



# **Informe de Seguimiento y Evaluación de la Ejecución Presupuestaria Física y Financiera Al Tercer Trimestre 2023**

**90 Secretaría de Estado en el Despacho de Defensa (SEDENA)**



**SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN  
DE LA GESTIÓN PRESUPUESTARIA  
TERCER TRIMESTRE 2023**

**90 – Secretaría de Estado en el Despacho de Defensa Nacional (SEDENA)**

**I. ANTECEDENTES:**

El presente Informe contiene el análisis de la Ejecución del Presupuesto de Recursos y Gastos de la Secretaría de Estado en el Despacho de Defensa Nacional correspondiente al tercer trimestre del Ejercicio Fiscal 2023. Se fundamenta en lo dispuesto en los artículos 45 y 46 de la Ley Orgánica del Presupuesto; Decreto 83-2004 en el Capítulo VII “Seguimiento y Evaluación Presupuestaria”, en el Acuerdo de la Secretaría de Finanzas N° 1341, publicado el 12 de febrero de 2009, que aprueba las Normas Técnicas del Subsistema de Presupuesto y en el Artículo 9 del Capítulo IV “Normas de Ejecución Presupuestarias” del Decreto N° 157-2022, publicado en el diario oficial La Gaceta el 12 de enero de 2023, correspondiente a la Ley del presupuesto del Ejercicio Fiscal 2022 y sus Disposiciones Generales, Aprobado por el Congreso Nacional, mismo que fue modificado a través del Decreto Legislativo 30-2022 publicado en el diario oficial La Gaceta el 08 de abril 2023.

**a. Autoridad Legislativa**

La Secretaría de Defensa Nacional fue creada mediante Decreto Legislativo N° 98-84 del 27 de octubre de 1984, entrando en vigor el 12 de enero de 1985, fecha de su publicación en el Diario Oficial La Gaceta.

**b. Misión**

Es la Institución del Estado responsable de asesorar al Presidente de la República en la formulación, coordinación, ejecución y evaluación de las Políticas de Defensa Nacional, orientada a defender la integridad territorial, la soberanía de la República, mantener la paz y el imperio de la Constitución, a efecto de garantizar los principios del libre sufragio, alternabilidad en el ejercicio de la Presidencia de la República, apoyar a las Secretarías de Estado, la conservación y protección de los ecosistemas y ambiente, contribuyendo así al bienestar de la población Hondureña.

### **c. Visión**

Ser una Institución del Estado eficiente y eficaz, constituida por unas Fuerzas Armadas basadas en los principios de jerarquía, disciplina y unidad de mando, con movilidad táctica y estratégica, arraigada con vocación de servicio en beneficio de la población, dotada de recursos humanos, tecnológicos e informáticos de alta calidad a fin de neutralizar las amenazas externas e internas que pongan en riesgo el cumplimiento de los objetivos nacionales.

### **Funciones**

- La formulación, coordinación, ejecución y evaluación de las políticas relacionadas con la defensa nacional, asegurando su compatibilidad con las estrategias definidas por el presidente de la República.

En relación con los asuntos que corresponden a las Fuerzas Armadas:

- Las funciones de órgano administrativo de las mismas;
- El refrendo de los decretos, acuerdos, órdenes y providencias emitidas por el comandante General de las Fuerzas Armadas;
- El refrendo de los acuerdos y de las órdenes e instrucciones de carácter administrativo que emita el comandante en jefe de las Fuerzas Armadas;
- La conducción de los asuntos relativos al cumplimiento del servicio militar voluntario educativo en lo que concierne de conformidad con la Ley.
- Lo relativo a la autorización, reglamentación y control de la producción, importación, exportación, almacenamiento, traslado, préstamo, transporte; compra, venta, registro de inscripción y portación de armas, municiones, explosivos y demás implementos similares de uso no militar, de conformidad con la Ley.
- Atender los requerimientos de apoyo de las Secretarías de Estado y demás Instituciones del sector público, contribuyendo al desarrollo integral del país.
- Mejorar la formación y capacitación de miembros militares y personal civil en los diferentes centros de estudios y unidades militares, a fin de lograr un alto nivel de desempeño en beneficio de la ciudadanía.
- Mejorar la conservación y protección de los ecosistemas y ambiente, a fin de mitigar los problemas ambientales en beneficio de la población hondureña.
- Las demás que le atribuyan otras disposiciones legales o reglamentarias.

## II. RESUMEN DE LA COMPOSICIÓN DEL PRESUPUESTO VIGENTE

El presente Informe contiene el análisis de la Ejecución Física y Financiera del Plan Operativo Anual y del Presupuesto de Ingresos y Egresos de la Secretaría de Estado en los Despachos de Defensa Nacional (SEDENA), correspondiente al Tercer Trimestre de 2023. Esta Institución cuenta con un Presupuesto Aprobado de L10,882,758,329 representando el 2.8% del Presupuesto General de Ingresos y Egresos de la República, que asciende a L392,519,733,991

La siguiente sección del Informe provee un análisis de la composición del Presupuesto Vigente:

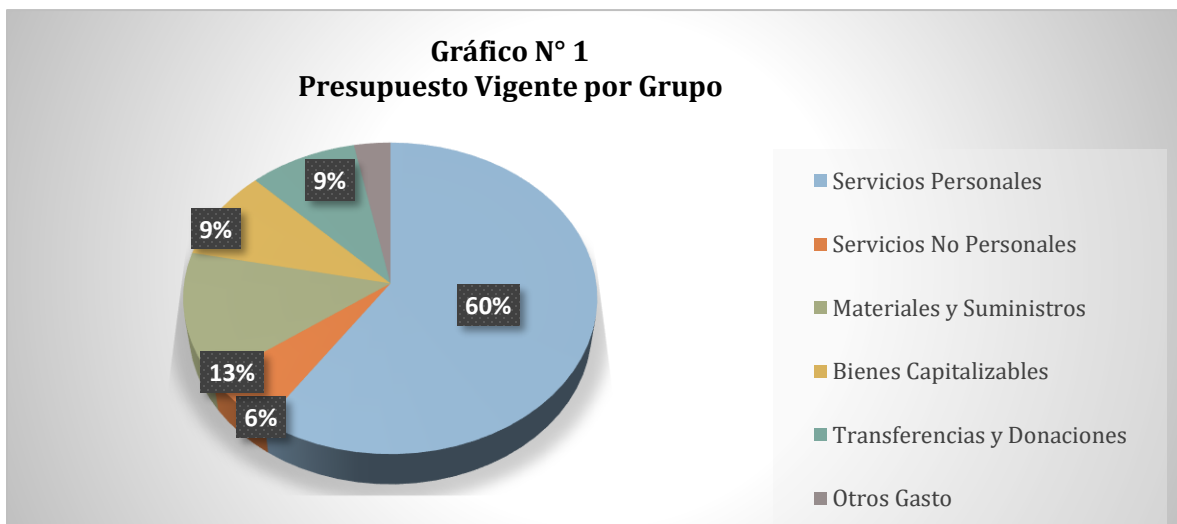
### a. Presupuesto Vigente por Fondos

El Presupuesto Vigente está estructurado por Fuentes de Financiamiento Internas, de tal manera que el 99.4% es financiado por Fondos del Tesoro Nacional y 0.6% de Fondos de Recursos Propios.

Para el Tercer Trimestre el Presupuesto Vigente de la Secretaría de Defensa Nacional asciende a L11,162,033,555

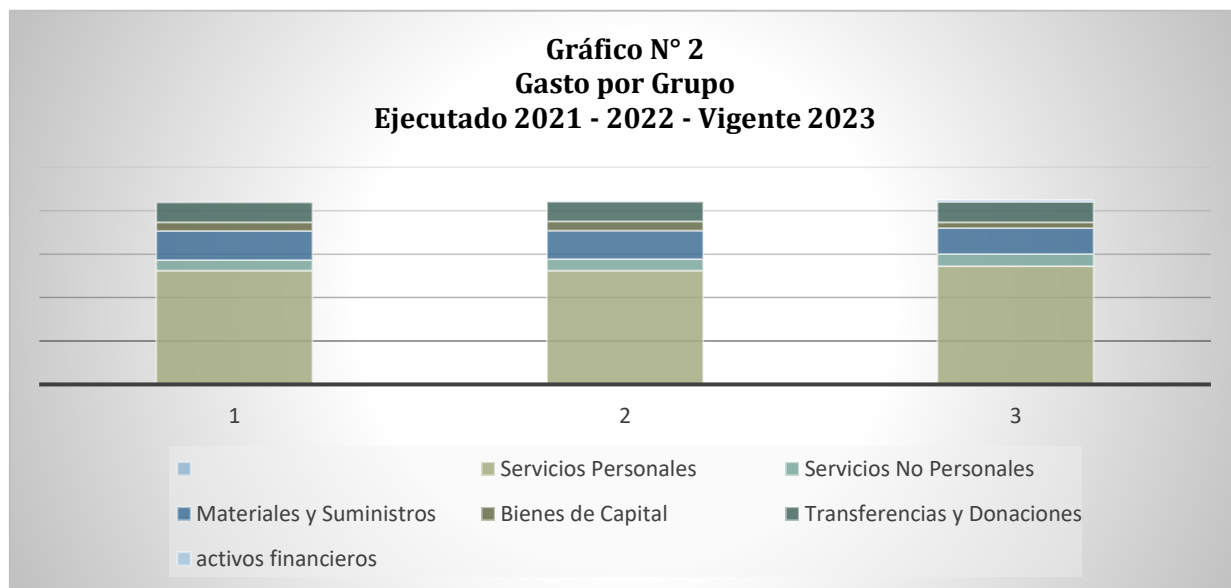
### Presupuesto Vigente por Grupo

Como se muestra en el gráfico siguiente, la parte más relevante del Presupuesto Vigente impacta en el Grupo 10000 – Servicios Personales, que asciende a L6,640,685,490 seguido de Materiales y Suministros con L1,475,116,866 y Transferencias y Donaciones con L1,029,893,166 conformación lógica, ya que a través de dichos Grupos se atiende el pago de los sueldos y sus correspondientes colaterales, así como también la alimentación del personal militar, los uniformes, municiones, el pago de las becas a los estudiantes de las diferentes academias militares, las pensiones a personal militar retirado, el bono al personal militar que pertenece a la Policía Militar del Orden Público (PMOP), entre otros, los grupos de gasto con una asignación menor son Servicios no Personales, Bienes Capitalizables, gastos necesarios para el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales



**Gasto por Grupo Ejecutado 2021 - 2022 - Vigente 2023**

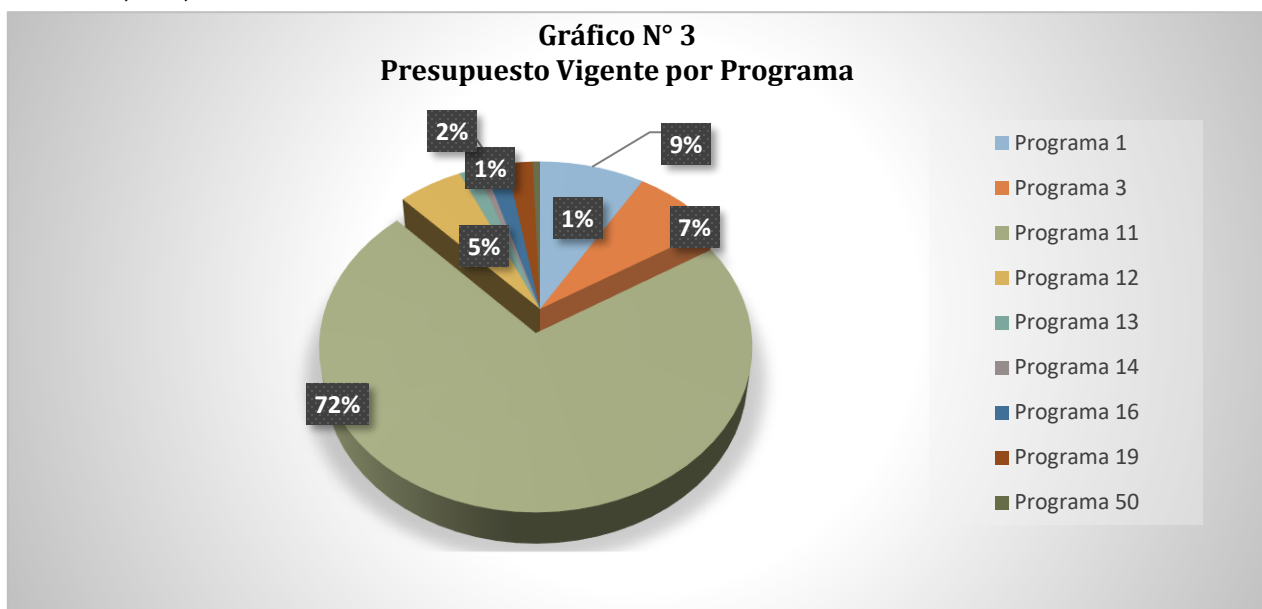
El gráfico siguiente muestra que el Presupuesto Vigente de la Institución en 2023 aumentó en un 0.14% respecto del Presupuesto Ejecutado en el 2022, los grupos de gasto de Servicios no Personales, Materiales y Suministros, disminuye el presupuesto vigente en relación con el presupuesto ejecutado 2022, el Grupo de Gasto 10000 Servicios Personales incrementa en un 7% en relación con el presupuesto ejecutado 2022 con el presupuesto 2021 se aumenta los valores de presupuesto vigente y ejecutado en comparación al presupuesto 2022 en un 6%.



**b. Presupuesto Vigente por Programa**

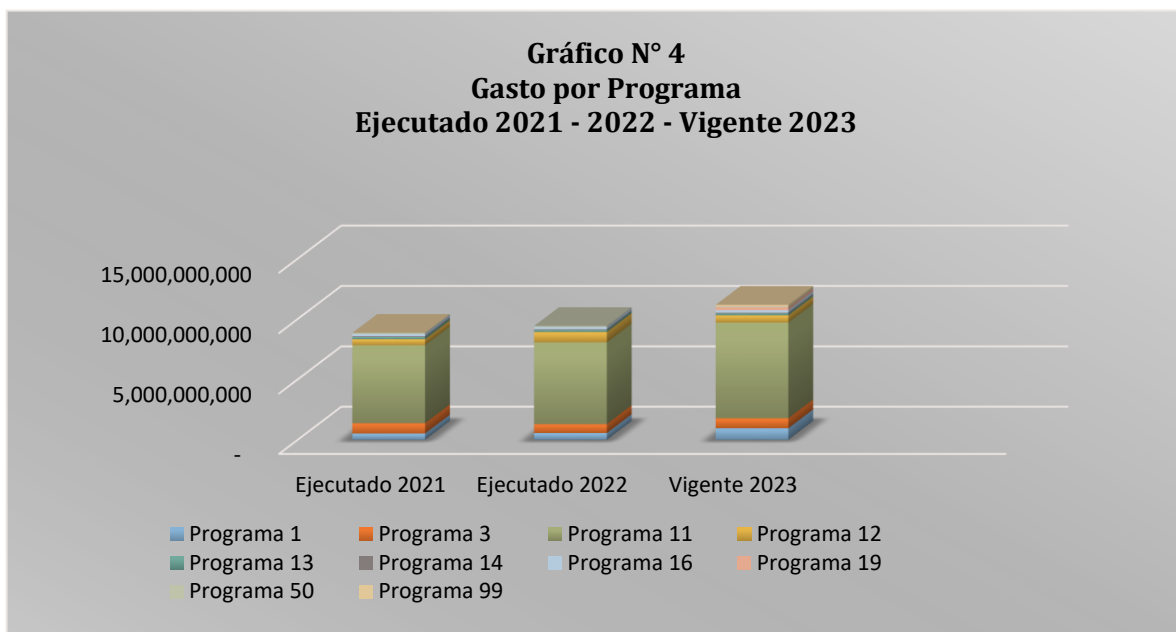
El siguiente gráfico muestra al detalle la distribución del Presupuesto Vigente entre los diferentes Programas con los que cuenta la Institución, teniendo la mayor asignación el

Programa 11 - Defensa de la Soberanía Nacional e Integridad Territorial con L. 7,930,190,911 ya que en el mismo se agrupa la mayor cantidad de personal militar, el Programa 99 - Transferencias con L. 134,213,623 beneficios a los jubilados de Instituto Previsión Militar Programa 01 - Actividades Centrales con L. 949,150,533 Programa 12 - Sistemas Operativos en Materia de Seguridad Nacional con L. 587,981,095, Programa 03 - Sistema Estratégico de la Defensa Nacional con L. 825,153,227 Programa 16 - Producción Industrial de las Fuerzas Armadas de Honduras con L207,609,563, Programa 13 - Sistema de Salud Militar con L. 156,363,571 Programa 14 - Operaciones de Apoyo a la Sostenibilidad de Ecosistemas y Ambiente con L. 70,322,476 y Programa 50 - Servicio de Docencia en Educación Superior con L. 65,444,896 Programa 19 Comando de Operaciones de Apoyo L. 235,603,660.



### c. Gasto por Programa Ejecutado 2021 - 2022 - Vigente 2023

El gráfico siguiente muestra el total de gastos por Programa durante los últimos dos años en comparación a su Presupuesto Vigente. Se observa que el Presupuesto que tiene una mayor relevancia es el asignado al Programa 11. También se observa que los Programas 99 y 12 tuvieron una ejecución mayor en el 2021, 2022, el año 2023 el presupuesto vigente de los programas se mantiene dentro de los valores vigentes de los años anteriores para el normal funcionamiento de la Institución y cumplimiento de la metas y objetivos propuestos



### III. ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA:

#### a. Asuntos Relevantes

Para la Ejecución de este Trimestre no se presentan Asuntos Relevantes

#### b. Análisis de los Objetivos y Resultados

La Secretaría de Defensa Nacional cuenta con cinco Objetivos Estratégicos, los cuales se detallan a continuación:

Defender la integridad territorial y la soberanía nacional.

Resultado: Cumplida la defensa de la integridad territorial y la soberanía de la República.

Mejorar los servicios de apoyo requeridos por las Instituciones del Sector Público y Privado.

Resultado: Atendidas las solicitudes de apoyo requeridas por las Instituciones con misiones terrestres, aéreas y marítimas.

Mejorar la formación y capacitación de miembros militares en centros de estudios y unidades militares a fin de cumplir con la misión constitucional.

Resultado: Incrementado el número de militares y civiles profesionalizados.

Mejorar la atención médica a los miembros de las Fuerzas Armadas y sus derechohabientes, a fin de contar con un personal militar en óptimas condiciones para el apresto operacional. Resultado: Brindadas las atenciones médicas a los miembros de las Fuerzas Armadas y sus derechohabientes.

Conservar y proteger los ecosistemas y ambiente, a fin de mitigar los efectos del cambio climático en beneficio de la población hondureña.

Resultado: Hectáreas de bosque, flora, fauna terrestre y marítima protegidas.

### c. Análisis de los Ingresos

Los ingresos generados por esta Institución se derivan de la Prestación de Servicios en Puertos, Venta de Artículos y Materiales Diversos de la Industria Militar. Ingresos de Centros Educativos y Hospitalarios.

SECRETARIA DE DEFENSA NACIONAL (80% y 100%)

**Cuadro N° 1**  
**Ingresos por Tipo de Rubro**  
(Cifras en Lempiras)

Nombre	Aprobado	Vigente	Recaudación del III Trimestre	Recaudacion Acumulada	% Trim.	% Acum.
Emission de Const. Cert. y Otros	120,000.00	120,000.00	85,761.92	150,395.02	71.47	125.33
Ingresos Por Subastas	1,250,000.0	1,250,000.0	-	-	-	-
Multas y Penas Diversas	-	-	35,347.22	35,347.22	-	-
Venta de Art. Y Materiales Diversos	30,834,296.0	30,834,296.0	17,055,274.25	23,980,160.23	55.31	77.77
Otros Servicios en Puertos	444,349.0	444,349.0	49,592.60	248,886.47	11.16	56.01
Ingresos de Centros Hospitalarios	31,000,000.0	31,000,000.0	11,330,000.00	29,130,000.00	36.55	93.97
Ingresos Centros Educativos	4,178,000.0	4,178,000.0	4,878,289.00	7,937,609.00	116.76	189.99
Alquiler de Tierras y Terrenos	1,227,078.0	1,227,078.0	1,132,429.37	1,132,429.37	92.29	92.29
Alquiler de Edificio, Locales E Instalaciones	30,801.0	30,801.0	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>69,084,524.00</b>	<b>69,084,524.00</b>	<b>34,566,694.36</b>	<b>62,614,827.31</b>	<b>50.0</b>	<b>90.6</b>

### Observaciones sobre ejecución trimestral

Para el tercer trimestre esta Institución obtuvo recaudaciones por L.34.6 millones lo que representa un 50% del Presupuesto aprobado, indicando que supero la meta en

un 25%, debido a la excelente recaudación de las subcuentas: Ingresos de Centros Educativos, Alquiler de Tierras y Terrenos, Emisión de Constancias Certificaciones y Otros, Venta de Artículo y Materiales Diversos e Ingresos de Centros Hospitalarios todos ellos con un porcentaje de rendimiento por arriba de lo esperado.

### Observaciones sobre ejecución acumulado

Para el periodo acumulado de enero a septiembre esta Institución obtuvo ingresos de L.62.6 millones lo que indica que esta Institución logrará con la meta establecida del 100% en la mayoría de las subcuentas que la conforman, pesa a la falta de recaudación de los rubros Ingresos por Subastas y Alquiler de Edificio, Locales e Instalaciones.

### d. Análisis de los Gastos

#### 1. Gastos por Grupo

La clasificación por objeto del gasto se conceptúa como una ordenación sistemática y homogénea de los bienes, servicios y las transferencias que el Sector Público aplica en el desarrollo de su gestión. Lo anterior permite identificar claramente y con transparencia los bienes y servicios que se adquieren, así como las transferencias que se ejecutan.

La siguiente tabla brinda un resumen de los Gastos por Grupo Total Fuentes. Para más detalles a nivel de Fuentes Nacionales y Fuentes Externas, ver Anexos N° 1, 1.1 y 1.2

**Cuadro N° 2**  
**Ejecución de Egresos por Grupo de Gasto**  
**Fondos Totales**  
(Cifras en Lempiras)

Grupo	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado Del Trimestre	Ejecutado Acumulado	Disponible	% del Trim	% del Trim Acumulado
SERVICIOS PERSONALES	6,637,884,231	6,640,685,490	1,533,293,953	4,445,726,372	5,107,391,537	23.1	66.9
SERVICIOS PERSONALES NO	564,512,039	616,224,606	152,011,844	451,846,365	464,212,762	24.7	73.3
MATERIALES SUMINISTROS Y	1,437,960,616	1,475,116,866	365,371,503	1,084,698,451	1,109,745,363	24.8	73.5
BIENES CAPITALIZABLES	1,003,525,765	1,052,313,793	40,009,493	311,883,580	1,012,304,300	3.8	29.6
TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	1,018,875,678	1,029,893,166	184,353,058	625,252,781	845,540,108	17.9	60.7
ACTIVOS FINANCIEROS	220,000,000	347,799,634.00	164,107,293.00	305,161,458.00	183,692,341	47.2	87.7
<b>Total</b>	<b>10,882,758,329</b>	<b>11,162,033,555</b>	<b>2,439,147,143</b>	<b>7,224,569,008</b>	<b>8,722,886,412</b>	<b>21.9</b>	<b>64.7</b>

### **Observaciones sobre la ejecución trimestral**

La ejecución trimestral fue de 21.9%, siendo el porcentaje de ejecución más alto Activos Financieros con 47.2% a favor de la Guardia de Honor Presidencial seguido de Materiales y Suministros 24.8% (alimentos para animales, confecciones textiles, llantas y cámaras de aire, reactivos entre otros), Servicios No Personales con un 24.7% principalmente en la cuenta (suministros de energía, alquiler de equipo de tracción, servicios de consultorías, mantenimiento y reparación de obras civiles), Servicios Personales 23.1% donde se contempla el pago de Sueldos y Salario del personal permanente y personal bajo la modalidad de contratos tanto administrativo como de las Fuerzas Armadas, Transferencias y Donaciones con 17.9% principalmente en la cuenta Transferencias a Organismos Internacionales beneficiario Conferencia de las Fuerzas Armadas Centroamericana, Transferencias Corrientes a Instituciones sin Fines de Lucro A asociación de Oficiales en la Situación de Retiro y Bienes Capitalizables con un 3.8 % su mayoría en Construcciones y Mejoras de Bienes en Dominio Privado y Equipo de Transporte Terrestre para Personas

### **Observaciones sobre la ejecución acumulada**

La ejecución acumulada es de un 64.7% lo que se considera aceptable a lo que va del año

### **Respuesta de la Institución**

No se requiere respuesta de la Institución

## **2. Gastos por Programa**

Esta sección brinda una descripción general del desempeño financiero y físico de cada Programa, tanto de manera trimestral como acumulada.

Para el desarrollo de sus actividades, la Secretaría de Defensa Nacional cuenta con una estructura programática compuesta por 9 Programas: 01 - Actividades Centrales, 03 - Sistema Estratégico de la Defensa Nacional, 11 - Defensa de la Soberanía Nacional e Integridad Territorial, 12 - Sistemas Operativos en Materia de Seguridad Nacional, 13 - Sistema de Salud Militar, 14 - Operaciones de Apoyo a la Sostenibilidad de Ecosistemas y Ambiente, 50- Servicio de Docencia en Educación Superior, 16 - Producción Industrial de las Fuerzas Armadas de Honduras y 19-Comando de Operaciones de Apoyo, 99 - Transferencias.

Para información detallada ver Anexo N° 2 - Presupuesto de Egresos por Programa y Grupo de Gasto - II Trimestre, 2023.

## 2.1 Programas Administrativos

En este apartado se han consolidado tres Programas Administrativos, siendo estos:

**Programa 01 - Actividades Centrales**, a través del cual se dictan normas para el desarrollo de las actividades de la Institución, se da seguimiento a la ejecución tanto física como financiera de todas las Unidades Ejecutoras, se capacita al personal, se practican auditorias, se planifica la modernización de la Institución.

**Programa 03 - Sistema Estratégico de la Defensa Nacional**, a través de este Programa se producen los insumos requeridos por cada una de las Fuerzas (Ejército, Aérea, Marítima y Estado Mayor Conjunto) y los otros Programas Operativos con que cuenta la Institución, en lo relacionado con la dotación de uniformes y calzado, en este programa también se incluyen alguna transferencia de Becas, pensiones y Asociaciones sin Fines de Lucro, programa de gestión de las Fuerzas Armadas de Honduras.

**Programa 99 - Transferencias** es a través de él que se ejecutan las asignaciones presupuestarias destinadas a atender las pensiones, las transferencias a al Instituto de Previsión Militar (IPM) para atender compromisos establecidos en leyes especiales.

**Cuadro N° 3**  
**Ejecución de Egresos por Programa Administrativos**  
(Cifras en lempiras)

Aprobado	Vigente	Ejecutado del Trimestre	Ejecutado Acumulado	Disponible	% del Trimestre	% del Trim Acumulado
1,783,935,483	1,908,517,383	450,496,067	1,213,427,281	1,458,021,316	23.6	63.6
<b>1,783,935,483</b>	<b>1,908,517,383</b>	<b>450,496,067</b>	<b>1,213,427,281</b>	<b>1,458,021,316</b>	<b>23.6</b>	<b>63.6</b>

### Observaciones sobre la ejecución trimestral

De estos programas Sistema Estratégico de la Defensa Nacional representa un porcentaje de 18.9% del presupuesto administrativo, Actividades Centrales un 27.5% y Transferencias un 50.0 % del, presentando una ejecución para este trimestre de 25.0% se considera una baja ejecución según lo esperado de un 25%.

### Observaciones sobre la ejecución acumulada

Para el tercer trimestre la ejecución acumulada es de 63.6% se considera una baja ejecución según lo esperado de un 75% a lo que va del año.

## Respuesta de la Institución

No se requiere respuesta de la Institución

### 2.2 Programas Operativos

En este apartado se incluyen seis Programas Productivos, siendo estos:

**Programa 11- Defensa de la Soberanía Nacional e Integridad Territorial**, El Ejército es una de las tres ramas de las Fuerzas Armadas de Honduras, según lo contempla la Constitución Política de la República de Honduras. A través de este Programa la Secretaría de Defensa Nacional efectúa la defensa del territorio nacional por la vía terrestre, aérea y marítima. En este Programa se realizan las acciones requeridas para el resguardo del territorio nacional, se capacita al personal en el Centro de Formación Militar, la Universidad de Defensa Nacional, en la Academia Militar de Honduras General Francisco Morazán y en el Liceo Militar del Norte y se brinda apoyo logístico a las Instituciones Públicas y Privadas.

**Cuadro N° 4**  
**Ejecución de Egresos por Programa**  
(Cifras en lempiras)

Información Financiera						
Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado del III Trimestre	Ejecutado acumulado	Disponible	% del Trimestre	%acumulado
7,709,908,358	7,930,190,911	1,685,098,629	5,116,984,215	6,245,092,282	21.2%	64.5%
Información Física						
Descripción del Producto	Operaciones Militares Realizadas en el Dominio del espacio Terrestre, Aéreo y Marítimo.			Unidad de Medida del Producto	Operación	
Trimestral						
Programado		Ejecutado		%Ejecutado		
Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	
282,220	1,780,078,203	263,953	1,685,098,629	93.5%	94.7%	
Anual						
Programado		Ejecutado		%Ejecutado		
Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	
983,215	6,663,508,988	1,023,408	5,116,984,215	104.1%	76.8%	

### Observaciones sobre la ejecución trimestral

En el tercer trimestre, el programa Defensa de la Soberanía Nacional e Integridad Territorial muestra una ejecución de un 21.2%, siendo el grupo de gasto de mayor ejecución, Servicios Personales el cual asciende a L 1,320,753,755 para el trimestre

La ejecución física de este programa para este trimestre completo las Operaciones Militares Realizadas en el Dominio del espacio Terrestre, Aéreo y Marítimo lo programado en cuanto a cantidad llego a un 93.5%, en cuanto la ejecución financiera logro lo programado en 94.7% indicando que se necesitó menor financiamiento para cumplir con las operaciones militares realizadas en el Dominio del Espacio Terrestre, Aéreo y Marítimo.

### Observaciones sobre la ejecución acumulada

Para el tercer trimestre presenta ejecución acumulada de 64.5% en cuanto a ejecución física sobrepasa en un 4.1% lo programado, llegando a apenas a un 76.8% de financiamiento logrando menos financiamiento según lo programado.

### Respuesta de la Institución

No se requiere respuesta de la Institución

**Programa 12- Sistemas Operativos en Materia de Seguridad Nacional**, Según la Constitución de la República de Honduras, la Secretaría de Estado en el Despacho de Defensa Nacional, a través del Estado Mayor Conjunto, como Órgano Superior Técnico Militar de Asesoramiento, realiza la planificación, coordinación y supervisión de las Fuerzas Armadas.

**Cuadro N° 5**  
**Ejecución de Egresos por Programa**  
(Cifras en lempiras)

Información Financiera						
Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado del III Trimestre	Ejecutado acumulado	Disponible	% del Trimestre	% acumulado
655,388,056	587,981,095	107,302,989	374,928,018	480,678,106	18.2%	63.8%
Información Física						
Descripción del Producto	Operaciones de control, vigilancia e inteligencia realizados por el Estado Mayor Conjunto..			Unidad de Medida del Producto	Operación	
Trimestral						
Programado		Ejecutado		%Ejecutado		
Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	
5,891	121,942,307	5,908	107,302,989	100.3%	88.0%	
Anual						
Programado		Ejecutado		%Ejecutado		
Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	
23,790	587,981,095	19,652	374,928,018	82.6%	63.8%	

### Observaciones sobre la ejecución trimestral

En el tercer trimestre, el programa Sistemas Operativos en Materia de Seguridad Nacional muestra una ejecución de un 18.2% lo cual se considera baja. La ejecución física de este Programa en el trimestre alcanzo un porcentaje de 100.3% y una ejecución presupuestaria de 88.0% lo que se considera favorable a la fecha, en operaciones de control, vigilancia e inteligencia realizados por las diferentes Unidades Operativas del Estado Mayor Conjunto, es importante se realice una revisión de la ejecución financiera para eficientizar su ejecución presupuestaria.

### Observaciones sobre la ejecución acumulada

Para el tercer trimestre presenta ejecución acumulada de 63.8%

### Respuesta de la Institución

No se requiere respuesta de la Institución

**Programa 13 – Sistema de Salud Militar**, La Secretaría de Defensa Nacional a través del Programa 13 brinda atención médica con cobertura a nivel nacional a los miembros de las Fuerza Armadas y sus derechohabientes, así como público en general.

**Cuadro N° 6**  
**Ejecución de Egresos por Programa**  
(Cifras en lempiras)

Información Financiera						
Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado del III Trimestre	Ejecutado acumulado	Disponible	% del Trimestre	%acumulado
156,363,571	156,363,571	31,193,010	103,222,579	125,170,561	19.9	66.0
Información Física						
Descripción del Producto	Atenciones hospitalarias brindadas al personal militar, afiliados y derechohabientes			Unidad de Medida del Producto	Atención Médica.	
Trimestral						
Programado		Ejecutado		%Ejecutado		
Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	
916	33,558,498	1,006	31,193,010	110%	93.0%	
Anual						
Programado		Ejecutado		%Ejecutado		
Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	
3,607	156,363,571	3,143	103,222,579	87.1%	66.0%	

### Observaciones sobre la ejecución trimestral

La ejecución del trimestre se refleja en un 19.9% la cual se considera baja para este tercer trimestre, presenta una ejecución física de un 110.%, egresos por hospitalizaciones brinda atenciones médicas a sus afiliados y derechohabientes, a través del Hospital Central (Tegucigalpa), Hospital Regional (San Pedro Sula) y los enlaces regionales clínicas filtros ubicados en Choluteca y La Ceiba.

### Observaciones sobre la ejecución acumulada

Para el tercer trimestre presenta ejecución acumulada de 66.0%

### Respuesta de la Institución

No se requiere respuesta de la Institución

### Programa 14 - Operaciones de Apoyo a la Sostenibilidad de Ecosistemas y Ambiente,

a través de este Programa se llevan a cabo acciones encaminadas a la conservación y protección de los ecosistemas y ambiente, así como para restaurar los recursos naturales, a fin de mitigar los problemas ambientales en beneficio de la población hondureña.

**Cuadro N° 7**  
**Ejecución de Egresos por Programa**  
(Cifras en lempiras)

Información Financiera						
Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado del III Trimestre	Ejecutado acumulado	Disponible	% del Trimestre	%acumulado
70,322,476	70,322,476	17,207,119	53,544,345	53,115,357	24.5%	76.1%
Información Física						
Descripción del Producto	Áreas de los ecosistemas y ambiente protegidos.			Unidad de Medida del Producto	Área	
Trimestral						
Programado		Ejecutado		%Ejecutado		
Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	
55	19,159,890	55	17,207,119	100%	89.8%	
Anual						
Programado		Ejecutado		%Ejecutado		
Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	
55	70,322,476	-	53,544,345	0.0%	76.1%	

### Observaciones sobre la ejecución trimestral

El Programa 14 la ejecución es de 24.5%, para este trimestre presenta una ejecución física de un 100% en la protección de áreas de los ecosistemas y ambientes protegidos sin

embargo financieramente lo realizo con menos recursos de lo programado solamente con un 89.8% de lo programado, Las actividades en áreas protegidas son desarrolladas con patrullajes terrestres a pie, motorizados, marítimos y aéreos; retenes de vigilancia móviles y fijos; para la prevención de incendios forestales, cuidado de los ecosistemas y ambiente entre otros.

### Observaciones sobre la ejecución acumulada

Para el tercer trimestre se presenta ejecución acumulada de 76.1% el cual se considera una excelente ejecución.

### Respuesta de la Institución

No se requiere respuesta de la Institución

**Programa 50 – Formación y Programación Universitaria:** la Secretaría de Defensa Nacional a través del Programa 50 brinda servicios con el fin de formar profesionales en las ciencias militares, a nivel de Pregrado y Postgrado con una sólida formación ética y moral para personal de las Fuerzas Armadas y población civil; dedicándose a la docencia, investigación, extensión, el desarrollo, la diferencia del conocimiento y el análisis de los problemas del Estado de Honduras.

**Cuadro N° 8**  
**Ejecución de Egresos por Programa**  
(Cifras en lempiras)

Información Financiera						
Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado del III Trimestre	Ejecutado Acumulado	Disponible	% del Trimestre	%acumulado
63,627,162	65,444,896	15,739,745	50,911,017	49,705,151	24.1%	77.8%
Información Física						
Descripción del Producto	Personal de las Fuerzas Armadas y población civil graduados en estudios superiores.			Unidad de Medida del Producto	Persona	
Trimestral						
Programado		Ejecutado		%Ejecutado		
Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	
35	10,755,432	35	15,739,745	100%	146.3%	
Anual						
Programado		Ejecutado		%Ejecutado		
Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	
1,936	65,444,896	1,039	50,911,017	53.7%	77.8%	

### Observaciones sobre la ejecución trimestral

El Programa 50 presenta una ejecución física de 100% sin embargo financieramente lo realizo con más recursos de lo programado con un 146.3% de recursos, en personal de las Fuerzas Armadas y población civil graduados en estudios superiores.

### Observaciones sobre la ejecución acumulada

Para el tercer trimestre presenta ejecución acumulada de 77.8%

### Respuesta de la Institución

No se requiere respuesta de la Institución

**Programa 16 – Producción Industrial de las Fuerzas Armadas de Honduras,** A través de la Industria Militar de las Fuerzas Armadas se brindan los uniformes y complementos, como ser la producción de vestuario, calzado, insignias, prendas, material y equipo, para el uso de los miembros militares, quienes realizan el cumplimiento de las misiones encomendadas, según la Constitución de la República. Asimismo, se atienden requerimientos de manufactura de vestuario e implementos para el personal de Instituciones de seguridad y otras, a solicitud de estas.

**Cuadro N° 9**  
**Ejecución de Egresos por Programa**  
(Cifras en lempiras)

Información Financiera						
Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado del III Trimestre	Ejecutado Acumulado	Disponible	% del Trimestre	%acumulado
207,609,563.00	207,609,563	72,592,968	124,446,833	135,016,595	35.0%	59.9%
Información Física						
Descripción del Producto	Vestuario, Indumentaria y equipo de uso militar producido para las Fuerzas Armadas			Unidad de Medida del Producto	Unidad de producción	
Trimestral						
Programado		Ejecutado		%Ejecutado		
Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	
42,525	74,233,109	42,525	72,592,968	100%	97.8%	
Anual						
Programado		Ejecutado		%Ejecutado		
Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	
146,446	207,609,563	128,743	124,446,833	87.9%	59.9%	

### **Observaciones sobre la ejecución trimestral**

El Programa 16 alcanzó la programación en producción de vestuario, indumentaria y equipo de uso militar producido por las fuerzas armadas, la ejecución física se considera aceptable para este trimestre, reflejado en los porcentajes de ejecución con un 100% y financieramente de 97.8%.

### **Observaciones sobre la ejecución acumulada**

Para el tercer trimestre presenta ejecución acumulada de 59.9%

### **Modificaciones Presupuestarias relevantes**

Durante este tercer trimestre se realizaron tres incorporaciones que afectan el presupuesto una L114,559,022 para financiar la seguridad presidencial a través de la Guardia de Honor Presidencial, cuya responsabilidad fundamental es atender los servicios de seguridad de la Presidencia de la República, L10,322,623 para poner en funcionamiento la aeronave Let 410-UVP-E con Matrícula FAH-323 lo que vendrá a mejorar la operatividad de la Fuerza Aérea Hondureña, la aeronave se utilizaría para salto de paracaídas, relevos del escudo terrestre, aéreo y naval, relevos del C-9, ayuda humanitaria (Como ser traslados de personas y medicamentos a diferentes partes del territorio nacional), vuelos internacionales por autonomía de vuelo de la aeronave en mención y vuelo logístico para traslado de repuestos para aeronaves y L16,030,504 Ampliación presupuestaria en cumplimiento a los PCM 29-2022, 10-2023, 15-2023 y 24-2023 donde se establece llevar a cabo operaciones en el marco del Plan Nacional Solución Contra el Crimen II Etapa.

## **IV. CONCLUSIONES:**

### **a. Conclusiones y Recomendaciones**

- La ejecución financiera de la Institución para el tercer trimestre alcanzó un 21.9% la cual a nivel institucional se considera baja y una ejecución acumulada de 64.7%.
- Con el fin de evitar desviaciones en la ejecución tanto en la producción física y asignaciones presupuestarias, es necesario que se realice una revisión de su presupuesto para cada año, sobre todo trabajar de manera coordinada las Unidades Ejecutoras con la Gerencias Administrativas centrales con el fin de ordenar los movimientos

presupuestarios y disminuir las modificaciones presupuestarias, aplicando las normas presupuestadas anuales, lo que conlleva a una agilidad de la ejecución física y financiera Institucional.

**V. ANEXOS:**

- 1. Presupuesto de Egresos por Objeto Detallado – Total Fondos III Trimestre 2023.**
  - 1.1 Presupuesto de Egresos por Objeto Detallado – Fondos del Tesoro Nacional / III Trimestre 2023.**
  - 1.2 Presupuesto de Egresos por Objeto Detallado – Recursos Propios/ III Trimestre 2023.**
- 2. Presupuesto de Egresos por Programa y Grupo de Gasto III Trimestre 2023.**
- 3. Modificaciones Presupuestarias III Trimestre 2023.**

ANEXO N° 1  
SECRETARÍA DE FINANZAS  
ADMINISTRACIÓN PÚBLICA CENTRAL  
INSTITUCIÓN 90: SECRETARÍA DE ESTADO EN EL DESPACHO DE DEFENSA NACIONAL  
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR OBJETO DETALLADO  
TERCER TRIMESTRE, 2023  
FONDOS TOTALES  
(Cifras en Lempiras)

Grupo	Objeto	Descripción	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado III Trimestre	Ejecutado Acumulado	Variación Trimestre		Variación Acumulada	
							Vigente / Ejecutado	% de Ejecución	Vigente / Ejecutado	% de Ejecución
<b>10000</b>		<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>6,637,884,231</b>	<b>6,640,685,490</b>	<b>1,533,293,953</b>	<b>4,445,726,372</b>	<b>5,107,391,537</b>	<b>23.1</b>	<b>2,194,959,118</b>	<b>66.9</b>
	11100	Sueldos Básicos	4,223,961,111	4,225,410,387	996,522,689	2,956,937,571	3,228,887,698	23.6	1,268,472,816	70.0
	11400	Adicionales	127,144,306	127,108,528	28,505,409	81,877,818	98,603,119	22.4	45,230,710	64.4
	11510	Decimotercer Mes	351,996,259	352,119,305	5,663,024	8,960,103	346,456,281	1.6	343,159,202	2.5
	11520	Decimocuarto Mes	351,996,259	352,114,759	5,376,605	317,720,653	346,738,154	1.5	34,394,106	90.2
	11600	Complementos	283,622,334	283,718,874	39,226,685	172,899,758	244,492,189	13.8	110,819,116	60.9
	11710	Contribuciones al Instituto Nacional de Jubilaciones y Pensiones de los Empleados y Funcionarios del Poder Ejecutivo	4,749,175	5,057,066	1,282,257	3,172,148	3,774,809	25.4	1,884,918	62.7
	11731	Contribuciones al Instituto de Previsión Militar - Cuota Patronal	461,032,243	460,968,419	151,723,049	354,697,722	309,245,370	32.9	106,270,697	76.9
	11732	Contribuciones al Instituto de Previsión Militar - Régimen de Riesgos Especiales	303,862,164	303,832,698	103,155,454	220,427,730	200,677,244	34.0	83,404,968	72.5
	11733	Contribuciones al Instituto de Previsión Militar - Reserva Laboral	342,157,567	342,163,741	88,748,141	190,639,644	253,415,600	25.9	151,524,097	55.7
	11750	Contribuciones para Seguro Social	721,886	721,886	155,211	419,307	566,675	21.5	302,579	58.1
	12100	Sueldos Básicos	49,462,115	49,938,119	13,662,033	34,553,208	36,276,086	27.4	15,384,911	69.2
	12410	Decimotercer Mes	2,222,017	2,413,815	18,369	38,499	2,395,446	0.8	2,375,316	1.6
	12420	Decimocuarto Mes	2,222,017	2,383,115	52,434	1,389,740	2,330,681	2.2	993,375	58.3
	12550	Contribuciones para Seguro Social	525,966	525,966	182,693	477,463	343,274	34.7	48,503	90.8
	14300	Gastos de Representación en el País	420,000	420,000	185,455	395,455	234,545	44.2	24,545	94.2
	15900	Otras Asistencia Social al Personal	115,000	115,000	-	-	115,000	-	115,000	-
	16200	Compensaciones	131,673,812	131,673,812	98,834,447	101,119,554	32,839,365	75.1	30,554,258	76.8
<b>20000</b>		<b>SERVICIOS NO PERSONALES</b>	<b>564,512,039</b>	<b>616,224,606</b>	<b>152,011,844</b>	<b>451,846,365</b>	<b>464,212,762</b>	<b>24.7</b>	<b>164,378,241</b>	<b>73.3</b>
	21110	Suministro De Energía Eléctrica	181,029,528	181,360,528	45,713,374	142,876,439	135,647,154	25.2	38,484,089	78.8
	21200	Agua	1,250,000	2,100,000	286,035	1,042,416	1,813,965	13.6	1,057,584	49.6
	21420	Telefonía Fija	1,605,366	2,155,366	173,733	829,954	1,981,633	8.1	1,325,412	38.5
	21430	Telefonía Celular	155,000	95,000	15,000	15,000	80,000	15.8	80,000	15.8
	22100	Alquiler de Edificios, Viviendas y Locales	1,900,000	900,000	459,019	636,351	440,981	51.0	263,649	70.7
	22220	Alquiler de Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	112,183,842	108,293,846	49,159,025	104,602,855	59,134,821	45.4	3,690,991	96.6
	22230	Alquiler de Equipos Sanitarios y de Laboratorio	64,887	238,891	-	46,750	238,891	-	192,141	19.6
	22260	Alquiler de Equipo de Oficina y Muebles	1,153,720	1,852,120	641,660	1,373,872	1,210,460	34.6	478,248	74.2
	22270	Alquiler de Equipos de Comunicación	-	62,445	62,445	62,445	-	100.0	-	100.0
	22300	Alquiler de Tierras y Terrenos	5,000	5,000	-	-	5,000	-	5,000	-
	22900	Otros Alquileres	1,550,000	200,000	-	-	200,000	-	200,000	-
	23100	Mantenimiento y Reparación de Edificios y Locales	5,594,475	7,873,330	923,830	6,075,334	6,949,500	11.7	1,797,996	77.2
	23200	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Medios de Transporte	14,469,460	55,963,995	5,809,655	32,525,311	50,154,340	10.4	23,438,684	58.1
	23310	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Maquinarias de Producción	1,917,992	1,411,992	678,158	1,078,992	733,834	48.0	333,000	76.4

Grupo	Objeto	Descripción	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado III Trimestre	Ejecutado Acumulado	Variación Trimestre		Variación Acumulada	
							Vigente / Ejecutado	% de Ejecución	Vigente / Ejecutado	% de Ejecución
	23320	Mantenimiento y Reparación de Equipos de Tracción y Elevación	913,121	533,909	73,500	193,500	460,409	13.8	340,409	36.2
	23330	Mantenimiento y Reparación de Equipos Sanitarios y de Laboratorio	40,000	40,000	-	-	40,000	-	40,000	-
	23350	Mantenimiento y Reparación de Equipo para Computación	777,350	807,350	-314,990	90,670	1,122,340	-39.0	716,680	11.2
	23360	Mantenimiento y Reparación de Equipo de Oficina y Muebles	1,206,016	568,450	-133,550	133,356	702,000	-23.5	435,094	23.5
	23370	Mantenimiento y Reparación de Equipos de Comunicación	1,025,919	675,919	383,918	554,918	292,001	56.8	121,001	82.1
	23390	Mantenimiento y Reparación de Otros Equipos	1,071,500	1,141,500	70,000	492,434	1,071,500	6.1	649,066	43.1
	23400	Mantenimiento y Reparación de Obras Civiles e Instalaciones Varias	3,581,275	10,347,927	-754,264	5,809,945	11,102,191	-7.3	4,537,982	56.1
	23500	Limpieza, Aseo y Fumigación	1,824,638	1,747,034	-43,770	466,760	1,790,804	-2.5	1,280,274	26.7
	23600	Mantenimiento de Sistemas Informáticos	2,439,159	2,539,159	115,803	1,206,694	2,423,356	4.6	1,332,465	47.5
	24110	Sangres y Componentes	19,294	19,294	19,294	19,294	-	100.0	-	100.0
	24130	Servicios Médicos	3,000,000	3,000,000	1,062,500	3,000,000	1,937,500	35.4	-	100.0
	24300	Servicios Jurídicos	540,000	294,000	294,000	294,000	-	100.0	-	100.0
	24400	Servicios de Contabilidad y Auditoría	1,000,000	-	-	-	-	-	-	-
	24500	Servicios de Capacitación	150,000	150,000	-	-	150,000	-	150,000	-
	24600	Servicios de Informática y Sistemas Computarizados	2,136,870	-	-	-	-	-	-	-
	24710	Servicios De Consultoría De Gestión Administrativa Y Financiera	23,183,000	17,753,584	1,710,268	10,604,878	16,043,316	9.6	7,148,706	59.7
	25100	Servicio de Transporte	4,151,100	4,009,966	1,452,992	2,759,649	2,556,974	36.2	1,250,317	68.8
	25200	Servicio de Almacenamiento	-	1,461,050	-19,596	1,441,454	1,480,646	-1.3	19,596	98.7
	25300	Servicio de Imprenta, Publicaciones y Reproducciones	1,795,238	2,148,375	123,627	935,556	2,024,748	5.8	1,212,819	43.5
	25400	Primas y Gastos de Seguro	133,964,843	137,709,343	27,479,364	95,976,836	110,229,979	20.0	41,732,507	69.7
	25500	Comisiones y Gastos Bancarios	284,624	293,507	194,624	194,624	98,883	66.3	98,883	66.3
	25700	Servicio de Internet	6,832,479	6,018,518	-78,059	3,298,317	6,096,577	-1.3	2,720,201	54.8
	25900	Otros Servicios Comerciales y Financieros	125,000	132,000	-	-	132,000	-	132,000	-
	26110	Pasajes Nacionales	582,000	732,000	46,953	119,714	685,047	6.4	612,286	16.4
	26120	Pasajes al Exterior	12,763,750	9,849,557	2,428,654	5,051,679	7,420,903	24.7	4,797,878	51.3
	26210	Viáticos Nacionales	6,985,536	7,675,536	2,552,139	5,437,765	5,123,397	33.3	2,237,771	70.8
	26220	Viáticos al Exterior	20,455,415	17,941,620	3,343,128	6,825,551	14,598,492	18.6	11,116,069	38.0
	27210	Tasas	50,000	3,592,000	-3,537,168	54,832	7,129,168	-98.5	3,537,168	1.5
	27500	Gastos Judiciales	4,370,558	13,013,252	9,546,237	9,951,476	3,467,016	73.4	3,061,776	76.5
	29100	Ceremonial y Protocolo	6,225,584	9,378,743	2,074,305	5,766,743	7,304,438	22.1	3,612,000	61.5
	29300	Actuaciones Deportivas	138,500	138,500	-	-	138,500	-	138,500	-
<b>30000</b>		<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>1,437,960,616</b>	<b>1,475,116,866</b>	<b>365,371,503</b>	<b>1,084,698,451</b>	<b>1,109,745,363</b>	<b>24.8</b>	<b>390,418,415</b>	<b>73.5</b>
	31110	Productos Alimenticios Y Bebidas	535,345,928	507,118,028	133,379,622	379,493,780	373,738,406	26.3	127,624,248	74.8
	31200	Alimentos para Animales	9,122,578	9,022,578	399,639	8,320,777	8,622,939	4.4	701,801	92.2
	31420	Productos Forestales	1,000,000	1,000,000	175,000	950,000	825,000	17.5	50,000	95.0
	31500	Madera, Corcho y sus Manufacturas	1,319,752	2,501,112	426,238	1,340,350	2,074,874	17.0	1,160,762	53.6
	32100	Hilados y Telas	56,220,654	46,205,946	97,657	724,145	46,108,289	0.2	45,481,801	1.6
	32200	Confecciones Textiles	22,578,243	9,742,759	6,889,219	8,666,900	2,853,540	70.7	1,075,859	89.0
	32310	Prendas de Vestir	44,882,423	31,801,353	14,019,715	22,689,674	17,781,638	44.1	9,111,679	71.3
	32320	Materiales y Accesorios para Costura	25,000	75,000	-	25,000	75,000	-	50,000	33.3
	32400	Calzados	9,317,025	18,053,579	12,173,219	14,673,238	5,880,360	67.4	3,380,341	81.3
	33100	Productos De Papel Y Cartón	12,986,348	12,730,245	2,531,937	8,989,789	10,198,308	19.9	3,740,456	70.6

Grupo	Objeto	Descripción	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado III Trimestre	Ejecutado Acumulado	Variación Trimestre		Variación Acumulada	
							Vigente / Ejecutado	% de Ejecución	Vigente / Ejecutado	% de Ejecución
	33300	Productos de Artes Gráficas	1,224,508	2,515,301	837,309	1,282,045	1,677,992	33.3	1,233,256	51.0
	33500	Libros, Revistas y Periódicos	152,313	199,613	20,118	30,118	179,496	10.1	169,496	15.1
	33600	Textos de Enseñanza	345,800	267,500	45,000	110,000	222,500	16.8	157,500	41.1
	33700	Especies Timbradas y Valores	10,000	10,000	10,000	10,000	-	100.0	-	100.0
	34100	Cueros y Pieles	12,972,066	101,066	-	575	101,066	-	100,491	0.6
	34300	Artículos de Caucho	1,818,618	818,618	-	37,804	818,618	-	780,814	4.6
	34400	Llantas y Cámaras de Aire	17,397,704	18,047,704	2,548,890	13,888,837	15,498,814	14.1	4,158,867	77.0
	35100	Productos Químicos	4,535,522	5,841,662	858,266	2,496,464	4,983,396	14.7	3,345,198	42.7
	35210	Productos Farmacéuticos y Medicinales Varios	35,228,140	18,996,141	4,622,358	12,081,893	14,373,783	24.3	6,914,248	63.6
	35220	Vacunas	250,000	250,000	75,000	250,000	175,000	30.0	-	100.0
	35251	Reactivos	20,000	20,000	-	20,000	20,000	-	-	100.0
	35260	Oxígeno Médico	35,000	35,000	-	35,000	35,000	-	-	100.0
	35300	Abonos y Fertilizantes	690,000	690,000	270,000	629,813	420,000	39.1	60,187	91.3
	35400	Insecticidas, Fumigantes y Otros	960,593	974,593	350,132	687,676	624,461	35.9	286,917	70.6
	35500	Tintas, Pinturas y Colorantes	4,144,633	5,714,633	1,529,802	5,437,060	4,184,831	26.8	277,573	95.1
	35610	Gasolina	87,879,251	116,843,751	33,571,203	80,721,177	83,272,548	28.7	36,122,574	69.1
	35620	Diesel	202,903,744	232,416,254	75,463,328	189,862,679	156,952,927	32.5	42,553,575	81.7
	35640	Gas LPG	58,000	58,000	20,717	20,717	37,283	35.7	37,283	35.7
	35650	Aceites y Grasas Lubricantes	15,827,839	17,607,739	7,444,570	15,227,367	10,163,169	42.3	2,380,372	86.5
	35700	Específicos Veterinarios y Productos Varios para Animales	1,850,000	1,970,000	317,917	1,874,923	1,652,083	16.1	95,077	95.2
	35800	Productos de Material Plástico	10,448,266	6,561,760	1,241,520	3,787,630	5,320,240	18.9	2,774,130	57.7
	35910	Productos Explosivos y de Pirotecnia	320,000	660,000	-	32,609	660,000	-	627,391	4.9
	35920	Productos Fotoquímicos	92,070	92,070	-	-	92,070	-	92,070	-
	35930	Productos Químicos de Uso Personal	5,584,657	10,540,448	7,795,111	8,071,735	2,745,337	74.0	2,468,713	76.6
	36100	Productos Ferrosos	8,155,247	12,796,745	2,399,039	7,301,669	10,397,706	18.7	5,495,076	57.1
	36400	Herramientas Menores	2,093,477	2,597,937	794,676	2,032,527	1,803,261	30.6	565,410	78.2
	36930	Elementos de Ferretería	6,303,339	7,540,189	2,312,752	5,915,646	5,227,437	30.7	1,624,543	78.5
	37100	Productos De Cemento, Asbesto, Yeso Y Otros	3,290,784	5,515,102	1,580,255	4,662,516	3,934,847	28.7	852,586	84.5
	37200	Productos de Vidrio	221,928	956,928	538,927	799,290	418,001	56.3	157,638	83.5
	37400	Productos Abrasivos	-	200,000	95,867	95,867	104,133	47.9	104,133	47.9
	37500	Minerales Metalíferos	2,190,440	3,600,440	1,193,642	3,058,361	2,406,798	33.2	542,079	84.9
	37800	Piedra, Arcilla Y Arena	1,670,337	3,153,749	700,998	2,066,133	2,452,751	22.2	1,087,616	65.5
	38100	Material De Defensa Y Seguridad	23,275,917	43,593,713	6,773,897	36,520,487	36,819,816	15.5	7,073,226	83.8
	39100	Elementos de Limpieza y Aseo Personal	20,783,130	19,322,981	7,800,717	15,523,521	11,522,264	40.4	3,799,460	80.3
	39200	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	27,558,860	13,022,276	1,684,218	8,639,695	11,338,058	12.9	4,382,581	66.3
	39300	Útiles y Materiales Eléctricos	4,493,125	7,597,085	1,221,835	6,028,600	6,375,250	16.1	1,568,485	79.4
	39400	Utensilios de Cocina y Comedor	1,470,397	2,505,513	1,560,100	2,118,033	945,413	62.3	387,480	84.5
	39510	Instrumental Médico Quirúrgico Menor	3,000,000	3,094,380	443,871	1,222,277	2,650,509	14.3	1,872,103	39.5
	39520	Instrumental y Material para Laboratorio	-	60,000	-	-	60,000	-	60,000	-
	39530	Material Médico Quirúrgico Menor	578,000	690,000	41,508	233,136	648,492	6.0	456,864	33.8
	39550	Instrumental Médico Odontológico	-	275,000	97,699	152,846	177,301	35.5	122,154	55.6
	39560	Materiales y Suministros Odontológicos	250,000	250,000	-	250,000	250,000	-	-	100.0
	39600	Repuestos y Accesorios	234,543,874	266,884,289	27,940,900	204,333,754	238,943,389	10.5	62,550,535	76.6
	39800	Útiles Deportivos, Recreativos y de Rescate	535,086	1,978,086	1,077,116	1,274,316	900,970	54.5	703,770	64.4
<b>40000</b>		<b>BIENES CAPITALIZABLES</b>	<b>1,003,525,765</b>	<b>1,052,313,793</b>	<b>40,009,493</b>	<b>311,883,580</b>	<b>1,012,304,300</b>	<b>3.8</b>	<b>740,430,213</b>	<b>29.6</b>
	42110	Muebles Varios de Oficina	1,860,809	1,860,809	218,878	1,607,229	1,641,931	11.8	253,580	86.4
	42120	Equipos Varios de Oficina	1,080,500	1,379,721	195,000	916,721	1,184,721	14.1	463,000	66.4
	42130	Muebles para Alojamiento Colectivo	1,245,000	1,245,000	-	-	1,245,000	-	1,245,000	-

Grupo	Objeto	Descripción	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado III Trimestre	Ejecutado Acumulado	Variación Trimestre		Variación Acumulada	
							Vigente / Ejecutado	% de Ejecución	Vigente / Ejecutado	% de Ejecución
	42140	Electrodomésticos	749,001	749,001	118,670	665,349	630,331	15.8	83,652	88.8
	42210	Máquinas y Equipo de Construcción	20,000	20,000	20,000	20,000	-	100.0	-	100.0
	42230	Maquinaria de Industria Manufacturera	18,528,055	16,614,237	16,614,237	16,614,237	-	100.0	-	100.0
	42310	Equipo de Transporte Terrestre para Personas	31,677,230	34,185,048	11,151,012	33,131,955	23,034,036	32.6	1,053,093	96.9
	42410	Equipo Médico, Sanitario, Hospitalario e Instrumental	31,000,000	31,000,000	5,000,000	15,000,000	26,000,000	16.1	16,000,000	48.4
	42510	Equipo de Comunicación	29,137,388	29,487,342	79,101	2,007,229	29,408,241	0.3	27,480,113	6.8
	42600	Equipos para Computación	8,836,888	8,993,888	3,349,645	6,282,550	5,644,243	37.2	2,711,338	69.9
	42710	Muebles y Equipos Educativos	220,258	220,258	35,650	220,258	184,608	16.2	-	100.0
	42800	Herramientas Mayores	147,000	299,000	197,860	299,000	101,140	66.2	-	100.0
	43100	Libros y Revistas	24,300	24,300	-	-	24,300	-	24,300	-
	45100	Aplicaciones Informáticas	119,123,708	122,338,033	161,773	2,787,620	122,176,260	0.1	119,550,413	2.3
	46100	Equipo Militar	746,202,012	788,578,540	829,767	219,057,817	787,748,773	0.1	569,520,723	27.8
	47110	Construcciones y Mejoras de Bienes en Dominio Privado	13,428,616	15,318,616	2,037,901	13,273,616	13,280,715	13.3	2,045,000	86.7
<b>50000</b>		<b>TRANSFERENCIAS Y DONACIONES</b>	<b>1,018,875,678</b>	<b>1,029,893,166</b>	<b>184,353,058</b>	<b>625,252,781</b>	<b>845,540,108</b>	<b>17.9</b>	<b>404,640,385</b>	<b>60.7</b>
	51120	Pensiones	390,431,541	390,431,541	51,132,051	205,770,814	339,299,490	13.1	184,660,727	52.7
	51211	Becas Nacionales	8,786,835	15,535,336	5,257,519	9,781,185	10,277,817	33.8	5,754,151	63.0
	51212	Becas En El Exterior	14,728,569	37,917,839	2,603,750	14,855,136	35,314,089	6.9	23,062,703	39.2
	51220	Ayuda Social a Personas	150,705,000	150,705,000	18,387,000	75,141,000	132,318,000	12.2	75,564,000	49.9
	51240	Beneficios Especiales	318,869,384	299,949,101	73,187,479	218,085,414	226,761,622	24.4	81,863,687	72.7
	51310	Transferencias Corrientes A Instituciones Sin Fines De Lucro	375,000	375,000	79,849	375,000	295,151	21.3	-	100.0
	52130	Transferencias Corrientes a Instituciones de la Seguridad Social	134,268,437	134,268,437	33,553,410	100,715,044	100,715,027	25.0	33,553,393	75.0
	53310	Transferencias a Organismos Internacionales - Cuotas Ordinarias	629,000	629,000	152,000	453,861	477,000	24.2	175,139	72.2
	53320	Transferencias a Organismos Internacionales - Cuotas Extraordinaria	81,912	81,912	-	75,325	81,912	-	6,587	92.0
<b>90000</b>		<b>OTROS GASTOS</b>	<b>220,000,000</b>	<b>347,799,634</b>	<b>164,107,293</b>	<b>305,161,458</b>	<b>183,692,341</b>	<b>47.2</b>	<b>42,638,176</b>	<b>87.7</b>
90000	99100	Para Erogaciones Corrientes	220,000,000	347,799,634	164,107,293	305,161,458	183,692,341	47.2	42,638,176	87.7
		<b>Total</b>	<b>10,882,758,329</b>	<b>11,162,033,555</b>	<b>2,439,147,143</b>	<b>7,224,569,008</b>	<b>8,722,886,412</b>	<b>21.9</b>	<b>3,937,464,547</b>	<b>64.7</b>

**ANEXO N° 1.1**  
**SECRETARÍA DE FINANZAS**  
**ADMINISTRACIÓN PÚBLICA CENTRAL**  
**INSTITUCIÓN 90: SECRETARÍA DE ESTADO EN EL DESPACHO DE DEFENSA NACIONAL**  
**PRESUPUESTO DE EGRESOS POR OBJETO DETALLADO**  
**TERCER TRIMESTRE, 2023**  
**FONDOS DEL TESORO NACIONAL**  
**(Cifras en Lempiras)**

Grupo	Objeto	Descripción	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado III Trimestre	Ejecutado Acumulado	Variación Trimestre		Variación Acumulada	
							Vigente / Ejecutado	% de Ejecución	Vigente / Ejecutado	% de Ejecución
<b>10000</b>		<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>6,637,884,231</b>	<b>6,640,685,490</b>	<b>1,533,293,953</b>	<b>4,445,726,372</b>	<b>5,107,391,537</b>	<b>23.1</b>	<b>2,194,959,118</b>	<b>66.9</b>
	11100	Sueldos Básicos	4,223,961,111	4,225,410,387	996,522,689	2,956,937,571	3,228,887,698	23.6	1,268,472,816	70.0
	11400	Adicionales	127,144,306	127,108,528	28,505,409	81,877,818	98,603,119	22.4	45,230,710	64.4
	11510	Decimotercer Mes	351,996,259	352,119,305	5,663,024	8,960,103	346,456,281	1.6	343,159,202	2.5
	11520	Decimocuarto Mes	351,996,259	352,114,759	5,376,605	317,720,653	346,738,154	1.5	34,394,106	90.2
	11600	Complementos	283,622,334	283,718,874	39,226,685	172,899,758	244,492,189	13.8	110,819,116	60.9
	11710	Contribuciones al Instituto Nacional de Jubilaciones y Pensiones de los Empleados y Funcionarios del Poder Ejecutivo	4,749,175	5,057,066	1,282,257	3,172,148	3,774,809	25.4	1,884,918	62.7
	11731	Contribuciones al Instituto de Previsión Militar - Cuota Patronal	461,032,243	460,968,419	151,723,049	354,697,722	309,245,370	32.9	106,270,697	76.9
	11732	Contribuciones al Instituto de Previsión Militar - Régimen de Riesgos Especiales	303,862,164	303,832,698	103,155,454	220,427,730	200,677,244	34.0	83,404,968	72.5
	11733	Contribuciones al Instituto de Previsión Militar - Reserva Laboral	342,157,567	342,163,741	88,748,141	190,639,644	253,415,600	25.9	151,524,097	55.7
	11750	Contribuciones para Seguro Social	721,886	721,886	155,211	419,307	566,675	21.5	302,579	58.1
	12100	Sueldos Básicos	49,462,115	49,938,119	13,662,033	34,553,208	36,276,086	27.4	15,384,911	69.2
	12420	Decimocuarto Mes	2,222,017	2,383,115	52,434	1,389,740	2,330,681	2.2	993,375	58.3
	12550	Contribuciones para Seguro Social	525,966	525,966	182,693	477,463	343,274	34.7	48,503	90.8
	14300	Gastos de Representacion en el Pais	420,000	420,000	185,455	395,455	234,545	44.2	24,545	94.2
	15900	Otras Asistencia Social al Personal	115,000	115,000	-	-	115,000	-	115,000	-
	16200	Compensaciones	131,673,812	131,673,812	98,834,447	101,119,554	32,839,365	75.1	30,554,258	76.8
<b>20000</b>		<b>SERVICIOS NO PERSONALES</b>	<b>561,034,941</b>	<b>612,747,508</b>	<b>150,505,789</b>	<b>449,542,364</b>	<b>462,241,719</b>	<b>24.6</b>	<b>163,205,144</b>	<b>73.4</b>
	21110	Suministro De Energía Eléctrica	179,659,528	179,990,528	45,527,265	142,679,536	134,463,263	25.3	37,310,992	79.3
	21200	Agua	1,250,000	2,100,000	286,035	1,042,416	1,813,965	13.6	1,057,584	49.6
	21420	Telefonía Fija	1,605,366	2,155,366	173,733	829,954	1,981,633	8.1	1,325,412	38.5
	21430	Telefonía Celular	140,000	80,000	-	-	80,000	-	80,000	-
	22100	Alquiler de Edificios, Viviendas y Locales	1,900,000	900,000	459,019	636,351	440,981	51.0	263,649	70.7
	22220	Alquiler de Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	112,183,842	108,293,846	49,159,025	104,602,855	59,134,821	45.4	3,690,991	96.6
	22230	Alquiler de Equipos Sanitarios y de Laboratorio	64,887	238,891	-	46,750	238,891	-	192,141	19.6
	22260	Alquiler de Equipo de Oficina y Muebles	1,133,720	1,832,120	621,660	1,353,872	1,210,460	33.9	478,248	73.9
	22270	Alquiler de Equipos de Comunicación	-	62,445	62,445	62,445	-	100.0	-	100.0

Grupo	Objeto	Descripción	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado III Trimestre	Ejecutado Acumulado	Variación Trimestre		Variación Acumulada	
							Vigente / Ejecutado	% de Ejecución	Vigente / Ejecutado	% de Ejecución
	22300	Alquiler de Tierras y Terrenos	5,000	5,000	-	-	5,000	-	5,000	-
	22900	Otros Alquileres	1,550,000	200,000	-	-	200,000	-	200,000	-
	23100	Mantenimiento y Reparación de Edificios y Locales	5,534,475	7,813,330	923,830	6,015,334	6,889,500	11.8	1,797,996	77.0
	23200	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Medios de Transporte	14,299,460	55,793,995	5,755,435	32,355,311	50,038,560	10.3	23,438,684	58.0
	23310	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Maquinarias de Producción	1,363,992	857,992	275,992	524,992	582,000	32.2	333,000	61.2
	23320	Mantenimiento y Reparación de Equipos de Tracción y Elevación	913,121	533,909	73,500	193,500	460,409	13.8	340,409	36.2
	23330	Mantenimiento y Reparación de Equipos Sanitarios y de Laboratorio	40,000	40,000	-	-	40,000	-	40,000	-
	23350	Mantenimiento y Reparación de Equipo para Computación	754,000	784,000	-314,990	67,320	1,098,990	-40.2	716,680	8.6
	23360	Mantenimiento y Reparación de Equipo de Oficina y Muebles	1,206,016	568,450	-133,550	133,356	702,000	-23.5	435,094	23.5
	23370	Mantenimiento y Reparación de Equipos de Comunicación	1,025,919	675,919	383,918	554,918	292,001	56.8	121,001	82.1
	23390	Mantenimiento y Reparación de Otros Equipos	1,071,500	1,141,500	70,000	492,434	1,071,500	6.1	649,066	43.1
	23400	Mantenimiento y Reparación de Obras Civiles e Instalaciones Varias	3,581,275	10,072,179	-1,030,012	5,534,197	11,102,191	-10.2	4,537,982	54.9
	23500	Limpieza, Aseo y Fumigación	1,809,638	1,732,034	-43,770	451,760	1,775,804	-2.5	1,280,274	26.1
	23600	Mantenimiento de Sistemas Informáticos	2,379,159	2,479,159	115,803	1,146,694	2,363,356	4.7	1,332,465	46.3
	24110	Sangres y Componentes	19,294	19,294	19,294	19,294	-	100.0	-	100.0
	24130	Servicios Médicos	3,000,000	3,000,000	1,062,500	3,000,000	1,937,500	35.4	-	100.0
	24300	Servicios Jurídicos	540,000	294,000	294,000	294,000	-	100.0	-	100.0
	24400	Servicios de Contabilidad y Auditoría	1,000,000	-	-	-	-	-	-	-
	24500	Servicios de Capacitación	150,000	150,000	-	-	150,000	-	150,000	-
	24600	Servicios de Informática y Sistemas Computarizados	2,136,870	-	-	-	-	-	-	-
	24710	Servicios De Consultoría De Gestión Administrativa Y Financiera	23,183,000	17,753,584	1,710,268	10,604,878	16,043,316	9.6	7,148,706	59.7
	25100	Servicio de Transporte	4,151,100	4,009,966	1,452,992	2,759,649	2,556,974	36.2	1,250,317	68.8
	25200	Servicio de Almacenamiento	-	1,461,050	-19,596	1,441,454	1,480,646	-1.3	19,596	98.7
	25300	Servicio de Imprenta, Publicaciones y Reproducciones	1,755,238	2,108,375	112,725	895,556	1,995,650	5.3	1,212,819	42.5
	25400	Primas y Gastos de Seguro	133,964,843	137,709,343	27,479,364	95,976,836	110,229,979	20.0	41,732,507	69.7
	25500	Comisiones y Gastos Bancarios	280,624	289,507	190,624	190,624	98,883	65.8	98,883	65.8
	25700	Servicio de Internet	6,562,479	5,748,518	-155,904	3,028,317	5,904,422	-2.7	2,720,201	52.7
	25900	Otros Servicios Comerciales y Financieros	125,000	132,000	-	-	132,000	-	132,000	-
	26110	Pasajes Nacionales	582,000	732,000	46,953	119,714	685,047	6.4	612,286	16.4
	26120	Pasajes al Exterior	12,663,750	9,749,557	2,415,415	4,951,679	7,334,142	24.8	4,797,878	50.8

Grupo	Objeto	Descripción	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado III Trimestre	Ejecutado Acumulado	Variación Trimestre		Variación Acumulada	
							Vigente / Ejecutado	% de Ejecución	Vigente / Ejecutado	% de Ejecución
	26210	Viáticos Nacionales	6,895,536	7,585,536	2,462,139	5,347,765	5,123,397	32.5	2,237,771	70.5
	26220	Viáticos al Exterior	20,355,415	17,841,620	3,243,128	6,725,551	14,598,492	18.2	11,116,069	37.7
	27210	Tasas	-	3,542,000	-3,537,168	4,832	7,079,168	-99.9	3,537,168	0.1
	27500	Gastos Judiciales	4,094,810	13,013,252	9,546,237	9,951,476	3,467,016	73.4	3,061,776	76.5
	29100	Ceremonial y Protocolo	5,965,584	9,118,743	1,817,480	5,506,743	7,301,263	19.9	3,612,000	60.4
	29300	Actuaciones Deportivas	138,500	138,500	-	-	138,500	-	138,500	-
<b>30000</b>		<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>1,431,928,226</b>	<b>1,469,084,476</b>	<b>363,537,674</b>	<b>1,080,041,970</b>	<b>1,105,546,802</b>	<b>24.7</b>	<b>389,042,506</b>	<b>73.5</b>
	31110	Productos Alimenticios Y Bebidas	535,075,928	506,848,028	133,379,622	379,223,780	373,468,406	26.3	127,624,248	74.8
	31200	Alimentos para Animales	9,122,578	9,022,578	399,639	8,320,777	8,622,939	4.4	701,801	92.2
	31420	Productos Forestales	1,000,000	1,000,000	175,000	950,000	825,000	17.5	50,000	95.0
	31500	Madera, Corcho y sus Manufacturas	1,310,684	2,492,044	426,238	1,331,282	2,065,806	17.1	1,160,762	53.4
	32100	Hilados y Telas	56,220,654	46,205,946	97,657	724,145	46,108,289	0.2	45,481,801	1.6
	32200	Confecciones Textiles	22,543,243	9,707,759	6,889,219	8,631,900	2,818,540	71.0	1,075,859	88.9
	32310	Prendas de Vestir	44,782,423	31,701,353	13,919,715	22,589,674	17,781,638	43.9	9,111,679	71.3
	32320	Materiales y Accesorios para Costura	25,000	75,000	-	25,000	75,000	-	50,000	33.3
	32400	Calzados	9,317,025	18,053,579	12,173,219	14,673,238	5,880,360	67.4	3,380,341	81.3
	33100	Productos De Papel Y CartÓN	12,926,348	12,670,245	2,501,826	8,929,789	10,168,419	19.7	3,740,456	70.5
	33300	Productos de Artes Gráficas	1,134,508	2,425,301	837,305	1,192,045	1,587,996	34.5	1,233,256	49.2
	33500	Libros, Revistas y Periódicos	152,313	199,613	20,118	30,118	179,496	10.1	169,496	15.1
	33600	Textos de Enseñanza	345,800	267,500	45,000	110,000	222,500	16.8	157,500	41.1
	34100	Cueros y Pieles	12,972,066	101,066	-	575	101,066	-	100,491	0.6
	34300	Artículos de Caucho	1,818,618	818,618	-	37,804	818,618	-	780,814	4.6
	34400	Llantas y Cámaras de Aire	17,174,358	17,824,358	2,548,890	13,888,837	15,275,468	14.3	3,935,521	77.9
	35100	Productos Químicos	4,257,299	5,563,439	734,042	2,218,241	4,829,397	13.2	3,345,198	39.9
	35210	Productos Farmacéuticos y Medicinales Varios	35,023,140	18,791,141	4,622,358	11,981,893	14,168,783	24.6	6,809,248	63.8
	35220	Vacunas	250,000	250,000	75,000	250,000	175,000	30.0	-	100.0
	35251	Reactivos	20,000	20,000	-	20,000	20,000	-	-	100.0
	35260	Oxigeno Médico	35,000	35,000	-	35,000	35,000	-	-	100.0
	35300	Abonos y Fertilizantes	690,000	690,000	270,000	629,813	420,000	39.1	60,187	91.3
	35400	Insecticidas, Fumigantes y Otros	930,593	944,593	350,132	657,676	594,461	37.1	286,917	69.6
	35500	Tintas, Pinturas y Colorantes	3,866,235	5,436,235	1,464,115	5,228,060	3,972,120	26.9	208,175	96.2
	35610	Gasolina	87,699,251	116,663,751	33,571,203	80,541,177	83,092,548	28.8	36,122,574	69.0
	35620	Diesel	202,753,744	232,266,254	75,313,328	189,712,679	156,952,927	32.4	42,553,575	81.7
	35640	Gas LPG	58,000	58,000	20,717	20,717	37,283	35.7	37,283	35.7
	35650	Aceites y Grasas Lubricantes	15,362,028	17,141,928	7,143,759	14,761,556	9,998,169	41.7	2,380,372	86.1
	35700	Específicos Veterinarios y Productos Varios para Animales	1,850,000	1,970,000	317,917	1,874,923	1,652,083	16.1	95,077	95.2
	35800	Productos de Material Plástico	10,345,809	6,459,303	1,203,063	3,685,173	5,256,240	18.6	2,774,130	57.1
	35910	Productos Explosivos y de Pirotecnia	320,000	660,000	-	32,609	660,000	-	627,391	4.9
	35920	Productos Fotoquímicos	92,070	92,070	-	-	92,070	-	92,070	-
	35930	Productos Químicos de Uso Personal	5,584,657	10,540,448	7,795,111	8,071,735	2,745,337	74.0	2,468,713	76.6
	36100	Productos Ferrosos	7,659,217	12,300,715	2,369,037	7,271,667	9,931,678	19.3	5,029,048	59.1
	36400	Herramientas Menores	2,041,297	2,545,757	789,676	1,980,347	1,756,081	31.0	565,410	77.8

Grupo	Objeto	Descripción	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado III Trimestre	Ejecutado Acumulado	Variación Trimestre		Variación Acumulada	
							Vigente / Ejecutado	% de Ejecución	Vigente / Ejecutado	% de Ejecución
	36930	Elementos de Ferretería	6,119,603	7,356,453	2,232,610	5,731,910	5,123,843	30.3	1,624,543	77.9
	37100	Productos De Cemento, Asbesto, Yeso Y Otros	3,219,588	5,443,906	1,545,059	4,591,320	3,898,847	28.4	852,586	84.3
	37200	Productos de Vidrio	221,928	956,928	538,927	799,290	418,001	56.3	157,638	83.5
	37400	Productos Abrasivos	-	200,000	95,867	95,867	104,133	47.9	104,133	47.9
	37500	Minerales Metalíferos	2,035,772	3,445,772	1,093,662	2,903,693	2,352,110	31.7	542,079	84.3
	37800	Piedra, Arcilla Y Arena	1,519,913	3,003,325	550,574	1,915,709	2,452,751	18.3	1,087,616	63.8
	38100	Material De Defensa Y Seguridad	23,075,917	43,393,713	6,773,897	36,485,064	36,619,816	15.6	6,908,649	84.1
	39100	Elementos de Limpieza y Aseo Personal	20,578,130	19,117,981	7,750,717	15,318,521	11,367,264	40.5	3,799,460	80.1
	39200	Utiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	27,373,860	12,837,276	1,589,590	8,454,695	11,247,686	12.4	4,382,581	65.9
	39300	Utiles y Materiales Eléctricos	4,011,941	7,115,901	1,221,835	5,707,723	5,894,066	17.2	1,408,178	80.2
	39400	Utensilios de Cocina y Comedor	1,450,397	2,485,513	1,560,099	2,098,033	925,414	62.8	387,480	84.4
	39510	Instrumental Médico Quirúrgico Menor	3,000,000	3,094,380	443,871	1,222,277	2,650,509	14.3	1,872,103	39.5
	39520	Instrumental y Material para Laboratorio	-	60,000	-	-	60,000	-	60,000	-
	39530	Material Médico Quirúrgico Menor	578,000	690,000	41,508	233,136	648,492	-	456,864	-
	39550	Instrumental Médico Odontológico	-	275,000	97,699	152,846	177,301	35.5	122,154	55.6
	39560	Materiales y Suministros Odontológicos	250,000	250,000	-	250,000	250,000	-	-	100.0
	39600	Repuestos y Accesorios	233,198,205	265,538,620	27,471,737	203,175,338	238,066,883	10.3	62,363,282	76.5
	39800	Utiles Deportivos, Recreativos y de Rescate	535,086	1,978,086	1,077,116	1,274,316	900,970	54.5	703,770	64.4
<b>40000</b>		<b>BIENES CAPITALIZABLES</b>	<b>943,950,729</b>	<b>992,738,757</b>	<b>12,990,167</b>	<b>269,290,675</b>	<b>979,748,590</b>	<b>1.3</b>	<b>723,448,082</b>	<b>27.1</b>
	42110	Muebles Varios de Oficina	1,121,629	1,121,629	-	1,067,229	1,121,629.0	-	54,400.0	95.15
	42120	Equipos Varios de Oficina	610,500	610,500	-	367,500	610,500	-	243,000	60.2
	42130	Muebles para Alojamiento Colectivo	1,245,000	1,245,000	-	-	1,245,000	-	1,245,000	-
	42140	Electrodomésticos	383,500	383,500	22,649	355,649	360,851	-	27,851	-
	42310	Equipo de Transporte Terrestre para Personas	26,399,730	26,399,730	6,943,512	25,346,637	19,456,218	26.3	1,053,093	96.0
	42510	Equipo de Comunicación	28,585,388	28,846,388	-	1,558,275	28,846,388	-	27,288,113	5.4
	42600	Equipos para Computación	7,976,888	8,074,888	3,156,391	5,583,550	4,918,497	39.1	2,491,338	69.1
	42710	Muebles y Equipos Educativos	94,608	94,608	-	94,608	94,608	-	-	100.0
	43100	Libros y Revistas	24,300	24,300	-	-	24,300	-	24,300	-
	45100	Aplicaciones Informáticas	118,878,558	122,041,058	-52	2,585,795	122,041,110	-0.0	119,455,263	2.1
	46100	Equipo Militar	746,202,012	788,578,540	829,767	219,057,817	787,748,773	0.1	569,520,723	27.8
	47110	Construcciones y Mejoras de Bienes en Dominio Privado	12,428,616	15,318,616	2,037,901	13,273,616	13,280,715	13.3	2,045,000	86.7
<b>50000</b>		<b>TRANSFERENCIAS Y DONACIONES</b>	<b>1,018,875,678</b>	<b>1,029,893,166</b>	<b>184,353,058</b>	<b>625,252,781</b>	<b>845,540,108</b>	<b>17.9</b>	<b>404,640,385</b>	<b>60.7</b>
	51120	Pensiones	390,431,541	390,431,541	51,132,051	205,770,814	339,299,490	13.1	184,660,727	52.7
	51211	Becas Nacionales	8,786,835	15,535,336	5,257,519	9,781,185	10,277,817	33.8	5,754,151	63.0
	51212	Becas En El Exterior	14,728,569	37,917,839	2,603,750	14,855,136	35,314,089	6.9	23,062,703	39.2
	51220	Ayuda Social a Personas	150,705,000	150,705,000	18,387,000	75,141,000	132,318,000	12.2	75,564,000	49.9
	51240	Beneficios Especiales	318,869,384	299,949,101	73,187,479	218,085,414	226,761,622	24.4	81,863,687	72.7
	51310	Transferencias Corrientes A Instituciones Sin F	375,000	375,000	79,849	375,000	295,151	21.3	-	100.0

Grupo	Objeto	Descripción	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado III Trimestre	Ejecutado Acumulado	Variación Trimestre		Variación Acumulada	
							Vigente / Ejecutado	% de Ejecución	Vigente / Ejecutado	% de Ejecución
	52130	Transferencias Corrientes a Instituciones de la Seguridad Social	134,268,437	134,268,437	33,553,410	100,715,044	100,715,027	25.0	33,553,393	75.0
	53310	Transferencias a Organismos Internacionales - Cuotas Ordinarias	629,000	629,000	152,000	453,861	477,000	24.2	175,139	72.2
	53320	Transferencias a Organismos Internacionales - Cuotas Extraordinaria	81,912	81,912	-	75,325	81,912	-	6,587	92.0
<b>90000</b>		<b>OTROS GASTOS</b>	<b>220,000,000</b>	<b>347,799,634</b>	<b>164,107,293</b>	<b>305,161,458</b>	<b>183,692,341</b>	<b>47.2</b>	<b>42,638,176</b>	<b>87.7</b>
90000	99100	Para Erogaciones Corrientes	220,000,000	347,799,634	164,107,293	305,161,458	183,692,341	47.2	42,638,176	87.7
		<b>Total</b>	<b>10,813,673,805</b>	<b>11,092,949,031</b>	<b>2,408,787,935</b>	<b>7,175,015,620</b>	<b>8,684,161,096</b>	<b>21.7</b>	<b>3,917,933,411</b>	<b>64.7</b>

**ANEXO N° 1.2**  
**SECRETARÍA DE FINANZAS**  
**ADMINISTRACIÓN PÚBLICA CENTRAL**  
**INSTITUCIÓN 90: SECRETARÍA DE ESTADO EN EL DESPACHO DE DEFENSA NACIONAL**  
**PRESUPUESTO DE EGRESOS POR OBJETO DETALLADO**  
**TERCER TRIMESTRE**  
**FONDOS DE RECURSOS PROPIOS**  
**(Cifras en Lempiras)**

Grupo	Objeto	Descripción	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado III Trimestre	Ejecutado Acumulado	Variación Trimestre		Variación Acumulada	
							Vigente / Ejecutado	% de Ejecución	Vigente / Ejecutado	% de Ejecución
<b>20000</b>		<b>SERVICIOS NO PERSONALES</b>	<b>3,477,098</b>	<b>3,477,098</b>	<b>1,506,054</b>	<b>2,304,001</b>	<b>1,971,044</b>	<b>43.3</b>	<b>1,173,097</b>	<b>66.3</b>
	21110	Suministro De Energía Eléctrica	1,370,000	1,370,000	186,109	196,903	1,183,891	13.6	1,173,097	14.4
	22260	Alquiler de Equipo de Oficina y Muebles	20,000	20,000	20,000	20,000	-	100.0	-	100.0
	23100	Mantenimiento y Reparación de Edificios y Locales	60,000	60,000	-	60,000	60,000	-	-	100.0
	23200	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Medios de Transporte	170,000	170,000	54,220	170,000	115,780	31.9	-	100.0
	23310	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Maquinarias de Producción	554,000	554,000	402,166	554,000	151,834	72.6	-	100.0
	23350	Mantenimiento y Reparación de Equipo para Computación	23,350	23,350	-	23,350	23,350	-	-	-
	23400	Mantenimiento y Reparación de Obras Civiles e Instalaciones Varias	-	275,748	275,748	275,748	-	100.0	-	100.0
	23500	Limpieza, Aseo y Fumigación	15,000	15,000	-	15,000	15,000	-	-	100.0
	23600	Mantenimiento de Sistemas Informáticos	60,000	60,000	-	60,000	60,000	-	-	100.0
	25300	Servicio de Imprenta, Publicaciones y Reproducciones	40,000	40,000	10,902	40,000	29,098	27.3	-	100.0
	25500	Comisiones y Gastos Bancarios	4,000	4,000	4,000	4,000	-	100.0	-	100.0
	25700	Servicio de Internet	270,000	270,000	77,846	270,000	192,154	28.8	-	100.0
	26120	Pasajes al Exterior	100,000	100,000	13,239	100,000	86,761	13.2	-	100.0
	26210	Viáticos Nacionales	90,000	90,000	90,000	90,000	-	100.0	-	100.0
	26220	Viáticos al Exterior	100,000	100,000	100,000	100,000	0	100.0	0	100.0
	27210	Tasas	50,000	50,000	-	50,000	50,000	-	-	100.0
	29100	Ceremonial y Protocolo	260,000	260,000	256,825	260,000	3,175	98.8	-	100.0
<b>30000</b>		<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>6,032,390</b>	<b>6,032,390</b>	<b>1,833,829</b>	<b>4,656,481</b>	<b>4,198,561</b>	<b>30.4</b>	<b>1,375,909</b>	<b>77.2</b>
	31110	Productos Alimenticios Y Bebidas	270,000	270,000	-	270,000	270,000	-	-	100.0
	31500	Madera, Corcho y sus Manufacturas	9,068	9,068	-	9,068	9,068	-	-	100.0
	32200	Confecciones Textiles	35,000	35,000	-	35,000	35,000	-	-	100.0
	32310	Prendas de Vestir	100,000	100,000	100,000	100,000	-	100.0	-	100.0
	33100	Productos De Papel Y Cartón	60,000	60,000	30,112	60,000	29,889	50.2	-	100.0
	33300	Productos de Artes Gráficas	90,000	90,000	4	90,000	89,996	0.0	-	100.0
	33700	Especies Timbradas y Valores	10,000	10,000	10,000	10,000	-	100.0	-	100.0
	34400	Llantas y Cámaras de Aire	223,346	223,346	-	-	223,346	-	223,346	-

Grupo	Objeto	Descripción	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado III Trimestre	Ejecutado Acumulado	Variación Trimestre		Variación Acumulada	
							Vigente / Ejecutado	% de Ejecución	Vigente / Ejecutado	% de Ejecución
	35100	Productos Químicos	278,223	278,223	124,223	278,223	154,000	44.6	-	100.0
	35210	Productos Farmacéuticos y Medicinales Varios	205,000	205,000	-	100,000	205,000	-	105,000	48.8
	35400	Insecticidas, Fumigantes y Otros	30,000	30,000	0	30,000	30,000	0.0	-	100.0
	35500	Tintas, Pinturas y Colorantes	278,398	278,398	65,687	209,000	212,711	23.6	69,398	75.1
	35610	Gasolina	180,000	180,000	-	180,000	180,000	-	-	100.0
	35620	Diesel	150,000	150,000	150,000	150,000	-	100.0	-	100.0
	35650	Aceites y Grasas Lubricantes	465,811	465,811	300,811	465,811	165,000	64.6	-	100.0
	35800	Productos de Material Plástico	102,457	102,457	38,457	102,457	64,000	37.5	-	100.0
	36100	Productos Ferrosos	496,030	496,030	30,002	30,002	466,028	6.0	466,028	6.0
	36400	Herramientas Menores	52,180	52,180	5,000	52,180	47,180	9.6	-	100.0
	36930	Elementos de Ferretería	183,736	183,736	80,141	183,736	103,595	43.6	-	100.0
	37100	Productos De Cemento, Asbesto, Yeso Y Otros	71,196	71,196	35,196	71,196	36,000	49.4	-	100.0
	37500	Minerales Metalíferos	154,668	154,668	99,980	154,668	54,688	64.6	-	100.0
	37800	Piedra, Arcilla Y Arena	150,424	150,424	150,424	150,424	-	100.0	-	100.0
	38100	Material De Defensa Y Seguridad	200,000	200,000	-	35,423	200,000	-	164,577	17.7
	39100	Elementos de Limpieza y Aseo Personal	205,000	205,000	50,000	205,000	155,000	24.4	-	100.0
	39200	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	185,000	185,000	94,628	185,000	90,373	51.2	-	100.0
	39300	Útiles y Materiales Eléctricos	481,184	481,184	0	320,877	481,184	0.0	160,307	66.7
	39400	Utensilios de Cocina y Comedor	20,000	20,000	0	20,000	20,000	0.0	-	100.0
	39600	Repuestos y Accesorios	1,345,669	1,345,669	469,163	1,158,416	876,506	34.9	187,253	86.1
<b>40000</b>		<b>BIENES CAPITALIZABLES</b>	<b>59,575,036</b>	<b>59,575,036</b>	<b>27,019,325</b>	<b>42,592,905</b>	<b>32,555,711</b>	<b>45.4</b>	<b>16,982,131</b>	<b>71.5</b>
	42110	Muebles Varios de Oficina	739,180	739,180	218,878	540,000	520,302	29.6	199,180	73.1
	42120	Equipos Varios de Oficina	470,000	769,221	195,000	549,221	574,221	25.4	220,000	71.4
	42140	Electrodomésticos	365,501	365,501	96,021	309,700	269,480	26.3	55,801	84.7
	42210	Máquinas y Equipo de Construcción	20,000	20,000	20,000	20,000	-	100.0	-	100.0
	42230	Maquinaria de Industria Manufacturera	18,528,055	16,614,237	16,614,237	16,614,237	-	100.0	-	100.0
	42310	Equipo de Transporte Terrestre para Personas	5,277,500	7,785,318	4,207,500	7,785,318	3,577,818	54.0	-	100.0
	42410	Equipo Médico, Sanitario, Hospitalario e Instrumental	31,000,000	31,000,000	5,000,000	15,000,000	26,000,000	16.1	16,000,000	48.4
	42510	Equipo de Comunicación	552,000	640,954	79,101	448,954	561,853	12.3	192,000	70.0
	42600	Equipos para Computación	860,000	919,000	193,254	699,000	725,746	21.0	220,000	76.1
	42710	Muebles y Equipos Educativos	125,650	125,650	35,650	125,650	90,000	28.4	-	100.0
	42800	Herramientas Mayores	147,000	299,000	197,860	299,000	101,140	66.2	-	100.0
	45100	Aplicaciones Informáticas	245,150	296,975	161,825	201,825	135,150	54.5	95,150	68.0
	47110	Construcciones y Mejoras de Bienes en Dominio P	1,000,000	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total</b>	<b>69,084,524</b>	<b>69,084,524</b>	<b>30,359,208</b>	<b>49,553,387</b>	<b>38,725,316</b>	<b>43.9</b>	<b>19,531,137</b>	<b>71.7</b>

**ANEXO N° 1.2**  
**SECRETARÍA DE FINANZAS**  
**ADMINISTRACIÓN PÚBLICA CENTRAL**  
**INSTITUCIÓN 90: SECRETARÍA DE ESTADO EN EL DESPACHO DE DEFENSA NACIONAL**  
**PRESUPUESTO DE EGRESOS POR PROGRAMA Y GRUPO DEL GASTO**  
**TERCER TRIMESTRE, 2023**  
**TOTAL FONDOS**  
**(Cifras en Lempiras)**

Grupo	Descripción	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado III Trimestre	Ejecutado Acumulado	Variación Trimestre		Variación Acumulada	
						Vigente / Ejecutado	% de Ejecución	Vigente / Ejecutado	% de Ejecución
<b>1</b>	<b>ACTIVIDADES CENTRALES</b>	<b>824,568,633</b>	<b>949,150,533</b>	<b>261,245,462</b>	<b>599,641,071</b>	<b>687,905,071</b>	<b>27.5</b>	<b>349,509,462</b>	<b>63.2</b>
10000	SERVICIOS PERSONALES	94,372,295	97,173,554	20,702,253	60,266,510	76,471,301	21.3	36,907,044	62.0
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	201,418,509	199,645,730	50,150,527	146,908,663	149,495,203	25.1	52,737,067	73.6
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	27,565,641	23,319,427	3,910,212	7,395,429	19,409,215	16.8	15,923,998	31.7
40000	BIENES CAPITALIZABLES	130,507,188	130,507,188	3,988,177	4,768,010	126,519,011	3.1	125,739,178	3.7
50000	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	150,705,000	150,705,000	18,387,000	75,141,000	132,318,000	12.2	75,564,000	49.9
90000	OTROS GASTOS	220,000,000	347,799,634	164,107,293	305,161,458	183,692,341	47.2	42,638,176	87.7
<b>3</b>	<b>SISTEMA ESTRATÉGICO DE LA DEFENSA NACIONAL</b>	<b>825,153,227</b>	<b>825,153,227</b>	<b>155,697,195</b>	<b>513,125,980</b>	<b>669,456,032</b>	<b>18.9</b>	<b>312,027,247</b>	<b>62.2</b>
10000	SERVICIOS PERSONALES	232,036,894	232,036,894	51,666,995	157,109,593	180,369,899	22.3	74,927,301	67.7
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	150,118,574	139,879,992	34,537,009	102,097,506	105,342,983	24.7	37,782,486	73.0
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	50,528,976	60,767,558	18,129,292	47,243,880	42,638,266	29.8	13,523,678	77.7
40000	BIENES CAPITALIZABLES	951,330	951,330	-	-	951,330	0.0	951,330	0.0
50000	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	391,517,453	391,517,453	51,363,899	206,675,001	340,153,554	13.1	184,842,452	52.8
<b>11</b>	<b>DEFENSA DE LA SOBERANÍA NACIONAL E INTEGRIDAD TERRITORIAL</b>	<b>7,709,908,358</b>	<b>7,930,190,911</b>	<b>1,685,098,629</b>	<b>5,116,984,215</b>	<b>6,245,092,282</b>	<b>21.2</b>	<b>2,813,206,696</b>	<b>64.5</b>
10000	SERVICIOS PERSONALES	5,616,460,658	5,616,460,658	1,320,753,755	3,769,842,239	4,295,706,903	23.5	1,846,618,419	67.1
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	165,941,647	227,068,195	64,631,078	172,431,321	162,437,117	28.5	54,636,874	75.9
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	836,619,339	941,139,166	223,581,273	727,228,076	717,557,893	23.8	213,911,090	77.3
40000	BIENES CAPITALIZABLES	773,262,726	818,801,754	829,715	221,062,049	817,972,039	0.1	597,739,705	27.0
50000	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	317,623,988	326,721,138	75,302,808	226,420,530	251,418,330	23.0	100,300,608	69.3
<b>12</b>	<b>SISTEMAS OPERATIVOS EN MATERIA DE SEGURIDAD NACIONAL</b>	<b>655,388,056</b>	<b>587,981,095</b>	<b>107,302,989</b>	<b>374,928,018</b>	<b>480,678,106</b>	<b>18.2</b>	<b>213,053,077</b>	<b>63.8</b>
10000	SERVICIOS PERSONALES	449,878,032	449,878,032	89,176,558	290,340,471	360,701,474	19.8	159,537,561	64.5
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	29,870,836	28,636,075	-3,687,611	12,096,532	32,323,686	-12.9	16,539,543	42.2
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	152,581,018	86,408,818	17,471,245	58,646,663	68,937,573	20.2	27,762,155	67.9
50000	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	23,058,170	23,058,170	4,342,797	13,844,351	18,715,373	18.8	9,213,819	60.0
<b>13</b>	<b>SISTEMA DE SALUD MILITAR</b>	<b>156,363,571</b>	<b>156,363,571</b>	<b>31,193,010</b>	<b>103,222,579</b>	<b>125,170,561</b>	<b>19.9</b>	<b>53,140,992</b>	<b>66.0</b>
10000	SERVICIOS PERSONALES	119,884,234	119,884,234	24,397,136	82,743,242	95,487,098	20.4	37,140,992	69.0

Grupo	Descripción	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado III Trimestre	Ejecutado Acumulado	Variación Trimestre		Variación Acumulada	
						Vigente / Ejecutado	% de Ejecución	Vigente / Ejecutado	% de Ejecución
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	3,334,294	3,334,294	1,081,794	3,334,294	2,252,500	32.4	-	100.0
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	2,145,043	2,145,043	714,080	2,145,043	1,430,963	33.3	-	100.0
40000	BIENES CAPITALIZABLES	31,000,000	31,000,000	5,000,000	15,000,000	26,000,000	16.1	16,000,000	48.4
<b>14</b>	<b>OPERACIONES DE APOYO A LA SOSTENIBILIDAD DE ECOSISTEMAS Y AMBIENTE</b>	<b>70,322,476</b>	<b>70,322,476</b>	<b>17,207,119</b>	<b>53,544,345</b>	<b>53,115,357</b>	<b>24.5</b>	<b>16,778,131</b>	<b>76.1</b>
10000	SERVICIOS PERSONALES	6,933,999	6,933,999	1,289,252	4,777,278	5,644,747	18.6	2,156,721	68.9
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	4,112,000	6,835,396	1,325,000	6,015,505	5,510,396	19.4	819,891	88.0
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	59,276,477	53,201,477	13,490,263	39,399,958	39,711,214	25.4	13,801,519	74.1
40000	BIENES CAPITALIZABLES	0	3,249,000	1,000,000	3,249,000	2,249,000	30.8	-	100.0
50000	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	0	102,604	102,604	102,604	0	100.0	-	100.0
<b>16</b>	<b>COMANDO DE OPERACIONES DE APOYO INSTITUCIONALES</b>	<b>207,609,563</b>	<b>207,609,563</b>	<b>72,592,968</b>	<b>124,446,833</b>	<b>135,016,595</b>	<b>35.0</b>	<b>83,162,730</b>	<b>59.9</b>
10000	SERVICIOS PERSONALES	76,953,065	76,953,065	15,326,957	52,872,059	61,626,108	19.9	24,081,006	68.7
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	4,418,152	4,418,152	989,919	3,295,355	3,428,233	22.4	1,122,797	74.6
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	100,111,091	100,111,091	34,693,743	42,152,164	65,417,348	34.7	57,958,927	42.1
40000	BIENES CAPITALIZABLES	26,127,255	26,127,255	21,582,350	26,127,255	4,544,905	82.6	-	100.0
<b>19</b>	<b>COMANDO DE OPERACIONES DE APOYO INSTITUCIONALES</b>	<b>235,603,660</b>	<b>235,603,660</b>	<b>59,516,616</b>	<b>187,104,719</b>	<b>176,087,044</b>	<b>25.3</b>	<b>48,498,941</b>	<b>79.4</b>
10000	SERVICIOS PERSONALES	1,000,000	1,000,000	89,099	311,547	910,901	8.9	688,453	31.2
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	1,692,000	2,836,300	1,526,615	2,292,665	1,309,685	53.8	543,635	80.8
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	204,283,660	203,139,360	51,766,527	155,872,507	151,372,833	25.5	47,266,853	76.7
40000	BIENES CAPITALIZABLES	28,628,000	28,628,000	6,134,375	28,628,000	22,493,625	21.4	-	100.0
<b>50</b>	<b>FORMACIÓN Y PROMOCIÓN UNIVERSITARIA</b>	<b>63,627,162</b>	<b>65,444,896</b>	<b>15,739,745</b>	<b>50,911,017</b>	<b>49,705,151</b>	<b>24.1</b>	<b>14,533,879</b>	<b>77.8</b>
10000	SERVICIOS PERSONALES	40,365,054	40,365,054	9,891,948	27,463,432	30,473,106	24.5	12,901,622	68.0
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	3,606,027	3,570,472	1,457,512	3,374,524	2,112,960	40.8	195,948	94.5
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	4,849,371	4,884,926	1,614,869	4,614,731	3,270,057	33.1	270,195	94.5
40000	BIENES CAPITALIZABLES	13,049,266	13,049,266	1,474,876	13,049,266	11,574,390	11.3	-	100.0
50000	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	1,757,444	3,575,178	1,300,539	2,409,064	2,274,639	36.4	1,166,114	67.4
<b>99</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>134,213,623</b>	<b>134,213,623</b>	<b>33,553,410</b>	<b>100,660,230</b>	<b>100,660,213</b>	<b>25.0</b>	<b>33,553,393</b>	<b>75.0</b>
50000	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	134,213,623	134,213,623	33,553,410	100,660,230	100,660,213	25.0	33,553,393	75.0
	<b>Total</b>	<b>10,882,758,329</b>	<b>11,162,033,555</b>	<b>2,439,147,143</b>	<b>7,224,569,008</b>	<b>8,722,886,412</b>	<b>21.9</b>	<b>3,937,464,547</b>	<b>64.7</b>