

**UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 30 SEPTIEMBRE 2017**  
**( Valores en lempiras )**

			Ejercicio Actual		Ejercicio Anterior 31/DIC/2016	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>33,959,307.22</b>		<b>34,030,522.31</b>	
1111	Caja	282,875.72		115,897.74		
1112	Bancos	33,676,431.50		33,914,824.57		Nota #1
<b>112</b>	<b>Inversiones Financieras Corrientes</b>		<b>912,628.96</b>		<b>2,765,622.87</b>	
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	826,286.86		2,580,532.80		Nota #2
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	86,342.10		185,090.07		
<b>113</b>	<b>Cuentas a Cobrar Corrientes</b>		<b>121,170,119.54</b>		<b>52,793,477.68</b>	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	4,879,006.01		1,357,769.21		Nota #3
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	79,653,015.07		8,515,840.50		Nota #4
1136	Otros Anticipos	38,633,088.46		42,914,867.87		Nota #5
1138	Garantías	5,000.00		5,000.00		Nota #6
<b>114</b>	<b>Fondos en Fidelcomiso</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>169,997,346.68</b>		<b>103,529,913.72</b>	
<b>12</b>	<b>Activo no Corriente</b>					
<b>123</b>	<b>Propiedad, Planta y Equipo No Consecionado</b>		<b>520,747,611.10</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	78,045,118.77		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 Concesionado y Concesionado</b>		<b>164,770,982.82</b>		<b>154,230,042.43</b>	Nota #8
1262	Edificios	87,911,365.37		80,330,096.30		
1263	Maquinaria y Equipo	64,750,134.73		61,849,520.59		
1264	Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	8,045,477.68		7,986,410.50		
1266	Instalaciones	4,064,015.04		4,064,015.04		
<b>127</b>	<b>Construcciones</b>		<b>305,224,029.71</b>		<b>264,219,110.25</b>	
1271	Construcciones de Bienes de Dominio Privado	305,224,029.71		264,219,110.25		
<b>129</b>	<b>Bienes Intangibles</b>		<b>179,959.54</b>		<b>237,315.10</b>	
1291	Activos Intangibles	179,959.54		237,315.10		
	<b>TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>661,380,607.53</b>		<b>630,708,081.18</b>	
	<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>		<b>831,377,954.21</b>		<b>734,237,994.90</b>	
<b>21</b>	<b>PASIVO</b>					
<b>211</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>					
<b>2111</b>	<b>Cuentas por Pagar</b>		<b>78,338,863.30</b>		<b>36,862,727.86</b>	Nota #9
2111	Cuentas por Pagar	7,888,847.44		9,159,728.69		
2112	Remuneraciones por Pagar	445,769.46		335,811.10		
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	16,558,447.35		2,921,172.45		
2114	Cargas Fiscales	1,571,978.66		869,447.04		
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	937,491.34		0.00		
2119	Otras Cuentas por Pagar	50,936,329.05		23,576,568.58		
	<b>TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>78,338,863.30</b>		<b>36,862,727.86</b>	
	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>78,338,863.30</b>		<b>36,862,727.86</b>	
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>					
<b>314</b>	<b>Resultados</b>		<b>753,039,090.91</b>		<b>697,375,267.04</b>	
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	696,525,178.34		663,918,151.09		Nota #10
3142	Resultados del ejercicio	56,513,912.57		33,457,115.95		
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>753,039,090.91</b>		<b>697,375,267.04</b>	
	<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>831,377,954.21</b>		<b>734,237,994.90</b>	

TEGUCIGALPA M.D.C. 30 DE SEPTIEMBRE 2017



NOMBRE: RAFAEL FREDO VALLADARES CARRANZA  
VICERECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ  
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN  
 Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD  
 Periodo: AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

211	Cuentas por Pagar			L. 78,338,863.30
<b>2111</b>	<b>Cuentas por Pagar</b>			<b>L. 7,888,847.44</b>
21111	Cuentas por Pagar Comerciales	L.	2,770,674.76	
21112	Cuentas por Pagar Contratistas	L.	5,118,172.68	
<b>2112</b>	<b>Remuneraciones por Pagar</b>			<b>L. 445,769.46</b>
21121	Sueldos y Salarios por Pagar	L.	445,769.46	
<b>2113</b>	<b>Aportes y Retenciones por Pagar</b>			<b>L. 16,558,447.35</b>
21131	Contribuciones Patronales por Pagar	L.	2,777,096.94	
21132	Prestaciones Sociales por Pagar	L.	1,294,215.38	
21134	Deducciones por Pagar	L.	12,487,135.03	
<b>2114</b>	<b>Cargas Fiscales</b>			<b>L. 1,571,978.66</b>
21141	Impuestos por Pagar	L.	1,571,978.66	
<b>2115</b>	<b>Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar</b>			<b>L. 937,491.34</b>
21155	Transferencias por Pagar al Sector Privado	L.	758,400.00	
21156	Transferencias por Pagar al Sector Externo	L.	179,091.34	
<b>2119</b>	<b>Otras Cuentas por Pagar</b>			<b>L. 50,936,329.05</b>
21191	Préstamos al Sector Privado por Pagar	L.	44,882,839.28	
21196	Otras Cuentas por Pagar	L.	6,053,489.77	



*[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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

codigo conta 21111 **Cuentas por Pagar Comerciales**

PARTIDA	FECHA	BENEFICIARIO	UNIDAD	SALDOS
CP	30/9/2017	JUDA INGENIERIA/JUAN DAVID LARA CRUZ - PAGO A FAVC	1	L. 1,020.00
CP	30/9/2017	JOSE AMILCAR LOPEZ PINEDA - PAGO A FAVOR DE JOSE AMILCA	1	L. 6,250.00
CP-000026	30/9/2017	TECHNO'S - PAGO A FAVOR DE TECHNOS DESIGN COMPUTADC	1	L. 990.00
CP	30/9/2017	YIP SUPERMACADOS, S.A. DE C.V. - TRAMITE DE PAGO A FAVOI	1	L. 988.08
CP	30/9/2017	E. N. E. E. - PAGO POR SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA, CORR	1	L. 125,053.15
CP	30/9/2017	LUBRILLANTAS AGUILAR / CARLOS ALFONSO AGUILAR - PAGO F	1	L. 4,180.00
CP	30/9/2017	SERVICENTRO MIRAFLORES - PAGO A FAVOR DE SERVICENTRO	1	L. 5,564.80
CP	30/9/2017	SERVICENTRO MIRAFLORES - PAGO A FAVOR DE SERVICENTRO	1	L. 6,500.60
CP	30/9/2017	ASOCIACION DE EMPLEADOS - UPNFM - PAGO POR CONC	1	L. 20,000.00
CP	30/9/2017	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R. L	1	L. 3,780.28
CP	30/9/2017	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R. L	1	L. 7,475.00
CP	30/9/2017	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R. L	1	L. 9,658.28
CP	30/9/2017	ROS SERVICIOS E INVERSIONES - PAGO POR CONCEPTO DEL SEF	1	L. 25,545.24
CP-000091	30/9/2017	JONATHAN AUTOMOTRIZ - PAGO POR LA ADQUISICIÓN DE REF	1	L. 12,535.00
CP-000163	30/9/2017	CADETUR (CAPACITACION Y DESARROLLO TURISTICO) - PAGO A	1	L. 22,264.00
CP-000153	30/9/2017	CONSTRUCCIONES, CONSULTORIA, SUMINISTROS Y SERVICIOS,	1	L. 8,253.71
CP-000172	30/9/2017	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA ENEE POR CONCEP'	1	L. 68,283.60
CP	30/9/2017	COPAN INDUSTRIAL, S.A. DE C.V. - PAGO A FAVOR DE COPAN II	1	L. 7,184.21
CP	30/9/2017	COPAN INDUSTRIAL, S.A. DE C.V. - PAGO A FAVOR DE COPAN II	1	L. 7,739.90
CP	30/9/2017	COPAN INDUSTRIAL, S.A. DE C.V. - PAGO A FAVOR DE COPAN II	1	L. 4,699.57
CP	30/9/2017	COPAN INDUSTRIAL, S.A. DE C.V. - PAGO A FAVOR DE COPAN II	1	L. 7,065.13
CP-000202	30/9/2017	JAIME LEONEL GARCIA - PAGO DE VIATICOS AL MSC. JAIME LEC	1	L. 325.00
CP	30/9/2017	SERVICENTRO MIRAFLORES - PAGO A FAVOR DE SERVICENTRO	1	L. 4,008.10
CP	30/9/2017	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE: CASH BUSINESS, S	1	L. 4,186.00
CP	30/9/2017	JETSTEREO S.A DE. C.V - PAGO A FAVOR DE: JETSTEREO, POR C	1	L. 2,768.74
CP	30/9/2017	PAPELERIA HONDURAS S. DE R.L - COMPRA DE 12 CARPETAS ACRHIVADORA DE C	L.	949.61
CP-000187	30/9/2017	JONATHAN AUTOMOTRIZ - PAGO A FAVOR DE JONATHAN AUT	1	L. 9,430.00
CP	30/9/2017	PAPELERIA CALPULES S.A. DE C.V - PAGO POR LA COMPRA DE 12 CORRECTORES E	L.	1,449.32
CP	30/9/2017	RICARDO MORALES ULLOA - PAGO DE VIATICOS Y HOSPEDAJE Y GASTOS DE TRAI	L.	3,035.00
CP-000216	30/9/2017	HONDUTEL - TRAMITE DE PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA NAC	1	L. 2,097.01
CP	30/9/2017	COLUMBIA ELECTRONICA S. DE R.L. - PAGO POR CONCEPTO DEL SERVICIO DE MA	L.	1,150.00
CP	30/9/2017	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE ELECTRICA DEL CENTRO REGIONAL DE LA C	L.	96,409.03
CP	30/9/2017	FLORISTERIA CIRCULO " H " - PAGO POR CONCEPTO DE LA ADQUISICIÓN DE 31 A	L.	20,850.00
CP	30/9/2017	INSTITUTO DEPARTAMENTAL LEON ALVARADO - PAGO POR LA CANCELACIÓN DEL	L.	20,000.00
CP	30/9/2017	INSTITUTO DEPARTAMENTAL LEON ALVARADO - PAGO POR LA CANCELACIÓN DEL	L.	20,000.00
CP-000237	30/9/2017	JUAN MANUEL ALMENDAREZ MURILLO - PAGO POR REEMBOL'	1	L. 5,187.23
CP	30/9/2017	CENTRO DE SERVICIOS TECNICOS E INVERSIONES S DE R.L. DE C	1	L. 6,939.10
CP-000364	30/9/2017	PACASA - PAGO A FAVOR DE PACASA, POR LA COMPRA	1	L. 1,078.13
CP	30/9/2017	BLANCA NIEVE VASQUEZ PINEDA - PAGO POR EL SERVICIO DE 35 MERIEN	L.	3,220.00
CP	30/9/2017	BLANCA NIEVE VASQUEZ PINEDA - PAGO POR EL SERVICIO DE 100 MERIENDAS (R	L.	7,475.00
CP	30/9/2017	BLANCA NIEVE VASQUEZ PINEDA - PAGO POR EL SERVICIO DE 140 JUGOS Y 140 S	L.	6,440.00
CP	30/9/2017	BLANCA NIEVE VASQUEZ PINEDA - PAGO POR EL SERVICIO DE 16 ALMUERZOS EN	L.	1,472.00
CP	30/9/2017	BLANCA NIEVE VASQUEZ PINEDA - PAGO POR EL SERVICIO DE 23 DESAYUNOS PAF	L.	4,623.00
CP	30/9/2017	BLANCA NIEVE VASQUEZ PINEDA - PAGO POR EL SERVICIO DE 30 ALMUERZOS EN	L.	3,450.00
CP	30/9/2017	BLANCA NIEVE VASQUEZ PINEDA - PAGO POR EL SERVICIO DE 35 CENAS PARA EL I	L.	10,465.00
CP	30/9/2017	BLANCA NIEVE VASQUEZ PINEDA - PAGO POR EL SERVICIO DE 45 MERIENDAS (REI	L.	3,622.50
CP	30/9/2017	BLANCA NIEVE VASQUEZ PINEDA - PAGO POR EL SERVICIO DE 60 REFRIGERIOS PA	L.	4,830.00
CP	30/9/2017	BLANCA NIEVE VASQUEZ PINEDA - PAGO POR EL SERVICIO DE 9 ALMUERZOS EN A	L.	2,070.00
CP-000267	30/9/2017	DIANA ELIZABETH VASQUEZ ESTRADA - PAGO POR PRESTAR SU	1	L. 10,920.00
CP-000407	30/9/2017	METALES Y MAS S DE R.L - PAGO A FAVOR DE METALES Y MAS,	1	L. 5,244.00
CP	30/9/2017	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA E.N.E.E. POR CONCEPTO DE C	1	L. 194,975.78
CP	30/9/2017	BLANCA NIEVE VASQUEZ PINEDA - PAGO POR EL SERVICIO DEL BONO DE ALIMEN	L.	35,581.00
CP	30/9/2017	BLANCA NIEVE VASQUEZ PINEDA - PAGO POR EL SERVICIO DEL BONO DE ALIMEN	L.	70,937.75
CP	30/9/2017	BLANCA NIEVE VASQUEZ PINEDA - PAGO POR EL SUMINISTRO DE 17 ALMUERZO:	L.	1,955.00
CP	30/9/2017	BLANCA NIEVE VASQUEZ PINEDA - PAGO POR EL SUMINISTRO DE 35 MEF	L.	3,018.75
CP	30/9/2017	BLANCA NIEVE VASQUEZ PINEDA - PAGO POR EL SUMINISTRO DE 50 MERIENDAS	L.	10,925.00

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

Periodo: **AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

codigo conta 21111 **Cuentas por Pagar Comerciales**

PARTIDA	FECHA	BENEFICIARIO	UNIDAD	SALDOS
CP	30/9/2017	BLANCA NIEVE VASQUEZ PINEDA - PAGO POR EL SUMINISTRO DE 80 EMPAREDAI	L.	2,760.00
CP	30/9/2017	BLANCA NIEVE VASQUEZ PINEDA - PAGO POR EL SUMINISTRO DE 33 BOCADILLOS	L.	1,897.50
CP	30/9/2017	VARIOS NOMINADOS - ASIGNACION DE VIATICOS POR LA CANTIDAD DE L.	L.	109,970.00
CP	30/9/2017	VARIOS NOMINADOS - ASIGNACION DE VIATICOS POR LA CANTIDAD DE L. 282,78	L.	282,780.00
CP	30/9/2017	VARIOS NOMINADOS - ASIGNACION DE VIATICOS POR LA CANTIDAD DE L. 353,47	L.	353,475.00
CP	30/9/2017	VARIOS NOMINADOS - ASIGNACION DE VIATICOS POR LA CANTIDAD DE L. 369,18	L.	369,185.00
CP-000206	30/9/2017	MIGUEL ANTONIO BAQUEDANO - PAGO POR CONCEPTO DE VI	1 L.	2,305.00
CP	30/9/2017	COMERCIAL FERRETERIA SANCHEZ COFERSA #2 - PAGO A FAVOR DE COMERCIAL	L.	1,495.00
CP	30/9/2017	GLENDY MARICELA MARTINEZ MONROY - PAGO POR CONCEPTO DE VIATICOS Y	L.	2,275.00
CP	30/9/2017	GRAN HOTEL SULA - PAGO A GRAN HOTEL SULA, POR HOSPEDAJE DEL DR. JOSE K	L.	9,729.00
CP	30/9/2017	SUMINISTROS T Y T S DE RL - PAGO A FAVOR DE SUMINISTROS T Y T, POR CONCE	L.	13,092.75
VC-000086	30/9/2017	PARTIDA DE NOTA BANCARIA PROV.: AJUSTE REF. 50040	1 L.	106,056.06
CP	30/9/2017	AUDIOVIDEO, S.A. DE C.V. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE RADIODIFUSIÓ	L.	46,000.00
CP	30/9/2017	EMISORAS UNIDAS, S.A. - PAGO POR LOS SERVICIOS DE RADIODIFUSIÓN DEL PRO	L.	40,250.00
CP	30/9/2017	EMISORAS UNIDAS, S.A. - PAGO POR LOS SERVICIOS DE RADIODIFUSIÓN DEL PRO	L.	40,250.00
CP	30/9/2017	FLORISTERIA CIRCULO " H " - PAGO POR CONCEPTO DE LA ADQUISICIÓN DE DOS	L.	15,200.00
CP	30/9/2017	JETSTEREO S.A DE. C.V - PAGO A FAVOR DE JETSTEREO, POR CONCEPTO DE COMF	L.	11,715.68
SP-000018	30/9/2017	REF. 52305470 REGISTRO POR REVERSION DE PAGO A AGUAS I	1 L.	19,032.71
SP	30/9/2017	REF. PAGO PLANILLA TEGA FECHA 29/09/2017	L.	7,425.00
CP	30/9/2017	JETSTEREO S.A DE. C.V - PAGO A FAVOR DE JETSTEREO POR LA COMPRA DE 6 UNI	L.	20,902.75
CP	30/9/2017	VARIOS NOMINADOS - ASIGNACION DE TRANSPORTE A PERSONAL QUE \	L.	108,750.00
CP	30/9/2017	VARIOS NOMINADOS - ASIGNACION DE VIATICOS POR LA CANTIDAD DE L.78,550	L.	78,550.00
CP-000353	30/9/2017	HOTEL ELVIR - PAGO A FAVOR DE HOTEL ELVIR POR CONCEPTO	1 L.	4,995.50
CP-000337	30/9/2017	COPAN INDUSTRIAL, S.A. DE C.V. - PAGO A FAVOR DE COPAN I	1 L.	8,692.62
CP-000339	30/9/2017	COPAN INDUSTRIAL, S.A. DE C.V. - PAGO A FAVOR DE COPAN I	1 L.	9,526.03
VC-000523	30/9/2017	AJUSTE REF. PLAN DE NACION AJUSTE POR PAGO NO REALIZAI	1 L.	6,438.01
CP	30/9/2017	MERLYN GUADALUPE MADRID HERNANDEZ - PAGO POR LA ASIGNACION DE TRAF	L.	19,000.00
CP	30/9/2017	VERNON ABRAHAN GARCIA TORRES - PAGO POR LA ASIGNACION DE COI	L.	10,000.00
VC-000131	30/9/2017	PARTIDA DE NOTA BANCARIA PROV.: DEVOLUCION REF.	1 L.	74,800.00
CP-000273	30/9/2017	COMPROMISO DE PAGO DEL 31/07/2017PROVEEDOR FLORIST	1 L.	13,200.00
CP	30/9/2017	ACCESORIOS PARA COMPUTADORA Y OFICINA S.A. - PAGO POF	1 L.	1,713.55
IP	30/9/2017	ESCUELA INTERNACIONAL DE PROTOCOLO DE HONDUR.	1 L.	2,500.00
CP	30/9/2017	CAKE TO GO - PAGO POR EL SERVICIO DE 60 MERIENDA	1 L.	40,595.00
				<b>L. 2,770,674.76</b>

  
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 AGOSTO DE 2017**

codigo conta **21112**

**Cuentas por Pagar Contratistas**

<b>FECHA</b>	<b>DEUDOR</b>	<b>SALDO</b>
30-Sept-17	AGENCIA DE SEGURIDAD ELECTRONICA, S. DI PRIMER PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS EN LA REALIZACION DE REPARACION DE CANAL Y CIELO FALSO EN PASILLOS DEL EDIFICIO NO. 1 Y NO. 2 EN EL CENTRO UNIVERSITARIO REGIONAL DE SAN PEDRO SULA DE LA UPNFM.	L. 430,896.40
30-Sept-17	ARTE, DISEÑO Y CONSTRUCCION (ARTDCO), S OCTAVO PAGO MENSUAL SEGUN ADENDUM AL CONTRATO ORIGINAL POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES DE INGENIERIA COMO SUPERVISOR GENERAL DE LA OBRA DE LA LICITACION LPU-003-2016 CONSTRUCCION Y EQUIPAMIENTO DE LA CAFETERIA DEL CENTRO UNIVERSITARIO REGIONAL DE SAN PEDRO SULA (CUR-SPS) DE LA UPNFM. CONCEPTO DE ESTIMACION NO.8 DEL PROYECTO DE CONSTRUCCION Y EQUIPAMIENTO DEL CENTRO UNIVERSITARIO REGIONAL DE NACAOME VALLE	L. 84,749.46
30-Sept-17	CONSTRUCTORA CELAQUE DE LA UPNFM, EN NACAOME VALLE, I ETAPA.	L. 4,602,526.82
		<b>L. 5,118,172.68</b>

  
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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

codigo conta **2112**

**Remuneraciones por Pagar**

<b>FECHA</b>	<b>DEUDOR</b>		<b>SALDO</b>
30-sep.-17	Varios nominados	Planilla de salario	L. 445,769.46
	<b>SUMA TOTAL</b>		<b>L. 445,769.46</b>



*[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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

codigo conta **21131**

**Contribuciones Patronales por Pagar**

FECHA	DEUDOR		SALDO
30-sep.-17	INPREMA	patronal del mes	L. 2,312,502.37
30-sep.-17	SEGURO SOCIAL IHSS	patronal del mes	464594.57
SUMA TOTAL			L. <b>2,777,096.94</b>



*[Handwritten signature]*

**NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA**

**VICERRECTOR ADMINISTRATIVO**



*[Handwritten signature]*

**NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ**

**JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

Periodo: **AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

codigo contable: **21132**

**Prestaciones Sociales por Pagar**

FECHA	DEUDOR		SALDO
30-sep.-17	ARACELI MONCADA LAINEZ	Prestaciones Sociales	L. -0.01
30-sep.-17	JOSE ANTONIO QUINTANILLA	Prestaciones Sociales	L. 595,755.28
30-sep.-17	FRANKLIN LEONEL SUNSIN	Prestaciones Sociales	L. 0.01
30-sep.-17	ALBA LUZ ESCOBAR	Prestaciones Sociales	L. 0.01
30-sep.-17	MARIA MARGDALENA SIERRA, PERSONAL ADMINSTRATIVO DE LA UPN		L. 698,460.09
<b>SUMA TOTAL</b>			<b>L. 1,294,215.38</b>

  
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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

codigo conta 21134

DEDUCCIONES POR PAGAR

FECHA	DEUDOR		SALDO
31-ago.-17	RETENCION EN LA FUENTE ISR	Planilla de salario	L. 273,091.48
31-ago.-17	SEGURO SOCIAL IHSS	Planilla de salario	L. 28,718.04
31-ago.-17	INJUPEMP REINGRESO	Planilla de salario	L. 0.00
31-ago.-17	COOPERATIVA CACESPROL	Planilla de salario	L. 8,128,834.06
31-ago.-17	BANCO DE LOS TRABAJADORES	Planilla de salario	L. 0.00
31-ago.-17	EMBARGOS	Planilla de salario	L. 80,738.60
31-ago.-17	INJUPEMP P. HIPOTECARIO	Planilla de salario	L. 0.00
31-ago.-17	COPEMH	Planilla de salario	L. 50.00
31-ago.-17	INPREMA P. HIPOTECARIO	Planilla de salario	L. 475,020.29
31-ago.-17	INPREMA P. PERSONAL	Planilla de salario	L. 1,206,581.55
31-ago.-17	COOPERATIVA COMASOL	Planilla de salario	L. 0.00
31-ago.-17	COPEMH PRESTAMO	Planilla de salario	L. 2,684.78
31-ago.-17	COLEGIO PEDAGOGOS PRESTAMO	Planilla de salario	L. 10,765.16
31-ago.-17	COOPERATIVA ELGA	Planilla de salario	L. 200.00
31-ago.-17	REINTEGRO DE SUELDO	Planilla de salario	L. 4,950.00
31-ago.-17	FILIAL COPEMH	Planilla de salario	L. 2,740.00
31-ago.-17	FILIAL COPEMH S.P.S.	Planilla de salario	L. 334.00
31-ago.-17	SINDICATO	Planilla de salario	L. 13,201.38
31-ago.-17	LIBRERIA	Planilla de salario	L. 5,663.90
31-ago.-17	COLEGIO PROFES.TRABAJO SOCIAL	Planilla de salario	L. 60.00
31-ago.-17	ASOC.EMPLEADOS UPN	Planilla de salario	L. 30,549.99
31-ago.-17	COLEGIO PEDAGOGOS DE HONDURAS	Planilla de salario	L. 400.00
31-ago.-17	COOPERATIVA SAGRADA FAMILIA	Planilla de salario	L. 166,083.00
31-ago.-17	COOPERATIVA SITRAUPEN	Planilla de salario	L. 0.00
31-ago.-17	ANDEPH	Planilla de salario	L. 4,480.00
31-ago.-17	COMPAÑIA SEGUROS PAN AMERICAN LI	Planilla de salario	L. 109,581.00
31-ago.-17	FONDO SOCIAL EMPLEADOS U.P.N.	Planilla de salario	L. 12,900.00
31-ago.-17	FUNDAUPN	Planilla de salario	L. 34,740.78
31-ago.-17	COMISARIATO	Planilla de salario	L. 0.00
31-ago.-17	FARMACIA FUNDAUPN	Planilla de salario	L. 30,403.16
31-ago.-17	RECUPERACION DE DEDUCIBLE	Planilla de salario	L. 4,000.00
31-ago.-17	POLIZA MMC-00026 PALIC	Planilla de salario	L. 31,644.56
31-ago.-17	BANCO DAVIVIENDA S.A. HONDURAS	Planilla de salario	L. 0.00
31-ago.-17	TEM-COM FUNDAUPN	Planilla de salario	L. 24,806.88
31-ago.-17	GRUPO COMUNIDAD UNIVERSITARIA	Planilla de salario	L. 12,850.00
31-ago.-17	CLUB DEPORTIVO UPNFM S.P.S.	Planilla de salario	L. 3,050.00
31-ago.-17	INPREMA CUENTA AHORRO PREVISION	Planilla de salario	L. 68,048.46
31-ago.-17	COMUNIDAD UNIVERSITARIA S.P.S	Planilla de salario	L. 3,900.00
31-ago.-17	COLEGIO MEDICO DE HONDURAS	Planilla de salario	L. 414.00
31-ago.-17	INPREMA	Planilla de salario	L. 1,646,949.86
31-ago.-17	COLEGIO DE PERITOS MERCANTILES	Planilla de salario	L. 3,046.10
31-ago.-17	IMPUESTO VECINAL	Planilla de salario	L. 0.07
31-ago.-17	INJUPEMP CREDITO YA	Planilla de salario	L. 65,653.93
	<b>BALANCE GENERAL</b>		<b>L. 12,487,135.03</b>



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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

codigo conta 21141

Impuestos por Pagar

FECHA	DEUDOR	SALDOS
30/9/2017	AJUSTE POR LA RECLASIFICACION DE CUENTAS CONTABLES YA QUE POR UN ERROR INVOLUNTARIO SE LE ASIGNO AL GASTO SI	L. 1,500.00
30/9/2017	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES COMO EMPACADORES	L. 966.19
30/9/2017	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES COMO APLICADORES	L. 4,414.00
30/9/2017	COMPROMISO DE PAGO DEL 04/08/2017PROVEEDOR COIMPRES FUNDAUPN - PAGO DE IMPRESION DE 50 TARJETAS DE INVIT	L. 81.53
30/9/2017	FUNDAUPN / COIMPRES REF. 5004486 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 486, O/PAGO S/N, A/F DE FUNDAUPN/COIMPRES.- PAGO P	L. 1,673.01
30/9/2017	TRANSF REF. 412406008 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760010251, SEGUN REFERENCIA BANCARIA N° 412406008, V	L. 719.23
30/9/2017	AJUSTE POR NO HABER HECHO LA RETENCION DEL IMPUESTO Y NO SUMARCELO AL GASTO PAGO DE HONDUTEL DEL MES DE	L. 41.91
30/9/2017	EMPRESA DE LIMPIEZA AQUA DE HONDURAS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE LIMPIEZA E HIGIENIZACION EN EL CENTR	L. 14,040.00
30/9/2017	AGM EDICIONES - PAGO POR CONCEPTO DE IMPRESIÓN DE 60 TARJETAS DE 14 CM DE LARGO POR 10 CM DE ANCHO EN CART	L. 45.00
30/9/2017	VARIOS NOMINADOS REF. 474800794 PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES MES DE OCTUBRE DE 2016 FECHA 10/11/2	L. 2,068.47
30/9/2017	COMPAÑIA HIGIENIZADORA CENTRAL S. DE R.L. - PAGO POR CONCEPTO DE PRESTAR SUS SERVICIOS DE LIMPIEZA E HIGIENIZA	L. 125,925.00
30/9/2017	INDUSTRIA LITOGRAFICA " VALLEJO "	L. 13,500.00
30/9/2017	PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - PAGO POR LA ELABORACION DE 50 BOLETINES DE 12 PAGINAS CADA UNO, TAMAÑO CARTA, A TO	L. 466.58
30/9/2017	COMPROMISO DE PAGO DEL 11/08/2017PROVEEDOR PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - PAGO POR COMPLEMENTO DE LA IMPRESIO	L. 2,319.38
30/9/2017	COMPAÑIA NACIONAL DE SEGURIDAD PRIVADA " LOS HALCONES " REF. 828200004 PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE SE	L. 74,100.00
30/9/2017	TRANSF. REF. 412406635 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760010231, SEGUN REFERENCIA BANCARIA 412406635, VALO	L. 614.34
30/9/2017	JARDINERIA HONDURAS VERDE S. DE R.L. REF. 828200007 PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE AREAS	L. 55,800.00
30/9/2017	COMPAÑIA NACIONAL DE SEGURIDAD PRIVADA "LOS HALCONES"//ASDRUBAL VARELA LANZA REF. 828200006 PAGO POR PRE	L. 74,100.00
30/9/2017	AGUSTIN MARTORELL NUÑEZ - PAGO A/F DEL SEÑOR AGUSTIN MARTORELL NUÑEZ POR CONCEPTO DE MANTENIMIENTO DE I	L. 3,913.04
30/9/2017	PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - PAGO POR CONCEPTO DE IMPRESIÓN DE 10,000 FORMAS PARA CARNETS, TAMAÑO CARTA, UN C	L. 660.00
30/9/2017	JARDINERIA HONDURAS VERDE S. DE R.L. REF. 828200002 PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE AREAS	L. 55,800.00
30/9/2017	COMPAÑIA NACIONAL DE SEGURIDAD PRIVADA "LOS HALCONES"//ASDRUBAL VARELA LANZA REF. 828200001 PAGO POR PRE	L. 74,100.00
30/9/2017	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR LA IMPRESION DE 40 AFICHES EN PAPEL BOND 11X17 A TODO COLOR, QUE FUERON UTIL	L. 104.35
30/9/2017	FUNDAUPN / COIMPRES REF. 513800259 PAGO A FAVOR DE COIMPRES/FUNDAUPN, POR LA IMPRESION DE 59 IMPRESIONES I	L. 298.96
30/9/2017	JESSIE CAROLINA MATAMOROS ESPINOZA REF. 500400717 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 717, A/F DE JESSIE CAROLINA MATAM	L. 591.95
30/9/2017	AJUSTE POR RECLASIFICACION DE CUENTA , EN EL MES DE OCTUBRE SE REGISTRO EL IMPUESTO S/LA RENTA DE DANIELA FERN	L. 13,675.00
30/9/2017	H O N D U T E L - PAGO A HONDUTEL DE SIETE RECIBOS POR EL SERVICIO DE TELEFONIA FIJA A LAS INSTALACIONES DEL CURS	L. 413.03
30/9/2017	FORMULARIOS STANDARD - PAGO A FORMULARIOS STANDARD POR LA ELABORACION DE 2,500 FORMULARIOS DE REQUISICI	L. 3,630.75
30/9/2017	FRANCIS RAFAEL SANTOS BETANCOURT - PAGO COMO DIAGRAMADOR DE PRODUCTOS DE INVESTIGACION DEL PROYECTO "SI	L. 2,500.00
30/9/2017	FRANCIS DINORA SALINAS CARDENAS	L. 1,300.00
30/9/2017	COMPROMISO DE PAGO DEL 23/05/2017PROVEEDOR DIANA ELIZABETH VASQUEZ ESTRADA - PAGO POR PRESTAR SUS SERVIC	L. 1,560.00
30/9/2017	MULTIGRAFICOS FLORES S. DE R.L. - PAGO POR LA IMPRESION DE 200 EJEMPLARES DE LA REVISTA PARADIGMA NO. 37 EN PA	L. 3,652.20
30/9/2017	JOSE OVIDIO URREA REF. 634900062 AJUSTE POR PAGO QUE SE HIZO A JOSE OVIDIO URREA POR SERVISIOS PROFE	L. 840.44
30/9/2017	PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - PAGO EN CONCEPTO DE IMPRESIÓN DE 10,500 BIFOLIOS EN PAPEL SATINADO 100, TAMAÑO MED	L. 1,905.75
30/9/2017	AGM EDICIONES - PAGO POR CONCEPTO COMPRA E INSTALACIÓN DE POLARIZADO, TIPO REFLECTIVO Y LOGO MICROPERFOR	L. 140.25
30/9/2017	SECURITY GUARD SERVICES, S.A. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE SEGURIDAD: CAMPUS CENTRAL EN TEGU	L. 15,908.40
30/9/2017	ALEX FERNANDO SANABRIA VILLATORO - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA UPNFM COMO	L. 1,000.00
30/9/2017	EMPADESH, S.A. DE C.V. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE AREAS VERDES DE LA UPNFM	L. 46,001.69
30/9/2017	DIANA ELIZABETH VASQUEZ ESTRADA - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS COMO DEPURADOR DE CALIDAD II/ ENCARGADA I	L. 1,560.00
30/9/2017	NORMA ELISA UCLES MONCADA REF. 513900038 PAGO POR EL SERVICIO COMO ENCUESTADORA, MEDIANTE CONTRATO DE S	L. 1,875.00
30/9/2017	ILICH JOSE VALLADARES MONTES REF. 513800254 PAGO POR EL SERVICIO COMO PRODUCTOR DE VIDEO, MEDIANTE CONTRA	L. 6,500.00
30/9/2017	VARIOS NOMINADOS REF. 513800253 PAGO A VARIOS NOMINADOS , POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES COMO EN	L. 24,375.00
30/9/2017	COIMPRES FUNDAUPN REF. 51380260 PAGO POR EL SERVICIO DE RETENCION DE BANNER VINILICO CON MEDIDA DE 1.5 MTRS	L. 133.92
30/9/2017	HONDUTEL - PAGO A FAVOR DE HONDUTEL, POR EL CONSUMO DE SERVICIO CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE MARZO, ABI	L. 240.55
30/9/2017	VARIOS NOMINADOS REF. 828000005 PAGO DE HONORARIOS CONTRATOS DE SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNICOS COMO	L. 572.00
30/9/2017	HONDUTEL REF. PAGO DE TELEFONIA FIJA CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DE 2016 DE LAS LINEAS TELE	L. 0.04
30/9/2017	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES COMO DIGITADORES I	L. 2,327.04
30/9/2017	AGM EDICIONES - PAGO A FAVOR DE AGM EDICIONES, POR LA COMPRA DE 22 TALONARIOS PARA LA EMISIÓN DE COMPROBA	L. 321.00
30/9/2017	HONDUTEL REF. PAGO DE TELEFONIA FIJA CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE 2017 , D ELA LINEAS TELEFONIC	L. 0.02
30/9/2017	REF. 951472982 PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA HONDUREÑA DE TELECOMUNICACIONES (HONDUTEL) POR CONCEPTO DE PA	L. 39.00
30/9/2017	REF. 951472942 PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA HONDUREÑA DE TELECOMUNICACIONES (HONDUTEL) POR CONCEPTO DE PA	L. 199.88
30/9/2017	TRANSF. REF. 412408793 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760010231, SEGUN TRANSFERENCIA BANCARIA N° 41240588	L. 762.20
30/9/2017	TRANSF. REF. 412406019 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760010231, SEGUN TRANSFERENCIA BANCARIA N° 41240601	L. 783.10
30/9/2017	TRANSF. REF. 412405797 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760010231, SEGUN TRANSFERENCIA BANCARIA N° 41240579	L. 506.28
30/9/2017	HONDUTEL REF. REGISTRO DEL PAGO A HONDUTEL POR NUMERO 2232-2969 DEL MES DE AGOSTO QUE EL BANCO DEVOLVIO	L. 37.94
30/9/2017	REF. 400404094 AJUSTE POR PAGO QUE SE HIZO A HONDUTEL POR EL N.2662-3391 CORRESPONDIENTE AL MES DE SEPTIEMBR	L. 90.00
30/9/2017	JARDINERIA HONDURAS VERDE S. DE R.L. REF. 828200005 PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE AREAS	L. 55,800.00
30/9/2017	MARCO ANTONIO SALGADO CERNA - PAGO DE SALARIO A PERSONALCOMO DIAGRAMADOR DE PRODUCTOS DE INVESTIGACIO	L. 625.00
30/9/2017	RIVER ALEXIS OVIEDO SANTOS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA UPNFM COMO INSTRUCTOR DEL GI	L. 4,312.50
30/9/2017	MARIO ZEPEDA CASTILLO - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS COMO CONSULTOR, ASESOR LEGAL CON LAS SIGUIENTES RESP	L. 2,750.00
30/9/2017	FANNY DANIELA SOLENO MOREL - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNICOS POR REALIZAR LOS DIFERE	L. 2,250.00
30/9/2017	CARLOS ALBERTO MURCIA CARBAJAL - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNICOS COMO INGENIERO SU	L. 5,000.00
30/9/2017	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA UPNFM COMO ENTRENADORES DE BALONM	L. 35,000.00
30/9/2017	VARIOS NOMINADOS - PAGO POR CONCEPTO DE LOS SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNICOS REALIZANDO COBERTURA PERIO	L. 8,332.89
30/9/2017	IVAN EDGARDO ACOSTA VILLATORO - PAGO POR CONCEPTO DE PRESTAR SUS SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES COMO A	L. 3,750.00
30/9/2017	COMPAÑIA NACIONAL DE SEGURIDAD PRIVADA " LOS HALCONES " - PAGO POR CONCEPTO DE ADENDUM NO. 3 POR EL INCRET	L. 17,271.59
30/9/2017	H O N D U T E L - PAGO A FAVOR DE HONDUTEL POR CONSUMO DE TELEFONIA FIJA DEL CENTRO REGIONAL DE LA CEIBA DE LA	L. 200.93

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

codigo conta 21141

Impuestos por Pagar

FECHA	DEUDOR	SALDOS
30/9/2017	HONDUTEL - PAGO A HONDUTEL DE SIETE RECIBOS POR EL SERVICIO DE TELEFONIA FIJA PRESTADO A LAS INSTALACIONES DEL	L. 540.28
30/9/2017	EMPRESA DE LIMPIEZA AQUA DE HONDURAS - PAGO POR CONCEPTO DE PRESTAR SUS SERVICIOS DE LIMPIEZA E HIGIENIZACION	L. 141,454.38
30/9/2017	COMPAÑIA NACIONAL DE SEGURIDAD PRIVADA " LOS HALCONES " - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE SEGURIDAD: CAMPA	L. 122,574.97
30/9/2017	H O N D U T E L - PAGO POR SERVICIO TELEFÓNICO DEL CENTRO UNIVERSITARIO DE EDUCACIÓN A DISTANCIA DE LA UPNFM, C	L. 519.11
30/9/2017	H O N D U T E L - PAGO POR SERVICIO TELEFÓNICO DE LA UPNFM, CORRESPONDIENTE AL MES DE AGOSTO DEL 2017 DE LAS LÍ	L. 3,477.08
30/9/2017	JARDINERIA HONDURAS VERDE, S. DE R.L. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE AREAS VERDES DE LA	L. 43,043.48
30/9/2017	HONDUTEL REF. PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES HONDUTEL POR EL CONCEPTO DE PAGO DE 2 LIN	L. 211.04
30/9/2017	COMPAÑIA NACIONAL DE SEGURIDAD PRIVADA "LOS HALCONES"//ASDRUBAL VARELA LANZA REF. 828200009 PAGO POR PRE	L. 74,100.00
30/9/2017	JARDINERIA HONDURAS VERDE S. DE R.L. REF. 828200013 PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE AREAS	L. 55,800.00
30/9/2017	JARDINERIA HONDURAS VERDE S. DE R.L. REF. 828200010 PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE AREAS	L. 55,800.00
30/9/2017	COMPAÑIA NACIONAL DE SEGURIDAD PRIVADA "LOS HALCONES"//ASDRUBAL VARELA LANZA REF. 828200012 PAGO POR PRE	L. 74,100.00
30/9/2017	VARIOS NOMINADOS REF. 474801049 PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES MES DE SEPTIEMBRE DE 2017, PRECOMPROMISO	L. 3,210.57
30/9/2017	HONDUTEL POR EL N. 27851358 CORRESPONDIENTE AL MES DE JULIO 2017 YA QUE POR ERROR SE PAGO LA TOTALIDAD DE F	L. 26.25
30/9/2017	REF. AJUSTE DE RETENCION DEL 15 % DE IMPUESTO DEL MES DE JULIO 2017 PARTIDA N. 18 YA QUE POR SE SUVIO LA TOTA	L. 26.25
30/9/2017	KAREN JULISSA ENAMORADO RAPALO REF. 500700566 REF. PLAN # 5007, ENVIO # 566, A/F DE KAREN JULISSA ENAMORADO R	L. 14,310.94
30/9/2017	ANDERSON AMED MORAZAN VELASQUEZ REF. 500700556 REF. PLAN # 5007, ENVIO # 556, A/F DE ANDERSON AMED MORAZA	L. 2,680.06
30/9/2017	VARIOS NOMINADOS REF. 500401118 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 1118, A/F DE VARIOS NOMINADOS.- PAGO FINAL (LIQUIDAC	L. 62,370.32
30/9/2017	RICCY YOLIBETH CARCAMO BURGOS REF. 500700561 REF. PLAN # 5007, ENVIO # 561, A/F DE RICCY YOLIBETH CARCAMO BURC	L. 14,310.94
30/9/2017	VERONICA MARROQUIN TEJEDA REF. 500700562 REF. PLAN # 5007, ENVIO # 562, A/F DE VERONICA MARROQUIN TEJEDA.- PA	L. 14,310.94
30/9/2017	VARIOS NOMINADOS REF. 500401116 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 1116, A/F DE VARIOS NOMINADOS.- PAGO FINAL (LIQUIDAC	L. 35,614.44
30/9/2017	VARIOS NOMINADOS REF. 500700555 REF. PLAN # 5007, ENVIO # 555, A/F DE VARIOS NOMINADOS.- PAGO FINAL (LIQUIDAC	L. 28,621.88
30/9/2017	MARIA ELENA RAUDALES MERLO REF. 500401119 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 1119, A/F DE MARIA ELENA RAUDALES MERLO.-	L. 15,468.75
30/9/2017	KARLA MERARY ORTIZ ZELAYA REF. 500700557 REF. PLAN # 5007, ENVIO # 557, A/F DE KARLA MERARY ORTIZ ZELAYA.- PAGO F	L. 2,297.00
30/9/2017	ESLY DANIELA RUIZ CANALES REF. 500700558 REF. PLAN # 5007, ENVIO # 558, A/F DE ESLY DANIELA RUIZ CANALES.- PAGO FIN	L. 14,310.94
30/9/2017	ALEYDA AZUSALINDA MEDINA ARIAS REF. 499600284 REF. PLAN # 4996, ENVIO # 284, A/F DE ALEYDA AZUSALINDA MEDINA A	L. 2,501.30
30/9/2017	NADINE MADELEYNE FLORER PERDOMO REF. 500700560 REF. PLAN # 5007, ENVIO # 560, A/F DE NADINE MADELEYNE FLORER	L. 14,310.94
		L. 1,571,978.19

  
FIRMA  
NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA  
VICEDIRECTOR ADMINISTRATIVO

  
FIRMA  
NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

Periodo: **AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

codigo conta **21156**

**Transferencias por Pagar al Sector Externo**

FECHA	DEUDOR			SALDOS
30-sep.-17	LUIS ARMANDO RAMOS PALACIOS	BECAS ESTUDIOS	L.	56,000.00
30-sep.-17	JOSE RAFAEL AMADOR	BECAS ESTUDIOS	L.	11,091.34
30-sep.-17	JOSEPH ALEJANDRO CRUZ TURCIOS	BECAS ESTUDIOS	L.	56,000.00
30-sep.-17	DANY JOEL GUERRERO	BECAS ESTUDIOS	L.	56,000.00
			L.	<b>179,091.34</b>



*[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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

codigo conta 21155

Transferencias por Pagar al Sector Privado

FECHA	DEUDOR		SALDOS
30-sep.-17	Abby Gabriela Rico Ruiz	BECAS MES DE MARZO	L. 1,800.00
30-sep.-17	Abby Gabriela Rico Ruiz	BECAS ABRIL	L. 200.00
30-sep.-17	Varios nominados	Becas de septiembre	L. 756,400.00
			L. 758,400.00



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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

codigo conta **21191**

**Préstamos al Sector Privado por Pagar**

FECHA	BENEFICIARIO	DESCRIPCION	FACTURA
30-sep.-17	Direccion de Programas Especiales	TRANSF. REF. 412405888 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760010141, SEGUN REFEREN	L. 16,000,000.00
30-sep.-17	Direccion de Programas Especiales	PARTIDA DE NOTA BANCARIA PROV.: TRANSF. REF. 412407228 REGISTRO DEL PRESTAMO DE /	L. 1,000,000.00
30-sep.-17	Direccion de Programas Especiales	REF. 538903065 REGISTRO DEL PRESTAMO DE LA / DIRECCION DE PROGRAMAS ESPECIALES /	L. 5,000,000.00
30-sep.-17	Direccion de Programas Especiales	REF. 538903067 REGISTRO DEL PRESTAMO DE LA / DIRECCION DE PROGRAMAS ESPECIALES /	L. 10,000,000.00
30-sep.-17	Direccion de Programas Especiales	REF. REGISTRO DE LA TRANSFERENCIA POR CONCEPTO DE PRESTAMO QUE LE HACE DIRECCIO	L. 1,195,734.47
30-sep.-17	Direccion de Programas Especiales	PRESTAMO POR PAGAR REF. REGISTRO POR EL TRASLADO DE FONDOS COMO PRESTAMO DE	L. 1,687,104.81
30-sep.-17	Direccion de Programas Especiales	PRESTAMO POR PAGAR REF. 175 REGISTRO POR EL TRASLADO DE FONDOS COMO PRESTAMO	L. 5,000,000.00
30-sep.-17	Direccion de Programas Especiales	PRESTAMOS POR PAGAR REF. 446 REGISTRO POR EL TRASLADO DE FONDOS COMO PRESTAMO	L. 5,000,000.00
<b>BALANCE GENERAL</b>			<b>L. 44,882,839.28</b>



**NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRA**  
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



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

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

Periodo: **AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

codigo conta **21196**

Otras Cuentas por Pagar

FECHA	DEUDOR		SALDO
31-Ago-17	Zolitur/ zona libre turistica de las Islas de la Bahia	CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION ENTRE LA UNIV	L. 733,745.34
31-Ago-17	Proyecto Eulalinks	Registro de la transparencia de Hynboldt por el valor de Euros 1,47	L. 63,093.33
31-Ago-17	Asociacion del deporte / XIV JUEGOS DE ADUH	Ejecucion de Convenio	L. 561,605.66
31-Ago-17	Bac Honduras	REGISTRO DEL CREDITO SEGUN BANCO SIN DOCUMENTO , POR C	L. 831.25
31-Ago-17	INIIES	REGISTRO DE LA TRANSFERENCIA POR CONSEJO SUPERIRO UNIV	L. 59,916.55
31-Ago-17	Departamento de Matematicas	REGISTRO DEL INGRESO SEGUN ESTADO DE CUENTA , POR CONC	L. 207,600.00
31-Ago-17	POST GRADO	REINTEGRO REF. 412400528 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA	L. 4,023.18
31-Ago-17	CALVIN COLLEGE	Ejecucion de convenio	L. 249,467.69
31-Ago-17	ALEYDA LINARES F-146	Asinacion de fondo de investigacion	L. 34,400.00
31-Ago-17	PAOLA BULNES F-146	Asinacion de fondo de investigacion	L. 69,912.00
31-Ago-17	CONSUELO CARIAS F-146	Asinacion de fondo de investigacion	L. 26,750.00
31-Ago-17	WILFREDO ORTIZ F-146	Asinacion de fondo de investigacion	L. 32,030.00
31-Ago-17	FLORENCIA RIVERA F-146	Asinacion de fondo de investigacion	L. 23,450.00
31-Ago-17	JAIME HERNANDEZ F-146	Asinacion de fondo de investigacion	L. 70,320.00
31-Ago-17	HISPANO DURON F-146	Asinacion de fondo de investigacion	L. 30,125.00
31-Ago-17	LIBNI BERENICE F-146	Asinacion de fondo de investigacion	L. 72,300.00
31-Ago-17	Victor Manuel Trejo Artilles	Asinacion de fondo de investigacion	L. 25,000.00
31-Ago-17	Jaime Javier Hernandez Mejia	Asinacion de fondo de investigacion	L. 40,200.00
31-Ago-17	Alba Rosa Gonzales	Asinacion de fondo de investigacion	L. 125,000.00
31-Ago-17	Jose Ben-Hur Saravia	Asinacion de fondo de investigacion	L. 10,000.00
31-Ago-17	FLORA RAQUEL MEDINA	Asinacion de fondo de investigacion	L. 27,600.00
31-Ago-17	CENTRO DE IDIOMAS	CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION	L. 314,872.03
31-Ago-17	DIRECCION DE PROGRAMAS ESPECIALES	CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION	L. 207,124.20
31-Ago-17	CONSULTORIA FEREMA UPNFM, EFECTUADO E	CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION	L. 281,490.60
31-Ago-17	INIIES / CASH MANAGEMENT SECT / FIRSTMATH	CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION	L. 1,391,362.82
31-Ago-17	INPREMA	CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION	L. 11,026.21
31-Ago-17	JERSON JOAQUIN AVILA SANTOS	SERVICIOS COMO ENCUESTADOR	L. 47,862.50
31-Ago-17	PROYECTO DE LA SECRETARIA DE EDUCACION	CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION	L. 1,332,382.41
31-Ago-17	fundacion UPNFM	CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION	L. 371,764.61
SUMA TOTAL			L. 6,053,490.77



NOMBRE: **NAHUEL FREDO VALLADARES CARRANZA**  
VICERECTOR ADMINISTRATIVO



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