



Universidad Pedagógica Nacional
Francisco Morazán
Departamento de Tesorería General
Extensión no. 1268, 1269, 1270, Teléfono directo 2239-2945
www.upnfm.edu.hn



No TG-541-2016

Tegucigalpa, M.D.C., 04 de octubre del 2016

M.Sc.

JUDITH AVILEZ

Asistente Técnico

Vicerrectoría Académica UPNFM

Su Oficina

Estimada M.Sc. **AVILEZ**:

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

1. Cuadro resumen de las inversiones
2. 1011980973 672,895.25 DAVIVIENDA
3. 1011980388 463,851.09 DAVIVIENDA
4. 1011964331 169,192.00 DAVIVIENDA
5. 1011964315 422,980.00 DAVIVIENDA
6. 400566511 562,292.45 BAC-HONDURAS (Renovación Automática)

Fideicomiso 145 (Fondo de Becas para Estudios de Postgrado)

1. Cuadro resumen del Fideicomiso septiembre 2016
2. Estado de cuenta mes de septiembre 2016 de la cta de ahorro no. 915753201

Fideicomiso 146 (Fondo de Apoyo a la Investigación)

1. Cuadro resumen del Fideicomiso mes de septiembre 2016.
2. Estado de cuenta mes de septiembre 2016 de la cta de ahorro no. 915754401

Atentamente,



Licdo. CARLOS H. GUTIERREZ

Tesorero General UPNFM

c. mrs/ archivo

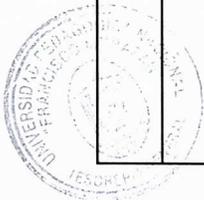
“2016: AÑO DEL SEXAGÉSIMO ANIVERSARIO DE CREACIÓN DE LA ESP-UPNFM”

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

TESORERIA GENERAL INFORMACIÓN SOBRE EL FIDEICOMISO 145

MES DE SEPTIEMBRE 2016

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. 1,621.98
		Intereses Certificado de Depósito	L. 26,751.32
		Reintegro de beca Licda. Silvia Alejandra Brune	L. 4,800.00
		Cobro de becas préstamos	L. 12,093.86
4	Egresos realizados en el periodo	Pagos de las becas mes de sept. - octubre 2016	L. 157,890.25
		Comisión Bancaria mes de agosto 2016	L. 8,333.33
		Comisión Bancaria por cobro de becas préstamos	L. 336.67
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)	David Fernando Marin pago mes de sept. 2016	L. 14,000.00
		Lenin Centeno pago mes de septiembre 2016	L. 7,000.00
		Oscar Mauricio Velásquez pago mes de sept. 2016	L. 14,000.00
		Adolfo Cubilla pago mes de septiembre 2016	L. 14,000.00
		Paula Yolibeth Paz pago mes de septiembre 2016	L. 14,000.00
		Luis Ramos pago mes de septiembre 2016	L. 14,000.00
		Idania Rodríguez pago mes de septiembre 2016	L. 14,000.00
		José Rafael Amador Ramos septiembre 2016	L. 1,939.59
		Lenin Centeno pago mes de octubre 2016	L. 7,000.00
		Oscar Mauricio Velásquez pago mes de oct. 2016	L. 14,000.00
		Adolfo Cubilla pago mes de octubre 2016	L. 14,000.00
		Luis Ramos pago mes de octubre 2016	L. 14,000.00
		Idania Rodríguez pago mes de septiembre 2016	L. 14,000.00
		José Rafael Amador Ramos septiembre 2016	L. 1,950.66



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

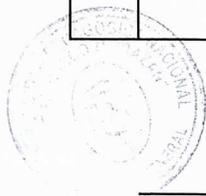
UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

TESORERIA GENERAL

INFORMACIÓN SOBRE EL FIDEICOMISO 146

MES DE SEPTIEMBRE 2016

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. 4,046.49
		Intereses Certificado de Depósito	L. 28,089.08
4	Egresos realizados en el periodo	Pagos a los investigadores	L. -
		Comisión Bancaria mes de septiembre 2016	L. 3,859.38
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)		




Licda. Maria de la Paz Ramos Sevilla
 Oficial Administrativo
 Tesorería General UPNFM

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
PERIODO : DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2016

ANEXO 3

Fideicomisos de Becas e Investigacion					
No Documento	Fecha de Inversion	Fecha Vencimiento	Valor en Lempiras	Tasa Invertida%	Institucion Financiera
400592621	5-ago.-16	23-nov.-16	L. 3,566,843.10	9.00%	Bac Honduras
400593541	12-ago.-16	23-nov.-16	L. 3,965,517.86	9.00%	Bac Honduras
SUMA TOTAL			L. 7,532,360.96		

FIRMA _____

NOMBRE: JORGE ALBERTO ALVAREZ FLORES
 VICERRECTOR ADMINSTRATIVO



NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD



Rigoberto Ramirez Velasquez

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 SEPTIEMBRE 2016
(Valores en lempiras)

			Ejercicio Actual		Ejercicio Anterior	Notas a los Estados Financieros
1	ACTIVO					
11	Activo Corriente					
111	Efectivo y Equivalentes		45,497,039.47		44,361,096.39	
1111	Caja	211,379.99		49,000.00		
1112	Bancos	45,285,659.48		44,312,096.39		Nota #1
112	Inversiones Financieras Corrientes		2,488,132.09		0.00	
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	2,288,582.17		0.00		Nota #2
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	199,549.92		0.00		
113	Cuentas a Cobrar Corrientes		101,045,115.43		32,364,461.14	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	5,653,553.10		0.00		Nota #3
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	54,330,462.48		10,036,582.00		Nota #4
1136	Otros Anticipos	41,056,099.85		22,322,879.14		Nota #5
1138	Garantias	5,000.00		5,000.00		Nota #6
114	Fondos en Fideicomiso		7,532,360.96		7,532,360.96	
1141	Fondos en Fideicomiso	7,532,360.96		7,532,360.96		Nota #7
115	Inventarios		6,392,930.00		6,392,930.00	
1151	Bienes Inventariables	6,392,930.00		6,392,930.00		
116	Otros Activos Corrientes		77,000.00		15,000.00	
1161	Otros Activos Corrientes	15,000.00		15,000.00		
1162	Activos pendientes de Liquidar	62,000.00		0.00		
	TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		163,032,577.95		90,665,848.49	
12	Activo no Corriente					
123	Propiedad, Planta y Equipo No Concesionado		514,366,395.26		509,287,803.99	
1231	Tierras y Terrenos	18,448,595.56		18,448,595.56		
1232	Edificios	407,590,287.88		407,590,287.88		
1233	Maquinaria y Equipo	72,038,612.41		67,409,214.77		
1234	Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	12,214,748.58		11,765,554.95		
1236	Instalaciones	4,074,150.83		4,074,150.83		
126	Depreciaciones, Mejoras, Perdidas y Revaluos No Concesionados		151,418,736.74		142,282,542.86	Nota #8
1262	Edificios	77,803,006.61		70,221,737.54		
1263	Maquinaria y Equipo	61,582,881.39		60,061,060.84		
1264	Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	7,968,833.71		7,935,729.44		
1266	Instalaciones	4,064,015.04		4,064,015.04		
127	Construcciones		234,424,548.74		216,822,061.93	
1271	Construcciones de Bienes de Dominio Privado	234,424,548.74		216,822,061.93		
129	Bienes Intangibles		256,433.62		313,789.18	
1291	Activos Intangibles	256,433.62		313,789.18		
	TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		597,628,640.88		584,141,112.24	
	TOTAL DEL ACTIVO		760,661,218.83		674,806,960.73	
21	PASIVO					
211	PASIVO CORRIENTE					
2111	Cuentas por Pagar		23,359,016.73		9,351,338.93	Nota #9
21111	Cuentas por Pagar	2,402,944.79		6,123,971.55		
21112	Remuneraciones por Pagar	289,535.57		0.00		
21113	Aportes y Retenciones por Pagar	338,558.84		645,202.24		
21114	Cargas Fiscales	525,976.29		0.00		
21119	Otras Cuentas por Pagar	19,802,001.24		2,582,165.14		
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		23,359,016.73		9,351,338.93	
231	Provisiones para Pasivos		0.00		719,769.28	
2315	Provisiones para Cuentas por pagar comerciales	0.00		719,769.28		
	TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE		0.00		719,769.28	
	TOTAL PASIVO		23,359,016.73		10,071,108.21	
3	PATRIMONIO					
314	Resultados		737,302,202.10		664,735,852.52	
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	665,137,579.67		644,159,572.55		Nota #10
3142	Resultados del ejercicio	72,164,622.43		20,576,279.97		
	TOTAL PATRIMONIO		737,302,202.10		664,735,852.52	
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		760,661,218.83		674,806,960.73	

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN M.D.C. 30 DE SEPTIEMBRE 2016

FIRMA

NOMBRE: JORGE ALBERTO ALVAREZ FLORES
VICERRECTOR ADMINISTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD