

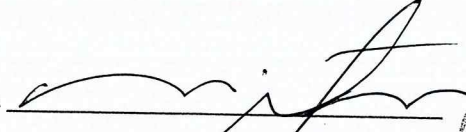
UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
PERIODO : DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DEL 2024

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 ADMINSTRATIVO

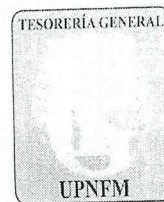
FIRMA


NOMBRE: JOSÉ SALOMÓN MATAMOROS LANZA
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD





Universidad Pedagógica Nacional Francisco Morazán
Departamento de Tesorería General
Extensión no. 1268, 1269, 1270, Teléfono directo 2232-20-49
www.upnfm.edu.hn



No. TG-322-2024

Tegucigalpa M.D.C., 09 de septiembre 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 852.068.24 BAC HONDURAS (Renov. Automática, capitalizable)

Fideicomiso 145 (Fondo de Becas para Estudios de Postgrado)

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

Fideicomiso 146 (Fondo de Apoyo a la Investigación)

1. Cuadro Resumen del Fideicomiso mes de agosto 2024
2. Estado de cuenta mes de agosto 2024 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 145

MES DE AGOSTO 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	L. 364.00
		Intereses Certificado de Depósito	L. 21,500.14
4	Egresos realizados en el periodo	Pagos de las becas	L. 14,007.60
		Comisión Bancaria	L. 8,333.33
		Retención de intereses	L. 2,181.03
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)	Beca Oscar Alexis Ocampo (mes de agosto 2024)	L. 14,007.60


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



DETALLE DE MOVIMIENTOS DEL PERÍODO

		Encabezado		
Nombre	FIDEICOMISO BAC CREDOMATIC N 145		Saldo Inicial	338148.20
Producto	915753201	LPS	Saldo en Libros	335490.38
Fecha	02/09/2024 09:05:09		Retenidos y diferidos	0.00
Mensaje			Saldo Disponible	335490.38

Fecha	Referencia	Código	Descripción	Débitos	Créditos	Balance*
			Saldo Inicial			338148.20
01/08/2024	80147419	DB	BECA/OSCAR ALEXI OCAM F145-90	14,007.60	0.00	324,140.60
08/08/2024	80835859	3Q	RETENCION IMPUESTO 400592621	2,080.66	0.00	322,059.94
08/08/2024	80835860	RL	T/D NUM. 400592621	0.00	20,806.59	342,866.53
09/08/2024	80940371	3Q	RETENCION IMPUESTO 400592621	69.36	0.00	342,797.17
09/08/2024	80940372	RL	T/D NUM. 400592621	0.00	693.55	343,490.72
27/08/2024	82738737	ET	F145_COMISION FID AGOS/24	8,333.33	0.00	335,157.39
31/08/2024	83192402	3O	INTERESES	0.00	364.00	335,521.39
31/08/2024	83192403	3Q	RETENCION DE INTERESES	31.01	0.00	335,490.38

Cuadro de Resumen				Débitos		Créditos	
Código		Código Movimiento		Cantidad	Montos	Cantidad	Montos
DB	Nota de Débito			1	14,007.60 0		0.00
3Q	Intereses Retenidos			3	2,181.03 0		0.00
RL	common.label.bankaccount.state.XLSReport.movement.code.RL			0	0.00 2		21,500.14
ET	common.label.bankaccount.state.XLSReport.movement.code.ET			1	8,333.33 0		0.00
3O	Intereses			0	0.00 1		364.00
Totales				5	24521.96 3		21864.14

* 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 AGOSTO 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. 5,459.34
		Intereses Certificado de Depósito	L. 24,674.34
4	Egresos realizados en el periodo	Pagos a los investigadores	L. -
		Comisión Bancaria	L. 5,109.39
		Retención de intereses	L. 3,004.71
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

		Encabezado		
Nombre	FIDEICOMISO BAC CREDOMATIC N 146		Saldo Inicial	3139325 10
Producto	915754401	LPS	Saldo en Libros	3161344 68
Fecha	02/09/2024 09:05:34		Retenidos y diferidos	0 00
Mensaje			Saldo Disponible	3161344 68

Fecha	Referencia	Código	Descripción	Débitos	Créditos	Balance*
			Saldo Inicial			3139325 10
14/08/2024	81440632	3Q	RETENCION IMPUESTO 400593541	2,313.22	0.00	3,137,011.88
14/08/2024	81440633	RL	T/D NUM. 400593541	0.00	23,132.19	3,160,144.07
16/08/2024	81646732	3Q	RETENCION IMPUESTO 400593541	154.22	0.00	3,159,989.85
16/08/2024	81646733	RL	T/D NUM. 400593541	0.00	1,542.15	3,161,532.00
27/08/2024	82738738	ET	F146_COMISION FID AGOS/24	5,109.39	0.00	3,156,422.61
31/08/2024	83192404	3O	INTERESES	0.00	5,459.34	3,161,881.95
31/08/2024	83192405	3Q	RETENCION DE INTERESES	537.27	0.00	3,161,344.68

Cuadro de Resumen				Débitos		Créditos	
Código		Código Movimiento		Cantidad	Montos	Cantidad	Montos
3Q	Intereses Retenidos			3	3,004.71 0		0 00
RL	common label.bankaccount.state.XLSReport.movement.code.RL			0	0 00 2		24,674.34
ET	common label.bankaccount.state.XLSReport.movement.code.ET			1	5,109.39 0		0 00
3O	Intereses			0	0 00 1		5,459.34
Totales				4	8114.10 3		30133.68

* 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
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DEL 2024
(Valores en lempiras)

Cuenta Contable	Descripción		Ejercicio Actual 31 de Julio de 2024		Ejercicio Anterior 31 Diciembre 2023	Nota
1	ACTIVO					
11	Activo Corriente					
111	Efectivo y Equivalentes		35,631,342.64		69,585,201.29	
1111	Caja	105,284.17		23,600.02		1,2
1112	Bancos	35,526,058.47		69,561,601.27		3,4
112	Inversiones Financieras Corrientes		39,849,379.22		48,848,392.95	
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	1,548,762.58		2,102,353.11		5
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	38,300,616.64		46,746,039.84		6
113	Cuentas a Cobrar Corrientes		139,564,611.56		36,845,896.35	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	580,955.49		564,451.68		7
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	99,298,964.97		60.00		8
1136	Otros Anticipos	39,679,691.10		36,276,384.67		9
1138	Garantías	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		
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		15,000.00		15,000.00	
1161	Otros Activos Corrientes	15,000.00		15,000.00		
	TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		228,985,624.38		169,219,781.55	
12	Activo no Corriente					
123	Propiedad, Planta y Equipo No Consecionado		589,033,379.89		589,030,979.89	
1231	Tierras y Terrenos	18,448,595.56		18,448,595.56		
1232	Edificios	570,563,798.54		570,563,798.54		
1233	Viviendas para el Personal	0.00		-2,400.00		10
1235	Instalaciones	20,985.79		20,985.79		
124	Maquinaria y Equipo		37,918,684.93		35,987,586.80	
1241	Equipos de Oficina	10,775,085.58		10,287,693.95		11
1242	Equipos Médicos y Sanitarios	248,819.57		248,819.57		
1243	Equipos Educativos y Recreativos	3,425,219.71		3,174,219.72		12
1244	Equipos de Transporte	5,217,601.35		5,217,601.35		
1245	Equipos de Producción	2,348,518.80		2,210,878.80		
1246	Equipos de Comunicaciones	1,317,718.69		1,269,603.68		
1247	Equipos de Informática	14,585,721.23		13,578,769.73		13
126	Otros Bienes		9,984,783.30		9,962,676.95	
1261	Equipo de Hogar /Alojamiento	164,854.20		158,559.20		
1262	Libros, Revistas y Otros Coleccionables	4,442,327.53		4,442,327.53		
1265	Herramientas Mayores	5,377,601.57		5,361,790.22		
128	Construcciones		110,890,329.24		110,890,329.24	
1281	Construcciones y Mejoras en Bienes de Dominio Privado	110,890,329.24		110,890,329.24		
129	Activos Inmateriales		84,366.94		84,366.94	
1291	Activos Intangibles	84,366.94		84,366.94		
	TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		747,911,544.30		745,955,939.82	
	TOTAL DEL ACTIVO		976,897,168.68		915,175,721.37	
2	PASIVO					
21	PASIVO CORRIENTE					
211	Cuentas por Pagar		189,916,912.91		189,617,465.34	
2111	Cuentas por Pagar	7,135,482.84		7,114,922.60		14
2112	Remuneraciones por Pagar	6,057,442.37		3,961,449.63		
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	11,612,486.59		2,668,980.43		15,16
2114	Cargas Fiscales	17,824.25		17,673.48		17
2115	Donaciones, Transferencias y Subsidios por Pagar	300,617.93		278,647.63		
2119	Otras Cuentas por Pagar	164,793,058.93		175,575,791.57		18,19
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		189,946,912.91		189,617,465.34	
22	Pasivo no Corriente		0.00		0.00	
	TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE		0.00		0.00	
	TOTAL PASIVO		189,946,912.91		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		
314	Resultados		782,305,203.29		720,913,203.55	
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	720,041,077.01		746,309,386.23		20
3142	Resultados del ejercicio	62,264,126.28		-25,396,182.68		
	TOTAL PATRIMONIO		786,950,255.77		725,558,256.03	
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		976,897,168.68		915,175,721.37	

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

FIRMA

NOMBRE: JOSE DARIO CRUZ ZELAYA

VICERRECTOR ADMINISTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: JOSÉ SALOMÓN MATAMOROS LANZA

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

