

**UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**  
**DETALLE DE CUENTAS POR PAGAR DEL AÑO 2012 Y 2013**

<b>PASIVO</b>		
<b>21</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	
<b>211</b>	<b>Cuentas por Pagar</b>	<b>L. 11,319,932.40</b>
<b>2111</b>	<b>Cuentas por Pagar Comerciales</b>	
21100	ENERGIA ELECTRICA	L. 1,576,628.50
21200	AGUA	L. 309,109.12
23500	LIMPIEZA, ASEO Y FUMIGACION	L. 1,582,281.35
29200	SERVICIOS DE VIGILANCIA	L. 1,228,750.91
47110	CONSTRUCCIONES Y MEJORAS DE BIENES NACIONALES EN DOMINIO PRIVADO	L. 1,748,782.22
<b>Total Cuentas por Pagar al 31 de dic 2012</b>		<b>L. 6,445,552.10</b>
<b>2114</b>	<b>Aportes y retenciones por Pagar Pagar</b>	
11710	CONTRIBUCIONES AL INSTITUTO DE JUBILACIONES Y PENSIONES (INJUPEMP)	L. 428,853.24
11720	CONTRIB AL INSTITUTO NACIONAL DE PREVISION DEL MAGISTERIO (INPREMA)	L. 4,064,438.06
11750	CONTRIBUCIONES AL INSTITUTO HONDUREÑO DE SEGURO SOCIAL ( IHSS)	L. 370,045.00
12550	CONTRIBUCIONES AL INSTITUTO HONDUREÑO DE SEGURO SOCIAL ( IHSS)	L. 11,044.00
<b>Total Aportaciones y Retenciones por pagar al 31 de dic 2012</b>		<b>L. 4,874,380.30</b>
31-Mar	Cancelacion total de cuentas por pagar	L. 6,445,552.10
28-Feb	Cancelacion total de Aportes y retenciones por pagar	L. 4,874,380.30
<b>Total pagado al 31 de marzo del 2013</b>		<b>L. 11,319,932.40</b>
<b>2111</b>	<b>Cuentas por Pagar Comerciales</b>	<b>L. 3,150,833.52</b>
29200	EMPADESH, S.A. DE C.V / mes de julio	L. 177,471.22
<b>Total Cuentas por Pagar al 31 de jul 13</b>		<b>L. 177,471.22</b>
<b>2114</b>	<b>Aportes y retenciones por Pagar Pagar</b>	
11710	INJUPEMP	L. 475,106.60
11720	INPREMA	L. 2,133,158.70
11750	IHSS	L. 365,097.00
<b>Total Cuentas por Pagar al 31 de jul 13</b>		<b>L. 2,973,362.30</b>
31-Ago	Cancelacion total de cuentas por pagar	L. 177,471.22
31-Ago	Cancelacion total de Aportes y retenciones por pagar	L. 2,973,362.30
<b>Total pagado al 31 de agosto del 2013</b>		<b>L. 3,150,833.52</b>



**UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN  
DETALLE DE CUENTAS POR PAGAR DEL AÑO 2012 Y 2013**

<b>2112 Cuentas por Pagar Contratistas</b>		
<b>21121</b>	<b>Contratista a Corto Plazo</b>	
27-Jun-13	DICONSET, Estim. # 5, Polideportivo CURSPS	L. 1,388,099.41
06-Jul-13	Construcciones Rodriguez, Estim. # 7, Reacondicionamiento Crema	L. 940,899.00
06-Jul-13	Construcciones Rodriguez, 15% de anticipo, Estim. # 7, Reacondicionamiento Crema	L. 295,669.20
15-Jul-13	Juan Carlos Rojas, Supervision CURSPS, Junio 2013	L. 40,105.80
17-Jul-13	DICONSET, Estim. # 6, Polideportivo CURSPS	L. 753,515.00
17-Jul-13	DICONSET, 15% anticipo, Estim. # 6 Polideportivo CURSPS	L. 132,973.24
18-Jul-13	Carlos Murcia, Supervision Sede Central, Junio 2013	L. 34,280.00
19-Jul-13	Hector Mauricio Garcia, Supervision SRC, Abril 2013	L. 12,500.00
<b>Total Contratista a cosrto plazo 31 de jul 13</b>		<b>L. 3,598,041.65</b>
31-Ago	Cancelacion total de Contratista a cosrto plazo	L. 3,598,041.65

NOTA:

El registro de las deudas del año 2012, no realizado el pago por falta de fondo, ya que el Gobierno Central quedo pendiente de transferir a la UPNFM la cantidad de L16,337,213.00 del presupuesto del año 2012.

los saldos que se ha registrado como deudas temporales para el año 2013, es producto por falta de los fondos provenientes de las transferencias del Gobierno Central, lo que ha dificultado la realizacion de los pagos de forma oportuna.

FIRMA

NOMBRE: Rafael Barahona

VICERRECTOR ADMINISTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: Rigoberto Ramirez Velásquez

CONTADOR

