

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 ABRIL DEL 2018
(Valores en lempiras)

| | | | Ejercicio Actual | | Ejercicio Anterior 31/DIC/2017 | Notas a los Estados Financieros |
|-------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|
| 1 | ACTIVO | | | | | |
| 11 | Activo Corriente | | | | | |
| 111 | Efectivo y Equivalentes | | 101,608,722.82 | | 69,297,979.03 | |
| 1111 | Caja | 306,591.21 | | 167,086.84 | | |
| 11111 | Caja Chica (Inst. Descentralizadas) | 59,000.00 | | 44,000.00 | | |
| 11112 | Caja General | 247,591.21 | | 123,086.84 | | |
| 1112 | Bancos | 101,302,131.61 | | 69,130,892.19 | | |
| 11122 | Cuentas en Moneda Nacional | 89,409,060.36 | | 57,260,404.41 | | |
| 11123 | Cuentas en Moneda Extranjera | 11,893,071.25 | | 11,870,487.78 | | |
| 1122 | Otras Inversiones de Corto Plazo | 957,276.75 | | 826,286.86 | | |
| 11221 | Otras Inversiones de Corto Plazo | 957,276.75 | | 826,286.86 | | |
| 1123 | Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo | 35,811.45 | | 52,876.58 | | |
| 11231 | Préstamos al Sector Privado de Corto Plazo | 35,811.45 | | 52,876.58 | | |
| 113 | Cuentas a Cobrar Corrientes | | 103,705,572.03 | | 44,938,245.18 | |
| 1131 | Cuentas a Cobrar Corrientes | 4,096,099.12 | | 5,156,891.29 | | |
| 11316 | Cuentas por Cobrar Corrientes | 4,094,237.67 | | 5,154,029.84 | | |
| 11319 | Reparos | 1,861.45 | | 1,861.45 | | |
| 1132 | Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar | 62,811,805.39 | | 3,318,393.17 | | |
| 11321 | Transferencias por Cobrar | 62,811,805.39 | | 3,318,393.17 | | |
| 1136 | Otros Anticipos | 36,792,667.52 | | 36,458,960.72 | | |
| 11361 | Anticipos a Proveedores y Contratistas | 742,731.30 | | 742,731.30 | | |
| 11362 | Anticipos de Sueldos | 597,736.47 | | 164,029.67 | | |
| 11367 | Otros Anticipos | 35,452,199.75 | | 35,552,199.75 | | |
| 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 | | |
| 116 | Inventarios | | 6,392,930.00 | | 6,392,930.00 | |
| 1161 | 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 | | 148,239.38 | | 148,239.38 | |
| 1161 | Otros Activos Corrientes | 15,000.00 | | 15,000.00 | | |
| 11611 | Gastos Pagados por Adelantado | 15,000.00 | | 15,000.00 | | |
| 1162 | Activos pendientes de Liquidar | 133,239.38 | | 133,239.38 | | |
| 11629 | Asignaciones Globales por Liquidar | 133,239.38 | | 133,239.38 | | |
| | TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE | | 220,380,913.39 | | 129,188,917.99 | |
| 123 | Propiedad, Planta y Equipo No Consecionado | | 520,911,241.90 | | 520,906,641.64 | |
| 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 | 407,590,287.88 | | 407,590,287.88 | | |
| 12321 | Edificios No Viviendas | 407,590,287.88 | | 407,590,287.88 | | |
| 1233 | Maquinaria y Equipo | 78,208,749.57 | | 78,204,149.31 | | |
| 12331 | Equipos de Oficina | 15,625,206.80 | | 15,620,606.54 | | |
| 12332 | Equipos Médicos y Sanitarios | 12,016,729.90 | | 12,016,729.90 | | |
| 12333 | Equipos Educativos y Recreativos | 5,184,164.77 | | 5,184,164.77 | | |
| 12334 | Equipos de Transporte | 17,647,582.37 | | 17,647,582.37 | | |
| 12335 | Equipos de Producción | 8,259,216.10 | | 8,259,216.10 | | |
| 12336 | Equipos de Comunicaciones | 1,247,544.12 | | 1,247,544.12 | | |
| 12337 | Equipos de Informática | 18,228,305.51 | | 18,228,305.51 | | |
| 1234 | Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio | 12,589,458.06 | | 12,589,458.06 | | |
| 12341 | Muebles de Hogar/Alojamiento | 95,499.71 | | 95,499.71 | | |
| 12342 | Libros, Revistas y Otros Coleccionables | 4,131,667.33 | | 4,131,667.33 | | |
| 12344 | Herramientas Mayores | 8,362,291.02 | | 8,362,291.02 | | |
| 1236 | Instalaciones | 4,074,150.83 | | 4,074,150.83 | | |
| 12361 | Instalaciones | 4,074,150.83 | | 4,074,150.83 | | |
| 1262 | Edificios | 93,807,907.98 | | 90,438,455.06 | | |
| 12621 | Depreciacion Acumulada de Edificios | 93,807,907.98 | | 90,438,455.06 | | |
| 1263 | Maquinaria y Equipo | 67,006,167.95 | | 66,717,006.11 | | |
| 12631 | Depreciación acumulada de Equipo de Oficina | 62,466,453.55 | | 62,312,220.31 | | |
| 12632 | Educativos y Recreativos | 359,984.00 | | 269,988.00 | | |
| 12633 | Depreciación acumulada de Equipo de Transporte | 2,505,187.84 | | 1,878,890.88 | | |
| 12635 | Comunicación | 1,674,542.56 | | 1,255,906.92 | | |
| 1264 | Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio | 8,091,418.82 | | 8,065,166.74 | | |
| 12641 | Laboratorio | 8,091,418.82 | | 8,065,166.74 | | |
| 1266 | Instalaciones | 4,064,015.04 | | 4,064,015.04 | | |
| 12661 | Depreciacion Acumulada de Instalaciones | 4,064,015.04 | | 4,064,015.04 | | |
| 127 | Construcciones | | 318,986,454.53 | | 318,986,454.53 | |
| 1271 | Construcciones de Bienes de Dominio Privado | 318,986,454.53 | | 318,986,454.53 | | |
| 12711 | Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado | 315,487,716.29 | | 315,487,716.29 | | |
| 12712 | Privado | 3,498,738.24 | | 3,498,738.24 | | |
| 129 | Bienes Inmateriales | | 135,349.66 | | 160,841.02 | |

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 ABRIL DEL 2018
(Valores en lempiras)



| | | | |
|--------------------------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 1291 | Activos Intangibles | 135,349.66 | 160,841.02 |
| 12911 | Activos Intangibles | 789,279.26 | 789,279.26 |
| 12912 | Amortización Acumulada de Activos Intangibles | 653,929.60 | 628,438.24 |
| TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE | | 667,063,536.30 | 671,769,294.24 |
| TOTAL DEL ACTIVO | | 887,444,449.69 | 800,958,212.23 |

2 PASIVO

21 PASIVO CORRIENTE

| | | | |
|---|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 211 Cuentas por Pagar | | 128,693,124.00 | 73,853,081.61 |
| 2111 Cuentas por Pagar | 4,089,162.32 | 1,643,521.35 | |
| 21111 Cuentas por Pagar Comerciales | 4,089,162.32 | 1,546,374.45 | |
| 2112 Remuneraciones por Pagar | 125,623.73 | 116,804.26 | |
| 21121 Sueldos y Salarios por Pagar | 125,623.73 | 116,804.26 | |
| 2113 Aportes y Retenciones por Pagar | 14,856,537.42 | 717,797.92 | |
| 21131 Contribuciones Patronales por Pagar | 3,628,363.16 | 36,497.69 | |
| 21132 Prestaciones Sociales por Pagar | 489,867.64 | 489,867.64 | |
| 21134 Deducciones por Pagar | 10,738,306.62 | 191,432.59 | |
| 2114 Cargas Fiscales | 1,349,868.71 | 1,463,731.70 | |
| 21141 Impuestos por Pagar | 1,349,868.71 | 1,463,731.70 | |
| 2116 Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar | 114,134.60 | 64,525.97 | |
| 21155 Transferencias por Pagar al Sector Privado | 16,989.29 | 7,389.29 | |
| 21156 Transferencias por Pagar al Sector Externo | 97,145.31 | 47,136.68 | |
| 2119 Otras Cuentas por Pagar | 108,167,797.22 | 69,856,700.31 | |
| 21191 Préstamos al Sector Privado por Pagar | 50,432,839.28 | 50,980,914.28 | |
| 21196 Otras Cuentas por Pagar | 57,724,957.94 | 18,875,786.03 | |
| TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE | | 128,693,124.00 | 73,853,081.61 |
| 314 Resultados | | 758,751,325.69 | 727,105,130.72 |
| 3141 Resultados acumulados de ejercicios anteriores | 727,585,989.99 | 696,497,466.89 | |
| 31411 Resultados acumulados de ejercicios anteriores | 727,585,989.99 | 696,497,466.89 | |
| 3142 Resultados del ejercicio | 31,165,335.70 | 30,607,664.83 | |
| 31421 Resultados del ejercicio | 31,165,335.70 | 30,607,664.83 | |
| TOTAL PATRIMONIO | | 758,751,325.69 | 727,105,130.72 |
| TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO | | 887,444,449.69 | 800,958,212.23 |

TEGUCIGALPA M.D.C. 30 DE ABRIL DEL 2018



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 ABRIL DE 2018**

| 211 Cuentas por Pagar | | | | L. 128,693,124.00 |
|------------------------------|---|----|--------------------------|--------------------------|
| 2111 | Cuentas por Pagar | | L. 4,089,162.32 | |
| 21111 | Cuentas por Pagar Comerciales | L. | 4,089,162.32 | |
| 21112 | Cuentas por Pagar Contratistas | L. | -0.00 | |
| 2112 | Remuneraciones por Pagar | | L. 125,623.73 | |
| 21121 | Sueldos y Salarios por Pagar | L. | 125,623.73 | |
| 2113 | Aportes y Retenciones por Pagar | | L. 14,856,537.42 | |
| 21131 | Contribuciones Patronales por Pagar | L. | 3,628,363.16 | |
| 21132 | Prestaciones Sociales por Pagar | L. | 489,867.64 | |
| 21134 | Deducciones por Pagar | L. | 10,738,306.62 | |
| 2114 | Cargas Fiscales | | L. 1,349,868.71 | |
| 21141 | Impuestos por Pagar | L. | 1,349,868.71 | |
| 2115 | Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar | | L. 114,134.60 | |
| 21155 | Transferencias por Pagar al Sector Privado | L. | 16,989.29 | |
| 21156 | Transferencias por Pagar al Sector Externo | L. | 97,145.31 | |
| 2118 | Devoluciones por Pagar | | L. - | |
| 21182 | Devolución de Garantías | L. | - | |
| 2119 | Otras Cuentas por Pagar | | L. 108,157,797.22 | |
| 21191 | Préstamos al Sector Privado por Pagar | L. | 50,432,839.28 | |
| 21196 | Otras Cuentas por Pagar | L. | 57,724,957.94 | |

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 ABRIL DE 2018

codigo conta 21111 Cuentas por Pagar Comerciales

| PARTIDA | FECHA | BENEFICIARIO | UNIDAD | SALDOS |
|-----------|------------|---|--------|--------------|
| VC-000523 | 30/11/2016 | PLAN DE NACION / AJUSTE REF. PLAN DE NACION AJUSTE POR PAGO NO REALIZADOS EN | 1 L. | 6,438.01 |
| CP | 04/08/2017 | YIP SUPERMACADOS, S.A. DE C.V. - TRAMITE DE PAGO A FAVOR DE YIP SUPERMERCADO P | 1 L. | 988.08 |
| CP-000026 | 04/07/2017 | TECHNO'S - PAGO A FAVOR DE TECHNOS DESIGN COMPUTADORAS S.A. DE C.V. POR COMI | 1 L. | 990.00 |
| CP | 03/08/2017 | JUDA INGENIERIA/JUAN DAVID LARA CRUZ - PAGO A FAVOR DE JUDA INGENIERIA + | 1 L. | 1,020.00 |
| CP | 19/09/2017 | PAPELERIA CALPULES S.A. DE C.V. - PAGO POR LA COMPRA DE 12 CORRECTORES EN LIQUID | 1 L. | 1,449.32 |
| CP-000216 | 20/06/2017 | HONDUTEL - TRAMITE DE PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA NACIONAL DE COMUNICACIONI | 1 L. | 2,097.01 |
| CP-000206 | 27/04/2017 | MIGUEL ANTONIO BAQUEDANO - PAGO POR CONCEPTO DE VIATICOS Y GASTO DE COMB | 1 L. | 2,305.00 |
| IP | 31/08/2017 | ESCUELA INTERNACIONAL DE PROTOCOLO DE HONDURAS REF. 504200302 REGIST | 1 L. | 2,500.00 |
| CP | 18/08/2017 | SERVICENTRO MIRAFLORES - PAGO A FAVOR DE SERVICENTRO MIRAFLORES POR CONCEPT | 1 L. | 4,008.10 |
| CP | 17/08/2017 | COPAN INDUSTRIAL, S.A. DE C.V. - PAGO A FAVOR DE COPAN INDUSTRIAL S.A. DE C.V. POF | 1 L. | 4,699.57 |
| CP | 07/08/2017 | SERVICENTRO MIRAFLORES - PAGO A FAVOR DE SERVICENTRO MIRAFLORES POR CONCEPT | 1 L. | 5,564.80 |
| CP | 03/08/2017 | JOSE AMILCAR LOPEZ PINEDA - PAGO A FAVOR DE JOSE AMILCAR LOPEZ VIATICOS ASIGN | 1 L. | 6,250.00 |
| CP | 07/08/2017 | SERVICENTRO MIRAFLORES - PAGO A FAVOR DE SERVICENTRO MIRAFLORES POR CONCEPT | 1 L. | 6,500.60 |
| CP | 21/08/2017 | CENTRO DE SERVICIOS TECNICOS E INVERSIONES S DE R.L. DE C.V. - PAGO POR LA COMPR | 1 L. | 6,939.10 |
| CP | 17/08/2017 | COPAN INDUSTRIAL, S.A. DE C.V. - PAGO A FAVOR DE COPAN INDUSTRIAL S.A. DE C.V. POF | 1 L. | 7,065.13 |
| CP | 16/08/2017 | COPAN INDUSTRIAL, S.A. DE C.V. - PAGO A FAVOR DE COPAN INDUSTRIAL S.A. DE C.V. POF | 1 L. | 7,184.21 |
| SP | 29/09/2017 | REF. PAGO PLANILLA TEGA FECHA 29/09/2017 | 1 L. | 7,425.00 |
| CP | 16/08/2017 | COPAN INDUSTRIAL, S.A. DE C.V. - PAGO A FAVOR DE COPAN INDUSTRIAL S.A. DE C.V. POF | 1 L. | 7,739.90 |
| CP-000337 | 30/06/2017 | COPAN INDUSTRIAL, S.A. DE C.V. - PAGO A FAVOR DE COPAN INDUSTRIAL POR CONCEPTO | 1 L. | 8,692.62 |
| CP-000187 | 19/06/2017 | JONATHAN AUTOMOTRIZ - PAGO A FAVOR DE JONATHAN AUTOMOTRIZ POR LA COMPRA | 1 L. | 9,430.00 |
| CP-000339 | 30/06/2017 | COPAN INDUSTRIAL, S.A. DE C.V. - PAGO A FAVOR DE COPAN INMDUSTRIAL S.A. DE C.V. PI | 1 L. | 9,526.03 |
| CP | 27/09/2017 | GRAN HOTEL SULA - PAGO A GRAN HOTEL SULA, POR HOSPEDAJE DEL DR. JOSE IGNACIO B | 1 L. | 9,729.00 |
| CP-000267 | 23/05/2017 | DIANA ELIZABETH VASQUEZ ESTRADA - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS COMO ENCAR | 1 L. | 10,920.00 |
| CP-000091 | 12/06/2017 | JONATHAN AUTOMOTRIZ - PAGO POR LA ADQUISICIÓN DE REPUESTOS: BALINERA DE COLLARÍN, DISCO DE C | L. | 12,535.00 |
| CP | 23/03/2018 | DESTINOS TRAVEL & TOURS, S. DE R.L. - PAGO POR CONCEPTO DE PASAJES AL EXTRANJERO, PARA TRASLAD | L. | 16,762.46 |
| SP-000018 | 29/05/2017 | AGUAS DE SAN PEDRO / REF. 52305470 REGISTRO POR REVERSION DE PAGO A AGUAS DE SAN PEDRO FECH | L. | 19,032.71 |
| CP-000163 | 13/07/2017 | CADETUR (CAPACITACION Y DESARROLLO TURISTICO) - PAGO A FAVOR DE GUSTAVO ADOLFO LOPEZ AGUILA | L. | 22,264.00 |
| CP | 28/11/2017 | E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONSUMO DE ENERGIA ELECTRICA DEL CENTRO REC | L. | 67,024.85 |
| CP | 30/10/2017 | E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA ELECTRICA DEL CENTRO | L. | 67,285.62 |
| CP-000172 | 16/06/2017 | E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA ELECTRICA DE | L. | 68,283.60 |
| VC-000131 | 31/03/2017 | JULIO ALVAREZ SANCHEZ / PARTIDA DE NOTA BANCARIA PROV.: DEVOLUCION REF. 500700495 JUL | L. | 74,800.00 |
| CP | 07/11/2017 | DIALNET PLUS - PAGO POR LA RENOVACIÓN DE LA BASE DE DATOS QUE CUENTA CON MÁS DE 4.8 MILLONES | L. | 75,232.46 |
| CP | 20/09/2017 | E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE ELECTRICA DEL CENTRO REGIONAL DE LA CEIBA DE LA UPNFM, CORR | L. | 96,409.03 |
| CP | 13/12/2017 | E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA E.N.E.E. POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA ELECTRICA DEL CENTR | L. | 97,397.06 |
| VC-000086 | 28/02/2017 | EMPRESA DE SEGURIDAD SECURITY GUARD SERVICES S.A / PARTIDA DE NOTA BANCARIA PROV.: L. | | 106,056.06 |
| CP | 04/09/2017 | E. N. E. E. - PAGO POR SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA, CORRESPONDIENTE AL MES DE JULIO DEL 2017, I | L. | 125,053.15 |
| CP | 19/02/2018 | CABLE COLOR S.A. DE C.V. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE INTERNET EN LA UPNFM, SE | L. | 170,270.35 |
| CP | 23/08/2017 | E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA E.N.E.E. POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENEGIA ELECTRICA CLAVE PRIM | L. | 194,975.78 |
| CP | 20/11/2017 | BLANCA NIEVE VASQUEZ PINEDA - PAGO POR EL SERVICIO DEL PROGRAMA DE BONO ALIMENTICIO A LOS E | L. | 200,255.25 |
| CP | 26/04/2018 | ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y AFICINA, S.A., EN CONCEPTO | L. | 340.92 |
| CP | 30/04/2018 | ARES - SUN - PAGO POR CONCEPTO DEL SERVICIO DE MONITOREO VIA GPS (SISTEMA DE POSICIO | L. | 878.37 |
| CP | 27/04/2018 | ASOCIACION DE EMPLEADOS - UPNFM - PAGO POR CONCEPTO DE APORTACION QUE LA UPNFM OTORGA | L. | 10,000.00 |
| CP | 26/04/2018 | BRENDA RICO EVENTOS Y BANQUETES - PAGO A FAVOR DE BRENDA RICO EVENTOS Y BANQUETES, POR LA C | L. | 1,265.00 |
| SP | 26/04/2018 | CARLOS ANTONIO RODEZNO REF. 557300120 REGISTRO DE AJUSTE DEVOLUCION DE CREDITO ACI | L. | 2,265.00 |
| CP | 24/04/2018 | CASA DE LA MUSICA - PAGO A FAVOR DE LA CASA DE LA MUSICA, S.A. POR LA COMPRA DE UNA MARIMBA T | L. | 50,000.00 |
| CP | 23/04/2018 | CENTRO DE SERVICIOS TECNICOS E INVERSIONES S DE R.L. DE C.V. - PAGO POR LA COMPRA DE 50 BOLSAS PI | L. | 29,999.99 |
| CP | 27/04/2018 | COLUMBIA ELECTRONICA S DE R.L - PAGO A FAVOR DE COLUMBIA ELECTRONICA, S. DE R.L. POR LA COMPRA | L. | 5,452.38 |
| CP | 27/04/2018 | COLUMBIA ELECTRONICA S DE R.L - PAGO A FAVOR DE COLUMBIA ELECTRONICA, S. DE R.L., POR LA COMPR | L. | 9,042.45 |
| CP | 17/04/2018 | CONFECIONES LEO'S - PAGO A FAVOR DE CONFECIONES LEO'S, POR LA COMPRA DE 66 CAMISAS (PARA V | L. | 178,711.00 |
| CP | 30/04/2018 | D I P R O D E - PAGO POR SERVICIO DE COMBUSTIBLE UTILIZADOS EN LOS VEHÍCULOS PROPIED | L. | 16,408.50 |
| CP | 11/04/2018 | DETALLES INVOLVIDABLES - PAGO A FAVOR DE DETALLES INVOLVIDABLES, POR LA COMPRA DE 30 PLACAS DE F | L. | 96,370.00 |
| CP | 19/04/2018 | DETALLES INVOLVIDABLES - PAGO A FAVOR DE DETALLES INVOLVIDABLES, S. DE R.L, POR LA COMPRA DE PROT | L. | 150,615.50 |
| CP | 18/04/2018 | E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA ELECTRICA DEL CENTRO | L. | 68,431.01 |
| CP | 04/04/2018 | E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA ELECTRICA DEL CENTRO | L. | 97,816.83 |
| CP | 10/04/2018 | EMPRESA DE LIMPIEZA AQUA DE HONDURAS - PAGO POR CONCEPTO DE PRESTAR SUS SERVICIOS DE LIMPIE | L. | 1,383,378.39 |
| CP | 25/04/2018 | EQUIPOS Y SISTEMAS S. DE R.L. - PAGO A FAVOR DE EQUIPOS Y SISTEMAS, S. DE R.L. POR LA COMPRA DE | L. | 11,428.70 |
| CP | 24/04/2018 | EQUIPOS Y SISTEMAS S. DE R.L. - PAGO A FAVOR DE EQUIPOS Y SISTEMAS, S. DE R.L. POR LA COMPRA DE | L. | 4,283.75 |
| CP | 18/04/2018 | FORMULAS QUIMICAS S.DE R.L. - PAGO A FAVOR DE FORMULAS QUIMICAS, S DE R.L. EN CONCEPTO DE CON | L. | 3,105.00 |
| CP | 11/04/2018 | FORMULAS QUIMICAS S.DE R.L. - PAGO A FAVOR DE FORMULAS QUIMICAS, S DE R.L. EN CONCEPTO DE CON | L. | 1,891.75 |
| CP | 24/04/2018 | FORMULAS QUIMICAS S.DE R.L. - PAGO A FAVOR DE FORMULAS QUIMICAS, S DE R.L., POR LA COMPRA DE F | L. | 1,621.50 |
| CP | 26/04/2018 | GERMAR FERRETERIA - PAGO A FAVOR DE GERMAR FERRETERÍA, EN CONCEPTO DE COMPRA DE ARTICULOS | L. | 1,782.50 |
| CP | 27/04/2018 | INSTITUTO DEPARTAMENTAL LEON ALVARADO - PAGO POR LA CANCELACIÓN DEL SUBSIDIO DONC | L. | 20,000.00 |
| CP | 19/04/2018 | INVERSIONES MYF S. DE R.L - PAGO A FAVOR DE INVERSIONES M Y F, POR LA COMPRA DE TRAJE DE BAÑO D | L. | 3,450.00 |
| CP | 30/04/2018 | LEONARDO FABRICIO ALVARADO ALMENDARES - PAGO DE SALARIO A PROFESIONAL QUE TRABAJ | L. | 2,493.75 |
| CP | 18/04/2018 | METALES Y MAS S DE R.L - PAGO A FAVOR DE METALES Y MAS, S. DE R.L, POR LA COMPRA DE PROTECTOR | L. | 85,652.00 |
| CP | 24/04/2018 | PACASA - PAGO A FAVOR DE PACASA, POR LA COMPRA DE UTILES DE ESCRITORIO, OFICINA Y EN | L. | 5,687.89 |
| CP | 30/04/2018 | PAPELERIA HONDURAS, S. DE R. L. - PAGO A FAVOR DE PAPELERIA HONDURAS, S. DE R.L., EN COI | L. | 1,748.00 |
| CP | 18/04/2018 | PROMOCIONALES MJ - PAGO A FAVOR DE PROMOCIONALES MJ, POR LA COMPRA DE 100 BOLIGRAFOS GRAI | L. | 11,000.00 |
| CP | 24/04/2018 | PROMOCIONALES MJ - PAGO A FAVOR DE PROMOCIONALES MJ,S.A, POR LA COMPRA DE Y ELABORACIÓN D | L. | 16,353.00 |
| IP | 18/04/2018 | SUMINISTROS T Y T S DE RL REF. 494500377 REVERSION DE PAGO A FAVOR DE SUMINISTROS T Y T, POR LA C | L. | 70,562.85 |
| CP | 06/04/2018 | TERMO AIRE - PAGO A FAVOR DE TERMO AIRE POR TRES ACONDICIONADO DE VEHICULO Y REVISIONES, RE | L. | 22,425.00 |
| CP | 12/04/2018 | TERMO AIRE, S, DE R. L. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE AIRES ACONDICIONA | L. | 121,348.00 |

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 30 DE ABRIL DE 2018

codigo conta 21111 Cuentas por Pagar Comerciales

| PARTIDA | FECHA | BENEFICIARIO | UNIDAD | SALDOS |
|------------|------------|---|--------|-----------------|
| CP | 30/04/2018 | VARIOS NOMINADOS - PAGO DE SALARIO A PERSONAL QUE TRABAJO EN EL DESARROLLO DEL PR | L. | 9,351.42 |
| CP | 26/04/2018 | VECA INDUSTRIAL - PAGO A FAVOR DE VECA INDUSTRIAL, POR LA COMPRA DE 100 SOBRES BLANCOS MEMI | L. | 425.50 |
| CP | 27/04/2018 | VECA INDUSTRIAL - PAGO A FAVOR DE VECA INDUSTRIAL, POR LA COMPRA DE 2,000 UNIDADES FOLDERES I | L. | 25,127.50 |
| CP | 23/04/2018 | YIP SUPERMERCADOS, S.A. DE C.V. - PAGO A FAVOR DE SUPERMERCADO YIP, EN CONCEPTO DE I | L. | 25,350.00 |
| SUMA TOTAL | | | | L. 4,089,162.31 |



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 ABRIL DE 2018**

codigo conta 2112

Remuneraciones por Pagar

| FECHA | DEUDOR | | SALDO |
|-------------------|------------------|---------------------|----------------------|
| 30/04/2018 | Varios nominados | Planilla de salario | L. 125,623.73 |
| SUMA TOTAL | | | L. 125,623.73 |

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 30 DE ABRIL DE 2018**

codigo conta **21131**

Contribuciones Patronales por Pagar

| FECHA | DEUDOR | | SALDO |
|-------------------|--------------------|---------------------|------------------------|
| 31-mar.-18 | INJUPEMP | Planilla de salario | L 673,186.52 |
| 31-mar.-18 | INPREMA | Planilla de salario | L 2,206,439.64 |
| 31-mar.-18 | SEGURO SOCIAL IHSS | Planilla de salario | L 748,737.00 |
| SUMA TOTAL | | | L. 3,628,363.16 |

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 ABRIL DE 2018**

codigo contable: **21132**

Prestaciones Sociales por Pagar

| FECHA | DEUDOR | | SALDO |
|-------------------|--------------------------|-----------------------|----------------------|
| 28-feb.-18 | JOSE ANTONIO QUINTANILLA | Prestaciones Sociales | L. 489,867.63 |
| 28-feb.-18 | FRANKLIN LEONEL SUNSIN | Prestaciones Sociales | L. 0.01 |
| SUMA TOTAL | | | L. 489,867.64 |

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 30 DE ABRIL DE 2018

codigo conta 21134

DEDUCCIONES POR PAGAR

| FECHA | DEUDOR | | SALDO |
|-------------------|-------------------------------|---------------------|-------------------------|
| 30-abr.-18 | RETENCION EN LA FUENTE ISR | Planilla de salario | L. 262,379.21 |
| 30-abr.-18 | SEGURO SOCIAL IHSS | Planilla de salario | L. 33,149.62 |
| 30-abr.-18 | INJUPEMP P. PERSONAL | Planilla de salario | L. 503,310.90 |
| 30-abr.-18 | INJUPEMP REINGRESO | Planilla de salario | L. 633.31 |
| 30-abr.-18 | COOPERATIVA CACESPROL | Planilla de salario | L. 4,582,333.06 |
| 30-abr.-18 | BANCO DE LOS TRABAJADORES | Planilla de salario | L. 116,300.00 |
| 30-abr.-18 | EMBARGOS | Planilla de salario | L. 147,841.57 |
| 30-abr.-18 | INJUPEMP P. HIPOTECARIO | Planilla de salario | L. 102,925.17 |
| 30-abr.-18 | COPEMH | Planilla de salario | L. 50.00 |
| 30-abr.-18 | INPREMA P. HIPOTECARIO | Planilla de salario | L. 469,384.83 |
| 30-abr.-18 | INPREMA P. PERSONAL | Planilla de salario | L. 1,945,317.50 |
| 30-abr.-18 | COPEMH PRESTAMO | Planilla de salario | L. 2,684.78 |
| 30-abr.-18 | COOPERATIVA ELGA | Planilla de salario | L. 200.00 |
| 30-abr.-18 | FILIAL COPEMH S.P.S. | Planilla de salario | L. 418.00 |
| 30-abr.-18 | FONDO SOCIAL EMPLEADOS U.P.N. | Planilla de salario | L. 12,900.00 |
| 30-abr.-18 | RECUPERACION DE DEDUCIBLE | Planilla de salario | L. 10,523.84 |
| 30-abr.-18 | INJUPEMP | Planilla de salario | L. 373,259.47 |
| 30-abr.-18 | INPREMA | Planilla de salario | L. 1,718,874.60 |
| 30-abr.-18 | INJUPEMP CREDITO YA | Planilla de salario | L. 371,520.76 |
| 30-abr.-18 | INPREMA RAPI BONO | Planilla de salario | L. 84,300.00 |
| SUMA TOTAL | | | L. 10,738,306.62 |

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 ABRIL DE 2018

codigo conta 21141

Impuestos por Pagar

| FECHA | DEUDOR | SALDOS |
|------------|--|---------------|
| 30/04/2018 | COIMPRES FUNDAUPN - PAGO DE IMPRESION DE 50 TARJETAS DE INVITACION PARA LA PRESENTACION DE INFORME DEL PROYE | L. 81.53 |
| 30/04/2018 | PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - PAGO POR COMPLEMENTO DE LA IMPRESION DE PRUEBAS PARA PILOTAJE DEL PROYECTO" SEGUIM | L. 2,319.38 |
| 30/04/2018 | FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO POR LA IMPRESION DE 40 AFICHES EN PAPEL BOND 11X17 A TODO COLOR, QUE FUERON UTILIZA | L. 104.35 |
| 30/04/2018 | MARCO ANTONIO SALGADO CERNA - PAGO DE SALARIO A PERSONALCOMO DIAGRAMADOR DE PRODUCTOS DE INVESTIGACION | L. 625.00 |
| 30/04/2018 | HONDUTEL POR EL N. 27851358 CORRESPONDIENTE AL MES DE JULIO 2017 YA QUE POR ERROR SE PAGO LA TOTALIDAD DE REC | L. 26.25 |
| 30/04/2018 | PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - PAGO POR LA IMPRESION DE 10 INFORMES DE 52 PAGINAS A TODO COLOR, EN PAPEL SATINADO BAS | L. 525.00 |
| 30/04/2018 | PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - PAGO POR LA IMPRESION DE 766 TRIFOLIOS A TODO COLOR, TIRO Y RETIRO EN PAPEL SATINADO, BA | L. 1,774.43 |
| 30/04/2018 | CARLOS FEDERICO DOMINGUEZ AVILA-PAGO POR PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNICOS A NOMBRE DE: DR. CARLOS | L. 5,625.00 |
| 30/04/2018 | VARIOS NOMINADOS REF. 474801076 PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES MES DE NOVIEMBRE DE 2017, PRECOM | L. 4,374.97 |
| 30/04/2018 | AJUSTE POR LA RECLASIFICACION DE CUENTAS CONTABLES YA QUE POR UN ERROR INVOLUNTARIO SE LE ASIGNO AL GASTO SIE | L. 1,500.00 |
| 30/04/2018 | VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES COMO APLICADORES DE | L. 4,414.00 |
| 30/04/2018 | FUNDAUPN / COIMPRES REF. 5004486 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 486, O/PAGO S/N, A/F DE FUNDAUPN/COIMPRES.- PAGO POR | L. 1,673.01 |
| 30/04/2018 | RILMAC IMPRESORES, S. DE R. L. DE C.V. - PAGO A FAVOR DE RILMAC IMPRESORES, S. DE R.L. DE C.V. POR CONCE | L. 1,260.00 |
| 30/04/2018 | AJUSTE POR NO HABER HECHO LA RETENCION DEL IMPUESTO Y NO SUMARCELO AL GASTO PAGO DE HONDUTEL DEL MES DE EN | L. 41.91 |
| 30/04/2018 | EMPRESA DE LIMPIEZA AQUA DE HONDURAS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE LIMPIEZA E HIGIENIZACION EN EL CENTRO | L. 14,040.00 |
| 30/04/2018 | AGM EDICIONES - PAGO POR CONCEPTO DE IMPRESIÓN DE 60 TARJETAS DE 14 CM DE LARGO POR 10 CM DE ANCHO EN CARTUI | L. 45.00 |
| 30/04/2018 | VARIOS NOMINADOS REF. 474800794 PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES MES DE OCTUBRE DE 2016 FECHA 10/11 | L. 2,068.47 |
| 30/04/2018 | COMPAÑIA HIGIENIZADORA CENTRAL S. DE R.L. - PAGO POR CONCEPTO DE PRESTAR SUS SERVICIOS DE LIMPIEZA E HIGIENIZACI | L. 125,925.00 |
| 30/04/2018 | INDUSTRIA LITOGRAFICA " VALLEJO " | L. 13,500.00 |
| 30/04/2018 | PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - PAGO POR LA ELABORACION DE 50 BOLETINES DE 12 PAGINAS CADA UNO, TAMAÑO CARTA, A TODC | L. 466.58 |
| 30/04/2018 | VARIOS NOMINADOS - PAGO POR CONCEPTO DE SALARIO POR PRESTAR SUS SERVICIOS COMO ESPECIALISTAS DE | L. 4,218.75 |
| 30/04/2018 | TRANSF. REF. 412406635 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760010231, SEGUN REFERENCIA BANCARIA 412406635, VALOR Q | L. 614.34 |
| 30/04/2018 | ANA CECILIA HERNANDEZ ESPINAL - PAGO POR CONCEPTO DE SALARIO DEL MES DE DICIEMBRE, POR PRESTAR SU | L. 2,041.61 |
| 30/04/2018 | YAREDI JOSUE HERNANDEZ FLORES - PAGO DE SALARIO A PERSONAL QUE TRABAJO EN EL DESARROLLO DEL PROYECTO "SEGUIM | L. 573.25 |
| 30/04/2018 | AGUSTIN MARTORELL NUÑEZ - PAGO A/F DEL SEÑOR AGUSTIN MARTORELL NUÑEZ POR CONCEPTO DE MANTENIMIENTO DE LA | L. 3,913.04 |
| 30/04/2018 | PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - PAGO POR CONCEPTO DE IMPRESIÓN DE 10,000 FORMAS PARA CARNETS, TAMAÑO CARTA, UN COL | L. 660.00 |
| 30/04/2018 | FUNDAUPN / COIMPRES REF. 513800259 PAGO A FAVOR DE COIMPRES/FUNDAUPN, POR LA IMPRESION DE 59 IMPRESIONES FU | L. 298.96 |
| 30/04/2018 | JESSIE CAROLINA MATAMOROS ESPINOZA REF. 500400717 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 717, A/F DE JESSIE CAROLINA MATAMOR | L. 591.95 |
| 30/04/2018 | VARIOS NOMINADOS REF. 474801089 PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES MES DE DICIEMBRE DE 2017 PRECOMPROMISO #31 | L. 6,310.79 |
| 30/04/2018 | HONDUTEL - PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES HONDUTEL, POR CONSUMO CORRESPONDIE | L. 26.39 |
| 30/04/2018 | AJUSTE POR RECLASIFICACION DE CUENTA , EN EL MES DE OCTUBRE SE REGISTRO EL IMPUESTO S/LA RENTA DE DANIELA FERNA | L. 13,675.00 |
| 30/04/2018 | 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, | L. 413.03 |
| 30/04/2018 | FORMULARIOS STANDARD - PAGO A FORMULARIOS STANDARD POR LA ELABORACION DE 2,500 FORMULARIOS DE REQUISICION | L. 3,630.75 |
| 30/04/2018 | FRANCIS RAFAEL SANTOS BETANCOURT - PAGO COMO DIAGRAMADOR DE PRODUCTOS DE INVESTIGACION DEL PROYECTO "SEG | L. 2,500.00 |
| 30/04/2018 | FRANCIS DINORA SALINAS CARDENAS | L. 1,300.00 |
| 30/04/2018 | DIANA ELIZABETH VASQUEZ ESTRADA - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS COMO ENCARGADA DE LOGISTICA DE APLICACION PI | L. 1,560.00 |
| 30/04/2018 | MULTIGRAFICOS FLORES S. DE R.L. - PAGO POR LA IMPRESION DE 200 EJEMPLARES DE LA REVISTA PARADIGMA NO. 37 EN PAPE | L. 3,652.20 |
| 30/04/2018 | JOSE OVIDIO URREA REF. 634900062 AJUSTE POR PAGO QUE SE HIZO A JOSE OVIDIO URREA POR SERVICIOS PROF | L. 840.44 |
| 30/04/2018 | PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - PAGO EN CONCEPTO DE IMPRESIÓN DE 10,500 BIFOLIOS EN PAPEL SATINADO 100, TAMAÑO MEDIA | L. 1,905.75 |
| 30/04/2018 | AGM EDICIONES - PAGO POR CONCEPTO COMPRA E INSTALACIÓN DE POLARIZADO, TIPO REFLECTIVO Y LOGO MICROPERFORAD | L. 140.25 |
| 30/04/2018 | SECURITY GUARD SERVICES, S.A. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE SEGURIDAD: CAMPUS CENTRAL EN TED | L. 15,908.40 |
| 30/04/2018 | ALEX FERNANDO SANABRIA VILLATORO - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA UPNFM COM | L. 1,000.00 |
| 30/04/2018 | EMPADESH, S.A. DE C.V. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE AREAS VERDES DE LA UPN | L. 46,001.69 |
| 30/04/2018 | DIANA ELIZABETH VASQUEZ ESTRADA - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS COMO DEPURADOR DE CALIDAD II/ ENCARGADA DE | L. 1,560.00 |
| 30/04/2018 | NORMA ELISA UCLES MONCADA REF. 513900038 PAGO POR EL SERVICIO COMO ENCUESTADORA, MEDIANTE CONTRATO DE SER | L. 1,875.00 |
| 30/04/2018 | ILICH JOSE VALLADARES MONTES REF. 513800254 PAGO POR EL SERVICIO COMO PRODUCTOR DE VIDEO, MEDIANTE CONTRATO | L. 6,500.00 |
| 30/04/2018 | VARIOS NOMINADOS REF. 513800253 PAGO A VARIOS NOMINADOS , POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES COMO ENCU | L. 24,375.00 |
| 30/04/2018 | COIMPRES FUNDAUPN REF. 51380260 PAGO POR EL SERVICIO DE RETENCION DE BANNER VINILICO CON MEDIDA DE 1.5 MTRS. X | L. 133.92 |
| 30/04/2018 | HONDUTEL - PAGO A FAVOR DE HONDUTEL, POR EL CONSUMO DE SERVICIO CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE MARZO, ABRIL | L. 240.55 |
| 30/04/2018 | COMPROMISO DE PAGO DEL 29/01/2018PROVEEDOR HONDUTEL - PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA HONDUREÑA DE TELECOMU | L. 26.25 |
| 30/04/2018 | HONDUTEL REF. PAGO DE TELEFONIA FIJA CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DE 2016 DE LAS LINEAS TEL | L. 0.04 |
| 30/04/2018 | VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES COMO DIGITADORES DE | L. 2,327.04 |
| 30/04/2018 | AGM EDICIONES - PAGO A FAVOR DE AGM EDICIONES, POR LA COMPRA DE 22 TALONARIOS PARA LA EMISIÓN DE COMPROBANT | L. 321.00 |
| 30/04/2018 | HONDUTEL REF. PAGO DE TELEFONIA FIJA CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE 2017 , D ELA LINEAS TELEFON | L. 0.02 |
| 30/04/2018 | HONDUTEL REF. 951472982 PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA HONDUREÑA DE TELECOMUNICACIONES (HONDUTEL) POR CONCEP | L. 39.00 |
| 30/04/2018 | HONDUTEL REF. 951472942 PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA HONDUREÑA DE TELECOMUNICACIONES (HONDUTEL) POR CONCEP | L. 199.88 |
| 30/04/2018 | LIBRERIA TRANSF. REF. 412408793 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760010231, SEGUN TRANSFERENCIA BANCARIA N° 412 | L. 762.20 |
| 30/04/2018 | LIBRERIA TRANSF. REF. 412406019 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760010231, SEGUN TRANSFERENCIA BANCARIA N° 412 | L. 783.10 |
| 30/04/2018 | LIBRERIA TRANSF. REF. 412405797 REGISTRO DEL TRASLADO DE LA CTA. # 760010231, SEGUN TRANSFERENCIA BANCARIA N° 412 | L. 506.28 |
| 30/04/2018 | HONDUTEL REF. REGISTRO DEL PAGO A HONDUTEL POR NUMERO 2232-2969 DEL MES DE AGOSTO QUE EL BANCO DEVOLVIO FE | L. 37.94 |
| 30/04/2018 | REF. 400404094 AJUSTE POR PAGO QUE SE HIZO A HONDUTEL POR EL N.2662-3391 CORRESPONDIENTE AL MES DE SEPTIEMBRE | L. 90.00 |
| 30/04/2018 | MARCO ANTONIO SALGADO CERNA / AJUSTE POR LA RECLASIFICACION DE CUENTAS YA QUE EN EL APGO A FAVOR | L. 1,812.50 |
| 30/04/2018 | GARINAGU WAGIA S DE R.L. - PAGO A FAVOR DE GARINAGU WAGIA, POR LA COMPRA DE 1,645 CALCOMANIAS CON F | L. 8,950.50 |
| 30/04/2018 | EMPRESA DE LIMPIEZA AQUA DE HONDURAS - PAGO POR CONCEPTO DE PRESTAR SUS SERVICIOS DE LIMPIEZA E HIGIENIZACION | L. 209,760.35 |
| 30/04/2018 | FITT / JARDINERIA HONDURAS | L. 59,400.00 |
| 30/04/2018 | FITT / COMPAÑIA NACIONAL DE | L. 66,300.00 |
| 30/04/2018 | FITT / COMPAÑIA NACIONAL DE | L. 66,300.00 |

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 30 DE ABRIL DE 2018

codigo conta 21141

Impuestos por Pagar

| FECHA | DEUDOR | SALDOS |
|-------------------|--|------------------------|
| 30/04/2018 | FITT / JARDINERIA HONDURAS | 59,400.00 |
| 30/04/2018 | RIVER ALEXIS OVIEDO SANTOS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA UPNFM COMO INSTRUCTOR DEL GIM L. | 3,500.00 |
| 30/04/2018 | FANNY DANIELA SOLENO MOREL - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNICOS POR REALIZAR LAS SIGUIENT L. | 2,250.00 |
| 30/04/2018 | RIVER ALEXIS OVIEDO SANTOS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA UPNFM COMO INSTRUCTOR DEL GIM L. | 1,750.00 |
| 30/04/2018 | VARIOS NOMINADOS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA UPNFM COMO ENTRENADORES DE BALONMA L. | 12,600.04 |
| 30/04/2018 | CARLOS ALBERTO MURCIA CARBAJAL - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNICOS COMO ASESOR Y / O SL L. | 5,000.00 |
| 30/04/2018 | VARIOS NOMINADOS - PAGO POR CONCEPTO DE LOS SERVICOS PROFESIONALES Y TECNICOS REALIZANDO COBERTURA PERIODI L. | 6,555.11 |
| 30/04/2018 | COIMPRES FUNDA UPNFM - PAGO POR LA IMPRESION DE 15 AFICHES, TAMAÑO 11" X 17", EN PAPEL BOND BASE 20, A TODO CO L. | 39.13 |
| 30/04/2018 | EMPRESA DE LIMPIEZA AQUA DE HONDURAS - PAGO POR CONCEPTO DE PRESTAR SUS SERVICIOS DE LIMPIEZA E HIGIENIZACION L. | 163,238.38 |
| 30/04/2018 | JARDINERIA HONDURAS VERDE, S. DE R.L. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE AREAS VERDES DE LA U L. | 43,344.51 |
| 30/04/2018 | EDICIONES AGM - PAGO A FAVOR DE EDICIONES AGM, POR LA COMPRA DE 1000 DIPLOMAS FULL COLOR (300 PRIMER NIVEL, 400 L. | 1,500.00 |
| 30/04/2018 | COMPAÑIA NACIONAL DE SEGURIDAD PRIVADA " LOS HALCONES " - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE SEGURIDAD: CAMPL L. | 168,052.22 |
| 30/04/2018 | H O N D U T E L - PAGO POR SERVICIO TELEFÓNICO DE LA UPNFM, CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO DEL 2018 DE LAS LÍNE L. | 3,303.83 |
| 30/04/2018 | CONFECCIONES LEO'S - PAGO A FAVOR DE CONFECCIONES LEO'S, POR LA COMPRA DE 66 CAMISAS (PARA VARON), 39 CAMISAS L. | 2,425.50 |
| 30/04/2018 | H O N D U T E L - PAGO POR SERVICIO TELEFÓNICO DEL CENTRO UNIVERSITARIO DE EDUCACIÓN A DISTANCIA DE LA UPNFM, COR L. | 590.13 |
| 30/04/2018 | PROMOCIONALES MJ - PAGO A FAVOR DE PROMOCIONALES MJ, POR LA COMPRA DE 100 BOLIGRAFOS GRABADO CON LOGO DE L. | 1,650.00 |
| 30/04/2018 | HONDUTEL - PAGO A FAVOR DE HONDUTEL POR CONSUMO DE TELEFONIA FIJA EN EL CENTRO REGIONAL DE LA CEIBA DE LA UPN L. | 197.25 |
| 30/04/2018 | VARIOS NOMINADOS REF. 474801129 PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES MES DE ABRIL DE 2018, PRECOMPROMISO #543 FECL L. | 1,960.57 |
| 30/04/2018 | REF. PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES HONDUTEL POR EL CONCEPTO DE PAGO DE 2 LINEAS TELEFON L. | 302.83 |
| 30/04/2018 | LEONARDO FABRICIO ALVARADO ALMENDARES - PAGO DE SALARIO A PROFESIONAL QUE TRABAJO EN EL DESARROLLO DEL PRO L. | 356.25 |
| 30/04/2018 | COMPAÑIA NACIONAL DE SEGURIDAD PRIVADA "LOS HALCONES" REF. 828200032 PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE SEGU L. | 66,300.00 |
| 30/04/2018 | JARDINERIA HONDURAS VERDE S DE R.L. REF. 828200033 PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE AREAS VE L. | 59,400.00 |
| SUMA TOTAL | | L. 1,349,868.21 |

FIRMA 
NOMBRE: NAHUM ALBRETO 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 ABRIL DE 2018**

codigo conta **21155**

Transferencias por Pagar al Sector Privado

| FECHA | DEUDOR | | SALDOS |
|-------------------|-------------------------|--|---------------------|
| 30-abr.-18 | Abby Gabriela Rico Ruiz | BECAS MES DE MARZO | L. 1,800.00 |
| 30-abr.-18 | Abby Gabriela Rico Ruiz | BECAS ABRIL | L. 200.00 |
| 30-abr.-18 | VARIOS NOMINADOS | REF. 474801073 PAGO DEL BONO EDUCATIVO A PERSONAL ADMINISTRATIVO DE LA UPNFM , AÑO 2017 FECHA 17/11/2017 | L. 14,989.29 |
| SUMA TOTAL | | | L. 16,989.29 |


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 ABRIL DE 2018**

codigo conta **21156**

Transferencias por Pagar al Sector Externo

| FECHA | DEUDOR | | | SALDOS |
|------------|-------------------------------|----------------|-----------|------------------|
| 30-abr.-18 | JOSEPH ALEJANDRO CRUZ TURCIOS | BECAS ESTUDIOS | L. | 97,144.31 |
| | SUMA TOTAL | | L. | 97,144.31 |

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 ABRIL DE 2018**

codigo conta 11231

Préstamos al Sector Privado de Corto Plazo

| FECHA | DEUDOR | DESCRIPCION | SALDO |
|-------------------|------------------------|---------------|---------------------|
| 30-abr.-18 | Jessica Maried montejo | beca prestamo | L. 35,811.45 |
| SUMA TOTAL | | | L. 35,811.45 |



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 ABRIL DE 2018**

codigo conta **21196**

Otras Cuentas por Pagar

| FECHA | DEUDOR | | SALDO |
|-------------------|--|--|-------------------------|
| 30-abr-18 | Zolitur/ zona libre turistica de las Islas de la Bahia | CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION ENTRE LA UNIV | L. 312,237.89 |
| 30-abr-18 | Proyecto Eulalinks | Registro de la transparencia de Hynboldt por el valor de Euros 1,4 | L. 63,093.33 |
| 30-abr-18 | Asociacion del deporte / XIV JUEGOS DE ADUH | Ejecucion de Convenio | L. 547,521.06 |
| 30-abr-18 | FIDEICOMISO NORMALES | CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION | L. 51,609,253.11 |
| 30-abr-18 | Bac Honduras | REGISTRO DEL CREDITO SEGUN BANCO SIN DOCUMENTO , POR | L. 831.25 |
| 30-abr-18 | INIIES | REGISTRO DE LA TRANSFERENCIA POR CONSEJO SUPERIRO UNIV | L. 280,912.42 |
| 30-abr-18 | Departamento de Matematicas | REGISTRO DEL INGRESO SEGUN ESTADO DE CUENTA , POR CONC | L. 207,600.00 |
| 30-abr-18 | CALVIN COLLEGE | Ejecucion de convenio | L. 343,701.69 |
| 30-abr-18 | ALEYDA LINARES F-146 | Asinacion de fondo de investigacion | L. 34,400.00 |
| 30-abr-18 | PAOLA BULNES F-146 | Asinacion de fondo de investigacion | L. 69,912.00 |
| 30-abr-18 | CONSUELO CARIAS F-146 | Asinacion de fondo de investigacion | L. 26,750.00 |
| 30-abr-18 | WILFREDO ORTIZ F-146 | Asinacion de fondo de investigacion | L. 32,030.00 |
| 30-abr-18 | FLORENCIA RIVERA F-146 | Asinacion de fondo de investigacion | L. 23,450.00 |
| 30-abr-18 | JAIME HERNANDEZ F-146 | Asinacion de fondo de investigacion | L. 70,320.00 |
| 30-abr-18 | HISPANO DURON F-146 | Asinacion de fondo de investigacion | L. 30,125.00 |
| 30-abr-18 | LIBNI BERENICE F-146 | Asinacion de fondo de investigacion | L. 72,300.00 |
| 30-abr-18 | Victor Manuel Trejo Artilles | Asinacion de fondo de investigacion | L. 25,000.00 |
| 30-abr-18 | Jaime Javier Hernandez Mejia | Asinacion de fondo de investigacion | L. 40,200.00 |
| 30-abr-18 | Alba Rosa Gonzales | Asinacion de fondo de investigacion | L. 125,000.00 |
| 30-abr-18 | Jose Ben-Hur Saravia | Asinacion de fondo de investigacion | L. 10,000.00 |
| 30-abr-18 | FLORA RAQUEL MEDINA | Asinacion de fondo de investigacion | L. 27,600.00 |
| 30-abr-18 | CENTRO DE IDIOMAS | CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION | L. 314,872.03 |
| 30-abr-18 | DIRECCION DE PROGRAMAS ESPECIALES | CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION | L. 207,124.20 |
| 30-abr-18 | CONSULTORIA FEREMA UPNFM, EFECTUADO E | CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION | L. 281,490.60 |
| 30-abr-18 | INIIES / CASH MANAGEMENT SECT / FIRSTMATH | CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION | L. 1,391,362.82 |
| 30-abr-18 | JERSON JOAQUIN AVILA SANTOS | SERVICIOS COMO ENCUESTADOR | L. 47,862.50 |
| 30-abr-18 | PROYECTO DE LA SECRETARIA DE EDUCACION | CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION | L. 1,121,118.43 |
| 30-abr-18 | fundacion UPNFM | CONVENIO ESPECIFICO DE COLABORACION | L. 371,764.61 |
| 30-abr-18 | MARIA ELENA RAUDALES MERLO | CONCEPTO DE COORDINADORA DEL AREA DE AUTORES DE CIEN | L. 37,125.00 |
| SUMA TOTAL | | | L. 57,724,957.94 |

FIRMA 
NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO

FIRMA 
NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD