

Nº. TG-239-2023

Tegucigalpa M.D.C., 05 de junio del 2023

MSc

SANTOS MODESTO MEDINA

Oficial de Información Pública UPNFM

Su oficina

Estimado MSc **MEDINA**:

Por este medio le remito la información y documentación referente al **Fideicomiso 145 (Fondo de Becas para Estudios de Postgrado)** y el **Fideicomiso 146 (Fondo de Apoyo a la Investigación)** así como el detalle de las inversiones que la UPNFM tiene con diferentes Instituciones Bancarias.

A continuación, se detallan la documentación remitida:

Inversiones Certificados de Depósito a Plazo Fijo

400566511 L 830,258.28 BAC HONDURAS (Renov. Automática, capitalizable)

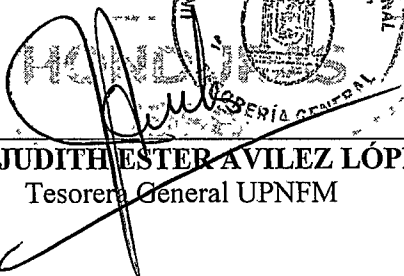
Fideicomiso 145 (Fondo de Becas para Estudios de Postgrado)

1. Cuadro Resumen del Fideicomiso mes de mayo 2023
2. Estado de cuenta mes de mayo 2023 de la cuenta de ahorro no. 915753201

Fideicomiso 146 (Fondo de Apoyo a la Investigación)

1. Cuadro Resumen del Fideicomiso mes de mayo 2023
2. Estado de cuenta mes de mayo 2023 de la cuenta de ahorro no. 915754401

Atentamente,


MAE JUDITH ESTER AVILEZ LÓPEZ
Tesorera General UPNFM

c. mrs/archivo



UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
TESORERIA GENERAL



INFORMACIÓN SOBRE EL FIDEICOMISO 145

MESES DE MAYO 2023

No.	Descripción	Detalle	
1	Fideicomiso	Certificado de Depósito a Plazo Fijo	
2	Nombre del Fideicomiso	Fondo de Becas para Estudios de Postgrado (Fideicomiso 145)	
3	Ingresos de recursos públicos, incluyendo rendimientos financieros	Capital del Certificado de Depósito no. 400592621	L. 3,566,843.10
		cuenta de ahorro no. 915753201, intereses	L. 425.49
		Intereses Certificado de Depósito	L. 16,348.03
4	Egresos realizados en el periodo	Pagos de las becas	L. 8,402.25
		Comisión Bancaria	L. 8,333.33
		Tasa de seguridad	
		Retención de intereses	L. 1,671.74
5	Monto otorgado a Fideicomiso	L. 3,566,843.10	
6	Programa al que está vinculado el contrato del Fideicomiso	BAC-Honduras	
7	Partida Presupuestaria con cargo a la cual se otorgaron los recursos	Fondos de la Universidad Pedagógica Nacional Francisco Morazán	
8	Institución bancaria responsable de administrar el Fideicomiso	BAC-Honduras	
9	Ejecución del Fideicomiso (fideicomisarios)	Becas mes de mayo 23 (Oscar Velásquez)	L. 8,402.25


—María de la Paz Ramos Sevilla
Oficial Administrativo / Tesorería General UPNFM



DETALLE DE MOVIMIENTOS DEL PERÍODO

Nombre	FIDEICOMISO BAC CREDOMATIC N 145	Encabezado	Saldo Inicial	376410.61
Producto	915753201	LPS	Saldo en Libros	374776.81
Fecha	01/06/2023 10:47:28		Retenidos y diferidos	0.00
Mensaje			Saldo Disponible	374776.81

Fecha	Referencia	Código	Descripción	Débitos	Créditos	Balance*
			Saldo Inicial			376410.61
02/05/2023	50239697	DB	BECA/OSCAR VELASQUEZ F145-79	8,402.25	0.00	368,008.36
08/05/2023	50862378	3Q	RETENCION IMPUESTO 400592621	1,634.80	0.00	366,373.56
08/05/2023	50862379	RL	T/D NUM. 400592621	0.00	16,348.03	382,721.59
30/05/2023	53041219	ET	F145_COMISION FID MAY/23	8,333.33	0.00	374,388.26
31/05/2023	53175319	3O	INTERESES	0.00	425.49	374,813.75
31/05/2023	53175320	3Q	RETENCION DE INTERESES	36.94	0.00	374,776.81

Cuadro de Resumen

Código	Código Movimiento	Débitos		Créditos	
		Cantidad	Montos	Cantidad	Montos
DB	Nota de Débito	1	8,402.25 0		0.00
3Q	Intereses Retenidos	2	1,671.74 0		0.00
RL	common.label.bankaccount.state.XLSReport.movement.code.RL	0	0.00 1		16,348.03
ET	common.label.bankaccount.state.XLSReport.movement.code.ET	1	8,333.33 0		0.00
3O	Intereses	0	0.00 1		425.49
Totales		4	18407.32 2		16773.52

* El balance mostrado es el balance en libros. Este balance puede contener depósitos de cheques de otros bancos, cuyos fondos deben ser conf
Para ver el detalle de dichos depósitos, refiérase a fondos retenidos y diferidos (pantalla Consulta de Saldo)



UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

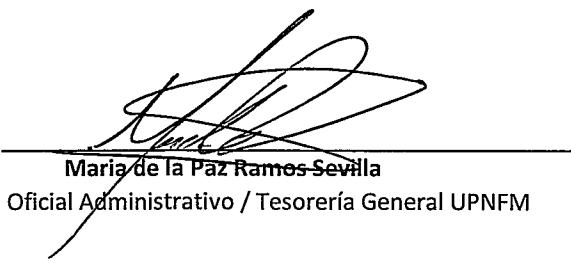
TESORERIA GENERAL

INFORMACIÓN SOBRE EL FIDEICOMISO 146

MES DE MAYO 2023



No.	Descripción	Detalle	
1	Fideicomiso	Certificado de Depósito a Plazo Fijo	
2	Nombre del Fideicomiso	Fondo de Apoyo a la Investigación (Fideicomiso 146)	
3	Ingresos de recursos públicos, incluyendo rendimientos financieros	Capital del Certificado de Depósito no. 400593541	L. 3,965,517.86
		Cuenta de ahorro no. 915754401, intereses	L. 5,923.56
		Reintegros por concepto de fondos no liquidados	
		Intereses Certificado de Depósito	L. 18,175.29
4	Egresos realizados en el periodo	Pagos a los investigadores	
		Comisión Bancaria	L. 5,109.39
		Retención de intereses	L. 2,401.16
		Tasa de seguridad	
5	Monto otorgado a Fideicomiso	L. 3,965,517.86	
6	Programa al que está vinculado el contrato del Fideicomiso	BAC-Honduras	
7	Partida Presupuestaria con cargo a la cual se otorgaron los recursos	Fondos de la Universidad Pedagógica Nacional Francisco Morazán	
8	Institución bancaria responsable de administrar el Fideicomiso	BAC-Honduras	
9	Ejecución del Fideicomiso (Fideicomisarios)		


María de la Paz Ramos Sevilla

Oficial Administrativo / Tesorería General UPNFM



DETALLE DE MOVIMIENTOS DEL PERÍODO

Nombre	FIDEICOMISO BAC CREDOMATIC N 146	Encabezado	Saldo Inicial	3385061.08
Producto	915754401	LPS	Saldo en Libros	3401649.38
Fecha	01/06/2023 10:48:41		Retenidos y diferidos	0.00
Mensaje			Saldo Disponible	3401649.38

Fecha	Referencia	Código	Descripción	Débitos	Créditos	Balance*
			Saldo Inicial			3385061.08
14/05/2023	51416279	3Q	RETENCION IMPUESTO 400593541	1,817.53	0.00	3,383,243.55
14/05/2023	51416280	RL	T/D NUM. 400593541	0.00	18,175.29	3,401,418.84
30/05/2023	53041220	ET	F146_COMISION FID MAY/23	5,109.39	0.00	3,396,309.45
31/05/2023	53175321	3O	INTERESES	0.00	5,923.56	3,402,233.01
31/05/2023	53175322	3Q	RETENCION DE INTERESES	583.63	0.00	3,401,649.38

Cuadro de Resumen

Código	Código Movimiento	Débitos		Créditos	
		Cantidad	Montos	Cantidad	Montos
3Q	Intereses Retenidos	2	2,401.16 0		0.00
RL	common.label.bankaccount.state.XLSReport.movement.code.RL	0	0.00 1		18,175.29
ET	common.label.bankaccount.state.XLSReport.movement.code.ET	1	5,109.39 0		0.00
3O	Intereses	0	0.00 1		5,923.56
Totales		3	7510.55 2		24098.85

* El balance mostrado es el balance en libros. Este balance puede contener depósitos de cheques de otros bancos, cuyos fondos deben ser confirmados.
Para ver el detalle de dichos depósitos, refiérase a fondos retenidos y diferidos (pantalla Consulta de Saldo)

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
PERIODO : DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2023

Fideicomisos de Becas e Investigacion					
No Documento	Fecha de Inversion	Fecha Vencimiento	Valor en Lempiras	Tasa Invertida%	Institucion Financiera
400592621	5-ago.-16	7-ago.-20	L. 3,566,843.10	8.50%	Bac Honduras
400593541	12-ago.-16	14-ago.-20	L. 3,965,517.86	8.50%	Bac Honduras
SUMA TOTAL			L. 7,532,360.96		

FIRMA _____

NOMBRE: JOSÉ DARIO CRUZ ZELAYA

VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

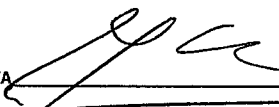
UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 MAYO DEL 2023
(Valores en lempiras)

Cuent a Conta ble	Descripción		Ejercicio Actual 31 de mayo de 2023			Ejercicio Anterior 31 DICIEMBRE 2022	Notas a los Estados Financieros
1	ACTIVO						
11	Activo Corriente						
111	Efectivo y Equivalentes		134,397,048.87			130,828,131.16	
1111	Caja	115,696.19			297,780.11		
11111	Caja Chica (Inst. Descentralizadas)	25,000.00			0.00		1
11112	Caja General	90,696.19			297,780.11		2
1112	Bancos	134,281,352.68			130,530,351.05		
11122	Cuentas en Moneda Nacional	117,929,225.74			114,214,686.67		3
11123	Cuentas en Moneda Extranjera	16,352,126.94			16,315,664.38		4
112	Inversiones Financieras Corrientes		23,337,867.68			14,135,029.78	
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	1,983,714.85			2,088,576.78		
11221	Otras Inversiones de Corto Plazo	1,983,714.85			2,088,576.78		5
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	21,354,152.83			12,046,453.00		
11231	Préstamos al Sector Privado de Corto Plazo	123,581.63			1,630.50		
11234	Prestamos con Fondos de Programas Especiales	21,230,571.20			12,044,822.50		6
113	Cuentas a Cobrar Corrientes		39,630,943.61			37,685,988.04	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	506,691.77			1,339,128.55		
11316	Cuentas por Cobrar Corrientes	504,830.32			1,337,267.10		7
11319	Reparos	1,861.45			1,861.45		
1136	Otros Anticipos	39,119,251.84			36,341,859.49		
11361	Anticipos a Proveedores y Contratistas	2,580,570.59			2,580,570.59		
11362	Anticipos de Sueldos	2,848,321.10			70,928.75		8
11367	Otros Anticipos	33,690,360.15			33,690,360.15		
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		
115	Inventarios		6,392,930.00			6,392,930.00	
1151	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		15,000.00			15,000.00	
1161	Otros Activos Corrientes	15,000.00			15,000.00		
11611	Gastos Pagados por Adelantado	15,000.00			15,000.00		
	TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		211,306,151.12			196,589,439.94	
12	Activo no Corriente						
123	Propiedad, Planta y Equipo No Consecionado		325,513,055.41			325,513,055.41	
1231	Tierras y Terrenos	18,448,595.56			18,448,595.56		
12311	Tierras y Terrenos	18,448,595.56			18,448,595.56		
1232	Edificios	307,043,474.06			307,043,474.06		
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	20,985.79			20,985.79		
12351	Instalaciones	L. 4,085,000.83			L. 4,085,000.83		
12352	Depreciaciones Acumuladas de Instalaciones	L. -4,064,015.04			L. -4,064,015.04		
124	Maquinaria y Equipo		20,824,646.90			20,633,171.90	
1241	Equipos de Oficina	7,166,286.97			7,166,286.97		
12411	Equipos de Oficina	L. 19,367,631.06			L. 19,367,631.06		
12412	Depreciaciones Acumuladas de Equipo de Oficina	L. -12,201,344.09			L. -12,201,344.09		
1242	Equipos Médicos y Sanitarios	201,957.07			201,957.07		
12421	Equipos Médicos y Sanitarios	L. 12,046,409.79			L. 12,046,409.79		
12422	Depreciaciones Acumuladas de Equipo Médicos y Sanitarios	L. -11,844,452.72			L. -11,844,452.72		
1243	Equipos Educativos y Recreativos	2,206,578.51			2,206,578.51		
12431	Equipos Educativos y Recreativos	L. 6,736,481.15			L. 6,736,481.15		
12432	Depreciaciones Acumuladas de Equipo Educativos y Recr	L. -4,529,902.64			L. -4,529,902.64		
1244	Equipos de Transporte	3,622,601.35			3,622,601.35		
12441	Equipos de Transporte	L. 15,839,338.87			L. 15,839,338.87		
12442	Depreciaciones Acumuladas de Equipos de Transporte	L. -12,216,737.52			L. -12,216,737.52		
1245	Equipos de Producción	1,763,790.05			1,763,790.05		
12451	Equipos de Producción	L. 9,955,876.26			L. 9,955,876.26		
12452	Depreciaciones Acumuladas de Equipos de Producción	L. -8,192,086.21			L. -8,192,086.21		
1246	Equipos de Comunicaciones	297,957.60			297,957.60		
12461	Equipos de Comunicaciones	L. 1,493,971.12			L. 1,493,971.12		
12462	Depreciaciones Acumuladas de Equipos de Comunicaciones	L. -1,196,013.52			L. -1,196,013.52		
1247	Equipos de Informática	5,565,476.35			5,374,000.35		
12471	Equipos de Informática	L. 23,377,743.74			L. 23,186,268.74		
12472	Depreciaciones Acumuladas de Equipos de Informática	L. -17,812,268.39			L. -17,812,268.39		9
126	Otros Bienes		5,101,830.80			5,099,366.78	
1261	Equipo de Hogar /Alojamiento	144,912.53			142,448.51		
12611	Equipo de Hogar /Alojamiento	L. 144,912.53			L. 142,448.51		
1262	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	4,442,327.53			4,442,327.53		

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 MAYO DEL 2023
(Valores en lempiras)

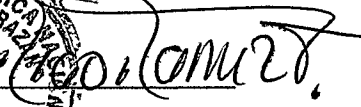
12621	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	L.	4,442,327.53		L.	4,442,327.53	
1265	Herramientas Mayores	L.	514,590.74		L.	514,590.74	
12651	Herramientas Mayores	L.	8,658,513.72		L.	8,658,513.72	
12652	Depreciaciones Acumuladas de Herramientas Mayores	L.	-8,143,922.98		L.	-8,143,922.98	
128	Construcciones			374,410,653.72			373,734,473.28
1281	Construcciones de Bienes de Dominio Privado	L.	374,410,653.72		L.	373,734,473.28	
12811	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	L.	366,882,034.64		L.	366,508,196.84	10
12812	Dominio Privado	L.	7,528,619.08		L.	7,226,276.44	11
129	Bienes Inmateriales			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			725,934,553.77			725,064,434.31
	TOTAL DEL ACTIVO			937,240,704.89			921,653,874.25
2	PASIVO						
21	PASIVO CORRIENTE						
211	Cuentas por Pagar			161,755,740.44			174,241,230.19
2111	Cuentas por Pagar		296,419.07			296,039.07	
21111	Cuentas por Pagar Comerciales		296,419.07			296,039.07	12
2112	Remuneraciones por Pagar		717,110.84			1,060,471.69	
21121	Sueldos y Salarios por Pagar		717,110.84			1,060,471.69	13
2113	Aportes y Retenciones por Pagar		2,867,648.11			2,879,563.98	
21131	Contribuciones Patronales por Pagar		478,084.50			455,094.00	14
21132	Prestaciones Sociales por Pagar		1,530,605.19			1,530,605.19	
21134	Deducciones por Pagar		858,958.42			893,864.79	15
2114	Cargas Fiscales		30,235.33			249,134.37	
21141	Impuestos por Pagar		30,235.33			249,134.37	16
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar		281,364.76			253,047.63	
21155	Transferencias por Pagar al Sector Privado		273,847.63			253,047.63	
21156	Transferencias por Pagar al Sector Externo		7,517.13			0.00	17
2119	Otras Cuentas por Pagar		157,562,962.33			169,502,973.45	
21191	Préstamos al Sector Privado por Pagar		143,727,455.18			151,408,987.99	18
21196	Otras Cuentas por Pagar		13,835,507.15			18,093,985.46	19
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE			161,755,740.44			174,241,230.19
	TOTAL PASIVO			161,755,740.44			174,241,230.19
3	PATRIMONIO						
31	Hacienda Pública						
314	Resultados			775,484,964.45			747,412,644.06
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores		747,081,473.29			763,836,185.13	
31411	Resultados acumulados de ejercicios anteriores		747,081,473.29			763,836,185.13	20
3142	Resultados del ejercicio		28,403,491.16			-16,423,541.07	
31421	Resultados del ejercicio		28,403,491.16			-16,423,541.07	
	TOTAL PATRIMONIO			775,484,964.45			747,412,644.06
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO			937,240,704.89			921,653,874.25
				0.00			0.00

REGISTRO SIGALPA M.D.C. 08 DE JUNIO DEL 2023

FIRMA 

NOMBRE: JOSE DARIO CRUZ ZELAYA
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



FIRMA 

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

