

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**  
 Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
 Periodo: **AL 31 DE MAYO DE 2017**

<b>211 Cuentas por Pagar</b>				<b>L. 60,303,759.95</b>
<b>2111</b>	<b>Cuentas por Pagar</b>			<b>L. 4,998,593.60</b>
21111	Cuentas por Pagar Comerciales	L.	4,765,029.63	
21112	Cuentas por Pagar Contratistas	L.	233,563.97	
<b>2112</b>	<b>Remuneraciones por Pagar</b>			<b>L. -128,643.85</b>
21121	Sueldos y Salarios por Pagar	L.	-128,643.85	
<b>2113</b>	<b>Aportes y Retenciones por Pagar</b>			<b>L. 13,336,421.29</b>
21131	Contribuciones Patronales por Pagar	L.	1,989,491.01	
21132	Prestaciones Sociales por Pagar	L.	2,088,268.60	
21134	Deducciones por Pagar	L.	9,258,661.68	
<b>2114</b>	<b>Cargas Fiscales</b>			<b>L. 1,094,063.69</b>
21141	Impuestos por Pagar	L.	1,094,063.69	
<b>2115</b>	<b>Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar</b>			<b>L. 398,645.16</b>
21155	Transferencias por Pagar al Sector Privado	L.	3,600.00	
21156	Transferencias por Pagar al Sector Externo	L.	395,045.16	
<b>2119</b>	<b>Otras Cuentas por Pagar</b>			<b>L. 40,604,680.06</b>
21191	Préstamos al Sector Privado por Pagar	L.	32,000,000.00	
21196	Otras Cuentas por Pagar	L.	8,604,680.06	

FIRMA

**NOMBRE: JORGE ALBERTO ALVAREZ FLORES**  
 VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



FIRMA

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

**UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 MAYO 2017**  
**( Valores en lempiras )**

			Ejercicio Actual		Ejercicio Anterior	Notas a los Estados Financieros
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>					
<b>11</b>	<b>Activo Corriente</b>					
<b>111</b>	<b>Efectivo y Equivalentes</b>		<b>33,068,512.62</b>		<b>34,030,522.31</b>	
1111	Caja	238,633.88			115,697.74	
1112	Bancos	32,829,878.74			33,914,824.57	Nota #1
<b>112</b>	<b>Inversiones Financieras Corrientes</b>		<b>2,686,820.19</b>		<b>2,765,622.87</b>	
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	2,568,157.29			2,580,532.80	Nota #2
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	118,662.90			185,090.07	
<b>113</b>	<b>Cuentas a Cobrar Corrientes</b>		<b>126,501,006.37</b>		<b>52,793,477.58</b>	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	1,511,522.35			1,357,769.21	Nota #3
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	85,353,211.83			8,515,840.50	Nota #4
1136	Otros Anticipos	39,631,272.19			42,914,867.87	Nota #5
1138	Garantías	5,000.00			5,000.00	Nota #6
<b>114</b>	<b>Fondos en Fideicomiso</b>		<b>7,532,360.96</b>		<b>7,532,360.96</b>	
1141	Fondos en Fideicomiso	7,532,360.96			7,532,360.96	Nota #7
<b>115</b>	<b>Inventarios</b>		<b>6,392,930.00</b>		<b>6,392,930.00</b>	
1151	Bienes Inventariables	6,392,930.00			6,392,930.00	
<b>116</b>	<b>Otros Activos Corrientes</b>		<b>30,000.00</b>		<b>15,000.00</b>	
1161	Otros Activos Corrientes	15,000.00			15,000.00	
1162	Activos pendientes de Liquidar	15,000.00			0.00	
	<b>TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>176,211,630.14</b>		<b>103,529,913.72</b>	
<b>12</b>	<b>Activo no Corriente</b>					
<b>123</b>	<b>Propiedad, Planta y Equipo No Concesionado</b>		<b>520,670,251.26</b>		<b>520,481,698.26</b>	
1231	Tierras y Terrenos	18,448,595.56			18,448,595.56	
1232	Edificios	407,590,287.88			407,590,287.88	
1233	Maquinaria y Equipo	77,967,758.93			77,779,205.93	
1234	Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	12,589,458.06			12,589,458.06	
1236	Instalaciones	4,074,150.83			4,074,150.83	
<b>126</b>	<b>Depreciaciones, Mejoras, Perdidas y Revaluos No Concesionados</b>		<b>160,086,125.98</b>		<b>154,230,042.43</b>	Nota #8
1262	Edificios	84,541,912.45			80,330,096.30	
1263	Maquinaria y Equipo	63,460,972.89			61,849,520.59	
1264	Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	8,019,225.60			7,986,410.50	
1266	Instalaciones	4,064,015.04			4,064,015.04	
<b>127</b>	<b>Construcciones</b>		<b>277,527,003.73</b>		<b>264,219,110.25</b>	
1271	Construcciones de Bienes de Dominio Privado	277,527,003.73			264,219,110.25	
<b>129</b>	<b>Bienes Intangibles</b>		<b>205,450.90</b>		<b>237,315.10</b>	
1291	Activos Intangibles	205,450.90			237,315.10	
	<b>TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>638,316,579.91</b>		<b>630,708,081.18</b>	
	<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>		<b>814,528,210.05</b>		<b>734,237,994.90</b>	
<b>21</b>	<b>PASIVO</b>					
<b>211</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>					
<b>211</b>	<b>Cuentas por Pagar</b>		<b>60,303,759.95</b>		<b>36,862,727.86</b>	Nota #9
2111	Cuentas por Pagar	4,998,593.60			9,159,728.69	
2112	Remuneraciones por Pagar	-128,643.85			335,811.10	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	13,336,421.29			2,921,172.45	
2114	Cargas Fiscales	1,094,063.69			869,447.04	
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	398,645.16			0.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar	40,604,680.06			23,576,568.58	
	<b>TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>60,303,759.95</b>		<b>36,862,727.86</b>	
	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>60,303,759.95</b>		<b>36,862,727.86</b>	
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>					
<b>314</b>	<b>Resultados</b>		<b>754,224,450.10</b>		<b>697,375,267.04</b>	Nota #10
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	696,419,186.74			663,918,151.09	
3142	Resultados del ejercicio	57,805,263.36			33,457,115.95	
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>754,224,450.10</b>		<b>697,375,267.04</b>	
	<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>814,528,210.05</b>		<b>734,237,994.90</b>	

TEGUCIGALPA M.D.C. 31 DE MAYO 2017

FIRMA

NOMBRE: JORGE ALBERTO ALVAREZ FLORES  
 VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



FIRMA

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 2017**

codigo conta **21111**

**Cuentas por Pagar Comerciales**

FECHA	DEUDOR	SALDO
31-05-17	REF. 32105392 REGISTRO DE LA REVERCION SEGUN ESTADO BANCARIO DE BAC RV PG NO VIJ	L. 186.60
31-05-17	PACASA - PAGO A FAVOR DE PACASA, POR LA COMPRA DE 15 RESMAS DE PAPEL BOND TAMA	L. 1,078.13
31-05-17	MIGUEL ANTONIO BAQUEDANO - PAGO POR CONCEPTO DE VIATICOS Y GASTO DE COMBUSTIBLE; EN S	L. 2,305.00
31-05-17	METALES Y MAS S DE R.L - PAGO A FAVOR DE METALES Y MAS, S. DE R.L. POR LA COMPRA DE 1 MEDALL	L. 5,244.00
31-05-17	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R.L., POR LA COMPRA DE 6 CARTUCHOS DE	L. 5,292.30
31-05-17	AJUSTE REF. PLAN DE NACION AJUSTE POR PAGO NO REALIZADOS EN EL MES DE NOVIEMBRE DEL AÑO	L. 6,438.01
31-05-17	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE: CASH BUSINESS, S. DE R.L., POR LA COMPRA DE 5 CARTUCHOS DE T	L. 7,130.00
31-05-17	CENTROMATIC S.A - PAGO A FAVOR DE: CENTROMATIC,S.A. DE C.V., POR CONCEPTO DE COMPRA DE 1	L. 7,587.70
31-05-17	PARTIDA DE NOTA BANCARIA PROV.: DEVOLUCION REF. 517800280 REGISTRO DE LA DEVOLUCION POR	L. 10,005.00
31-05-17	PARTIDA DE NOTA BANCARIA PROV.: DEVOLUCION REF. 500700495 JULIO ALVAREZ SANCHEZ/D	L. 74,800.00
31-05-17	PARTIDA DE NOTA BANCARIA PROV.: AJUSTE REF. 500400897 AJUSTE POR EL COMPLEMENTO	L. 106,056.06
31-05-17	TRAVERSAH , S. DE R. L. - PAGO POR SERVICIO DE MANTENIMIENTO DE UN ELEVADOR MARCA SCHIND	L. 5,842.00
31-05-17	TRAVERSAH , S. DE R. L. - PAGO POR CONCEPTO DE EL SERVICIO DE MANTENIMIENTO Y REPARACION D	L. 8,521.50
31-05-17	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE: CASH BUSINESS, S. DE R.L., POR CONCEPTO DE COMPRA DE 2 CART	L. 3,550.74
31-05-17	MOTORSHOW SA DE CV - PAGO A FAVOR DE MOTORSHOW, S.A. DE C.V., POR LA COMPRA DE 1 BATERÍA	L. 4,060.39
31-05-17	JETSTEREO S.A DE. C.V - PAGO A FAVOR DE JETSTEREO, POR LA COMPRA DE 3 CARTUCHOS DE TINTA A C	L. 8,602.53
31-05-17	CENTROMATIC S.A - PAGO A FAVOR DE CENTROMATIC, S.A. DE C.V., POR LA COMPRA DE 6 TONER HP 53	L. 11,026.20
31-05-17	ELECTROLLANTAS S. DE R.L. - PAGO A FAVOR DE ELECTRO LLANTAS, SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LI	L. 62,456.50
31-05-17	DETALLES INOLVIDABLES - PAGO A FAVOR DE: DETALLES INOLVIDABLES, POR CONCEPTO DE	L. 1,840.00
31-05-17	LARACH Y CIA S. DE R.L. DE C.V. - PAGO A FAVOR DE: LARACH Y CIA, POR CONCEPTO DE COMPRA DE 1	L. 16,904.14
31-05-17	CONSTRUCCIONES, CONSULTORIA, SUMINISTROS Y SERVICIOS, S. DE R.L (CCSS) - PAGO POR PRESTAR SU	L. 8,253.71
31-05-17	TERMO AIRE, S, DE R. L. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE AIRES ACONDICIO	L. 85,841.75
31-05-17	CABLE COLOR S.A. DE C.V. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE INTERNET EN LA UPNFM,	L. 161,030.35
31-05-17	JARDINERIA HONDURAS VERDE, S. DE R.L. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO D	L. 286,956.52
31-05-17	COMPAÑIA NACIONAL DE SEGURIDAD PRIVADA " LOS HALCONES " - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS	L. 817,166.46
31-05-17	EMPRESA DE LIMPIEZA AQUA DE HONDURAS - PAGO POR CONCEPTO DE PRESTAR SUS SERVICIOS DE LIM	L. 943,029.20
31-05-17	BUSINESS SUPPLY S DE R.L - PAGO A FAVOR DE BUSINESS SUPPLY, POR LA COMPRA DE 4 GALONES DE A	L. 5,934.00
31-05-17	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR CONCEPTO DE SALARIO A PERSONAL QUE TRABAJO COMO ESPECIALI	L. 60,000.00
31-05-17	CORPORACION HOTELERA INTERCENTROAMERICANA, S.A. DE C.V. - PAGO POR EL SERVICIO DE COCTEL	L. 99,408.33
31-05-17	TALLER EUCEDA - PAGO POR CONCEPTO DEL SERVICIO DE REVISIÓN DE FRENS EN GENERAL, LIMPIEZ	L. 2,530.00
31-05-17	TALLER EUCEDA - PAGO POR CONCEPTO DEL SERVICIO DE CAMBIO DE BOMBA AUXILIAR DE CLUTCH, C	L. 6,037.50
31-05-17	TALLER EUCEDA - PAGO POR CONCEPTO DEL SERVICIO DE CAMBIO DE RETENEDORES DE CAMBIO DE	L. 9,779.60
31-05-17	TALLER EUCEDA - PAGO POR CONCEPTO DEL SERVICIO DE ENGRASE DE DIRECCIÓN, REVISIÓN Y REGU	L. 9,947.50
31-05-17	E. N. E. E. - PAGO POR SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA EN LA SEDE CENTRAL DE LA UPNFM, CORRESPO	L. 686,391.22
31-05-17	LLANTICENTRO FERCO, S. DE R.L. DE C.V. - PAGO POR CONCEPTO DEL SERVICIO ALINEAMIENTO Y ROTA	L. 934.00
31-05-17	LUBRILLANTAS AGUILAR / CARLOS ALFONSO AGUILAR - PAGO POR EL CAMBIAR LUZ DERECHA DEL PORT	L. 22,185.02
31-05-17	LARACH Y CIA S. DE R.L. DE C.V. - PAGO A FAVOR DE: LARACH Y CIA, POR CONCEPTO DE COMPRA DE 1	L. 3,813.48
31-05-17	BUSINESS SUPPLY S DE R.L - PAGO A FAVOR DE BUSINESS SUPPLY, S.DE R.L., POR CONCEPTO DE COMPRA	L. 9,139.05
31-05-17	DIANA ELIZABETH VASQUEZ ESTRADA - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS COMO ENCARGADA DE LOG	L. 10,920.00
31-05-17	INVERSIONES MI TIERRA S.A. DE C.V. - PAGO A FAVOR DE INVERSIONES MI TIERRA S.A. DE C.V., POR LA C	L. 12,000.00
31-05-17	EQUILAB S.A. - PAGO A FAVOR DE EQUILAB S.A., POR CONCEPTO DE COMPRA DE 1 TONER TINTA TOSHII	L. 16,905.12
31-05-17	FERRETERIA EL OBRERO CONSTRUCTOR, S.A DE R.L - PAGO A FAVOR DE FERRETERÍA EL OBRERO CONST	L. 43,035.07
31-05-17	BUSINESS SUPPLY S DE R.L - PAGO A FAVOR DE BUSINESS SUPPLY, POR LA COMPRA DE PRODUCTOS DE	L. 48,037.34
31-05-17	SUMINISTROS T Y T S DE RL - PAGO A FAVOR DE SUMINISTROS T Y T S. DE R.L., POR LA COMPRA DE MAT	L. 180,154.40
31-05-17	OVERSEAS CHEMICALS S DE RL - PAGO A FAVOR DE: OVERSEAS CHEMICALS, S. DE R.L., POR CONCEPTO D	L. 460.00
31-05-17	PACASA - PAGO A FAVOR DE PACASA, POR LA COMPRA DE 6 PAQUETES DE MASCARILLAS PAF	L. 517.50
31-05-17	FLORISTERIA CIRCULO " H " - PAGO POR CONCEPTO DE ENVÍO DE UN (1) ARREGLO FLORAL FÚNEBRE, T	L. 1,200.00
31-05-17	FLORISTERIA CIRCULO " H " - PAGO POR CONCEPTO DE ENVÍO DE UN (1) ARREGLO FLORAL FÚNEBRE, T	L. 1,200.00
31-05-17	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACOSA, POR LA COMPRA DE 20 CAJAS DE MICRA UNIVERSAL, TAF	L. 1,856.10
31-05-17	JETSTEREO S.A DE. C.V - PAGO A FAVOR DE JETSTEREO, POR LA COMPRA DE 6 TONER HP CE	L. 16,008.59
31-05-17	YUDE CANAHUATI S.A. - PAGO POR CONCEPTO DE REVISIÓN DE 115,000 KILÓMETROS, DEL VEHÍCULO	L. 42,461.88

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

Periodo: **AL 31 DE MAYO DE 2017**

codigo conta **21111**

**Cuentas por Pagar Comerciales**

FECHA	DEUDOR	SALDO
31-05-17	WENDY PATRICIA MALAVERTH RODRIGUEZ / FLORISTERIA LEONTE'S - PAGO POR LA ADQUISICIÓN DE U	L. 1,200.00
31-05-17	JETSTEREO S.A DE. C.V - COMPRA A FAVOR DE JETSTEREO, DE 2 TONER PARA IMPRESORA HP LASERJET	L. 2,593.27
31-05-17	OVERSEAS CHEMICALS S DE RL - PAGO A FAVOR DE:OVERSEAS CHEMICALS, S. DE R.L., POR CONCEPTO D	L. 3,924.49
31-05-17	COLUMBIA ELECTRONICA S DE R.L - PAGO A FAVOR DE COLUMBIA ELECTRÓNICA, POR CONCEPTO DE CC	L. 5,589.00
31-05-17	REINA DEL CARMEN CARDENAS PADILLA - PAGO A FAVOR DE REINA DEL CARMEN CARDENAS PADILLA,	L. 6,240.00
31-05-17	EMPASTADO Y ENCUADERNACION GOMEZ - PAGO POR LA IMPRESIÓN DE 34 DIPLOMAS TAMAÑO CART	L. 10,965.00
31-05-17	DIANA ELIZABETH VASQUEZ ESTRADA - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS COMO ENCARGADA DE LOG	L. 12,480.00
31-05-17	PERIODICOS Y REVISTAS S.A. DE C.V. - PAGO POR LA PUBLICACIÓN DE LOS JUEGOS DEPORTIVOS MORAZ	L. 16,146.00
31-05-17	OVERSEAS CHEMICALS S DE RL - PAGO A FAVOR DE:OVERSEAS CHEMICALS, S. DE R.L., POR CONCEPTO D	L. 34,868.32
31-05-17	JETSTEREO S.A DE. C.V - PAGO A FAVOR DE JETSTEREO, POR LA COMPRA DE 35 TONER HP LASER 78A-HP	L. 51,973.22
31-05-17	COMPROMISO DE PAGO DEL 26/05/2017PROVEEDOR BRENDA RICO / EVENTOS Y BANQUETES - PAGO P	L. 15,812.50
31-05-17	DARREL'S SNACK - PAGO POR LA COMPRA DE 30 REFRIGERIOS, PARA EL PERSONAL QUE ASI	L. 2,587.50
31-05-17	REF. 52305470 REGISTRO POR REVERSION DE PAGO A AGUAS DE SAN PEDRO FECHA 29/05/2017	L. 19,032.71
31-05-17	DISTRIBUIDORA VALENCIA - PAGO A FAVOR DE DISTRIBUCIONES VALENCIA, POR LA COMPRA DE 10 TON	L. 56,235.00
31-05-17	BANCO DE OCCIDENTE - PAGO A FAVOR DE BANCO DE OCCIDENTE, S.A., POR LA COMPRA DE 1,500 TIM	L. 150,000.00
31-05-17	CASH BUSINESS - COMPRA A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R.L. DE 6 TINTAS PARA IMPRESORA HP DE	L. 2,330.48
31-05-17	BUSINESS SUPPLY S DE R.L - PAGO A FAVOR DE BUSINESS SUPPLY S. DE R.L. POR CONCEPTO DE COMPRA	L. 8,113.25
31-05-17	DISTRIBUIDORA VALENCIA - PAGO A FAVOR DE DISTRIBUCIONES VALENCIA, POR CONCEPTO DE COMPRA	L. 12,282.00
31-05-17	DISTRIBUIDORA VALENCIA - PAGO A FAVOR DE DISTRIBUCIONES VALENCIA, POR CONCEPTO DE COMPRA	L. 19,182.00
31-05-17	BANCO DE OCCIDENTE - PAGO A FAVOR DE BANCO DE OCCIDENTE, S.A., POR LA COMPRA DE: 60 CERTIF	L. 31,320.00
31-05-17	DISTRIBUIDORA VALENCIA - PAGO A FAVOR DE DISTRIBUCIONES VALENCIA, POR LA COMPRA DE: 3 DISC	L. 31,917.10
31-05-17	METALES Y MAS S DE R.L - PAGO A FAVOR DE METALES Y MAS, S. DE R.L. POR LA COMPRA DE UNA MED	L. 92,000.00
31-05-17	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR CONCEPTO DE VIATICOS Y GASTO DE COMBUSTIBLE, POR VIAJAR A LA	L. 14,150.00
31-05-17	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR CONCEPTO DE VIATICOS Y GASTO DE COMBUSTIBLE, POR VIAJAR A LA	L. 5,455.00
31-05-17	MELVIN ORLANDO LOPEZ MOYA - PAGO DE PRESTACIONES LABORALES. SE ADJUNTA SOLICITUD DE BIEN	L. 60,000.00
31-05-17	SANTOS CATALINO AVILA - PAGO DE PRESTACIONES LABORALES. SE ADJUNTA SOLICITUD DE BIENES Nº.	L. 50,000.00
31-05-17	DISTRIBUIDORA CHOROTEGA - PAGO POR EL SERVICIO DE: CAMBIO DE ACEITE 15W40, MINERAL 2 GA	L. 1,012.00
31-05-17	ARES - SUN - PAGO POR CONCEPTO DEL SERVICIO DE MONITOREO VIA GPS (SISTEMA DE POSICIONAMIE	L. 871.06
31-05-17	EMBOTELLADORA DE SULA SA - PAGO A FAVOR DE EMBOTELLADORA DE SULA, S.A., POR LA COMPRA DI	L. 9,004.50
31-05-17	DISTRIBUIDORA VALENCIA - PAGO A FAVOR DE DISTRIBUCIONES VALENCIA, POR CONCEPTO DE COMPRA	L. 14,135.34
31-05-17	OVERSEAS CHEMICALS S DE RL - PAGO A FAVOR DE:OVERSEAS CHEMICALS, S. DE R.L., POR CONCEPTO D	L. 7,534.80
31-05-17	DISTRIBUIDORA VALENCIA - PAGO A FAVOR DE DISTRIBUCIONES VALENCIA, POR CONCEPTO DE COMPRA	L. 7,077.10
31-05-17	JOSUE GERARDO MELENDEZ CARCAMO REF. 493901440 REVERSION DEL PAGO POR LA DIFER	L. 66,937.50

L. **4,765,029.63**

FIRMA

**NOMBRE: JORGE ALBERTO ALVAREZ FLORES**  
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 2017**

codigo conta **21112**

**Cuentas por Pagar Contratistas**

<b>FECHA</b>	<b>DEUDOR</b>	<b>SALDO</b>
31-may.-17	INGENIEROS CONSULTORES HERCULES ZUNIGA, S. I COMPROMISO DE PAGO DEL 09/05/2017PROVEEDC L.	56,008.45
31-may.-17	FERNANDO CHAVEZ RIVERA COMPROMISO DE PAGO DEL 31/05/2017PROVEEDC L.	92,806.06
31-may.-17	ARTE, DISEÑO Y CONSTRUCCION (ARTDCO), S. DE R COMPROMISO DE PAGO DEL 31/05/2017PROVEEDC L.	84,749.46
		<b>L. 233,563.97</b>

FIRMA



**NOMBRE: JORGE ALBERTO ALVAREZ FLORES**  
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 2017

codigo conta 2112

Remuneraciones por Pagar

FECHA	DEUDOR		SALDO
31-may.-17	Varios nominados	Planilla de salario	L. -128,643.85
	SUMA TOTAL		L. -128,643.85

FIRMA

NOMBRE: JORGE ALBERTO ALVAREZ FLORES  
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 2017**

codigo conta **21131**

**Contribuciones Patronales por Pagar**

<b>FECHA</b>	<b>DEUDOR</b>		<b>SALDO</b>
31-may.-17	INJUPEMP	patronal del mes	L. 573,057.08
31-may.-17	INPREMA	patronal del mes	L. 951,215.40
31-may.-17	SEGURO SOCIAL IHSS	patronal del mes	L. 465,218.53
<b>SUMA TOTAL</b>			<b>L. 1,989,491.01</b>

FIRMA



**NOMBRE: JORGE ALBERTO ALVAREZ FLORES**  
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 2017**

codigo contable: **21132**

**Prestaciones Sociales por Pagar**

FECHA	DEUDOR		SALDO
31-may.-17	LUIS JEORGI OYUELA	Prestaciones Sociales	L. 349,386.90
31-may.-17	JOSE ANTONIO QUINTANILLA REGISTR	Prestaciones Sociales	L. 595,755.31
31-may.-17	ARACELI MONCADA LAINEZ REGISTR D	Prestaciones Sociales	L. 705,237.25
31-may.-17	MAYRA MELANI CHINCHILLA M.	Prestaciones Sociales	L. 103,218.55
31-may.-17	ALBA LUZ ESCOBAR	Prestaciones Sociales	L. 334,670.59
<b>SUMA TOTAL</b>			<b>L. 2,088,268.60</b>

FIRMA

**NOMBRE: JORGE ALBERTO ALVAREZ FLORES**  
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 2017**

codigo conta **21134**

**DEDUCCIONES POR PAGAR**

FECHA	DEUDOR		SALDO
31-may.-17	RETENCION EN LA FUENTE ISR	Planilla de salario	L. 232,973.76
31-may.-17	SEGURO SOCIAL IHSS	Planilla de salario	L. 29,168.84
31-may.-17	INJUPEMP P. PERSONAL	Planilla de salario	L. 465,020.63
31-may.-17	INJUPEMP REINGRESO	Planilla de salario	L. 1,412.37
31-may.-17	COOPERATIVA CACESPROL	Planilla de salario	L. 4,739,743.64
31-may.-17	BANCO DE LOS TRABAJADORES	Planilla de salario	L. 229,648.85
31-may.-17	EMBARGOS	Planilla de salario	L. 51,034.87
31-may.-17	INJUPEMP P. HIPOTECARIO	Planilla de salario	L. 107,643.41
31-may.-17	COPEMH	Planilla de salario	L. 10,400.00
31-may.-17	INPREMA P. HIPOTECARIO	Planilla de salario	L. -2,751.64
31-may.-17	COOPERATIVA COMASOL	Planilla de salario	L. 11,612.00
31-may.-17	COPEMH PRESTAMO	Planilla de salario	L. 3,980.04
31-may.-17	COLEGIO PEDAGOGOS PRESTAMO	Planilla de salario	L. 9,123.07
31-may.-17	COOPERATIVA ELGA	Planilla de salario	L. 186,847.11
31-may.-17	FILIAL COPEMH	Planilla de salario	L. 2,800.00
31-may.-17	FILIAL COPEMH S.P.S.	Planilla de salario	L. 284.00
31-may.-17	SINDICATO	Planilla de salario	L. 13,175.81
31-may.-17	LIBRERIA	Planilla de salario	L. 2,401.14
31-may.-17	COLEGIO PROFES.TRABAJO SOCIAL	Planilla de salario	L. 60.00
31-may.-17	ASOC.EMPLEADOS UPN	Planilla de salario	L. 25,849.99
31-may.-17	COLEGIO PEDAGOGOS DE HONDURAS	Planilla de salario	L. 400.00
31-may.-17	COOPERATIVA SAGRADA FAMILIA	Planilla de salario	L. 167,318.00
31-may.-17	COOPERATIVA SITRAUPEN	Planilla de salario	L. 12,015.00
31-may.-17	ANDEPH	Planilla de salario	L. 4,480.00
31-may.-17	COMPAÑIA SEGUROS PAN AMERICAN LI	Planilla de salario	L. 100,265.00
31-may.-17	FONDO SOCIAL EMPLEADOS U.P.N.	Planilla de salario	L. 13,050.00
31-may.-17	FUNDAUPN	Planilla de salario	L. 40,642.48
31-may.-17	COMISARIATO	Planilla de salario	L. 15,116.77
31-may.-17	FARMACIA FUNDAUPN	Planilla de salario	L. 23,273.85
31-may.-17	RECUPERACION DE DEDUCIBLE	Planilla de salario	L. 2,000.00
31-may.-17	POLIZA MMC-00026 PALIC	Planilla de salario	L. 31,644.56
31-may.-17	CLUB DEPORTIVO U.P.N.	Planilla de salario	L. 54,650.00
31-may.-17	TEM-COM FUNDAUPN	Planilla de salario	L. 26,266.08
31-may.-17	GRUPO COMUNIDAD UNIVERSITARIA	Planilla de salario	L. 13,100.00
31-may.-17	CLUB DEPORTIVO UPNFM S.P.S.	Planilla de salario	L. 3,350.00
31-may.-17	INPREMA CUENTA AHORRO PREVISION	Planilla de salario	L. 23,464.31
31-may.-17	COMUNIDAD UNIVERSITARIA S.P.S	Planilla de salario	L. 4,050.00
31-may.-17	COLEGIO MEDICO DE HONDURAS	Planilla de salario	L. 414.00
31-may.-17	INJUPEMP	Planilla de salario	L. 337,349.62
31-may.-17	INPREMA	Planilla de salario	L. 1,630,618.21
31-may.-17	COLEGIO DE PERITOS MERCANTILES	Planilla de salario	L. 3,146.10
31-may.-17	CONTRIBUCIONES VOLUNTARIAS	Planilla de salario	L. 18,500.00
31-may.-17	IMPUESTO VECINAL	Planilla de salario	L. 0.07
31-may.-17	INJUPEMP CREDITO YA	Planilla de salario	L. 65,653.93
	<b>BALANCE GENERAL</b>		<b>L. 9,258,661.68</b>

FIRMA

**NOMBRE: JORGE ALBERTO ALVAREZ FLORES**  
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 2017

codigo conta 21141

Impuestos por Pagar

FECHA	DEUDOR	SALDOS
31-may.-17	SECURITY GUARD SERVICES, S.A. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE SEGURIDAD: CAMPUS CENTRAL EN TEGUCIGALPA	15,908.40
31-may.-17	ALEX FERNANDO SANABRIA VILLATORO - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA UPNFM COMO INSTRUCTOR DEL GIMNASIO	1,000.00
31-may.-17	VARIOS NOMINADOS REF. 474800794 PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES MES DE OCTUBRE DE 2016 FECHA 10/11/2016	2,068.47
31-may.-17	HONDUTEL REF. PAGO DE TELEFONIA FIJA CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DE 2016 DE LAS LINEAS TELEFONICAS	0.04
31-may.-17	FUNDAUPN / COIMPRES REF. 5004486 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 486, O/PAGO S/N, A/F DE FUNDAUPN/COIMPRES.- PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA UPNFM COMO INSTRUCTOR DEL GIMNASIO	1,673.01
31-may.-17	AGUSTIN MARTORELL NUÑEZ - PAGO A/F DEL SEÑOR AGUSTIN MARTORELL NUÑEZ POR CONCEPTO DE MANTENIMIENTO DE LA LINEA TELEFONICA	3,913.04
31-may.-17	INDUSTRIA LITOGRAFICA " VALLEJO "	13,500.00
31-may.-17	FRANCIS DINORA SALINAS CARDENAS	1,300.00
31-may.-17	TRANSF. REF. 412406635 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760010231, SEGUN REFERENCIA BANCARIA 412406635, VALOR QUINQUE MIL TRESCIENTOS Y CINCO CON CINCUENTA Y CINCO CÉNTAVOS	614.34
31-may.-17	TRANSF. REF. 412408793 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760010231, SEGUN TRANSFERENCIA BANCARIA N° 412405888, VALOR CINCO MIL TRESCIENTOS Y CINCO CON CINCUENTA Y CINCO CÉNTAVOS	762.20
31-may.-17	TRANSF. REF. 412406019 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760010231, SEGUN TRANSFERENCIA BANCARIA N° 412406019, VALOR OCHO MIL TRESCIENTOS Y CINCO CON CINCUENTA Y CINCO CÉNTAVOS	783.10
31-may.-17	TRANSF. REF. 412405797 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760010231, SEGUN TRANSFERENCIA BANCARIA N° 412405797, VALOR CINCO MIL TRESCIENTOS Y CINCO CON CINCUENTA Y CINCO CÉNTAVOS	506.28
31-may.-17	TRANSF REF. 412406008 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760010251, SEGUN REFERENCIA BANCARIA N° 412406008, VALOR SEIS MIL TRESCIENTOS Y CINCO CON CINCUENTA Y CINCO CÉNTAVOS	719.23
31-may.-17	EMPRESA DE LIMPIEZA AQUA DE HONDURAS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE LIMPIEZA E HIGIENIZACION EN EL CENTRO UNIVERSITARIO	14,040.00
31-may.-17	AGM EDICIONES - PAGO POR CONCEPTO DE IMPRESIÓN DE 60 TARJETAS DE 14 CM DE LARGO POR 10 CM DE ANCHO EN CARTULINAS	45.00
31-may.-17	PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - PAGO EN CONCEPTO DE IMPRESIÓN DE 10,500 BIFOLIOS EN PAPEL SATINADO 100, TAMAÑO MEDIA CUBA	1,905.75
31-may.-17	AGM EDICIONES - PAGO POR CONCEPTO COMPRA E INSTALACIÓN DE POLARIZADO, TIPO REFLECTIVO Y LOGO MICROPERFORADO	140.25
31-may.-17	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES COMO DIGITADORES DE PLANOS	2,327.04
31-may.-17	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES COMO EMPACADORES Y DEPOSITARIOS	966.19
31-may.-17	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES COMO APLICADORES DE PLANOS	4,414.00
31-may.-17	JESSIE CAROLINA MATAMOROS ESPINOZA REF. 500400717 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 717, A/F DE JESSIE CAROLINA MATAMOROS ESPINOZA	591.95
31-may.-17	HONDUTEL REF. REGISTRO DEL PAGO A HONDUTEL POR NUMERO 2232-2969 DEL MES DE AGOSTO QUE EL BANCO DEVOLVIO FAVOR DEL USUARIO	37.94
31-may.-17	REF. 400404094 AJUSTE POR PAGO QUE SE HIZO A HONDUTEL POR EL N.2662-3391 CORRESPONDIENTE AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2016	90.00
31-may.-17	COMPAÑIA HIGIENIZADORA CENTRAL S. DE R.L. - PAGO POR CONCEPTO DE PRESTAR SUS SERVICIOS DE LIMPIEZA E HIGIENIZACION EN EL CENTRO UNIVERSITARIO	125,925.00
31-may.-17	AJUSTE POR RECLASIFICACION DE CUENTA , EN EL MES DE OCTUBRE SE REGISTRO EL IMPUESTO S/LA RENTA DE DANIELA FERNANDA VILLATORO	13,675.00
31-may.-17	JOSE OVIDIO URREA REF. 634900062 AJUSTE POR PAGO QUE SE HIZO A JOSE OVIDIO URREA POR SERVICIOS PROFESIONALES EN LA UPNFM COMO INSTRUCTOR DEL GIMNASIO	840.44
31-may.-17	EMPADESH, S.A. DE C.V. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE AREAS VERDES DE LA UPNFM COMO INSTRUCTOR DEL GIMNASIO	46,001.69
31-may.-17	AJUSTE POR NO HABER HECHO LA RETENCION DEL IMPUESTO Y NO SUMARCELO AL GASTO PAGO DE HONDUTEL DEL MES DE ENERO DE 2017	41.91
31-may.-17	H O N D U T E L - PAGO A FAVOR DE HONDUTEL POR CONCEPTO DE CONSUMO DE LINEA TELEFONIA FIJA DEL CENTRO UNIVERSITARIO	171.00
31-may.-17	H O N D U T E L - PAGO A FAVOR DE HONDUTEL POR CONCEPTO DE TELEFONIA FIJA DEL N° 2442-3351 CORRESPONDIENTE AL MES DE AGOSTO DE 2016	26.25
31-may.-17	AGM EDICIONES - PAGO A FAVOR DE AGM EDICIONES, POR LA COMPRA DE 22 TALONARIOS PARA LA EMISIÓN DE COMPROBANTES	321.00
31-may.-17	RIVER ALEXIS OVIEDO SANTOS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA UPNFM COMO INSTRUCTOR DEL GIMNASIO	1,437.50
31-may.-17	DIANA ELIZABETH VASQUEZ ESTRADA - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS COMO DEPURADOR DE CALIDAD II/ ENCARGADA DE LA LIMPIEZA EN EL CENTRO UNIVERSITARIO	1,560.00
31-may.-17	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES EN EL DEPARTAMENTO DE LEGAL CON LAS RESPONSABILIDADES DE LOS SERVICIOS PROFESIONALES	2,250.00
31-may.-17	IVAN EDGARDO ACOSTA VILLATORO - PAGO POR CONCEPTO DE PRESTAR SUS SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES COMO ASESOR EN EL DEPARTAMENTO DE LEGAL	3,750.00
31-may.-17	CARLOS ALBERTO MURCIA CARBAJAL - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNICOS COMO INGENIERO SUPERVISOR GENERAL DE OBRAS	5,000.00
31-may.-17	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR CONCEPTO DE LOS SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNICOS REALIZANDO COBERTURA PERIODICA DE OBRAS	6,694.00
31-may.-17	FERNANDO CHAVEZ RIVERA - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES DE INGENIERIA COMO SUPERVISOR GENERAL DE OBRAS	13,258.00
31-may.-17	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR LA IMPRESIÓN DE 10 AFICHES DE CASTING NUESTRA LENGUA, TAMAÑO TABLOIDE 11 X 17 PULGADAS	18.26
31-may.-17	CARLOS JOSUE FERRERA PAVON / WORLD GRAPHICS - PAGO POR LA COMPRA DE UN BANNER EN LONA VINÍLICA DE 4 METROS DE ANCHO Y 10 METROS DE ALTO	1,866.00
31-may.-17	PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - PAGO EN CONCEPTO DE IMPRESIÓN DE 1500 EJEMPLARES DEL LIBRO LA PRIMERA GENERACIÓN LIBERADA	5,098.50
31-may.-17	EMPRESA DE LIMPIEZA AQUA DE HONDURAS - PAGO POR CONCEPTO DEL AJUSTE AL SALARIO MINIMO, CORRESPONDIENTE A LOS SERVICIOS PROFESIONALES	10,868.87
31-may.-17	JARDINERIA HONDURAS VERDE, S. DE R.L. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE AREAS VERDES DE LA UPNFM COMO INSTRUCTOR DEL GIMNASIO	43,043.48
31-may.-17	COMPAÑIA NACIONAL DE SEGURIDAD PRIVADA " LOS HALCONES " - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE SEGURIDAD: CAMPUS CENTRAL EN TEGUCIGALPA	122,574.97
31-may.-17	ASIENTO CONTABLE DE REVERSION ANA CECILIA HERNANDEZ ESPINAL - PAGO POR CONCEPTO DEL SALARIO MENSUAL, POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA UPNFM COMO INSTRUCTOR DEL GIMNASIO	-3,750.00
31-may.-17	LEONEL ADOLFO OBANDO ROSALES REF. 500400995 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 995, A/F DE LEONEL ADOLFO OBANDO ROSALES.- PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA UPNFM COMO INSTRUCTOR DEL GIMNASIO	1,250.00
31-may.-17	RIVER ALEXIS OVIEDO SANTOS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA UPNFM COMO INSTRUCTOR DEL GIMNASIO	1,437.50
31-may.-17	AJUSTE POR LA RECLASIFICACION DE CUENTAS CONTABLES YA QUE POR UN ERROR INVOLUNTARIO SE LE ASIGNO AL GASTO SIENDO DEBE A LA CUENTA DE INGRESOS	1,500.00
31-may.-17	COMPROMISO DE PAGO DEL 23/05/2017PROVEEDOR DIANA ELIZABETH VASQUEZ ESTRADA - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA UPNFM COMO INSTRUCTOR DEL GIMNASIO	1,560.00
31-may.-17	CARLOS ADOLFO COREA RODRIGUEZ REF. 500700514 REF. PLAN # 5007, ENVIO # 514, A/F DE CARLOS ADOLFO COREA RODRIGUEZ	1,875.00
31-may.-17	NORMA ELISA UCLES MONCADA REF. 513900038 PAGO POR EL SERVICIO COMO ENCUESTADORA, MEDIANTE CONTRATO DE SERVICIOS	1,875.00
31-may.-17	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES EN EL DEPARTAMENTO DE LEGAL CON LAS RESPONSABILIDADES DE LOS SERVICIOS PROFESIONALES	2,250.00
31-may.-17	ANA CECILIA HERNANDEZ ESPINAL - PAGO POR CONCEPTO DEL SALARIO MENSUAL, POR PRESTAR SUS SERVICIOS COMO ASISTENTE DE INVESTIGACION	3,750.00
31-may.-17	IVAN EDGARDO ACOSTA VILLATORO - PAGO POR CONCEPTO DE PRESTAR SUS SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES COMO ASESOR EN EL DEPARTAMENTO DE LEGAL	3,750.00
31-may.-17	CARLOS ALBERTO MURCIA CARBAJAL - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNICOS COMO INGENIERO SUPERVISOR GENERAL DE OBRAS	5,000.00
31-may.-17	ILICH JOSE VALLADARES MONTES REF. 513800254 PAGO POR EL SERVICIO COMO PRODUCTOR DE VIDEO, MEDIANTE CONTRATO DE SERVICIOS	6,500.00
31-may.-17	JOSE BENJAMIN BUSTAMANTE OCHOA - PRIMER PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS EN LA ELABORACION DE PLANOS, ESPECIFICACIONES Y COTIZACIONES	6,545.03
31-may.-17	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR CONCEPTO DE LOS SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNICOS REALIZANDO COBERTURA PERIODICA DE OBRAS	6,694.00
31-may.-17	VARIOS NOMINADOS REF. 500400971 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 971, A/F DE VARIOS NOMINADOS.- PAGO POR CONCEPTO DEL SALARIO MENSUAL	8,125.00
31-may.-17	VICTOR HUGO CRUZ FLORES - PRIMER PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS EN LA ELABORACION DE SEIS (6) BUSTOS DEL PROCER NACIONAL	8,250.00
31-may.-17	FERNANDO CHAVEZ RIVERA - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES DE INGENIERIA COMO SUPERVISOR GENERAL DE OBRAS	13,258.00
31-may.-17	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA UPNFM COMO ENTRENADORES DE BALONMANO	19,214.82
31-may.-17	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA UPNFM COMO ENTRENADORES DE BALONMANO	19,214.82
31-may.-17	VARIOS NOMINADOS REF. 513800253 PAGO A VARIOS NOMINADOS , POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES COMO ENCUESTADORA	24,375.00
31-may.-17	REF. 951472982 PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA HONDUREÑA DE TELECOMUNICACIONES (HONDUTEL) POR CONCEPTO DE PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES	39.00

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 31 DE MAYO DE 2017

codigo conta 21141

Impuestos por Pagar

FECHA	DEUDOR	SALDOS
31-may.-17	REF. 951472942 PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA HONDUREÑA DE TELECOMUNICACIONES (HONDUTEL) POR CONCEPTO DE PAGO	L. 199.88
31-may.-17	H O N D U T E L - PAGO A HONDUTEL DE SIETE RECIBOS POR EL SERVICIO DE TELEFONIA FIJA A LAS INSTALACIONES DEL CURSPS, D	L. 413.03
31-may.-17	PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - PAGO POR LA ELABORACION DE 50 BOLETINES DE 12 PAGINAS CADA UNO, TAMAÑO CARTA, A TODO C	L. 466.58
31-may.-17	HONDUTEL REF. PAGO DE TELEFONIA FIJA CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE 2017 , D ELA LINEAS TELEFONICAS ASIGNADAS	L. 557.03
31-may.-17	LOGOS CREACIONES (ISMAR CRUZ) - PAGO A FAVOR DE ISMAR ANTONIO CRUZ / LOGOS CREACIONES POR CONCEPTO DE COMPRA	L. 657.39
31-may.-17	PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - PAGO EN CONCEPTO DE ELABORACIÓN DE 100 BOLETINES DE 12 PÁGINAS CADA UNO, TAMAÑO CART	L. 933.15
31-may.-17	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR LA IMPRESIÓN DE 3000 SEPARADORES A COLORES REVÉS Y DERECHO CADA UNO, EN CARTÓN	L. 1,252.17
31-may.-17	CONFECCIONES LEO'S - PAGO A FAVOR DE CONFECCIONES LEO'S, POR LA COMPRA DE: 81 CAMISAS (PARA VARÓN), 39 CAMISAS T	L. 1,449.00
31-may.-17	EMPASTADO Y ENCUADERNACION GOMEZ - PAGO POR LA IMPRESIÓN DE 34 DIPLOMAS TAMAÑO CARTA, OPALINA LISA Y 34 CARF	L. 1,644.75
31-may.-17	H O N D U T E L - PAGO POR SERVICIO TELEFÓNICO DE LA UPNFM, CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DEL 2017, DE LAS LÍNEAS N	L. 3,055.46
31-may.-17	VARIOS NOMINADOS REF. 474800954 PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES MES DE MAYO DE 2017 Y PAGO POR HORA CLASE 201	L. 3,210.57
31-may.-17	FORMULARIOS STANDARD - PAGO A FORMULARIOS STANDARD POR LA ELABORACION DE 2,500 FORMULARIOS DE REQUISICION E	L. 3,630.75
31-may.-17	JOSUE GERARDO MELENDEZ CARCAMO - PAGO A FAVOR DE JOSUE GERARDO MELENDEZ CARCAMO, POR LA CONFECCIÓN DE 1 TC	L. 23,625.00
31-may.-17	JARDINERIA HONDURAS VERDE, S. DE R.L. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE AREAS VERDES DE LA UPT	L. 43,043.48
31-may.-17	COMPAÑIA NACIONAL DE SEGURIDAD PRIVADA " LOS HALCONES " - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE SEGURIDAD: CAMPUS	L. 122,575.42
31-may.-17	EMPRESA DE LIMPIEZA AQUA DE HONDURAS - PAGO POR CONCEPTO DE PRESTAR SUS SERVICIOS DE LIMPIEZA E HIGIENIZACION:C	L. 141,454.38
31-may.-17	EMPRESA DE LIMPIEZA AQUA DE HONDURAS - PAGO POR CONCEPTO DE PRESTAR SUS SERVICIOS DE LIMPIEZA E HIGIENIZACION:C	L. 141,454.38
		L. <b>1,094,063.69</b>

FIRMA

NOMBRE: JORGE ALBERTO ALVAREZ FLORES  
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 2017

codigo conta **21155**

Transferencias por Pagar al Sector Privado

FECHA	DEUDOR		SALDOS
31-may.-17	Abby Gabriela Rico Ruiz	BECAS MES DE MARZO	L. 1,800.00
31-may.-17	Abby Gabriela Rico Ruiz	BECAS ABRIL	L. 1,800.00
			<b>L. 3,600.00</b>

FIRMA

NOMBRE: JORGE ALBERTO ALVAREZ FLORES  
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

*Rigoberto Ramirez Velasquez*

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

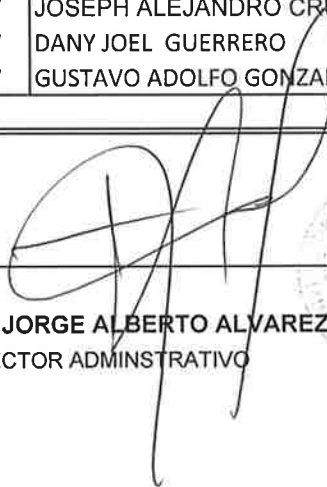
Periodo: **AL 31 DE MAYO DE 2017**

codigo conta **21156**

**Transferencias por Pagar al Sector Externo**

FECHA	DEUDOR			SALDOS
31-may.-17	IDANIA LIZBETH RODRIGUEZ	BECAS ESTUDIOS	L.	14,000.00
31-may.-17	LUIS ARMANDO RAMOS PALACIOS	BECAS ESTUDIOS	L.	98,000.00
31-may.-17	JOSE RAFAEL AMADOR	BECAS ESTUDIOS	L.	17,044.16
31-may.-17	MARIANO ELISEO SOLÓRZANO	BECAS ESTUDIOS	L.	42,000.00
31-may.-17	JOSEPH ALEJANDRO CRUZ TURCIOS	BECAS ESTUDIOS	L.	98,000.00
31-may.-17	DANY JOEL GUERRERO	BECAS ESTUDIOS	L.	98,000.00
31-may.-17	GUSTAVO ADOLFO GONZALES CACERES	BECAS ESTUDIOS	L.	28,000.00
			<b>L.</b>	<b>395,044.16</b>

FIRMA



**NOMBRE: JORGE ALBERTO ALVAREZ FLORES**  
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 2017

codigo conta 21191

Préstamos al Sector Privado por Pagar

FECHA	BENEFICIARIO	DESCRIPCION	FACTURA
31-may.-17	Direccion de Programas Especiales	TRANSF. REF. 412405888 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760010141, SEGUN REFERENC	L. 16,000,000.00
31-may.-17	Direccion de Programas Especiales	PARTIDA DE NOTA BANCARIA PROV.: TRANSF. REF. 412407228 REGISTRO DEL PRESTAMO DE /P	L. 1,000,000.00
31-may.-17	Direccion de Programas Especiales	REF. 538903065 REGISTRO DEL PRESTAMO DE LA / DIRECCION DE PROGRAMAS ESPECIALES / D	L. 5,000,000.00
31-may.-17	Direccion de Programas Especiales	REF. 538903067 REGISTRO DEL PRESTAMO DE LA / DIRECCION DE PROGRAMAS ESPECIALES / D	L. 10,000,000.00
<b>BALANCE GENERAL</b>			<b>L. 32,000,000.00</b>

FIRMA



NOMBRE: JORGE ALBERTO ALVAREZ FLORES  
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 2017

codigo conta 21196

Otras Cuentas por Pagar

FECHA	DEUDOR		SALDO
31-may-17	Zolitur/ zona libre turistica de las Islas de	CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION ENTRE LA UNIV	L. 430,184.23
31-may-17	Proyecto Eulalinks	Registro de la transparencia de Hynboldt por el valor de Euros 1,4	L. 63,093.33
31-may-17	Asociacion del deporte / XIV JUEGOS DE	Ejecucion de Convenio	L. 591,237.46
31-may-17	Librería UPNFM	sobrante del pago a Person y McGrew	L. 139,541.46
31-may-17	Bac Honduras	REGISTRO DEL CREDITO SEGUN BANCO SIN DOCUMENTO , POR C	L. 831.25
31-may-17	INIIES	REGISTRO DE LA TRANSFERENCIA POR CONSEJO SUPERIRO UNIVE	L. 59,916.55
31-may-17	Departamento de Matematicas	REGISTRO DEL INGRESO SEGUN ESTADO DE CUENTA , POR CONCE	L. 207,600.00
31-may-17	POST GRADO	REINTEGRO REF. 412400528 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA	L. 4,022.78
31-may-17	CALVIN COLLEGE	Ejecucion de convenio	L. 249,467.69
31-may-17	Victor Manuel Trejo Artiles	Asinacion de fondo de investigacion	L. 75,000.00
31-may-17	Jaime Javier Hernandez Mejia	Asinacion de fondo de investigacion	L. 40,200.00
31-may-17	Alba Rosa Gonzales	Asinacion de fondo de investigacion	L. 125,000.00
31-may-17	Jose Ben-Hur Saravia	Asinacion de fondo de investigacion	L. 30,000.00
31-may-17	FLORA RAQUEL MEDINA	Asinacion de fondo de investigacion	L. 27,600.00
31-may-17	CENTRO DE IDIOMAS	CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION	L. 314,872.03
31-may-17	DIRECCION DE PROGRAMAS ESPECIAL	CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION	L. 207,124.20
31-may-17	CONSULTORIA FEREMA UPNFM, EFEC	CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION	L. 140,209.50
31-may-17	INIIES / CASH MANAGEMENT SECT / F	CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION	L. 1,404,050.32
31-may-17	INPREMA	CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION	L. 11,026.21
31-may-17	JERSON JOAQUIN AVILA SANTOS	SERVICIOS COMO ENCUESTADOR	L. 47,862.50
31-may-17	PROYECTO DE LA SECRETARIA DE ED	CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION	L. 4,435,840.55
31-may-17	fundacion UPNFM	CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION	L. 162,602.15
SUMA TOTAL			L. 8,604,680.06

FIRMA

NOMBRE: JORGE ALBERTO ALVAREZ FLORES

VICERRECTOR ADMINISTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD