

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DICIEMBRE 2016
(Valores en lempiras)

			Ejercicio Actual			Ejercicio Anterior AÑO 2015	Notas a los Estados Financieros
1	ACTIVO						
11	Activo Corriente						
111	Efectivo y Equivalentes		34,030,522.31			44,361,096.39	
1111	Caja	115,697.74			49,000.00		
1112	Bancos	33,914,824.57			44,312,096.39		Nota #1
112	Inversiones Financieras Corrientes		2,765,622.87			0.00	
1122	Otras Inversiones de Corto Plazo	2,580,532.80			0.00		Nota #2
1123	Prestamos al Sector Privado de Corto Plazo	185,090.07			0.00		
113	Cuentas a Cobrar Corrientes		52,793,477.58			32,364,461.14	
1131	Cuentas a Cobrar Corrientes	1,357,769.21			0.00		Nota #3
1132	Transferencias y Otras Cuentas por Cobrar	8,515,840.50			10,036,582.00		Nota #4
1136	Otros Anticipos	42,914,867.87			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		15,000.00			15,000.00	
1161	Otros Activos Corrientes	15,000.00			15,000.00		
1162	Activos pendientes de Liquidar	0.00			0.00		
	TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		103,529,913.72			90,665,848.49	
12	Activo no Corriente						
123	Propiedad, Planta y Equipo No Consecionado		520,481,698.26			509,287,803.99	Nota #8
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	77,779,205.93			67,409,214.77		
1234	Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	12,589,458.06			11,765,554.95		
1236	Instalaciones	4,074,150.83			4,074,150.83		
126	Depreciaciones, Mejoras, Perdidas y Revaluos No Concesionad		154,230,042.43			142,282,542.86	Nota #9
1262	Edificios	80,330,096.30			70,221,737.54		
1263	Maquinaria y Equipo	61,849,520.59			60,061,060.84		
1264	Equipos de Oficina, Hogar y de Laboratorio	7,986,410.50			7,935,729.44		
1266	Instalaciones	4,064,015.04			4,064,015.04		
127	Construcciones		264,219,110.25			216,822,061.93	
1271	Construcciones de Bienes de Dominio Privado	264,219,110.25			216,822,061.93		
129	Bienes Inmateriales		237,315.10			313,789.18	
1291	Activos Intangibles	237,315.10			313,789.18		
	TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE		630,708,081.18			584,141,112.24	
	TOTAL DEL ACTIVO		734,237,994.90			674,806,960.73	
21	PASIVO						
211	PASIVO CORRIENTE						
2111	Cuentas por Pagar		36,862,727.86			9,351,338.93	Nota #10
2111	Cuentas por Pagar	9,159,728.69			6,123,971.55		
2112	Remuneraciones por Pagar	335,811.10			0.00		
2113	Aportes y Retenciones por Pagar	2,921,172.45			645,202.24		
2114	Cargas Fiscales	869,447.04			0.00		
2119	Otras Cuentas por Pagar	23,576,568.58			2,582,165.14		
	TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		36,862,727.86			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		36,862,727.86			10,071,108.21	
3	PATRIMONIO						
314	Resultados		697,375,267.04			664,735,852.52	
3141	Resultados acumulados de ejercicios anteriores	663,918,151.09			644,159,572.55		Nota #11
3142	Resultados del ejercicio	33,457,115.95			20,576,279.97		
	TOTAL PATRIMONIO		697,375,267.04			664,735,852.52	
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		734,237,994.90			674,806,960.73	

TEGUCIGALPA M.D.C. 31 DE DICIEMBRE 2016

FIRMA

NOMBRE: JORGE ALBERTO ALVAREZ FLORES
 VICERRECTOR ADMINISTRATIVO

FIRMA

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN
PERIODO : DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 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	5-feb.-17	L. 3,566,843.10	8.50%	Bac Honduras
400593541	12-ago.-16	12-feb.-17	L. 3,965,517.86	8.50%	Bac Honduras
SUMA TOTAL			L. 7,532,360.96		

FIRMA _____

NOMBRE: JORGE ALBERTO ALVAREZ FLORES
 VICERRECTOR ADMINISTRATIVO



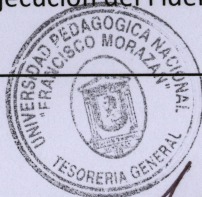
FIRMA _____

NOMBRE: RIGOBERTO RAMIREZ VELASQUEZ
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

[Handwritten signature]

TESORERIA GENERAL
INFORMACIÓN SOBRE EL FIDEICOMISO 146

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. 8,523.10
		Intereses Certificado de Depósito	L. 28,089.09
4	Egresos realizados en el periodo	Pagos a los investigadores	L. 42,983.76
		Comisión Bancaria mes de diciembre 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)	Tercer desembolso del 20% de Sonia Patricia Guity	L. 16,583.76
		Segundo desembolso del 40% de Carla Leticia Paz	L. 26,400.00



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

UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL FRANCISCO MORAZAN

TESORERIA GENERAL INFORMACIÓN SOBRE EL FIDEICOMISO 145

MES DE DICIEMBRE 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. 1,314.87
		Intereses Certificado de Depósito	L. 25,265.14
		Cobro de becas préstamos	L. 5,793.86
4	Egresos realizados en el periodo	Pagos de las becas mes de dic. 2016 - enero 2017	L. 192,971.76
		Comisión Bancaria mes de diciembre 2016	L. 8,333.33
		Comisión Bancaria por cobro de becas préstamos	L. 240.67
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)	Beca mes de diciembre 2016 (Lenin Centeno)	7,000.00
		Beca mes de diciembre 2016 (Oscar Velásquez)	14,000.00
		Beca mes de diciembre 2016 (Adolfo Cubilla)	14,000.00
		Beca mes de diciembre 2016 (Luis Ramos)	14,000.00
		Beca mes de diciembre 2016 (Idania Rodríguez)	14,000.00
		Beca mes de diciembre 2016 (José Rafael Amador)	1,981.09
		Beca mes de sept- dic 2016 (Mariano Ramos)	56,000.00
		Beca mes de enero 2017 (Adolfo Cubilla)	14,000.00
		Beca mes de enero 2017 (Luis Ramos)	14,000.00
		Beca mes de enero 2017 (Idania Rodríguez)	14,000.00
		Beca mes de enero 2017 (José Rafael Amador)	1,990.67
		Beca mes de enero 2017 (Mariano Ramos)	14,000.00
		Beca mes de enero 2017 (Joseph Cruz)	14,000.00



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