCIAS REALIZADAS A LA ADMINISTRACION CENTRAL DE LA UPNFM	L. 5,046,743.20
SUMA TOTAL			L. 67,045,589.00

FIRMA

NOMBRE: **NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZ**

VICERRECTOR ADMINSTRATIVO



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

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

Periodo: **AL 31 DE MAYO DE 2020**

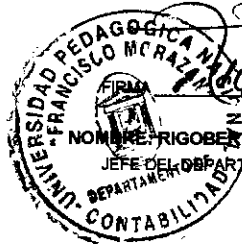
codigo conta **21155**

Transferencias por Pagar al Sector Privado

FECHA	DEUDOR	SALDOS
31-may.-20	Varios nominados	L. 248,247.63
	Becas a estudiantes	L. 248,247.63
	SUMA TOTAL	L. 248,247.63

FIRMA

NOMBRE: **NAHUM ALFONSO MALLADARES 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 MAYO DE 2020

codigo contab 21196 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

FECHA	DEUDOR	SALDO
31-may.-20	Zolitur/ zona libre turistica de las Islas de la Bahia	L. 84,982.89
31-may.-20	Yeni Aminda Eguigure	L. 75,000.00
31-may.-20	Varios nominados	L. 16,622.85
31-may.-20	Varios Ivestigacion	L. 213,373.50
31-may.-20	Varios Becarios	L. 135.34
31-may.-20	RR HH	L. 90,906.63
31-may.-20	Red para lectroescritura inicial CA y Caribe (REDLEI)	L. 12,042.91
31-may.-20	Proyecto PPSAN de informatica / Jorge Alvarez	L. 407,520.46
31-may.-20	Proyecto Eulalinks	L. 63,093.33
31-may.-20	Proyecto (CEPRENENAC)	L. 592,330.52
31-may.-20	Post Grado	L. 4,208,981.88
31-may.-20	Olimpiadas de MM / Alba Rosa Gonzalez Saucedo	L. 2,988,557.03
31-may.-20	OFAC / Proyecto integracion de niñez	L. 90,000.00
31-may.-20	Mayra Servellon / proyecto avistamiento aves urbanas	L. 74,376.00
31-may.-20	Mayanet proyecto	L. 554.66
31-may.-20	Matematica educativa COMEVI	L. 9,500.00
31-may.-20	Maria Elena Raudales Merlo	L. 99,000.00
31-may.-20	Joven del BID / UMCE	L. 4,273,023.52
31-may.-20	Jose Ben-Hur Saravia	L. 10,000.00
31-may.-20	Jaime Javier Hernandez Mejia	L. 40,200.00
31-may.-20	Jaime Hernandez F-146	L. 70,320.00
31-may.-20	Instituto de Investigacion y Secretaria Educacion	L. 165,000.00
31-may.-20	INIIES / Cash Management Sect / Firstmath fase II	L. 856,079.03
31-may.-20	INIIES	L. 256,019.05
31-may.-20	FUNDACION	L. 76,950.06
31-may.-20	Florencia Rivera F-146	L. 23,450.00
31-may.-20	Flora Raquel Medina	L. 9,200.00
31-may.-20	Fideicomiso de transformaciones de las normales	L. 2,184,413.92
31-may.-20	FAO	L. 300,716.16
31-may.-20	Edna Gamero	L. 3,018.75
31-may.-20	Direccion de Programas Especiales	L. 664,124.20
31-may.-20	Departamento de Matematicas	L. 207,600.00
31-may.-20	David orlando marin	L. 32,232.65
31-may.-20	Convenio Universidad de Barcelona y la UPNFM	L. 220,895.78
31-may.-20	Consultoria Ferema UPNFM, 17/10/2016	L. 281,490.60
31-may.-20	Centro de idiomas	L. 314,872.03
31-may.-20	Calvin College	L. 633,544.89
31-may.-20	Bac Honduras	L. 831.25
31-may.-20	Asociacion del deporte / XIV JUEGOS DE ADUH	L. 121,696.06
31-may.-20	Aleyda Linares F-146	L. 34,400.00
31-may.-20	Alba Rosa Gonzales	L. 125,000.00
SUMA TOTAL		L. 19,932,055.95

FIRMA

NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA

VICERRECTOR ADMINISTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD