

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
PERIODO : DEL 01 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2022

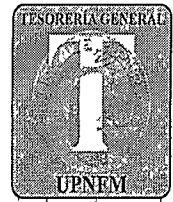
Fideicomisos de Becas e Investigacion						
No Documento	Fecha de Inversion	Fecha Vencimiento	Valor en Lempiras		Tasa Invertida%	Institucion Financiera
400592621	5-ago.-16	7-ago.-20	L.	3,566,843.10	8.50%	Bac Honduras
400593541	12-ago.-16	14-ago.-20	L.	3,965,517.86	8.50%	Bac Honduras
SUMA TOTAL			L.	7,532,360.96		

FIRMA


NOMBRE: JOSÉ DARIO CRUZ ZELAYA
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO




NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD



No. TG-468-2022

Tegucigalpa M.D.C., 08 de diciembre del 2022

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 Certificadas de Depósito a Plazo Fijo

400566511	L	828,185.66	BAC HONDURAS (Renov: Automática, capitalizable)
40048889	L	104,861.93	DAVIVIENDA

Fideicomiso 145 (Fondo de Becas para Estudios de Postgrado)

1. Cuadro Resumen del Fideicomiso mes de noviembre 2022
2. Estado de cuenta mes de noviembre octubre 2022 de la cuenta de ahorro no. 915753201

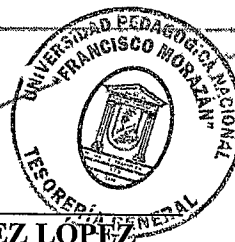
Fideicomiso 146 (Fondo de Apoyo a la Investigación)

1. Cuadro Resumen del Fideicomiso mes de noviembre 2022
2. Estado de cuenta mes de noviembre 2022 de la cuenta de ahorro no. 915754401

Atentamente,


MAE JUDITH ESTER AVILEZ LOPEZ

Tesorera General UPNFM

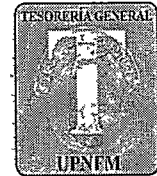


c. mrs/archivo



UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

TESORERIA GENERAL INFORMACIÓN SOBRE EL FIDEICOMISO 146 MES DE NOVIEMBRE 2022



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. 6,066.05
		Reintegros por concepto de fondos no liquidados	L. -
		Intereses Certificado de Depósito	L. 18,175.29
4	Egresos realizados en el periodo	Pagos a los investigadores	L. -
		Comisión Bancaria	L. 5,109.39
		Retención de intereses	L. 2,415.65
		Tasa de seguridad	L. -
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)		


Maria de la Paz Ramos Sevilla
Oficial Administrativo / Tesorería General UPNFM

Encabezado			
Nombre	FIDEICOMISO BAC CREDOMATIC N 146	Saldo Inicial	3565847.74
Producto	915754401 LPS	Saldo en Libros	3582564.04
Fecha	02/12/2022 14:04:08	Retenidos y diferidos	0.00
Mensaje		Saldo Disponible	3582564.04

Fecha	Referencia	Código	Descripción	Débitos	Créditos	Balance*
			Saldo Inicial			3565847.74
14/11/2022	111433830	3Q	RETENCION IMPUESTO 400593541	1,817.53	0.00	3,564,030.21
14/11/2022	111433831	RL	T/D NUM. 400593541	0.00	18,175.29	3,582,205.50
28/11/2022	112835532	ET	F146_COMISION FID NOV/22	5,109.39	0.00	3,577,096.11
30/11/2022	113029969	3O	INTERESES	0.00	6,066.05	3,583,162.16
30/11/2022	113029970	3Q	RETENCION DE INTERESES	598.12	0.00	3,582,564.04

Cuadro de Resumen						
Código	Código Movimiento	Débitos		Créditos		
		Cantidad	Montos	Cantidad	Montos	
3Q	Intereses Retenidos	2	2,415.65	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	6,066.05	
Totales		3	7525.04	2	24241.34	

* 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 145

MES DE NOVIEMBRE 2022



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. 563.12
		Intereses Certificado de Depósito	L. 16,348.03
		Reintegros	L. -
4	Egresos realizados en el periodo	Pagos de las becas	L. 41,158.21
		Comisión Bancaria	L. 8,333.33
		Comisión Bancaria por cobro de becas préstamos	L. -
		Tasa de seguridad	L. -
		Retención de intereses	L. 1,685.30
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 noviembre 22 (Oscar Mauricio Banegas)	L. 7,517.37
		Becas mes de octubre 22 (Jonathan Rodriguez)	L. 7,517.37
		Becas mes de noviembre 22 (Jonathan Rodriguez)	L. 7,517.37
		Beca mes de noviembre 22 (Luis Miguel Paz)	L. 6,202.45
		Becas mes de noviembre 22 (Juan Ramón Serrano)	L. 12,403.65


María de la Paz Ramos Sevilla

Oficial Administrativo / Tesorería General UPNFM

Encabezado			
Nombre	FIDEICOMISO BAC CREDOMATIC N 145		Saldo Inicial
Producto	915753201	LPS	Saldo en Libros
Fecha	02/12/2022 13:54:02		Retenidos y diferidos
Mensaje			Saldo Disponible
			511915.63
			444091.77
			0.00
			444091.77

Fecha	Referencia	Código	Descripción	Débitos	Créditos	Balance*
			Saldo Inicial			511915.63
03/11/2022	110339759	DB	BECA/OSCAR BANEGAS F145-79	7,517.37	0.00	504,398.26
03/11/2022	110339760	DB	BECA/JONATAN RODRRI F145-78	7,517.37	0.00	496,880.89
03/11/2022	110339761	DB	BECA/JONATAN RODRRI F145-78	7,517.37	0.00	489,363.52
03/11/2022	110339762	DB	BECA/LUIS PAZ F145-81	6,202.45	0.00	483,161.07
04/11/2022	110434636	DB	BECA/JUAN RAMON F145-80	12,403.65	0.00	470,757.42
08/11/2022	110834542	3Q	RETENCION IMPUESTO 400592621	1,634.80	0.00	469,122.62
08/11/2022	110834543	RL	T/D NUM. 400592621	0.00	16,348.03	485,470.65
28/11/2022	112835531	ET	F145_COMISION FID NOV/22	8,333.33	0.00	477,137.32
30/11/2022	113029967	3O	INTERESES	0.00	563.12	477,700.44
30/11/2022	113029968	3Q	RETENCION DE INTERESES	50.50	0.00	477,649.94

Cuadro de Resumen					
Código	Código Movimiento	Débitos		Créditos	
		Cantidad	Montos	Cantidad	Montos
DB	Nota de Débito	5	41,158.21 0		0.00
3Q	Intereses Retenidos	2	1,685.30 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		563.12
Totales		8	51176.84 2		16911.15

* 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
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 NOVIEMBRE DEL 2022
(Valores en lempiras)

Cuent a Conta ble	Descripción		Ejercicio Actual 30 de noviembre 2022			Ejercicio Anterior 31 DICIEMBRE 2021	Notas a los Estados Financieros
1	ACTIVO						
11	Activo Corriente						
111	Efectivo y Equivalentes		190,997,238.35			127,822,026.84	
1111	Caja	359,350.11			404,985.11		
11111	Caja Chica (Inst. Descentralizadas)	25,000.00			0.00		1
11112	Caja General	334,350.11			404,985.11		2
1112	Bancos	190,637,888.24			127,417,041.73		
11122	Cuentas en Moneda Nacional	174,186,464.24			107,042,717.82		3
11123	Cuentas en Moneda Extranjera	16,451,424.00			20,374,323.91		4
112	Inversiones Financieras Corrientes		14,270,141.29			20,535,945.05	
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	2,088,576.78			2,225,928.89		
11221	Otras Inversiones de Corto Plazo	2,088,576.78			2,225,928.89		5
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	12,181,564.51			18,310,016.16		
11231	Préstamos al Sector Privado de Corto Plazo	1,630.50			506.76		
11234	Prestamos con Fondos de Programas Especiales	12,179,934.01			18,309,509.40		6
113	Cuentas a Cobrar Corrientes		39,771,019.34			44,482,177.59	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	1,971,940.82			6,014,582.16		
11316	Cuentas por Cobrar Corrientes	1,970,079.37			6,012,720.71		7
11319	Reparos	1,861.45			1,861.45		
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	0.00			0.00		
11321	Transferencias por Cobrar	0.00			0.00		
1136	Otros Anticipos	37,794,078.52			38,462,595.43		
11361	Anticipos a Proveedores y Contratistas	2,819,729.30			4,128,952.37		8
11362	Anticipos de Sueldos	1,283,989.07			643,282.91		9
11367	Otros Anticipos	33,690,360.15			33,690,360.15		10
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		258,978,689.94			206,780,440.44	
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	L. 20,985.79			L. 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		18,649,606.90			17,588,314.28	
1241	Equipos de Oficina	L. 6,200,253.43			L. 5,988,043.93		
12411	Equipos de Oficina	L. 18,401,597.52			L. 18,189,388.02		11
12412	Depreciaciones Acumuladas de Equipo de Oficina	L. -12,201,344.09			L. -12,201,344.09		
1242	Equipos Médicos y Sanitarios	L. 201,957.07			L. 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	L. 2,097,312.41			L. 2,097,312.41		
12431	Equipos Educativos y Recreativos	L. 6,627,215.05			L. 6,627,215.05		
12432	Depreciaciones Acumuladas de Equipo Educativos y Recreativos	L. -4,529,902.64			L. -4,529,902.64		
1244	Equipos de Transporte	L. 3,622,601.35			L. 3,839,365.30		
12441	Equipos de Transporte	L. 15,839,338.87			L. 17,647,582.37		12
12442	Depreciaciones Acumuladas de Equipos de Transporte	L. -12,216,737.52			L. -13,808,217.07		
1245	Equipos de Producción	L. 1,690,790.05			L. 1,678,510.05		
12451	Equipos de Producción	L. 9,882,876.26			L. 9,870,596.26		13
12452	Depreciaciones Acumuladas de Equipos de Producción	L. -8,192,086.21			L. -8,192,086.21		
1246	Equipos de Comunicaciones	L. 297,957.60			L. 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	L. 4,538,734.99			L. 3,485,167.92		
12471	Equipos de Informática	L. 22,351,003.38			L. 21,297,643.30		14
12472	Depreciaciones Acumuladas de Equipos de Informática	L. -17,812,268.39			L. -17,812,475.38		
126	Otros Bienes		4,973,828.98			4,973,828.98	
1261	Equipo de Hogar / Alojamiento	L. 140,295.71			L. 140,295.71		

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 NOVIEMBRE DEL 2022
(Valores en lempiras)

12611	Equipo de Hogar /Alojamiento	L.	140,295.71		L.	140,295.71		
1262	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	L.	4,442,327.53		L.	4,442,327.53		
12621	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	L.	4,442,327.53		L.	4,442,327.53		
1265	Herramientas Mayores	L.	391,205.74		L.	391,205.74		
12651	Herramientas Mayores	L.	8,535,128.72		L.	8,535,128.72		
12652	Depreciaciones Acumuladas de Herramientas Mayores	L.	-8,143,922.98		L.	-8,143,922.98		
128	Construcciones			371,890,620.64			359,828,495.46	
1281	Construcciones de Bienes de Dominio Privado	L.	371,890,620.64		L.	359,828,495.46		
12811	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	L.	364,815,515.52		L.	354,396,274.86		15
	Supervisión de Construcciones y Mejoras en Bienes de							
12812	Dominio Privado	L.	7,075,105.12		L.	5,432,220.60		16
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 PASIVO NO CORRIENTE			721,111,478.87			707,988,061.07	
	TOTAL DEL ACTIVO			980,090,168.81			914,768,501.51	
2	PASIVO							
21	PASIVO CORRIENTE							
211	Cuentas por Pagar			175,710,459.05			145,551,563.32	
2111	Cuentas por Pagar		7,550,258.25			622,491.46		
21111	Cuentas por Pagar Comerciales		5,921,183.31			622,491.46		17
2112	Remuneraciones por Pagar		90,638.36			2,306,391.41		18
21121	Sueldos y Salarios por Pagar		90,638.36			2,306,391.41		
2113	Aportes y Retenciones por Pagar		1,165,770.69			2,181,954.16		19
21131	Contribuciones Patronales por Pagar		-103,768.11			428,051.52		
21132	Prestaciones Sociales por Pagar		1.16			143,940.37		20
21134	Deducciones por Pagar		1,269,537.54			1,609,962.27		
2114	Cargas Fiscales		255,161.67			284,497.89		21
21141	Impuestos por Pagar		255,161.67			284,497.89		
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar		287,176.66			243,447.63		22
21155	Transferencias por Pagar al Sector Privado		253,047.63			243,447.63		
21156	Transferencias por Pagar al Sector Externo		34,128.93			0.00		
2119	Otras Cuentas por Pagar		166,361,453.62			139,912,780.77		23
21191	Préstamos al Sector Privado por Pagar		158,002,759.24			134,053,701.28		
21196	Otras Cuentas por Pagar		8,358,694.38			5,859,079.49		24
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE			175,710,459.05			145,551,563.32	
	TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE			0.00			0.00	
	TOTAL PASIVO			175,710,459.05			145,551,563.32	
3	PATRIMONIO							
314	Resultados			804,379,709.76			769,216,938.19	
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores		763,439,801.10			746,815,100.17		25
31411	Resultados acumulados de ejercicios anteriores		763,439,801.10			746,815,100.17		
3142	Resultados del ejercicio		40,939,908.66			22,401,838.02		
31421	Resultados del ejercicio		40,939,908.66			22,401,838.02		
	TOTAL PATRIMONIO			804,379,709.76			769,216,938.19	
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO			980,090,168.81			914,768,501.51	

TEGUCIGALPA M.D.C. 07 DE DICIEMBRE DEL 2022

FIRMA

NOMBRE: JOSE DARIO CRUZ ZELAY
VICE-RECTORIA ADMINISTRATIVA



NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD