

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 SEPTIEMBRE DEL 2019
(Valores en lempiras)

		Ejercicio Actual AGOSTO 2019	Ejercicio Anterior DICIEMBRE 2018	Notas a los Estados Financieros
1	ACTIVO			
11	Activo Corriente			
111	Efectivo y Equivalentes	36,339,724.81	102,962,470.36	
1111	Caja			
11111	Caja Chica (Inst. Descentralizadas)	1,160,242.62	367,950.52	
11112	Caja General	74,000.00	59,000.00	
1112	Bancos	1,086,242.62	308,950.52	
11122	Cuentas en Moneda Nacional	35,179,482.19	102,594,519.84	
11123	Cuentas en Moneda Extranjera	21,693,291.55	89,331,884.58	
112	Inversiones Financieras Corrientes	3,348,541.23	13,262,635.26	
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo			
11221	Otras Inversiones de Corto Plazo	3,348,034.47	1,032,898.75	1,037,791.20
1123	Préstamos al Sector Privado de Corto Plazo	506.76	1,032,898.75	
11231	Préstamos al Sector Privado de Corto Plazo	506.76	4,892.45	
113	Cuentas a Cobrar Corrientes	149,805,990.56	79,380,970.89	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	8,170,977.07	22,877,758.11	
11316	Cuentas por Cobrar Corrientes	8,169,115.62	22,875,896.66	
11319	Reparos	1,861.45	1,861.45	
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	104,797,212.00	17,842,374.58	
11321	Transferencias por Cobrar	104,797,212.00	17,842,374.58	
1136	Otros Anticipos	36,832,801.49	38,655,838.20	
11361	Anticipos a Proveedores y Contratistas	742,731.29	2,965,462.27	
11362	Anticipos de Sueldos	637,870.45	238,176.18	
11367	Otros Anticipos	35,452,199.75	35,452,199.75	
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	7,532,360.96
11411	Fondos en Fideicomiso	7,532,360.96	7,532,360.96	
115	Inventarios	6,392,930.00	6,392,930.00	
1151	Bienes Inventariables	6,392,930.00	6,392,930.00	6,392,930.00
11512	Materiales y Suministros	6,392,930.00	6,392,930.00	
116	Otros Activos Corrientes	15,000.00	15,000.00	
1161	Otros Activos Corrientes	15,000.00	15,000.00	15,000.00
11611	Gastos Pagados por Adelantado	15,000.00	15,000.00	
	TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE	203,434,547.56	197,321,523.41	
123	Propiedad, Planta y Equipo No Consecionado	325,502,205.41	325,502,205.41	
1231	Tierras y Terrenos	18,448,595.56	18,448,595.56	
12311	Tierras y Terrenos	18,448,595.56	18,448,595.56	
12321	Edificios No Viviendas	407,590,287.88	407,590,287.88	
12322	Depreciaciones Acumuladas de Edificios	L. -100,546,813.82	L. -100,546,813.82	
1235	Instalaciones	10,135.79	10,135.79	
12351	Instalaciones	L. 4,074,150.83	L. 4,074,150.83	
12352	Depreciaciones Acumuladas de Instalaciones	L. -4,064,015.04	L. -4,064,015.04	
124	Maquinaria y Equipo	L. 12,101,439.34	10,786,115.96	
1241	Equipos de Oficina	L. 4,517,200.54	L. -46,363,756.96	
12411	Equipos de Oficina	L. 16,718,544.63	L. 16,411,163.07	
12412	Depreciaciones Acumuladas de Equipo de Oficina	L. -12,201,344.09	L. -62,774,920.03	
1242	Equipos Médicos y Sanitarios	201,957.07	11,476,763.90	
12421	Equipos Médicos y Sanitarios	L. 12,046,409.79	L. 12,016,729.90	
12422	Depreciaciones Acumuladas de Equipo Médicos y Sanitarios	L. -11,844,452.72	L. -539,976.00	
1243	Equipos Educativos y Recreativos	717,512.13	5,184,164.77	
12431	Equipos Educativos y Recreativos	L. 5,247,414.77	L. 5,184,164.77	
1244	Equipos de Transporte	3,839,365.30	13,889,800.61	
12441	Equipos de Transporte	L. 17,647,582.37	L. 17,647,582.37	
12442	Depreciaciones Acumuladas de Equipos de Transporte	L. -13,808,217.07	L. -3,757,781.76	
1245	Equipos de Producción	892,967.12	8,463,602.25	
12451	Equipos de Producción	L. 9,085,053.33	L. 8,463,602.25	
1246	Equipos de Comunicaciones	119,704.10	1,311,691.12	
12461	Equipos de Comunicaciones	L. 1,315,717.62	L. 1,311,691.12	
1247	Equipos de Informática	1,812,733.08	16,823,860.27	
12471	Equipos de Informática	L. 19,625,208.46	L. 19,335,674.11	
12472	Depreciaciones Acumuladas de Equipos de Informática	L. -17,812,475.38	L. -2,511,813.84	
126	Otros Bienes	L. 4,763,994.28	4,597,576.48	
1261	Equipo de Hogar /Alojamiento	L. 129,999.71	L. 95,499.71	
12611	Equipo de Hogar /Alojamiento	L. 129,999.71	L. 95,499.71	
1262	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	4,415,626.53	4,283,708.73	
12621	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	L. 4,415,626.53	L. 4,283,708.73	
1265	Herramientas Mayores	218,368.04	218,368.04	
12651	Herramientas Mayores	L. 8,362,291.02	L. 8,362,291.02	
12652	Depreciaciones Acumuladas de Herramientas Mayores	L. -8,143,922.98	L. -8,143,922.98	
128	Construcciones	331,245,491.62	319,067,810.96	

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 SEPTIEMBRE DEL 2019
(Valores en lempiras)

1281	Construcciones de Bienes de Dominio Privado	L.	331,245,491.62		L.	319,067,810.96	
12811	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	L.	327,646,753.38		L.	315,569,072.72	
12812	Dominio Privado	L.	3,598,738.24		L.	3,498,738.24	
129	Bienes Intangibles			L.	84,366.94		84,366.94
1291	Activos Intangibles	L.	84,366.94		L.	84,366.94	
12911	Activos Intangibles	L.	789,279.26		L.	789,279.26	
12912	Amortización Acumulada de Activos Intangibles	L.	-704,912.32		L.	-704,912.32	
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE				673,697,497.59		660,038,075.75	
TOTAL DEL ACTIVO				877,132,045.15		857,359,599.16	
2	PASIVO						
21	PASIVO CORRIENTE						
211	Cuentas por Pagar			91,765,286.50		148,312,158.57	
2111	Cuentas por Pagar		3,825,578.25			2,879,308.43	
21111	Cuentas por Pagar Comerciales		3,823,450.75			2,879,308.43	
21112	Cuentas por Pagar Contratistas		2,127.50			0.00	
2112	Remuneraciones por Pagar		-43,446.18			160,770.42	
21121	Sueldos y Salarios por Pagar		-43,446.18			160,770.42	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar		18,558,841.66			18,942,957.06	
21131	Contribuciones Patronales por Pagar		2,824,404.00			4,577,660.86	
21132	Prestaciones Sociales por Pagar		738,911.85			3,294,877.73	
21134	Deducciones por Pagar		14,995,525.81			11,070,418.47	
2114	Cargas Fiscales		317,369.64			294,274.01	
21141	Impuestos por Pagar		317,369.64			294,274.01	
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar		146,956.33			58,961.79	
21155	Transferencias por Pagar al Sector Privado		88,489.55			59,716.47	
21156	Transferencias por Pagar al Sector Externo		58,366.78			-854.69	
2118	Devoluciones por Pagar		94,000.00			0.00	
21182	Devolución de Garantías		94,000.00			0.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar		68,866,086.80			125,975,986.87	
21191	Préstamos al Sector Privado por Pagar		41,879,773.18			46,866,310.41	
21196	Otras Cuentas por Pagar		26,986,313.62			79,109,676.46	
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE				91,765,286.50		148,312,158.57	
TOTAL PASIVO				91,765,286.50		148,312,158.57	
3	PATRIMONIO						
31	Hacienda Pública						
314	Resultados			785,366,758.65		709,047,440.59	
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores		704,156,629.37			732,758,599.63	
31411	Resultados acumulados de ejercicios anteriores		704,156,629.37			732,758,599.63	
3142	Resultados del ejercicio		81,210,129.29			-23,711,159.04	
31421	Resultados del ejercicio		81,210,129.29			-23,711,159.04	
TOTAL PATRIMONIO				785,366,758.65		709,047,440.59	
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO				877,132,045.15		857,359,599.16	
				0.00		0.00	

TEGUCIGALPA M.D.C. 09 DE OCTUBRE DEL 2019

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 SEPTIEMBRE DE 2019

211	Cuentas por Pagar			L. 91,765,286.50
2111	Cuentas por Pagar			L. 3,825,578.25
21111	Cuentas por Pagar Comerciales	L.	3,823,450.75	
21112	Cuentas por Pagar Contratistas	L.	2,127.50	
2112	Remuneraciones por Pagar			L. -43,446.18
21121	Sueldos y Salarios por Pagar	L.	-43,446.18	
2113	Aportes y Retenciones por Pagar			L. 18,558,841.66
21131	Contribuciones Patronales por Pagar	L.	2,824,404.00	
21132	Prestaciones Sociales por Pagar	L.	738,911.85	
21134	Deducciones por Pagar	L.	14,995,525.81	
2114	Cargas Fiscales			L. 317,369.64
21141	Impuestos por Pagar	L.	317,369.64	
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar			L. 146,856.33
21155	Transferencias por Pagar al Sector Privado	L.	88,489.55	
21156	Transferencias por Pagar al Sector Externo	L.	58,366.78	
2118	Devoluciones por Pagar			L. 94,000.00
21182	Devolución de Garantías	L.	94,000.00	
2119	Otras Cuentas por Pagar			L. 68,866,086.80
21191	Préstamos al Sector Privado por Pagar	L.	41,879,773.18	
21196	Otras Cuentas por Pagar	L.	26,986,313.62	

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 SEPTIEMBRE DE 2019

codigo conta 21111 Cuentas por Pagar Comerciales

PARTIDA	FECHA	BENEFICIARIO	UNIDAD	SALDOS
CP-000035	30/09/2019	PACASA - PAGO A FAVOR DE PACASA, POR LA COMPRA DE 2 CARTULINA GLO	1	L. 142.97
CP-000024	30/09/2019	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO A FAVOR DE FUNDAUPN-COIMPRES, POR LA IMPRI	1	L. 150.08
CP-000022	30/09/2019	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO A FAVOR DE FUNDAUPN-COIMPRES, POR LA IMPRE	1	L. 150.08
CP-000036	30/09/2019	SERVICIO DE ADMINISTRACION DE RENTAS / SAR - PAGO POR LA SOLVENCIA FISCAL	1	L. 200.00
CP-000164	30/09/2019	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO A FAVOR DE FUNDAUPN-COIMPRES, POR IMPRESIC	1	L. 250.13
CP-000195	30/09/2019	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO A FAVOR DE FUNDAUPN - COIMPRES, POR SERVICI	1	L. 400.20
CP-000205	30/09/2019	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R.L. POR LA COMPRA DE	1	L. 409.15
CP-000113	30/09/2019	LIBRERIA MELOS - PAGO A FAVOR DE LIBRERIA MELOS POR LA COMPRA DE MATERI	1	L. 465.00
CP-000049	30/09/2019	PACASA - PAGO A FAVOR DE PACASA, S. DE C.V. POR LA COMPRA DE 1 RESM	1	L. 515.30
CP-000145	30/09/2019	GERMAR FERRETERIA - PAGO A FAVOR DE GERMAR FERRETERIA, POR LA COMPRA E	1	L. 552.58
CP-000096	30/09/2019	PACASA - PAGO A FAVOR DE PACASA, S. DE C.V. POR COMPRA DE 1 CAJA (12 UNIDA	1	L. 563.61
CP-000166	30/09/2019	GERMAR FERRETERIA - PAGO A FAVOR DE GERMAR FERRETERIA, POR LA COMPRA D	1	L. 575.00
CP-000117	30/09/2019	EQUILAB S.A. - PAGO A FAVOR DE EQUILAB, S.A. DE C,V POR COMPRA DE 1 FRASCO	1	L. 646.52
CP-000204	30/09/2019	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICII	1	L. 758.59
CP-000203	30/09/2019	JETSTEREO S.A DE. C.V - PAGO A FAVOR DE JETSTEREO, S.A. DE C.V. POR LA COMPRA	1	L. 778.53
CP-000110	30/09/2019	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R.L. POR LA COMPRA DE	1	L. 818.29
CP-000169	30/09/2019	BUSINESS SUPPLY S DE R.L - PAGO A FAVOR DE BUSINESS SUPPLY, POR LA COMPRA	1	L. 828.00
CP-000057	30/09/2019	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO A FAVOR DE FUNDAUPN-COIMPRES, POR ELABORA	1	L. 1,000.50
CP-000078	30/09/2019	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO A FAVOR DE FUNDAUPN-COIMPRES, POR LA REPRC	1	L. 1,046.50
CP-000038	30/09/2019	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO A FAVOR DE FUNDAUPN - COIMPRES POR LA IMPRI	1	L. 1,056.53
CP-000107	30/09/2019	JETSTEREO S.A DE. C.V - PAGO A FAVOR DE JETSTEREO, S.A. DE C.V. POR LA COMPRA	1	L. 1,081.00
CP-000166	30/09/2019	DETALLES INOLVIDABLES - PAGO A FAVOR DE DETALLES INOLVIDABLES, S. DE R.L, PO	1	L. 1,189.10
CP-000103	30/09/2019	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R.L. POR LA COMPRA DE	1	L. 1,227.44
CP-000116	30/09/2019	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R.L. POR LA COMPRA DE	1	L. 1,227.44
CP-000168	30/09/2019	METALES Y MAS S DE R.L - PAGO A FAVOR DE METALES Y MAS, S. DE R.L, POR COM	1	L. 1,265.00
CP-000140	30/09/2019	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R.L. POR LA COMPRA DE	1	L. 1,311.00
CP-000019	30/09/2019	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO A FAVOR DE FUNDAUPN/COIMPRES, POR LA COMP	1	L. 1,326.01
CP-000087	30/09/2019	AGM EDICIONES - PAGO A FAVOR DE AGM POR LA COMPRA DE DOS (2) SELLOS AUT	1	L. 1,380.00
CP-000012	30/09/2019	DETALLES INOLVIDABLES - PAGO A FAVOR DE DETALLES INOLVIDABLES, POR LA CON	1	L. 1,437.50
CP	30/09/2019	PAPELERIA CALPULES S.A. DE C.V - PAGO POR LA COMPRA DE 12 CORRECTORES EN	1	L. 1,449.32
CP-000044	30/09/2019	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO A FAVOR DE FUNDAUPN-COIMPRES, POR LA COMP	1	L. 1,500.75
CP-000173	30/09/2019	IMPRESOS S DE RL - PAGO A FAVOR DE IMPRESOS. S. DE R.L. DE C.V. POR EL EMPAS	1	L. 1,725.00
CP-000060	30/09/2019	INVERSIONES CUBAS / JESUS EDUARDO COELLO CUBAS - PAGO POR CONCEPTO DE I	1	L. 1,725.00
CP-000056	30/09/2019	IMPRESOS S DE RL - PAGO A FAVOR DE IMPRESOS, POR LA IMPRESION DE 80 FOLLE	1	L. 1,840.00
CP-000115	30/09/2019	AGM EDICIONES - PAGO A FAVOR DE AGM, POR LA COMPRA DE UN (1) BANNER DE	1	L. 2,058.50
CP-000069	30/09/2019	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO A FAVOR DE FUNDAUPN - COIMPRES POR LA COMP	1	L. 2,192.04
SP	30/09/2019	CARLOS ANTONIO RODEZNO REF. 557300120 REGISTRO DE AJUSTE DEVOLUC	1	L. 2,265.00
CP-000154	30/09/2019	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO A FAVOR DE FUNDAUPN-COIMPRES, POR LA COMP	1	L. 2,394.30
CP-000065	30/09/2019	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO A FAVOR DE FUNDAUPN-COIMPRES, POR LA COMP	1	L. 2,394.30
CP-000206	30/09/2019	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R.L. POR LA COMPRA DE	1	L. 2,454.88
CP-000193	30/09/2019	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS S, DE R.L, COMPRA DE 12 BOTE	1	L. 2,456.40
SP	30/09/2019	LEXY CONCEPCION MEDINA MEJIA REF. 648807325 DEVOLUCION DE VIATICOS QUE	1	L. 2,650.00
CP-000193	30/09/2019	COMERCIAL FERRETERIA SANCHEZ COFERSA #2 - PAGO A FAVOR DE COMERCIAL Y F	1	L. 3,265.00
CP-000131	30/09/2019	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R.L, POR COMPRA DE 16	1	L. 3,275.20
CP-000117	30/09/2019	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO A FAVOR DE FUNDAUPN - COIMPRES, POR LA IMPR	1	L. 3,306.25
CP-000178	30/09/2019	EQUIPOS INDUSTRIALES, S.A. DE C.V. - PAGO A FAVOR DE EQUIPOS INDUSTRIALES	1	L. 3,455.75
CP-000109	30/09/2019	CENTROMATIC S.A - PAGO A FAVOR DE CENTROMATIC. POR CONCEPTO DE 2 TONE	1	L. 4,025.00
CP-000173	30/09/2019	DETALLES INOLVIDABLES - PAGO A FAVOR DE DETALLES INOLVIDABLES, S. DE R.L, PO	1	L. 4,197.50
CP-000117	30/09/2019	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R.L. POR LA COMPRA DE	1	L. 4,903.60
CP-000021	30/09/2019	AGM EDICIONES - PAGO A FAVOR DE AGM, POR LA COMPRA DE 11 TALONARIOS DI	1	L. 4,916.25
CP-000165	30/09/2019	DETALLES INOLVIDABLES - PAGO A FAVOR DE DETALLES INOLVIDABLES, S. DE R.L, PO	1	L. 4,950.41
CP-000154	30/09/2019	PAPELERIA HONDURAS, S. DE R. L. - PAGO A FAVOR DE PAPELERIA HONDURAS, S. DI	1	L. 5,694.61
CP-000138	30/09/2019	IMPRESOS S DE RL - PAGO A FAVOR DE IMPRESOS, S. DE R.L. DE C.V. POR LA ELABO	1	L. 5,750.00
VC-000523	30/09/2019	PLAN DE NACION / AJUSTE REF. PLAN DE NACION AJUSTE POR PAGO NO REALIZADO	1	L. 6,438.01
CP-000136	30/09/2019	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R.L, POR COMPRA DE 4 T	1	L. 6,808.00
CP-000119	30/09/2019	ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICINAS S.A DE C.V. - PAGO A FAVOR DE AC	1	L. 7,035.06
CP-000104	30/09/2019	JETSTEREO S.A DE. C.V - PAGO A FAVOR DE JETSTEREO, S.A. DE C.V. POR LA COMPRA	1	L. 7,240.92

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

codigo conta 21111 Cuentas por Pagar Comerciales

PARTIDA	FECHA	BENEFICIARIO	UNIDAD	SALDOS
CP-000069	30/09/2019	FULL DIESEL ESPRESS - PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA FULL DIESEL ESPRESS	1	L. 7,350.00
CP	30/09/2019	ALBA ROSA GONZALEZ SAUCEDA - PAGO POR CONCEPTO DE TRANSPORTE Y ALIMENTACION	1	L. 7,700.00
CP-000135	30/09/2019	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R.L., POR COMPRA DE 2000000000	1	L. 8,105.20
CP-000188	30/09/2019	COMERCIAL FERRETERIA SANCHEZ COFERSA #2 - PAGO A FAVOR DE COMERCIAL Y FERRERIA	1	L. 8,442.00
CP-000148	30/09/2019	DETALLES INVOLVIDABLES - PAGO A FAVOR DE DETALLES INVOLVIDABLES, POR LA COMPRA DE	1	L. 8,625.00
CP-000055	30/09/2019	COLUMBIA ELECTRONICA S DE R.L - PAGO A FAVOR DE COLUMBIA ELECTRONICA, S. DE R.L.	1	L. 8,625.00
CP-000106	30/09/2019	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R. L. POR LA COMPRA DE	1	L. 8,744.60
166	30/09/2019	INSUMOS HOSPITALARIOS S.DE R.L - PAGO A FAVOR DE INSUMOS HOSPITALARIOS. S. DE R.L.	1	L. 9,135.49
CP-000189	30/09/2019	CONTROLES Y MATERIALES ELECTRICOS - PAGO A FAVOR DE CYME, S. DE R.L.,POR COMPRA DE	1	L. 9,360.47
CP-000079	30/09/2019	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO A FAVOR DE FUNDAUPN/COIMPRES, POR LA IMPRESION DE	1	L. 10,914.05
CP-000142	30/09/2019	GERMAR FERRETERIA - PAGO A FAVOR DE GERMAR FERRETERIA, POR LA COMPRA DE	1	L. 11,539.10
CP-000255	30/09/2019	INSUMOS HOSPITALARIOS S.DE R.L - PAGO A FAVOR DE INSUMOS HOSPITALARIOS. S. DE R.L.	1	L. 12,650.00
30	30/09/2019	INSUMOS HOSPITALARIOS S.DE R.L - PAGO A FAVOR DE INSUMOS HOSPITALARIOS. S. DE R.L.	1	L. 12,707.50
CP-000080	30/09/2019	FUNDAUPN / COIMPRES - PAGO A FAVOR DE FUNDAUPN/COIMPRES, POR LA IMPRESION DE	1	L. 12,768.48
64	30/09/2019	DESTINOS TRAVEL & TOURS, S. DE R.L. - PAGO POR CONCEPTO DE PASAJE AL EXTRANJERO	1	L. 16,174.40
CP-000179	30/09/2019	HB IMPRESORES S DE RL DE CV - PAGO A FAVOR DE HB IMPRESORES, S. DE R.L. DE	1	L. 16,686.50
CP	30/09/2019	DESTINOS TRAVEL & TOURS, S. DE R.L. - PAGO POR CONCEPTO DE PASAJES AL EXTRANJERO	1	L. 16,762.46
CP-000194	30/09/2019	COMERCIAL FERRETERIA SANCHEZ COFERSA #2 - PAGO A FAVOR DE COMERCIAL FERRETERIA	1	L. 17,131.00
SP-000018	30/09/2019	AGUAS DE SAN PEDRO / REF. 52305470 REGISTRO POR REVERSION DE PAGO A AGUAS DE SAN PEDRO	1	L. 19,032.71
CP-000114	30/09/2019	INVERSIONES MYF S. DE R.L - PAGO A FAVOR DE INVERSIONES M Y F, POR COMPRA DE	1	L. 19,688.00
IP	30/09/2019	AGENCIA CENTROAMERICANA DE ACREDITACION DE POSTGRADO / ACAP REF. 5042	1	L. 24,198.00
41	30/09/2019	DESTINOS TRAVEL & TOURS, S. DE R.L. - PAGO POR LA COMPRA DE PASAJES AL EXTRANJERO	1	L. 27,595.27
CP-000157	30/09/2019	INDUSTRIAS PANAVISION, S.A. DE C.V. - PAGO A FAVOR DE INDUSTRIAS PANAVISION, S.A. DE C.V.	1	L. 27,808.09
CP-000121	30/09/2019	DISEÑO Y ACTUALIDAD S DE RL - PAGO A FAVOR DE DISEÑO Y ACTUALIDAD, S. DE R.L.	1	L. 29,095.00
CP-000120	30/09/2019	LYBER E.BOOK S - PAGO A FAVOR DE LYBER E-BOOKS, POR LA COMPRA DE RECURSOS	1	L. 29,837.80
CP-000156	30/09/2019	INDUSTRIAS METALICAS ROJAS NUÑEZ - PAGO A FAVOR DE INDUSTRIAS METALICAS ROJAS NUÑEZ	1	L. 30,038.00
CP-000078	30/09/2019	GRUPO RIO, S. DE R.L. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE	1	L. 30,483.33
CP-000185	30/09/2019	E-TECHNOLOGIES SOLUTIONS CORP. - PAGO POR LA RENOVACIÓN DE SUSCRIPCIÓN DE	1	L. 33,273.65
CP-000177	30/09/2019	PROVEEDORA ELECTRICA SA DE CV - PAGO A FAVOR DE PROVEEDORA ELECTRICA SA DE CV	1	L. 54,740.00
CP-000210	30/09/2019	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA	1	L. 66,930.59
CP	30/09/2019	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA	1	L. 68,431.01
CP-000002	30/09/2019	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA E.N.E.E. POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA	1	L. 69,114.72
CP-000145	30/09/2019	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA	1	L. 69,154.10
CP	30/09/2019	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA	1	L. 75,861.93
CP-000259	30/09/2019	DIALNET PLUS - PAGO POR LA RENOVACIÓN Y SUSCRIPCIÓN DE LA BASE DE DATOS	1	L. 80,911.15
CP-000052	30/09/2019	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA E.N.E.E. POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA	1	L. 92,076.70
CP-000024	30/09/2019	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA E.N.E.E. POR CONCEPTO DE ENERGIA ELECTRICA	1	L. 93,181.17
CP-000172	30/09/2019	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA	1	L. 96,976.97
CP	30/09/2019	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA	1	L. 97,816.83
CP	30/09/2019	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA E.N.E.E. POR CONCEPTO DE CONSUMO DE	1	L. 98,188.95
CP-000153	30/09/2019	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA	1	L. 98,755.97
CP-000186	30/09/2019	E-LIBROS, S.A. - PAGO POR LA RENOVACIÓN DE LA BASE DE DATOS, POR EL PERÍODO	1	L. 102,430.44
CP-000266	30/09/2019	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE EN	1	L. 109,274.06
CP-000112	30/09/2019	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA	1	L. 109,502.62
CP	30/09/2019	VARIOS NOMINADOS - ASIGNACION DE VIATICOS PARA PERSONAL QUE REALIZARA	1	L. 109,970.00
CP-000030	30/09/2019	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA	1	L. 111,675.08
CP-000037	30/09/2019	MAXIMINA DE JESUS CASTELLANOS RODRIGUEZ - PAGO POR CONCEPTO DE PRESTA	1	L. 132,000.00
CP-000258	30/09/2019	GDC DIFUSION CIENTIFICA, S.A. DE C.V. - PAGO POR LA RENOVACIÓN ANUAL	1	L. 149,845.39
CP-000038	30/09/2019	EBSCO MEXICO, INC, S.A. DE C.V. - PAGO POR RENOVACIÓN Y SUSCRIPCIÓN DE BAS	1	L. 157,383.85
CP-000035	30/09/2019	HCERES - PAGO DEL 50% POR LOS SERVICIOS PRESTADOS EN EL PROCESO DE EVALUACION	1	L. 425,757.93
CP-000012	30/09/2019	COMPUTADORA Y SERVICIOS S DE R L COMPUSER - PAGO A FAVOR DE COMPUTADORA Y SERVICIOS	1	L. 145.38
CP-000011	30/09/2019	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICINAS	1	L. 277.14
CP-000139	30/09/2019	MERCADITO GARCÍA - PAGO A FAVOR DE MERCADITO GARCÍA POR LA COMPRA DE I	1	L. 576.00
CP-000001	30/09/2019	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S DE R.L., EN CONCEPTO DE	1	L. 818.29
CP-000002	30/09/2019	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S DE R.L., EN CONCEPTO DE	1	L. 818.29
CP-000058	30/09/2019	JETSTEREO S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE JETSTEREO, S.A. DE C.V., POR LA COMPRA	1	L. 1,448.18
CP-000006	30/09/2019	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICINAS	1	L. 1,481.04

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

codigo conta 21111 Cuentas por Pagar Comerciales

PARTIDA	FECHA	BENEFICIARIO	UNIDAD	SALDOS
CP-000009	30/09/2019	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R.L. POR LA COMPRA DE	1	L. 1,636.59
CP-000057	30/09/2019	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICIN	1	L. 1,701.82
CP-000140	30/09/2019	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICIN	1	L. 1,715.80
CP-000126	30/09/2019	ACOSA S.A DE C.V - PAGO A FAVOR DE ACCESORIOS PARA COMPUTADORAS Y OFICIN	1	L. 1,984.10
CP-000025	30/09/2019	CENTROMATIC S.A - PAGO A FAVOR DE CENTROMATIC, S. A. POR LA COMPRA DE (1)	1	L. 2,045.85
CP-000124	30/09/2019	EQUIPOS Y SISTEMAS S. DE R.L. - PAGO A FAVOR DE EQUIPOS Y SISTEMAS S, DE R	1	L. 2,451.80
CP-000048	30/09/2019	EQUIPOS Y REPRESENTACIONES SA DE CV - PAGO A FAVOR DE EQUIPOS Y REPRESENT	1	L. 2,867.62
CP-000125	30/09/2019	JETSTEREO S.A DE. C.V - PAGO A FAVOR DE JETSTEREO, S.A. DE C.V, POR COMPRA D	1	L. 2,896.37
CP-000010	30/09/2019	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R.L. POR LA COMPRA DE	1	L. 3,273.18
CP-000134	30/09/2019	VIARIOS NOMINADOS - PAGO POR CONCEPTO DE VIÁTICOS, HOSPEDAJE Y GASTO DE	1	L. 4,010.00
CP-000141	30/09/2019	COMPUTADORAS Y SERVICIOS S DE RL (COMPUSER) - PAGO A FAVOR DE COMPUTA	1	L. 4,312.50
CP-000059	30/09/2019	GERMAR FERRETERIA - PAGO A FAVOR DE GERMAR FERRETERIA POR LA COMPRA D	1	L. 5,411.90
CP-000042	30/09/2019	CONCLASE EVENTOS Y ALQUILERES - PAGO A FAVOR DE CON CLASE EVENTOS Y ALQ	1	L. 6,399.98
CP-000138	30/09/2019	BUSINESS SUPPLY - PAGO A FAVOR DE BUSINESS SUPPLY, S. DE R.L. POR LA COMPRA	1	L. 6,785.00
CP-000016	30/09/2019	CONCLASE EVENTOS Y ALQUILERES - PAGO A FAVOR DE CON CLASE EVENTOS Y ALQ	1	L. 8,740.00
CP-000060	30/09/2019	PAPELERIA HONDURAS, S. DE R. L. - PAGO A FAVOR DE PAPELERIA HONDURAS, S. D	1	L. 11,914.00
CP-000047	30/09/2019	LABHOSPY S. DE R. L. - PAGO A FAVOR DE LABHOSPY, S. DE R.L, POR COMPRA DE 5 U	1	L. 15,563.82
CP-000080	30/09/2019	TECNIREPARACIONES MELENDEZ / JULIO JAVIER MELENDEZ ESCOBAR - PAG	1	L. 15,799.97
CP-000096	30/09/2019	SUPERMERCADO CANTON S DE RL - PAGO A FAVOR DE SUPERMERCADO CANTON S.	1	L. 34,155.00
CP-000017	30/09/2019	COMUNICACIONES GLOBALES S DE RL - PAGO A FAVOR DE COMUNICACIONES GLOB	1	L. 53,072.50
CP-000114	30/09/2019	LYBER E.BOOK S - PAGO A FAVOR DE LYBER E-BOOKS, POR LA COMPRA DE RECURSO	1	L. 72,985.00
CP-000113	30/09/2019	COMPUTADORAS Y SERVICIOS S DE RL (COMPUSER) - PAGO A FAVOR DE COMPUTA	1	L. 76,579.65
CP-000036	30/09/2019	WILMER ALFONSO VALLADARES COCOY - PAGO POR EL SUMINISTRO DE A	1	L. 80,057.25
CP-000018	30/09/2019	CASH BUSINESS - PAGO A FAVOR DE CASH BUSINESS, S. DE R.L. POR LA COMPRA DE	1	L. 100,718.84
CP-000028	30/09/2019	E. N. E. E. - PAGO A FAVOR DE LA ENEE POR CONCEPTO DE CONSUMO DE ENERGIA	1	L. 103,626.60
CP-000038	30/09/2019	GDC DIFUSION CIENTIFICA, S.A. DE C.V. - PAGO POR LA SUSCRIPCIÓN ANUAL DE LA	1	L. 127,611.62
SUMA TOTAL				L. 3,823,450.74

FIRMA

NOMBRE: NAHUM ALBERTO VALLADARES CABANZA

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 2019**

codigo conta **21112**

Cuentas por Pagar Contratistas

FECHA	DEUDOR		SALDO
31/08/2019		PAGO POR CONCEPTO DE PUBLICACION DE AVISO DE LICITACION PUBLICA NACIONAL NO.001-2019 CONSTRUCCION DEL EDIFICIO MULTIFUNCIONAL DE TALLERES Y LABORATORIOS EN EL CENTRO UNIVERSITARIO DE SAN PEDRO SULA DE LA UPNFM, INSERTADO EL DIA 27 DE MAYO DEL 2019, NO. 34,954. SE ADJUNTA SOLICITUD DE BIENES NO. 009420, FACTURA NO. 000-001-01-00029867, RECIBO NO. 12218, OFICIO NO. 038-DA-2019, COPIA DE LA PUBLICACION Y PRECOMPROMISO NO. 1206. AFECTAR FONDOS DE LA CUENTA NO.760009591 Y PLAN NO.5042 (ACH). ACREDITAR A CUENTA NO. 11102010000700 BANCO CENTRAL DE HONDURAS. RTN. 08019999408325 TIPO DE CUENTA NO. 22	L. 2,127.50
30/09/2019	EMPRESA NACIONAL DE ARTES GRAFICAS (E.N.A.G.)	EMPRESA NACIONAL DE ARTES GRAFICAS (E.N.A.G.) REF. PAGO POR CONCEPTO DE PUBLICACION DE AVISO DE LICITACION PUBLICA NACIONAL NO.001-2019 CONSTRUCCION DEL EDIFICIO MULTIFUNCIONAL DE TALLERES Y LABORATORIOS EN EL CENTRO UNIVERSITARIO DE SAN PEDRO SULA DE LA UPNFM, INSERTADO EL DIA 27 DE MAYO DEL 2019, NO. 34,954. SE ADJUNTA SOLICITUD DE BIENES NO. 009420, FACTURA NO. 000-001-01-00029867, RECIBO NO. 12218, OFICIO NO. 038-DA-2019, COPIA DE LA PUBLICACION Y PRECOMPROMISO NO. 1206. AFECTAR FONDOS DE LA CUENTA NO.760009591 Y PLAN NO.5042 (ACH). ACREDITAR A CUENTA NO. 11102010000700 BANCO CENTRAL DE HONDURAS. RTN. 08019999408325 TIPO DE CUENTA NO. 22 FECHA 31/08/2019	L. -2,127.50
SUMA TOTAL			L. -

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 SEPTIEMBRE DE 2019**

codigo conta **2112**

Remuneraciones por Pagar

FECHA	DEUDOR		SALDO
30/09/2019	Varios nominados	Planilla de salario sueldos basicos	L. -43,446.17
SUMA TOTAL			L. -43,446.17

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 SEPTIEMBRE DE 2019**

codigo conta **21131**

Contribuciones Patronales por Pagar

FECHA	DEUDOR		SALDO
30-sep.-19	INJUPEMP	Planilla de salario	L. 2,470,174.45
30-sep.-19	SEGURO SOCIAL IHSS	Planilla de salario	L. 354,229.55
SUMA TOTAL			L. 2,824,404.00

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 SEPTIEMBRE DE 2019**

codigo cont **21132**

Prestaciones Sociales por Pagar

FECHA	DEUDOR		SALDO
30-sep.-19	JOSE ANTONIO QUINTANILLA	Prestaciones Sociales	L. 489,867.66
30-sep.-19	MARIA DIONICIA ROMERO GUTIERREZ	Prestaciones Sociales	L. 143,939.21
30-sep.-19	JULIAN ALFREDO LOPEZ	Prestaciones Sociales	L. 1.17
30-sep.-19	GREGORIO ORTIZ PARTIDA DE NOTA BANC	Prestaciones Sociales	L. 105,103.81
SUMA TOTAL			L. 738,911.85

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 SEPTIEMBRE DE 2019

codigo conta 21134

DEDUCCIONES POR PAGAR

FECHA	DEUDOR	CONCEPTO	SALDO
30-sep.-19	ANDEPH	Planilla de salario	L. 10,140.00
30-sep.-19	ASOC.EMPLEADOS UPN	Planilla de salario	L. 68,769.99
30-sep.-19	BANCO DE LOS TRABAJADORES	Planilla de salario	L. 196,317.19
30-sep.-19	CLUB DEPORTIVO U.P.N.	Planilla de salario	L. 82,070.00
30-sep.-19	CLUB DEPORTIVO UPNFM S.P.S.	Planilla de salario	L. 5,700.00
30-sep.-19	COLEGIO DE PERITOS MERCANTILES	Planilla de salario	L. 9,075.54
30-sep.-19	COLEGIO MEDICO DE HONDURAS	Planilla de salario	L. 828.00
30-sep.-19	COLEGIO PEDAGOGOS DE HONDURAS	Planilla de salario	L. 800.00
30-sep.-19	COLEGIO PEDAGOGOS PRESTAMO	Planilla de salario	L. 33,250.50
30-sep.-19	COMISARIATO	Planilla de salario	L. 315.00
30-sep.-19	COMPAÑIA SEGUROS PAN AMERICAN LI	Planilla de salario	L. 195,502.59
30-sep.-19	COOPERATIVA CACESPROL	Planilla de salario	L. 7,922,751.01
30-sep.-19	COOPERATIVA COMASOL	Planilla de salario	L. 52,920.80
30-sep.-19	COOPERATIVA ELGA	Planilla de salario	L. 232,461.55
30-sep.-19	COOPERATIVA SAGRADA FAMILIA	Planilla de salario	L. 230,942.00
30-sep.-19	COOPERATIVA SITRAUPEN	Planilla de salario	L. 10,473.17
30-sep.-19	COPEMH	Planilla de salario	L. 18,950.00
30-sep.-19	COPEMH PRESTAMO	Planilla de salario	L. 2,684.78
30-sep.-19	CUOTA INCAPACIDAD SEGURO SOCIAL	Planilla de salario	L. 3,537.90
30-sep.-19	DIAS FALTADOS	Planilla de salario	L. 1.00
30-sep.-19	EMBARGOS	Planilla de salario	L. 324,725.84
30-sep.-19	FARMACIA FUNDALIPN	Planilla de salario	L. 55,613.89
30-sep.-19	FILIAL COPEMH	Planilla de salario	L. 4,860.00
30-sep.-19	FILIAL COPEMH S.P.S.	Planilla de salario	L. 606.00
30-sep.-19	FONDO SOCIAL EMPLEADOS U.P.N.	Planilla de salario	L. 65,500.00
30-sep.-19	FUNDAUPN	Planilla de salario	L. 12,518.18
30-sep.-19	IMPUESTO VECINAL	Planilla de salario	L. 0.15
30-sep.-19	INJUPEMP	Planilla de salario	L. 236,276.48
30-sep.-19	INJUPEMP CREDITO YA	Planilla de salario	L. 91,500.86
30-sep.-19	INJUPEMP P. HIPOTECARIO	Planilla de salario	L. 110,407.28
30-sep.-19	INJUPEMP P. PERSONAL	Planilla de salario	L. 616,205.59
30-sep.-19	INPREMA	Planilla de salario	L. 281,413.13
30-sep.-19	INPREMA CUENTA AHORRO PREVISION	Planilla de salario	L. 46,742.76
30-sep.-19	INPREMA P. HIPOTECARIO	Planilla de salario	L. 440,342.26
30-sep.-19	INPREMA P. PERSONAL	Planilla de salario	L. 3,133,206.02
30-sep.-19	INPREMA RAPI BONO	Planilla de salario	L. 84,300.00
30-sep.-19	LIBRERIA	Planilla de salario	L. 3,760.90
30-sep.-19	RECUPERACION DE DEDUCIBLE	Planilla de salario	L. 89,083.69
30-sep.-19	REINT.DECMO.CUARTO MAL ASIGNADO	Planilla de salario	L. 7,607.08
30-sep.-19	REINT.DECMO.QUINTO MAL ASIGNADO	Planilla de salario	L. 1,753.76
30-sep.-19	REINTEGRO DE AGUINALDO	Planilla de salario	L. 15,071.21
30-sep.-19	RETENCION EN LA FUENTE ISR	Planilla de salario	L. 388,053.14
30-sep.-19	SEGURO SOCIAL IHSS	Planilla de salario	L. 48,149.20
30-sep.-19	SINDICATO	Planilla de salario	L. 15,833.34
30-sep.-19	TEM-COM FUNDAUPN	Planilla de salario	L. 28,310.90
SUMA TOTAL			L. 10,877,118.42

FIRMA    

NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALCÁZAR CARRANZA NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Institucion: UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

Unidad: DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

Periodo: AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

codigo conta 21141

Impuestos por Pagar

FECHA	DEUDOR	SALDOS
30-sep.-19	FUNDAUPN / COIMPRES REF. 5004486 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 486, O/PAGO S/N, A/F DE FUNDAUPN/CO	L. 1,673.01
30-sep.-19	INDUSTRIA LITOGRAFICA " VALLEJO "	L. 13,500.00
30-sep.-19	FRANCIS DINORA SALINAS CARDENAS	L. 1,300.00
30-sep.-19	EMPRESA DE LIMPIEZA AQUA DE HONDURAS - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE LIMPIEZA E HIGIENIZA	L. 14,040.00
30-sep.-19	AGM EDICIONES - PAGO POR CONCEPTO DE IMPRESIÓN DE 60 TARJETAS DE 14 CM DE LARGO POR 10 CM D	L. 45.00
30-sep.-19	PUBLIGRAFICAS, S. DE R.L. - PAGO EN CONCEPTO DE IMPRESIÓN DE 10,500 BIFOLIOS EN PAPEL SATINADO 1	L. 1,905.75
30-sep.-19	AGM EDICIONES - PAGO POR CONCEPTO COMPRA E INSTALACIÓN DE POLARIZADO, TIPO REFLECTIVO Y LOC	L. 140.25
30-sep.-19	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES COM	L. 2,327.04
30-sep.-19	VARIOS NOMINADOS - PAGO EN CONCEPTO DE SALARIO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES COM	L. 966.19
30-sep.-19	JESSIE CAROLINA MATAMOROS ESPINOZA REF. 500400717 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 717, A/F DE JESSIE CA	L. 591.95
30-sep.-19	HONDUTEL REF. REGISTRO DEL PAGO A HONDUTEL POR NUMERO 2232-2969 DEL MES DE AGOSTO QUE EL	L. 37.94
30-sep.-19	VARIOS NOMINADOS REF. 474800794 PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES MES DE OCTUBRE DE	L. 2,068.47
30-sep.-19	COMPAÑIA HIGIENIZADORA CENTRAL S. DE R.L. - PAGO POR CONCEPTO DE PRESTAR SUS SERVICIOS DE LIMF	L. 125,925.00
30-sep.-19	JOSE OVIDIO URREA REF. 634900062 AJUSTE POR PAGO QUE SE HIZO A JOSE OVIDIO URREA POR	L. 840.44
30-sep.-19	SECURITY GUARD SERVICES. S.A. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE SEGURIDAD: CAMPUS	L. 15,908.40
30-sep.-19	ALEX FERNANDO SANABRIA VILLATORO - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES E	L. 1,000.00
30-sep.-19	EMPADESH, S.A. DE C.V. - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE AREAS VE	L. 46,001.69
30-sep.-19	HONDUTEL REF. PAGO DE TELEFONIA FIJA CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DE 2016 D	L. 0.04
30-sep.-19	AJUSTE POR NO HABER HECHO LA RETENCION DEL IMPUESTO Y NO SUMARCELO AL GASTO PAGO DE HOND	L. 41.91
30-sep.-19	AGM EDICIONES - PAGO A FAVOR DE AGM EDICIONES, POR LA COMPRA DE 22 TALONARIOS PARA LA EMISIO	L. 321.00
30-sep.-19	DIANA ELIZABETH VASQUEZ ESTRADA - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS COMO DEPURADOR DE CALIDAD	L. 1,560.00
30-sep.-19	HONDUTEL REF. PAGO DE TELEFONIA FIJA CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE 2017 , D EL	L. 0.02
30-sep.-19	HONDUTEL - PAGO A FAVOR DE HONDUTEL, POR EL CONSUMO DE SERVICIO CORRESPONDIENTE A LOS MES	L. 240.55
30-sep.-19	REF. 400409144 REGISTRO DEL PAGO A LA DEI POR IMPUESTOS SOBRE VENTAS 15% MES DE JULIO DEL 201	L. -385.81
30-sep.-19	VARIOS NOMINADOS REF. 474801076 PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES MES DE NOVIEMBRE	L. 4,374.97
30-sep.-19	RILMAC IMPRESORES, S. DE R. L. DE C.V. - PAGO A FAVOR DE RILMAC IMPRESORES, S. DE R.L. DE	L. 1,260.00
30-sep.-19	VARIOS NOMINADOS REF. 474801089 PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES MES DE DICIEMBRE DE 2017 PR	L. 6,310.79
30-sep.-19	HONDUTEL - PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES HONDUTEL, POR CONSU	L. 26.39
30-sep.-19	AJUSTE POR EL PAGO DE IMPUESTO PARTIDA N. 59 A PAGAR DE LA EMPRESA HONDUREÑA DE TELECOMUN	L. -0.14
30-sep.-19	CRISTIAN ANDRES CRUZ TORRES - PAGO DE SALARIO A PROFESIONAL QUE TRABAJO EN EL DESA	L. 3,750.00
30-sep.-19	AGM EDICIONES - PAGO A FAVOR DE AGM EDICIONES, POR CONCEPTO DE ELABORACIÓN DE 150 TRIFOLIOS	L. 450.00
30-sep.-19	DIANA ELIZABETH VASQUEZ ESTRADA - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS COMO ENCARGADA DE LOGISTIC	L. 1,560.00
30-sep.-19	IRIS VANESSA JIMENEZ AJUSTE POR NO RETENER EL IMPUESTO DE 15% SE LA CARGA A NOMBRE	L. 297.91
30-sep.-19	HONDUTEL AJUSTE POR POR INTERESES MORATORIOS PAGADOS A HONDUTEL CORRESPONDIENTE	L. 0.28
30-sep.-19	GARINAGU WAGIA S. DE R.L REF. 517201251 AJUSTE POR COMETER EL ERROR INVOLUNTARIO DE	L. 1,275.00
30-sep.-19	HONDUTEL REF. PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES HONDUTEL POR EL	L. 263.90
30-sep.-19	CRISTIAN ANDRES CRUZ TORRES - PAGO DE PERSONAL QUE TRABAJO COMO ESPECIALISTA EN ESTADISTICA	L. 5,625.00
30-sep.-19	VARIOS NOMINADOS - PAGO DE SALARIO A PERSONAL QUE TRABAJO COMO SUPERVISORES EN LA APLICACI	L. 1,100.00
30-sep.-19	MARCO ANTONIO SALGADO CERNA - PAGO DE PERSONAL QUE TRABAJO COMO DISEÑADOR GRAF	L. 2,500.00
30-sep.-19	SARAH CERRATO BARCAS - PAGO DE CONTRATO DE PERSONAL QUE TRABAJO EN LA ELABORAC	L. 1,250.00
30-sep.-19	CLAUDIA YASMIRA ALVAREZ PAVON - PAGO A PERSONA QUE REALIZO EL DISEÑO Y DIAGRAMACIO	L. 937.50
30-sep.-19	CLAUDIA YASMIRA ALVAREZ PAVON REF. 500401568 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 1568, A/F DE CLAUDIA YAS	L. 750.00
30-sep.-19	CLAUDIA YASMIRA ALVAREZ PAVON REF. 500401567 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 1567, A/F DE CLAUDIA YAS	L. 750.00
30-sep.-19	BELINIA MIGDALI CRUZ PAGOAGA REF. 500401565 REF. PLAN # 5004, ENVIO # 1565, A/F DE BELINIA MIGDA	L. 937.50
30-sep.-19	PARTIDA DE NOTA BANCARIA PROV.: HONDUTEL REF. 951448416 PAGO DE LINEA TELEFONICA # 2763-5440	L. -29.22
30-sep.-19	CARLOS ALBERTO MURCIA CARBAJAL - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNICOS COM	L. 5,000.00
30-sep.-19	REF. 951435404 REGISTRO DEL PAGO A LA DEI POR RETENCION DEL IMPUESTO SOBRE VENTAS 15% MES DE	L. -52.50
30-sep.-19	VARIOS NOMINADOS REF. 828000213 PAGO DE HONORARIOS DE CONTRATOS DE PRESTACION DE SERVICIO	L. 14,025.00
30-sep.-19	CARLOS ALBERTO MURCIA CARBAJAL - PAGO POR PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNICOS COM	L. 5,000.00
30-sep.-19	LEVI ASTUL CASTRO ORDONEZ REF. 828000225 PAGO DE HONORARIOS DE CONTRATOS DE PRESTACION DE	L. 3,125.00
30-sep.-19	LEVI ASTUL CASTRO ORDONEZ REF. 828000226 PAGO DE HONORARIOS DE CONTRATOS DE PRESTACION DE	L. 3,125.00
30-sep.-19	VARIOS NOMINADOS REF. 828000224 PAGO DE HONORARIOS DE CONTRATOS DE PRESTACION DE SERVICIO	L. 14,025.00
30-sep.-19	HONDUTEL - PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA HONDUREÑA DE TELECOMUNICACIONES HONDUTEL POR PAG	L. 31.39
30-sep.-19	HONDUTEL - PAGO A HONDUTEL DE NUEVE RECIBOS POR EL SERVICIO DE TELEFONIA FIJA PRESTADO A LAS	L. 1,869.85

Institucion: **UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN**

Unidad: **DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**

Periodo: **AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

codigo conta **21141**

Impuestos por Pagar

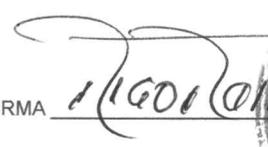
FECHA	DEUDOR	SALDOS
30-sep.-19	HONDUTEL - PAGO POR SERVICIO TELEFÓNICO DE LA UPNFM,CORRESPONDIENTE AL MES DE AGOSTO	L. 2,163.64
30-sep.-19	HONDUTEL - PAGO POR SERVICIO DE TELEFONÍA FIJA DEL CENTRO UNIVERSITARIO DE EDUCACIÓN A D	L. 614.13
30-sep.-19	HONDUTEL REF. PAGO A FAVOR DE LA EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES HONDUTEL POR EL CONCEPTO	L. 219.76
30-sep.-19	HONDUTEL - PAGO A FAVOR DE HONDUTEL POR CONCEPTO DE TELEFONIA FIJA DEL CENTRO REGIONAL DE	L. 197.25
30-sep.-19	HONDUTEL REF. 951430916 PAGO DE TELEFONIA FIJA # 2763 5440 MES DE AGOSTO 2019. ASIGNADO A LA	L. 26.25
30-sep.-19	HONDUTEL REF. 951430903 PAGO DE TELEFONIA FIJA # 2763-4040 MES DE AGOSTO DEL 2019. ASIGNADO A	L. 26.25
SUMA TOTAL		L. 317,338.74

FIRMA



NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES CARRANZA
VICERECTOR 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 2019

1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo		L.	506.76
11231	Préstamos al Sector Privado de Corto Plazo	L.	506.76	
113	Cuentas a Cobrar Corrientes		L.	149,805,990.56
11316	Cuentas por Cobrar Corrientes	L.	8,169,115.62	
11319	Reparos	L.	1,861.45	
11321-11321	Transferencias por cobrar Corrientes	L.	104,797,212.00	
11321-11322	Transferencias por cobrar Capital	L.	-	
11361	Anticipos a Proveedores y Contratistas	L.	742,731.29	
11362	Anticipos de Sueldos	L.	637,870.45	
11367	Otros Anticipos	L.	35,452,199.75	
1138	Garantías	L.	5,000.00	

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 SEPTIEMBRE DE 2019

codigo conta 21155

Transferencias por Pagar al Sector Privado

FECHA	DEUDOR	SALDOS
30-sep.-19	Varios nominados	L. 88,489.55
	Becas a estudiantes	L. 88,489.55
SUMA TOTAL		L. 88,489.55

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 2019**
 codigo contable: **21196 OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

FECHA	DEUDOR		SALDO
30-sep.-19	Alba Rosa Gonzales	L.	125,000.00
30-sep.-19	Aleyda Linares F-146	L.	34,400.00
30-sep.-19	Asociacion del deporte / XIV JUEGOS DE ADUH	L.	121,696.06
30-sep.-19	Bac Honduras	L.	831.25
30-sep.-19	Calvin College	L.	633,544.89
30-sep.-19	Centro de idiomas	L.	314,872.03
30-sep.-19	Consultoria Ferema UPNFM, 17/10/2016	L.	281,490.60
30-sep.-19	Convenio Universidad de Barcelona y la UPNFM	L.	220,895.78
30-sep.-19	Cruz del Sur	L.	216,823.49
30-sep.-19	David orlando marin	L.	32,232.65
30-sep.-19	Departamento de Matematicas	L.	207,600.00
30-sep.-19	Direccion de Programas Especiales	L.	664,124.20
30-sep.-19	FAO	L.	300,716.16
30-sep.-19	Fideicomiso de transformaciones de las normales	L.	21,129,580.63
30-sep.-19	Flora Raquel Medina	L.	9,200.00
30-sep.-19	Florencia Rivera F 146	L.	23,450.00
30-sep.-19	FUNDACION	L.	83,602.06
30-sep.-19	INIIES	L.	62,844.88
30-sep.-19	INIIES / Cash Management Sect / Firstmath fase II	L.	1,120,790.41
30-sep.-19	Instituto de Investigacion y Secretaria Educacion	L.	165,000.00
30-sep.-19	Jaime Hernandez F-146	L.	70,320.00
30-sep.-19	Jaime Javier Hernandez Mejia	L.	40,200.00
30-sep.-19	Jose Ben-Hur Saravia	L.	10,000.00
30-sep.-19	Maria Elena Raudales Merlo	L.	99,000.00
30-sep.-19	Matematica educativa COMEVIII	L.	9,500.00
30-sep.-19	Mayanet proyecto	L.	554.66
30-sep.-19	Olimpiadas de MM / Alba Rosa Gonzalez Saucedo	L.	536,541.07
30-sep.-19	Paola Bulnes F-146	L.	23,304.00
30-sep.-19	Proyecto (CEPRENENAC)	L.	295,473.50
30-sep.-19	Proyecto Eulalinks	L.	63,093.33
30-sep.-19	RR HH	L.	90,906.63
30-sep.-19	Varios Becarios	L.	135.34
30-sep.-19	Varios Investigacion	L.	213,373.50
30-sep.-19	Yeni Aminda Eguigure	L.	75,000.00
30-sep.-19	Zolitur/ zona libre turistica de las Islas de la Bahia	L.	84,982.89
SUMA TOTAL		L.	26,987,723.62

FIRMA

NOMBRE: NAHUM ALFREDO VALLADARES GARRANZA

VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



FIRMA

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

