

No. TG-031-2024

Tegucigalpa M.D.C., 06 de febrero del 2024

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 837,305.05 BAC HONDURAS (Renov. Automática, capitalizable)

Fideicomiso 145 (Fondo de Becas para Estudios de Postgrado)

1. Cuadro Resumen del Fideicomiso mes de enero 2024
2. Estado de cuenta mes de enero 2024 de la cuenta de ahorro no. 915753201

Fideicomiso 146 (Fondo de Apoyo a la Investigación)

1. Cuadro Resumen del Fideicomiso mes de enero 2024
2. Estado de cuenta mes de enero 2024 de la cuenta de ahorro no. 915754401

Atentamente,



MAE JUDITH ESTER AVILÉS LÓPEZ
Tesorera General UPNFM

c. mrs/archivo



UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN



TESORERIA GENERAL INFORMACIÓN SOBRE EL FIDEICOMISO 146 MES DE ENERO 2024

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. 6,051.24
		Reintegros por concepto de fondos no liquidados	
		Intereses Certificado de Depósito	L. 19,827.59
4	Egresos realizados en el periodo	Pagos a los investigadores	
		Comisión Bancaria	L. 5,109.39
		Retención de intereses	L. 2,579.14
		Tasa de seguridad	
5	Montó 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

Encabezado				
Nombre	FIDEICOMISO BAC CREDOMATIC N 146		Saldo Inicial	3451177.21
Producto	915754401	LPS	Saldo en Libros	3469367.51
Fecha	01/02/2024 08:58:11		Retenidos y diferidos	0.00
Mensaje			Saldo Disponible	3469367.51

Fecha	Referencia	Código	Descripción	Débitos	Créditos	Balance*
			Saldo Inicial			3451177.21
14/01/2024	11417797	3Q	RETENCION IMPUESTO 400593541	1,982.76	0.00	3,449,194.45
14/01/2024	11417798	RL	T/D NUM. 400593541	0.00	19,827.59	3,469,022.04
29/01/2024	12944463	ET	F146_COMISION FID ENE/24	5,109.39	0.00	3,463,912.65
31/01/2024	13146354	3O	INTERESES	0.00	6,051.24	3,469,963.89
31/01/2024	13146355	3Q	RETENCION DE INTERESES	596.38	0.00	3,469,367.51

Cuadro de Resumen						
Código	Código Movimiento	Débitos		Créditos		
		Cantidad	Montos	Cantidad	Montos	
3Q	Intereses Retenidos	2	2,579.14	0	0.00	
RL	common.label.bankaccount.state.XLSReport.movement.code.RL	0	0.00	1	19,827.59	
ET	common.label.bankaccount.state.XLSReport.movement.code.ET	1	5,109.39	0	0.00	
3O	Intereses	0	0.00	1	6,051.24	
Totales		3	7688.53	2	25878.83	

* 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)

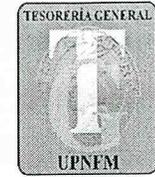


UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

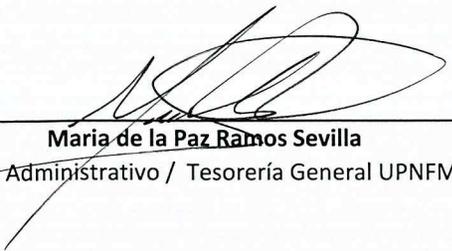
TESORERIA GENERAL

INFORMACIÓN SOBRE EL FIDEICOMISO 145

MES DE ENERO 2024



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	
		Intereses Certificado de Depósito	L. 17,834.21
4	Egresos realizados en el periodo	Pagos de las becas	L. -
		Comisión Bancaria	L. 8,333.33
		Tasa de seguridad	
		Retención de intereses	L. 1,783.42
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)		


Maria de la Paz Ramos Sevilla

Oficial Administrativo / Tesorería General UPNFM



DETALLE DE MOVIMIENTOS DEL PERÍODO

Encabezado				
Nombre	FIDEICOMISO BAC CREDOMATIC N 145		Saldo Inicial	24478.15
Producto	915753201	LPS	Saldo en Libros	32195.62
Fecha	01/02/2024 08:56:30		Retenidos y diferidos	0.00
Mensaje			Saldo Disponible	32195.62

Fecha	Referencia	Código	Descripción	Débitos	Créditos	Balance*
			Saldo Inicial			24478.15
08/01/2024	10842850	RL	T/D NUM. 400592621	0.00	17,834.22	42,312.37
08/01/2024	10842849	3Q	RETENCION IMPUESTO 400592621	1,783.42	0.00	40,528.95
29/01/2024	12944462	ET	F145_COMISION FID ENE/24	8,333.33	0.00	32,195.62

Cuadro de Resumen						
Código	Código Movimiento	Débitos		Créditos		
		Cantidad	Montos	Cantidad	Montos	
RL	common.label.bankaccount.state.XLSReport.movement.code.RL	0	0.00	1	17,834.22	
3Q	Intereses Retenidos	1	1,783.42	0	0.00	
ET	common.label.bankaccount.state.XLSReport.movement.code.ET	1	8,333.33	0	0.00	
Totales		2	10116.75	1	17834.22	

* 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
PERIODO : DEL 01 AL 31 DE ENERO DEL 2024

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



FIRMA _____

NOMBRE: JOSÉ SALOMÓN MATAMOROS LANZA
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD



UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 ENERO DEL 2024
(Valores en lempiras)

Descripción		Ejercicio Actual 31 de ENERO de 2024		Ejercicio Anterior 31 DICIEMBRE 2023	Nota
ACTIVO					
Activo Corriente					
Efectivo y Equivalentes		45,055,817.77		69,585,201.29	
Caja	72,455.02		23,600.02		1
Bancos	44,983,362.75		69,561,601.27		2,3
Tenencias de Unidades Internacionales de Cuenta	0.00		0.00		
Billetes y Monedas Extranjeras	0.00		0.00		
Depositos en el exterior	0.00		0.00		
Inversiones Financieras Corrientes		60,788,392.95		48,848,392.95	
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00		0.00		
Otras Inversiones de Corto Plazo	2,102,353.11		2,102,353.11		4
Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	58,686,039.84		46,746,039.84		5
Prestamos a Instituciones del Sector Publico de Corto Plazo	0.00		0.00		
Cuentas a Cobrar Corrientes		103,385,831.89		36,845,896.35	
Cuentas a Cobrar Corrientes	542,120.33		564,451.68		6
Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	65,356,790.00		60.00		
Documentos y Efectos por Cobrar	0.00		0.00		
Aportaciones y Cotizaciones por Cobrar a Insituciones de Seguridad	0.00		0.00		
Anticipos a Instituciones	0.00		0.00		
Otros Anticipos	37,481,921.56		36,276,384.67		7
Deudores por Aavales	0.00		0.00		
Garantías	5,000.00		5,000.00		
Valores por Regularizar	0.00		0.00		
Fondos en Fideicomiso		7,532,360.96		7,532,360.96	
Fondos en Fideicomiso	7,532,360.96		7,532,360.96		
Fondos en Fideicomiso Empresas Públicas	0.00		0.00		
Fondos en Fideicomisos Instituciones de Seguridad Social	0.00		0.00		
Inventarios		6,392,930.00		6,392,930.00	
Bienes Inventariables	6,392,930.00		6,392,930.00		
Inventarios de Bienes en Producción	0.00		0.00		
Valores y Documentos	0.00		0.00		
Previsiones para inventario	0.00		0.00		
Otros Activos Corrientes		15,000.00		15,000.00	
Otros Activos Corrientes	15,000.00		15,000.00		
Activos pendientes de Liquidar	0.00		0.00		
Costos y Valores Diferidos	0.00		0.00		
Fondos por Reintegrar		0.00		0.00	
Fondos por Reintegrar	0.00		0.00		
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		223,170,333.57		169,219,781.55	
Activo no Corriente					
Propiedad, Planta y Equipo No Consecionado		589,033,379.89		589,030,979.89	
Tierras y Terrenos	18,448,595.56		18,448,595.56		
Edificios	570,563,798.54		570,563,798.54		8
Viviendas para el Personal	0.00		-2,400.00		
Bienes Historicos y Cultura	0.00		0.00		
Instalaciones	20,985.79		20,985.79		
Muelles	0.00		0.00		
Equipo de Navegación	0.00		0.00		
Viviendas Populares			0.00		
Maquinaria y Equipo		36,012,136.52		35,987,586.80	
Equipos de Oficina	10,312,243.67		10,287,693.95		9
Equipos Médicos y Sanitarios	248,819.57		248,819.57		
Equipos Educativos y Recreativos	3,174,219.72		3,174,219.72		10
Equipos de Transporte	5,217,601.35		5,217,601.35		11
Equipos de Producción	2,210,878.80		2,210,878.80		
Equipos de Comunicaciones	1,269,603.68		1,269,603.68		12
Equipos de Informática	13,578,769.73		13,578,769.73		13
Otros Bienes		9,962,676.95		9,962,676.95	
Equipo de Hogar /Alojamiento	158,559.20		158,559.20		
Libros, Revistas y Otros Coleccionables	4,442,327.53		4,442,327.53		
Herramientas Mayores	5,361,790.22		5,361,790.22		14
Equipo para Laboratorio No Médico	0.00		0.00		
Bienes de Dominio Público		0.00		0.00	
Aeropuertos	0.00		0.00		
Obras Urbanísticas	0.00		0.00		
Obras Hidráulicas	0.00		0.00		
Carreteras, Calles y Puentes	0.00		0.00		
Construcciones		110,890,329.24		110,890,329.24	
Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	110,890,329.24		110,890,329.24		15,16
Construcciones y Mejoras de Bienes de Dominio Público	0.00		0.00		
Activos Inmateriales		84,366.94		84,366.94	
Activos Intangibles	84,366.94		84,366.94		
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		745,982,889.54		745,955,939.82	
TOTAL DEL ACTIVO		969,153,223.11		915,175,721.37	
PASIVO					

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 ENERO DEL 2024
(Valores en lempiras)

Cuenta Contable	Descripción		Ejercicio Actual 31 de ENERO de 2024		Ejercicio Anterior 31 DICIEMBRE 2023	Nota
21	PASIVO CORRIENTE					
211	Cuentas por Pagar		219,007,369.90		189,617,465.34	
2111	Cuentas por Pagar	10,979,191.01		7,114,922.60		17
2112	Remuneraciones por Pagar	3,961,449.63		3,961,449.63		18
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	16,262,918.80		2,668,980.43		19,20
2114	Cargas Fiscales	35,529.12		17,673.48		21
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	278,647.63		278,647.63		22
2116	Deuda Pública Interna por Pagar	0.00		0.00		
2117	Deuda Pública Externa por Pagar	0.00		0.00		
2118	Devoluciones por Pagar	0.00		0.00		
2119	Otras Cuentas por Pagar	187,489,633.71		175,575,791.57		23,24
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		219,007,369.90		189,617,465.34	
22	Pasivo no Corriente					
	TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE		0.00		0.00	
	TOTAL PASIVO		219,007,369.90		189,617,465.34	
3	PATRIMONIO					
31	Hacienda Publica					
311	Capital		4,645,052.48		4,645,052.48	
3111	Capital	4,645,052.48		4,645,052.48		
312	Reservas		0.00		0.00	
3121	Reservas	0.00		0.00		
3122	Reservas Fideicomisos	0.00		0.00		
313	Revaluos y Mejoras		0.00		0.00	
3131	Revaluos y Mejoras	0.00		0.00		
314	Resultados		745,500,800.73		720,913,203.55	
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	721,646,956.47		746,309,386.23		25
3142	Resultados del ejercicio	23,853,844.26		-25,396,182.68		
	TOTAL PATRIMONIO		750,145,853.21		725,558,256.03	
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		969,153,223.11		915,175,721.37	



TEGUCIGALPA M.D.C. 9 DE FEBRERO DEL 2024

FIRMA

NOMBRE: JOSE DARIO CRUZ ZELAYA
 VICERRECTOR ADMINISTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: JOSÉ SALOMÓN MATAMOROS LANZA
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

