



Informe de Seguimiento y Evaluación de la Ejecución Presupuestaria Física y Financiera Al Cuarto Trimestre 2023

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



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

90 – Secretaría de Estado en el Despacho de Defensa (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 cuarto 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 Cuarto 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

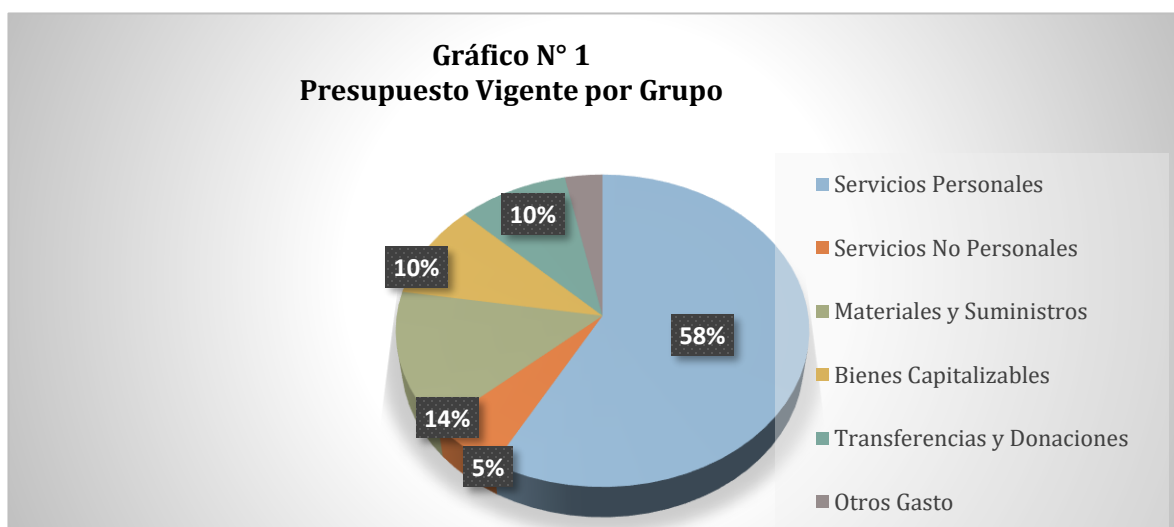
La siguiente sección del Informe provee un análisis de la composición del Presupuesto Vigente:

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 Cuarto Trimestre el Presupuesto Vigente de la Secretaría de Defensa Nacional asciende a L10,788,584,346

Presupuesto Vigente por Grupo

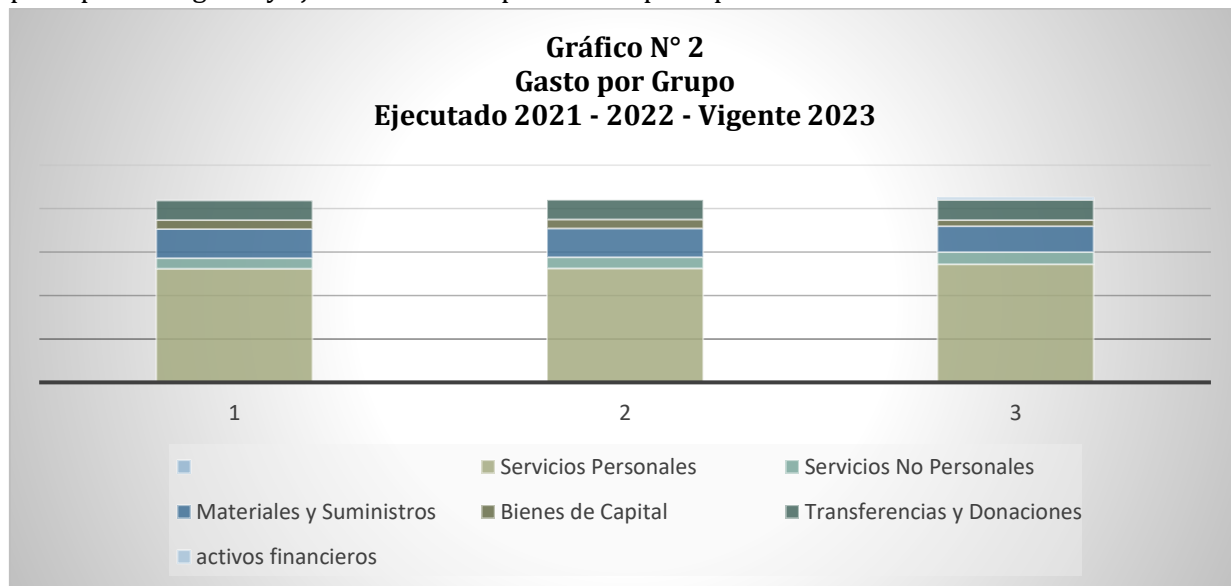
Como se muestra en el gráfico siguiente, la parte más relevante del Presupuesto Vigente impacta en el Grupo 10000 – Servicios Personales, que asciende a L6,261,482,350 seguido de Materiales y Suministros con L1,518,797,157 y Transferencias y Donaciones con L1,020,491,551 conformación lógica, ya que a 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

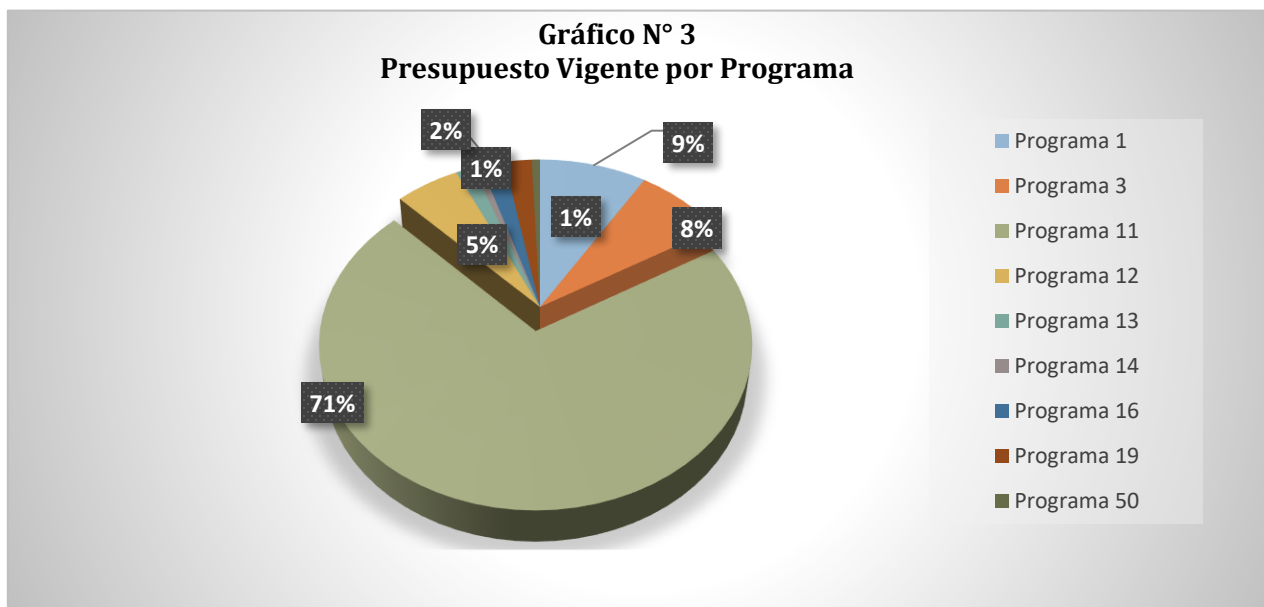
El gráfico siguiente muestra que el Presupuesto Vigente de la Institución en 2023 aumentó en un 0.14% respecto del Presupuesto Ejecutado en el 2022, los grupos de gasto de Servicios no Personales, Materiales y Suministros, disminuye el presupuesto vigente en relación con el

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%.



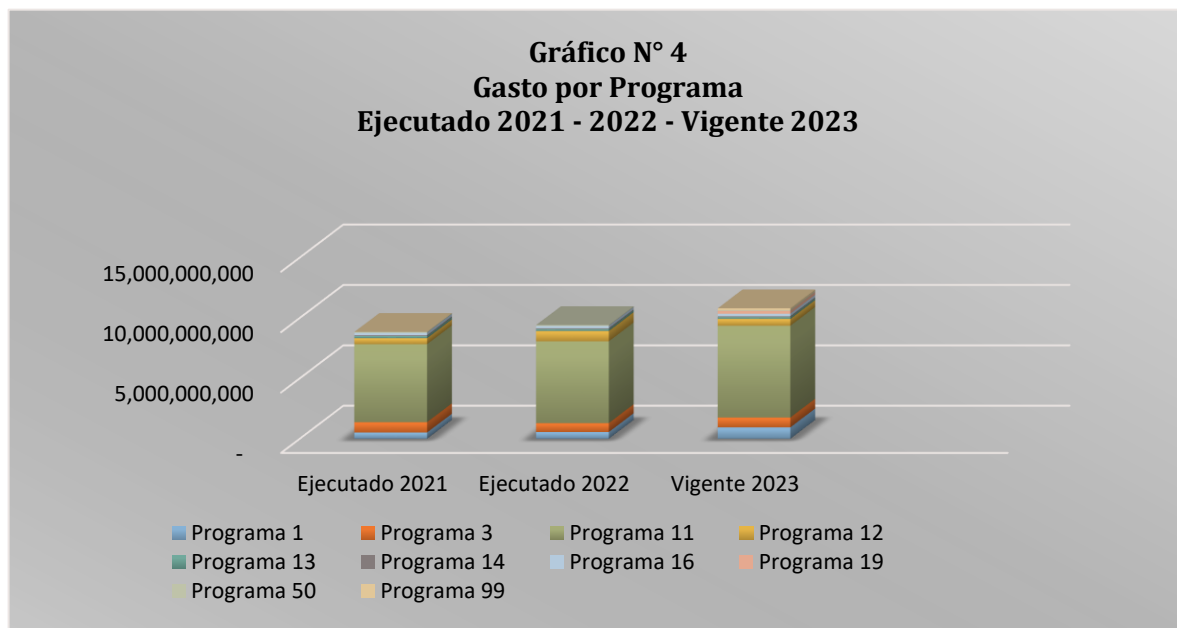
b. Presupuesto Vigente por Programa

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. 7,596,304,370 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. 937,411,169 Programa 12 – Sistemas Operativos en Materia de Seguridad Nacional con L. 568,024,374, Programa 03 – Sistema Estratégico de la Defensa Nacional con L. 814,776,936 Programa 16 – Producción Industrial de las Fuerzas Armadas de Honduras con L208,200,634, Programa 13 – Sistema de Salud Militar con L. 154,893,579 Programa 14 – Operaciones de Apoyo a la Sostenibilidad de Ecosistemas y Ambiente con L. 70,273,284 y Programa 50 – Servicio de Docencia en Educación Superior con L. 72,159,598 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	Rcaudacion del IV Trimestre	Rcaudacion Acumulada	% Trim.	% Acum.
Emision de Const. Cert. y Otros	120,000.00	175,939.00	17,148.80	167,543.82	9.75	95.23
Ingresos Por Subastas	1,250,000.0	1,250,000.0	-	-	-	-
Multas y Penas Diversas	-	432,910.00	399,304.35	434,651.57	-	-
Venta de Art. Y Materiales Diversos	30,834,296.0	31,425,367.0	7,442,210.87	31,422,371.10	23.68	99.99
Otros Servicios en Puertos	444,349.0	444,349.0	88,336.00	337,222.47	19.88	75.89
Ingresos de Centros Hospitalarios	31,000,000.0	35,130,000.0	6,000,000.00	35,130,000.00	17.08	100.00
Ingresos Centros Educativos	4,178,000.0	11,925,609.0	3,988,000.00	11,925,609.00	33.44	100.00
Alquiler de Tierras y Terrenos	1,227,078.0	1,756,813.0	629,128.23	1,761,557.60	35.81	100.27
Alquiler de Edificio, Locales E Instalaciones	30,801.0	30,801.0	-	-	-	-
Total	69,084,524.00	82,571,788.00	18,564,128.25	81,178,955.56	22.5	98.3

Observaciones sobre ejecución trimestral

Para el cuarto trimestre esta Institución obtuvo recaudaciones por L.18.6 millones lo que representa un 22.5% del Presupuesto Vigente, indicando que no supero la meta en 2.5%, menos del 25% esperado para el periodo de octubre a diciembre, debido a la falta y baja recaudación de las subcuentas: Ingresos por subastas y Alquiler de Edificio, Locales e Instalaciones, Emisión de Constancias Certificaciones y Otros, Ingresos de Centros Hospitalarios, Otros Servicios en Puertos y Venta de Artículos Materiales y Otros.

Observaciones sobre ejecución acumulado

Para el periodo acumulado de enero a diciembre esta Institución obtuvo ingresos de L.81.2 millones, los cuales en comparación al Presupuesto Vigente no logran llegar a la meta establecida en 1.7 %, debido a la modalidad de trabajo de esta Institución a la cual se le hacen Modificaciones Presupuestarias por rubro cuando este alcanza el Aprobado, afectando este procedimiento directamente al Presupuesto en gestión, el cual no fue alcanzado en los rubros Ingresos por Subastas, Otros Servicios en Puertos y Alquiler de Edificio Locales e Instalaciones para el Periodo Fiscal en curso.

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	6,258,205,469	1,812,479,039	6,258,205,411	4,445,726,430	29.0	100.0
SERVICIOS PERSONALES NO	564,512,039	585,161,517	132,065,148	583,911,513	453,096,369	22.6	99.8
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,437,960,616	1,518,797,157	433,990,231	1,518,688,682	1,084,806,926	28.6	100.0
BIENES CAPITALIZABLES	1,003,525,765	1,058,129,018	746,214,634	1,058,098,214	311,914,384	70.5	100.0
TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	1,018,875,678	1,020,491,551	395,238,768	1,020,491,549	625,252,783	38.7	100.0
ACTIVOS FINANCIEROS	220,000,000	347,799,634.00	42,638,176.00	347,799,634.00	305,161,458	12.3	100.0
Total	10,882,758,329	10,788,584,346	3,562,625,995	10,787,195,002	7,225,958,351	33.0	100.0

Observaciones sobre la ejecución trimestral

La ejecución trimestral fue de 33.0%, siendo el porcentaje de ejecución más alto Bienes Capitalizables con un 70.5 % su mayoría en Aplicaciones informáticas, Equipo Militar, Maquinaria y Equipo de Producción, seguido de Transferencias y Donaciones con 38.7% 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, Servicios Personales 28.9% 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 continuando con Materiales y Suministros 28.6% (alimentos para animales, confecciones textiles, llantas y cámaras de aire, reactivos entre otros), Servicios No Personales con un 22.6% principalmente en la cuenta (suministros de energía, alquiler de equipo de tracción, servicios de consultorías, mantenimiento y reparación de obras civiles) y Activos Financieros con 12.3% a favor de la Guardia de Honor Presidencial

Observaciones sobre la ejecución acumulada

La ejecución acumulada es de un 100.0% lo que se considera excelente ejecución.

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 - IV 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	1,886,401,728	671,724,417	1,885,151,698	1,214,677,311	35.6	99.9
1,783,935,483	1,886,401,728	671,724,417	1,885,151,698	1,214,677,311	35.6	99.9

Observaciones sobre la ejecución trimestral

De estos programas Sistema Estratégico de la Defensa Nacional representa un porcentaje de 37.0% del presupuesto administrativo, Actividades Centrales un 35.9% y Transferencias un 25.0 % del, presentando una ejecución para este trimestre de 35.6%

Observaciones sobre la ejecución acumulada

Para el cuarto trimestre la ejecución acumulada es de 100%.

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 IV Trimestre	Ejecutado acumulado	Disponible	% del Trimestre	%acumulado
7,709,908,358	7,596,304,370	2,479,180,866	7,596,165,081	5,117,123,504	32.6%	100.0%
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	
289,901	2,067,659,816	285,786	2,479,180,840	98.6%	119.9%	
Anual						
Programado		Ejecutado		%Ejecutado		
Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	
983,215	7,596,304,370	1,218,265	7,596,165,081	123.9%	100.0%	

Observaciones sobre la ejecución trimestral

En el cuarto trimestre, el programa Defensa de la Soberanía Nacional e Integridad Territorial muestra una ejecución de un 32.6%, siendo el grupo de gasto de mayor ejecución, Servicios Personales el cual asciende a L 1,504,832,227 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 98.6%, en cuanto la ejecución financiera logro lo programado en 119.9% indicando que se necesitó mayor financiamiento para cumplir con las operaciones militares realizadas en el Dominio del Espacio Terrestre, Aéreo y Marítimo.

Observaciones sobre la ejecución acumulada

Para el cuarto trimestre presenta ejecución acumulada de 100% en cuanto a ejecución física sobrepasa en un 23.9% lo programado, llegando a un 100% de 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 IV Trimestre	Ejecutado acumulado	Disponible	% del Trimestre	% acumulado
655,388,056	568,024,374	193,096,353	568,024,371	374,928,021	34.0%	100.0%
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	
9,225	138,398,328	6,243	193,096,353	67.7%	139.5%	
Anual						
Programado		Ejecutado		% Ejecutado		
Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	
23,790	568,024,374	23,909	568,024,371	100.5%	100.0%	

Observaciones sobre la ejecución trimestral

En el cuarto trimestre, el programa Sistemas Operativos en Materia de Seguridad Nacional muestra una ejecución de un 34.0% lo cual se considera alta. La ejecución física de este Programa en el trimestre alcanzo un porcentaje de 67.7% y una ejecución presupuestaria de 139.5% necesitando más financiamiento para 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 cuarto trimestre presenta ejecución acumulada de 100% en cuanto a ejecución física como financiera.

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 IV Trimestre	Ejecutado acumulado	Disponible	% del Trimestre	%acumulado
156,363,571	154,893,579	51,670,997	154,893,576	103,222,582	33.4	100.0
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	
910	53,391,497	986	51,670,997	108%	96.8%	
Anual						
Programado		Ejecutado		%Ejecutado		
Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	
3,607	154,893,579	3,790	154,893,576	105.1%	100.0%	

Observaciones sobre la ejecución trimestral

La ejecución del trimestre se refleja en un 33.4% la cual se considera alta para este cuarto trimestre, presenta una ejecución física de un 108.%, 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 cuarto trimestre presenta ejecución acumulada de 100% financieramente como en su ejecución física.

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 IV Trimestre	Ejecutado acumulado	Disponible	% del Trimestre	%acumulado
70,322,476	70,273,284	16,728,935	70,273,280	53,544,349	23.8%	100.0%
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	17,800,452	55	16,728,935	100%	94.0%	
Anual						
Programado		Ejecutado		% Ejecutado		
Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	
55	70,273,284	55.00	70,273,280	100.0%	100.0%	

Observaciones sobre la ejecución trimestral

El Programa 14 la ejecución es de 23.8%, 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 94% 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 cuarto trimestre se presenta ejecución acumulada de 100% el cual se considera excelente ejecución.

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

Información Financiera						
Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado del IV Trimestre	Ejecutado Acumulado	Disponible	% del Trimestre	%acumulado
207,609,563.00	208,200,634	80,914,957	205,361,791	127,285,677	38.9%	98.6%
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	
28,228	61,406,186	28,228	80,914,957	100%	131.8%	
Anual						
Programado		Ejecutado		%Ejecutado		
Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	Cantidad	Asignación Presupuestaria	
146,446	208,200,634	146,446	205,361,791	100%	98.6%	

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 131.8%.

Observaciones sobre la ejecución acumulada

Para el cuarto trimestre presenta ejecución acumulada de 98.6%

Modificaciones Presupuestarias relevantes

Durante este cuarto trimestre se realizaron siete incorporaciones que afectan el presupuesto por Ampliación por incorporación de recursos propios las cuales suman L 13,487,264.

CONCLUSIONES:

a. Conclusiones y Recomendaciones

- La ejecución financiera de la Institución para el cuarto trimestre alcanzó un 33% la cual a nivel institucional se considera alta y una ejecución acumulada de 100%.
- 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.

IV. ANEXOS:

1. Presupuesto de Egresos por Objeto Detallado – Total Fondos IV Trimestre 2023.
 - 1.1 Presupuesto de Egresos por Objeto Detallado – Fondos del Tesoro Nacional / IV Trimestre 2023.
 - 1.2 Presupuesto de Egresos por Objeto Detallado – Recursos Propios/ IV Trimestre 2023.
2. Presupuesto de Egresos por Programa y Grupo de Gasto IV Trimestre 2023.
3. Modificaciones Presupuestarias IV 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
CUARTO TRIMESTRE, 2023
FONDOS TOTALES
(Cifras en Lempiras)

Grupo	Objeto	Descripción	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado IV Trimestre	Ejecutado Acumulado	Variación Trimestre		Variación Acumulada	
							Vigente / Ejecutado	% de Ejecución	Vigente / Ejecutado	% de Ejecución
10000		SERVICIOS PERSONALES	6,637,884,231	6,258,205,469	1,812,479,039	6,258,205,411	4,445,726,430	29.0	58	100.0
	11100	Sueldos Básicos	4,223,961,111	3,941,640,166	984,702,584	3,941,640,155	2,956,937,582	25.0	11	100.0
	11400	Adicionales	127,144,306	120,274,752	38,396,932	120,274,751	81,877,820	31.9	1	100.0
	11510	Decimotercer Mes	351,996,259	352,159,010	343,198,902	352,159,005	8,960,108	97.5	5	100.0
	11520	Decimocuarto Mes	351,996,259	351,385,182	33,664,526	351,385,179	317,720,656	9.6	3	100.0
	11600	Complementos	283,622,334	283,496,097	110,596,338	283,496,096	172,899,759	39.0	1	100.0
	11710	Contribuciones al Instituto Nacional de Jubilaciones y Pensiones de los Empleados y Funcionarios del Poder Ejecutivo	4,749,175	4,950,512	1,778,361	4,950,510	3,172,151	35.9	2	100.0
	11731	Contribuciones al Instituto de Previsión Militar - Cuota Patronal	461,032,243	432,153,478	77,455,748	432,153,470	354,697,730	17.9	8	100.0
	11732	Contribuciones al Instituto de Previsión Militar - Régimen de Riesgos Especiales	303,862,164	281,685,862	61,258,124	281,685,854	220,427,738	21.7	8	100.0
	11733	Contribuciones al Instituto de Previsión Militar - Reserva Laboral	342,157,567	261,587,496	70,947,839	261,587,483	190,639,657	27.1	13	100.0
	11750	Contribuciones para Seguro Social	721,886	777,629	358,320	777,627	419,309	46.1	2	100.0
	12100	Sueldos Básicos	49,462,115	43,365,217	8,812,007	43,365,215	34,553,210	20.3	2	100.0
	12410	Decimotercer Mes	2,222,017	1,634,447	1,595,947	1,634,447	38,500	97.6	0	100.0
	12420	Decimocuarto Mes	2,222,017	1,983,153	593,413	1,983,153	1,389,740	29.9	0	100.0
	12550	Contribuciones para Seguro Social	525,966	525,966	48,503	525,966	477,463	9.2	-	100.0
	14300	Gastos de Representación en el País	420,000	420,000	24,545	420,000	395,455	5.8	-	100.0
	15900	Otras Asistencia Social al Personal	115,000	115,000	115,000	115,000	-	100.0	-	100.0
	16200	Compensaciones	131,673,812	180,051,502	78,931,948	180,051,502	101,119,554	43.8	-	100.0
20000		SERVICIOS NO PERSONALES	564,512,039	585,161,517	132,065,148	583,911,513	453,096,369	22.6	1,250,004	99.8
	21110	Suministro De Energía Eléctrica	181,029,528	181,360,528	37,234,089	180,110,528	144,126,439	20.5	1,250,000	99.3
	21200	Agua	1,250,000	2,100,000	1,057,584	2,100,000	1,042,416	50.4	-	100.0
	21420	Telefonía Fija	1,605,366	2,155,366	1,325,412	2,155,366	829,954	61.5	-	100.0
	21430	Telefonía Celular	155,000	53,000	38,000	53,000	15,000	71.7	-	100.0
	22100	Alquiler de Edificios, Viviendas y Locales	1,900,000	900,000	263,649	900,000	636,351	29.3	-	100.0
	22220	Alquiler de Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	112,183,842	105,203,746	600,891	105,203,746	104,602,855	0.6	-	100.0
	22230	Alquiler de Equipos Sanitarios y de Laboratorio	64,887	238,891	192,141	238,891	46,750	80.4	-	100.0
	22260	Alquiler de Equipo de Oficina y Muebles	1,153,720	2,144,384	770,512	2,144,384	1,373,872	35.9	-	100.0
	22270	Alquiler de Equipos de Comunicación	-	141,795	79,350	141,795	62,445	56.0	-	100.0
	22300	Alquiler de Tierras y Terrenos	5,000	-	-	-	-	-	-	-
	22900	Otros Alquileres	1,550,000	-	-	-	-	-	-	-
	23100	Mantenimiento y Reparación de Edificios y Locales	5,594,475	8,168,796	2,093,462	8,168,796	6,075,334	25.6	-	100.0
	23200	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Medios de Transporte	14,469,460	55,384,181	22,858,870	55,384,181	32,525,311	41.3	-	100.0
	23310	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Maquinarias de Producción	1,917,992	1,411,992	333,000	1,411,992	1,078,992	23.6	-	100.0

Grupo	Objeto	Descripción	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado IV 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	283,289	89,789	283,289	193,500	31.7	-	100.0
	23330	Mantenimiento y Reparación de Equipos Sanitarios y de Laboratorio	40,000	-	-	-	-	-	-	-
	23350	Mantenimiento y Reparación de Equipo para Computación	777,350	743,350	652,680	743,350	90,670	87.8	-	100.0
	23360	Mantenimiento y Reparación de Equipo de Oficina y Muebles	1,206,016	178,206	44,850	178,206	133,356	25.2	-	100.0
	23370	Mantenimiento y Reparación de Equipos de Comunicación	1,025,919	891,012	336,094	891,012	554,918	37.7	-	100.0
	23390	Mantenimiento y Reparación de Otros Equipos	1,071,500	1,001,337	508,903	1,001,337	492,434	50.8	-	100.0
	23400	Mantenimiento y Reparación de Obras Civiles e Instalaciones Varias	3,581,275	10,377,798	4,567,853	10,377,798	5,809,945	44.0	-	100.0
	23500	Limpieza, Aseo y Fumigación	1,824,638	698,586	231,826	698,586	466,760	33.2	-	100.0
	23600	Mantenimiento de Sistemas Informáticos	2,439,159	2,539,159	1,332,465	2,539,159	1,206,694	52.5	-	100.0
	24110	Sangres y Componentes	19,294	19,294	-	19,294	19,294	-	-	100.0
	24130	Servicios Médicos	3,000,000	3,000,000	-	3,000,000	3,000,000	-	-	100.0
	24300	Servicios Jurídicos	540,000	294,000	-	294,000	294,000	-	-	100.0
	24400	Servicios de Contabilidad y Auditoría	1,000,000	-	-	-	-	-	-	-
	24500	Servicios de Capacitación	150,000	-	-	-	-	-	-	-
	24600	Servicios de Informática y Sistemas Computarizados	2,136,870	-	-	-	-	-	-	-
	24710	Servicios De Consultoría De Gestión Administrativa Y Financiera	23,183,000	11,192,546	587,667	11,192,545	10,604,879	5.3	1	100.0
	25100	Servicio de Transporte	4,151,100	3,658,014	898,365	3,658,014	2,759,649	24.6	-	100.0
	25200	Servicio de Almacenamiento	-	1,461,050	19,594	1,461,049	1,441,456	1.3	1	100.0
	25300	Servicio de Imprenta, Publicaciones y Reproducciones	1,795,238	1,632,728	697,172	1,632,728	935,556	42.7	0	100.0
	25400	Primas y Gastos de Seguro	133,964,843	131,856,220	35,879,384	131,856,220	95,976,836	27.2	-	100.0
	25500	Comisiones y Gastos Bancarios	284,624	201,978	7,354	201,978	194,624	3.6	-	100.0
	25700	Servicio de Internet	6,832,479	5,722,282	2,423,965	5,722,282	3,298,317	42.4	-	100.0
	25900	Otros Servicios Comerciales y Financieros	125,000	6,032	6,032	6,032	-	100.0	-	100.0
	26110	Pasajes Nacionales	582,000	216,558	96,844	216,558	119,714	44.7	-	100.0
	26120	Pasajes al Exterior	12,763,750	9,558,389	4,506,710	9,558,389	5,051,679	47.1	-	100.0
	26210	Viáticos Nacionales	6,985,536	8,323,277	2,885,512	8,323,277	5,437,765	34.7	-	100.0
	26220	Viáticos al Exterior	20,455,415	17,950,315	11,124,763	17,950,314	6,825,552	62.0	1	100.0
	27210	Tasas	50,000	3,597,470	3,542,638	3,597,470	54,832	98.5	0	100.0
	27500	Gastos Judiciales	4,370,558	1,563,252	-8,388,224	1,563,252	9,951,476	-536.6	1	100.0
	29100	Ceremonial y Protocolo	6,225,584	8,874,196	3,107,453	8,874,196	5,766,743	35.0	-	100.0
	29300	Actuaciones Deportivas	138,500	58,500	58,500	58,500	-	100.0	-	100.0
30000		MATERIALES Y SUMINISTROS	1,437,960,616	1,518,797,157	433,990,231	1,518,688,682	1,084,806,926	28.6	108,475	100.0
	31110	Productos Alimenticios Y Bebidas	535,345,928	516,228,521	136,734,740	516,228,520	379,493,781	26.5	1	100.0
	31200	Alimentos para Animales	9,122,578	9,022,578	701,801	9,022,578	8,320,777	7.8	-	100.0
	31420	Productos Forestales	1,000,000	1,000,000	50,000	1,000,000	950,000	5.0	-	100.0
	31500	Madera, Corcho y sus Manufacturas	1,319,752	2,945,458	1,605,108	2,945,458	1,340,350	54.5	-	100.0
	32100	Hilados y Telas	56,220,654	45,190,229	44,466,084	45,190,229	724,145	98.4	-	100.0
	32200	Confecciones Textiles	22,578,243	11,022,834	2,355,934	11,022,834	8,666,900	21.4	-	100.0
	32310	Prendas de Vestir	44,882,423	32,652,554	9,962,880	32,652,554	22,689,674	30.5	-	100.0
	32320	Materiales y Accesorios para Costura	25,000	75,000	50,000	75,000	25,000	66.7	-	100.0
	32400	Calzados	9,317,025	18,053,579	3,380,341	18,053,579	14,673,238	18.7	-	100.0
	33100	Productos De Papel Y Cartón	12,986,348	12,261,445	3,271,656	12,261,445	8,989,789	26.7	-	100.0

Grupo	Objeto	Descripción	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado IV Trimestre	Ejecutado Acumulado	Variación Trimestre		Variación Acumulada	
							Vigente / Ejecutado	% de Ejecución	Vigente / Ejecutado	% de Ejecución
	33300	Productos de Artes Gráficas	1,224,508	2,630,554	1,348,509	2,630,554	1,282,045	51.3	-	100.0
	33500	Libros, Revistas y Periódicos	152,313	127,513	97,396	127,513	30,118	76.4	-	100.0
	33600	Textos de Enseñanza	345,800	205,000	95,000	205,000	110,000	46.3	-	100.0
	33700	Especies Timbradas y Valores	10,000	10,000		10,000	10,000	-	-	100.0
	34100	Cueros y Pieles	12,972,066	35,066	34,491	35,066	575	98.4	-	100.0
	34300	Artículos de Caucho	1,818,618	1,025,618	987,814	1,025,618	37,804	96.3	-	100.0
	34400	Llantas y Cámaras de Aire	17,397,704	16,232,529	2,343,692	16,232,529	13,888,837	14.4	-	100.0
	35100	Productos Químicos	4,535,522	6,465,832	3,969,368	6,465,832	2,496,464	61.4	-	100.0
	35210	Productos Farmacéuticos y Medicinales Varios	35,228,140	18,791,141	6,709,248	18,791,141	12,081,893	35.7	-	100.0
	35220	Vacunas	250,000	250,000	-	250,000	250,000	-	-	100.0
	35251	Reactivos	20,000	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	60,187	690,000	629,813	8.7	-	100.0
	35400	Insecticidas, Fumigantes y Otros	960,593	974,593	286,917	974,593	687,676	29.4	-	100.0
	35500	Tintas, Pinturas y Colorantes	4,144,633	6,559,793	1,122,733	6,559,793	5,437,060	17.1	-	100.0
	35610	Gasolina	87,879,251	117,270,367	36,549,190	117,270,367	80,721,177	31.2	-	100.0
	35620	Diesel	202,903,744	262,065,602	72,202,923	262,065,602	189,862,679	27.6	-	100.0
	35640	Gas LPG	58,000	28,000	7,283	28,000	20,717	26.0	-	100.0
	35650	Aceites y Grasas Lubricantes	15,827,839	18,535,762	3,308,395	18,535,762	15,227,367	17.8	-	100.0
	35700	Específicos Veterinarios y Productos Varios para Animales	1,850,000	1,970,000	95,077	1,970,000	1,874,923	4.8	-	100.0
	35800	Productos de Material Plástico	10,448,266	8,321,024	4,533,394	8,321,024	3,787,630	54.5	-	100.0
	35910	Productos Explosivos y de Pirotecnia	320,000	500,000	467,391	500,000	32,609	93.5	-	100.0
	35920	Productos Fotoquímicos	92,070	7,070	7,070	7,070	-	100.0	-	100.0
	35930	Productos Químicos de Uso Personal	5,584,657	10,699,925	2,628,190	10,699,925	8,071,735	24.6	-	100.0
	36100	Productos Ferrosos	8,155,247	16,016,245	8,714,576	16,016,245	7,301,669	54.4	-	100.0
	36400	Herramientas Menores	2,093,477	2,747,937	715,410	2,747,937	2,032,527	26.0	-	100.0
	36930	Elementos de Ferretería	6,303,339	7,535,046	1,619,400	7,535,046	5,915,646	21.5	-	100.0
	37100	Productos De Cemento, Asbesto, Yeso Y Otros	3,290,784	6,649,727	1,987,211	6,649,727	4,662,516	29.9	-	100.0
	37200	Productos de Vidrio	221,928	1,712,228	912,938	1,712,228	799,290	53.3	-	100.0
	37400	Productos Abrasivos	-	190,000	94,133	190,000	95,867	49.5	-	100.0
	37500	Minerales Metalíferos	2,190,440	4,030,440	972,079	4,030,440	3,058,361	24.1	-	100.0
	37800	Piedra, Arcilla Y Arena	1,670,337	3,523,749	1,457,616	3,523,749	2,066,133	41.4	-	100.0
	38100	Material De Defensa Y Seguridad	23,275,917	40,193,989	3,673,502	40,193,989	36,520,487	9.1	-	100.0
	39100	Elementos de Limpieza y Aseo Personal	20,783,130	19,273,880	3,750,359	19,273,880	15,523,521	19.5	-	100.0
	39200	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	27,558,860	11,901,979	3,262,284	11,901,979	8,639,695	27.4	-	100.0
	39300	Útiles y Materiales Eléctricos	4,493,125	8,351,110	2,322,510	8,351,110	6,028,600	27.8	-	100.0
	39400	Utensilios de Cocina y Comedor	1,470,397	3,426,551	1,308,518	3,426,551	2,118,033	38.2	-	100.0
	39510	Instrumental Médico Quirúrgico Menor	3,000,000	3,094,380	1,872,103	3,094,380	1,222,277	60.5	-	100.0
	39520	Instrumental y Material para Laboratorio	-	20,000	20,000	20,000	-	-	-	-
	39530	Material Médico Quirúrgico Menor	578,000	500,000	266,864	500,000	233,136	53.4	-	100.0
	39550	Instrumental Médico Odontológico	-	275,000	122,154	275,000	152,846	44.4	-	100.0
	39560	Materiales y Suministros Odontológicos	250,000	250,000		250,000	250,000	-	-	100.0
	39600	Repuestos y Accesorios	234,543,874	265,157,223	60,714,995	265,048,749	204,442,228	22.9	108,474	100.0
	39800	Útiles Deportivos, Recreativos y de Rescate	535,086	2,045,086	770,770	2,045,086	1,274,316	37.7	-	100.0
40000		BIENES CAPITALIZABLES	1,003,525,765	1,058,129,018	746,214,634	1,058,098,214	311,914,384	70.5	30,804	100.0
	42110	Muebles Varios de Oficina	1,860,809	1,911,913	304,684	1,911,913	1,607,229	15.9	-	100.0
	42120	Equipos Varios de Oficina	1,080,500	1,348,627	431,906	1,348,627	916,721	32.0	-	100.0
	42130	Muebles para Alojamiento Colectivo	1,245,000	519,265	519,265	519,265	0	-	0	-

Grupo	Objeto	Descripción	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado IV Trimestre	Ejecutado Acumulado	Variación Trimestre		Variación Acumulada	
							Vigente / Ejecutado	% de Ejecución	Vigente / Ejecutado	% de Ejecución
	42140	Electrodomésticos	749,001	724,001	27,851	693,200	696,150	3.8	30,801	95.7
	42210	Máquinas y Equipo de Construcción	20,000	20,000	-	20,000	20,000	-	-	100.0
	42230	Maquinaria de Industria Manufacturera	18,528,055	16,619,930	5,693	16,619,930	16,614,237	0.0	-	100.0
	42260	Maquinaria y Equipo para Producción Electrónica, Carpintería y Mecánica	-	15,985	15,985	15,985	-	100.0	-	100.0
	42270	Maquinaria y Equipo de Producción de Servicio (Agua, Luz, Teléfono etc)	-	630,308	630,308	630,308	-	100.0	-	100.0
	42310	Equipo de Transporte Terrestre para Personas	31,677,230	34,185,048	1,053,093	34,185,048	33,131,955	3.1	-	100.0
	42410	Equipo Médico, Sanitario, Hospitalario e Instrumental	31,000,000	35,242,000	20,241,999	35,241,999	15,000,001	57.4	1	100.0
	42600	Equipos para Computación	8,836,888	11,024,822	4,742,271	11,024,821	6,282,551	43.0	1	100.0
	42710	Muebles y Equipos Educativos	220,258	220,258	-	220,258	220,258	-	-	100.0
	42800	Herramientas Mayores	147,000	299,000	-	299,000	299,000	-	-	100.0
	42900	Equipos para Electrificación (Medidores, Transformadores y Postes)	-	1,271,202	1,271,202	1,271,202	-	100.0	-	100.0
	43100	Libros y Revistas	24,300	24,300	24,300	24,300	-	100.0	-	100.0
	45100	Aplicaciones Informáticas	119,123,708	120,492,277	117,704,657	120,492,277	2,787,620	97.7	-	100.0
	46100	Equipo Militar	746,202,012	786,239,927	567,182,110	786,239,927	219,057,817	72.1	-	100.0
	47110	Construcciones y Mejoras de Bienes en Dominio Privado	13,428,616	16,257,552	2,983,936	16,257,552	13,273,616	18.4	-	100.0
50000		TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	1,018,875,678	1,020,491,551	395,238,768	1,020,491,549	625,252,783	38.7	2	100.0
	51120	Pensiones	390,431,541	386,139,090	180,368,275	386,139,090	205,770,815	46.7	0	100.0
	51211	Becas Nacionales	8,786,835	16,022,102	6,240,917	16,022,102	9,781,185	39.0	-	100.0
	51212	Becas En El Exterior	14,728,569	35,587,414	20,732,277	35,587,413	14,855,137	58.3	1	100.0
	51220	Ayuda Social a Personas	150,705,000	150,669,000	75,528,000	150,669,000	75,141,000	50.1	-	100.0
	51230	Otras Asistencias Sociales	-	2,203,126	2,203,126	2,203,126	-	100.0	-	100.0
	51240	Beneficios Especiales	318,869,384	294,488,094	76,402,680	294,488,094	218,085,414	25.9	-	100.0
	51310	Transferencias Corrientes A Instituciones Sin Fines De Lucro	375,000	375,000	-	375,000	375,000	-	-	100.0
	52130	Transferencias Corrientes a Instituciones de la Seguridad Social	134,268,437	134,268,437	33,553,393	134,268,437	100,715,044	25.0	-	100.0
	53310	Transferencias a Organismos Internacionales - Cuotas Ordinarias	629,000	663,962	210,100	663,961	453,862	31.6	1	100.0
	53320	Transferencias a Organismos Internacionales - Cuotas Extraordinaria	81,912	75,326	-	75,325	75,326	-	1	100.0
90000		OTROS GASTOS	220,000,000	347,799,634	42,638,176	347,799,634	305,161,458	12.3	-	100.0
90000	99100	Para Erogaciones Corrientes	220,000,000	347,799,634	42,638,176	347,799,634	305,161,458	12.3	-	100.0
		Total	10,882,758,329	10,788,584,346	3,562,625,995	10,787,195,002	7,225,958,351	33.0	1,389,344	100.0

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
CUARTO TRIMESTRE, 2023
FONDOS DEL TESORO NACIONAL
(Cifras en Lempiras)

Grupo	Objeto	Descripción	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado IV Trimestre	Ejecutado Acumulado	Variación Trimestre		Variación Acumulada	
							Vigente / Ejecutado	% de Ejecución	Vigente / Ejecutado	% de Ejecución
10000		SERVICIOS PERSONALES	6,637,884,231	6,258,205,469	1,812,479,039	6,258,205,411	4,445,726,430	29.0	58	100.0
	11100	Sueldos Básicos	4,223,961,111	3,941,640,166	984,702,584	3,941,640,155	2,956,937,582	25.0	11	100.0
	11400	Adicionales	127,144,306	120,274,752	38,396,932	120,274,751	81,877,820	31.9	1	100.0
	11510	Decimotercer Mes	351,996,259	352,159,010	343,198,902	352,159,005	8,960,108	97.5	5	100.0
	11520	Decimocuarto Mes	351,996,259	351,385,182	33,664,526	351,385,179	317,720,656	9.6	3	100.0
	11600	Complementos	283,622,334	283,496,097	110,596,338	283,496,096	172,899,759	39.0	1	100.0
	11710	Contribuciones al Instituto Nacional de Jubilaciones y Pensiones de los Empleados y Funcionarios del Poder Ejecutivo	4,749,175	4,950,512	1,778,361	4,950,510	3,172,151	35.9	2	100.0
	11731	Contribuciones al Instituto de Previsión Militar - Cuota Patronal	461,032,243	432,153,478	77,455,748	432,153,470	354,697,730	17.9	8	100.0
	11732	Contribuciones al Instituto de Previsión Militar - Régimen de Riesgos Especiales	303,862,164	281,685,862	61,258,124	281,685,854	220,427,738	21.7	8	100.0
	11733	Contribuciones al Instituto de Previsión Militar - Reserva Laboral	342,157,567	261,587,496	70,947,839	261,587,483	190,639,657	27.1	13	100.0
	11750	Contribuciones para Seguro Social	721,886	777,629	358,320	777,627	419,309	46.1	2	100.0
	12100	Sueldos Básicos	49,462,115	43,365,217	8,812,007	43,365,215	34,553,210	20.3	2	100.0
	12420	Decimocuarto Mes	2,222,017	1,983,153	593,413	1,983,153	1,389,740	29.9	0	100.0
	12550	Contribuciones para Seguro Social	525,966	525,966	48,503	525,966	477,463	9.2	-	100.0
	14300	Gastos de Representacion en el Pais	420,000	420,000	24,545	420,000	395,455	5.8	-	100.0
	15900	Otras Asistencia Social al Personal	115,000	115,000	115,000	115,000	-	100.0	-	100.0
	16200	Compensaciones	131,673,812	180,051,502	78,931,948	180,051,502	101,119,554	43.8	-	100.0
20000		SERVICIOS NO PERSONALES	561,034,941	578,697,180	129,154,812	578,697,176	449,542,368	22.3	4	100.0
	21110	Suministro De Energía Eléctrica	179,659,528	179,990,528	37,310,992	179,990,528	142,679,536	20.7	-	100.0
	21200	Agua	1,250,000	2,100,000	1,057,584	2,100,000	1,042,416	50.4	-	100.0
	21420	Telefonía Fija	1,605,366	2,155,366	1,325,412	2,155,366	829,954	61.5	-	100.0
	21430	Telefonía Celular	140,000	38,000	38,000	38,000	-	100.0	-	100.0
	22100	Alquiler de Edificios, Viviendas y Locales	1,900,000	900,000	263,649	900,000	636,351	29.3	-	100.0
	22220	Alquiler de Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	112,183,842	105,203,746	600,891	105,203,746	104,602,855	0.6	-	100.0
	22230	Alquiler de Equipos Sanitarios y de Laboratorio	64,887	238,891	192,141	238,891	46,750	80.4	-	100.0
	22260	Alquiler de Equipo de Oficina y Muebles	1,133,720	2,115,344	761,472	2,115,344	1,353,872	36.0	-	100.0
	22270	Alquiler de Equipos de Comunicación	-	62,445	-	62,445	62,445	-	-	100.0

Grupo	Objeto	Descripción	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado IV Trimestre	Ejecutado Acumulado	Variación Trimestre		Variación Acumulada	
							Vigente / Ejecutado	% de Ejecución	Vigente / Ejecutado	% de Ejecución
	23100	Mantenimiento y Reparación de Edificios y Locales	5,534,475	7,827,338	1,812,004	7,827,338	6,015,334	23.1	-	100.0
	23200	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Medios de Transporte	14,299,460	55,161,181	22,805,870	55,161,181	32,355,311	41.3	-	100.0
	23310	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Maquinarias de Producción	1,363,992	857,992	333,000	857,992	524,992	38.8	-	100.0
	23320	Mantenimiento y Reparación de Equipos de Tracción y Elevación	913,121	283,289	89,789	283,289	193,500	31.7	-	100.0
	23330	Mantenimiento y Reparación de Equipos Sanitarios y de Laboratorio	40,000	-	-	-	-	#¡DIV/0!	-	#¡DIV/0!
	23350	Mantenimiento y Reparación de Equipo para Computación	754,000	720,000	652,680	720,000	67,320	90.7	-	100.0
	23360	Mantenimiento y Reparación de Equipo de Oficina y Muebles	1,206,016	133,356	-	133,356	133,356	-	-	100.0
	23370	Mantenimiento y Reparación de Equipos de Comunicación	1,025,919	891,012	336,094	891,012	554,918	37.7	-	100.0
	23390	Mantenimiento y Reparación de Otros Equipos	1,071,500	1,001,337	508,903	1,001,337	492,434	50.8	-	100.0
	23400	Mantenimiento y Reparación de Obras Civiles e Instalaciones Varias	3,581,275	9,520,566	3,986,369	9,520,566	5,534,197	41.9	-	100.0
	23500	Limpieza, Aseo y Fumigación	1,809,638	683,586	231,826	683,586	451,760	33.9	-	100.0
	23600	Mantenimiento de Sistemas Informáticos	2,379,159	2,479,159	1,332,465	2,479,159	1,146,694	53.7	-	100.0
	24110	Sangres y Componentes	19,294	19,294	-	19,294	19,294	-	-	100.0
	24130	Servicios Médicos	3,000,000	3,000,000	-	3,000,000	3,000,000	-	-	100.0
	24300	Servicios Jurídicos	540,000	294,000	-	294,000	294,000	-	-	100.0
	24400	Servicios de Contabilidad y Auditoría	1,000,000	-	-	-	-	-	-	-
	24600	Servicios de Informática y Sistemas Computarizados	2,136,870	-	-	-	-	-	-	-
	24710	Servicios De Consultoría De Gestión Administrativa Y Financiera	23,183,000	11,192,546	587,667	11,192,545	10,604,879	5.3	1	100.0
	25100	Servicio de Transporte	4,151,100	3,655,195	895,546	3,655,195	2,759,649	24.5	-	100.0
	25200	Servicio de Almacenamiento	-	1,461,050	19,594	1,461,049	1,441,456	1.3	1	100.0
	25300	Servicio de Imprenta, Publicaciones y Reproducciones	1,755,238	1,306,262	410,706	1,306,262	895,556	31.4	0	100.0
	25400	Primas y Gastos de Seguro	133,964,843	131,856,220	35,879,384	131,856,220	95,976,836	27.2	-	100.0
	25500	Comisiones y Gastos Bancarios	280,624	197,978	7,354	197,978	190,624	3.7	-	100.0
	25700	Servicio de Internet	6,562,479	5,203,130	2,174,813	5,203,130	3,028,317	41.8	-	100.0
	25900	Otros Servicios Comerciales y Financieros	125,000	6,032	6,032	6,032	-	100.0	-	100.0
	26110	Pasajes Nacionales	582,000	216,558	96,844	216,558	119,714	44.7	-	100.0
	26120	Pasajes al Exterior	12,663,750	9,001,625	4,049,946	9,001,625	4,951,679	45.0	-	100.0
	26210	Viáticos Nacionales	6,895,536	8,233,277	2,885,512	8,233,277	5,347,765	35.0	-	100.0
	26220	Viáticos al Exterior	20,355,415	17,306,573	10,581,021	17,306,572	6,725,552	61.1	1	100.0
	27210	Tasas	-	3,547,470	3,542,638	3,547,470	4,832	99.9	0	100.0

Grupo	Objeto	Descripción	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado IV Trimestre	Ejecutado Acumulado	Variación Trimestre		Variación Acumulada	
							Vigente / Ejecutado	% de Ejecución	Vigente / Ejecutado	% de Ejecución
	27500	Gastos Judiciales	4,094,810	1,563,252	-8,388,224	1,563,252	9,951,476	-536.6	1	100.0
	29100	Ceremonial y Protocolo	5,965,584	8,215,082	2,708,339	8,215,082	5,506,743	33.0	-	100.0
	29300	Actuaciones Deportivas	138,500	58,500	58,500	58,500	-	100.0	-	100.0
30000		MATERIALES Y SUMINISTROS	1,431,928,226	1,509,119,799	429,077,828	1,509,119,798	1,080,041,971	28.4	1	100.0
	31110	Productos Alimenticios Y Bebidas	535,075,928	514,088,635	134,864,854	514,088,634	379,223,781	26.2	1	100.0
	31200	Alimentos para Animales	9,122,578	9,022,578	701,801	9,022,578	8,320,777	7.8	-	100.0
	31420	Productos Forestales	1,000,000	1,000,000	50,000	1,000,000	950,000	5.0	-	100.0
	31500	Madera, Corcho y sus Manufacturas	1,310,684	2,922,044	1,590,762	2,922,044	1,331,282	54.4	-	100.0
	32100	Hilados y Telas	56,220,654	45,190,229	44,466,084	45,190,229	724,145	98.4	-	100.0
	32200	Confecciones Textiles	22,543,243	10,987,834	2,355,934	10,987,834	8,631,900	21.4	-	100.0
	32310	Prendas de Vestir	44,782,423	32,552,554	9,962,880	32,552,554	22,589,674	30.6	0	100.0
	32320	Materiales y Accesorios para Costura	25,000	75,000	50,000	75,000	25,000	66.7	-	100.0
	32400	Calzados	9,317,025	18,053,579	3,380,341	18,053,579	14,673,238	18.7	-	100.0
	33100	Productos De Papel Y Cartón	12,926,348	11,918,139	2,988,350	11,918,139	8,929,789	25.1	-	100.0
	33300	Productos de Artes Gráficas	1,134,508	2,207,276	1,015,231	2,207,276	1,192,045	46.0	-	100.0
	33500	Libros, Revistas y Periódicos	152,313	127,513	97,396	127,513	30,118	76.4	-	100.0
	33600	Textos de Enseñanza	345,800	205,000	95,000	205,000	110,000	46.3	-	100.0
	34100	Cueros y Pielés	12,972,066	35,066	34,491	35,066	575	98.4	-	100.0
	34300	Artículos de Caucho	1,818,618	816,618	778,814	816,618	37,804	95.4	-	100.0
	34400	Llantas y Cámaras de Aire	17,174,358	16,228,878	2,340,041	16,228,878	13,888,837	14.4	-	100.0
	35100	Productos Químicos	4,257,299	6,123,439	3,905,198	6,123,439	2,218,241	63.8	-	100.0
	35210	Productos Farmacéuticos y Medicinales Varios	35,023,140	18,691,141	6,709,248	18,691,141	11,981,893	35.9	-	100.0
	35220	Vacunas	250,000	250,000	-	250,000	250,000	-	-	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	60,187	690,000	629,813	8.7	-	100.0
	35400	Insecticidas, Fumigantes y Otros	930,593	944,593	286,917	944,593	657,676	30.4	-	100.0
	35500	Tintas, Pinturas y Colorantes	3,866,235	6,266,235	1,038,175	6,266,235	5,228,060	16.6	-	100.0
	35610	Gasolina	87,699,251	117,090,367	36,549,190	117,090,367	80,541,177	31.2	-	100.0
	35620	Diesel	202,753,744	261,559,663	71,846,984	261,559,663	189,712,679	27.5	-	100.0
	35640	Gas LPG	58,000	28,000	7,283	28,000	20,717	26.0	-	100.0
	35650	Aceites y Grasas Lubricantes	15,362,028	18,069,951	3,308,395	18,069,951	14,761,556	18.3	-	100.0
	35700	Específicos Veterinarios y Productos Varios para Animales	1,850,000	1,970,000	95,077	1,970,000	1,874,923	4.8	-	100.0
	35800	Productos de Material Plástico	10,345,809	8,124,882	4,439,709	8,124,882	3,685,173	54.6	-	100.0
	35910	Productos Explosivos y de Pirotecnia	320,000	500,000	467,391	500,000	32,609	93.5	-	100.0
	35920	Productos Fotoquímicos	92,070	7,070	7,070	7,070	-	100.0	-	100.0
	35930	Productos Químicos de Uso Personal	5,584,657	10,699,925	2,628,190	10,699,925	8,071,735	24.6	-	100.0
	36100	Productos Ferrosos	7,659,217	15,450,715	8,179,048	15,450,715	7,271,667	52.9	-	100.0
	36400	Herramientas Menores	2,041,297	2,640,757	660,410	2,640,757	1,980,347	25.0	-	100.0
	36930	Elementos de Ferretería	6,119,603	7,331,453	1,599,543	7,331,453	5,731,910	21.8	-	100.0
	37100	Productos De Cemento, Asbesto, Yeso Y Otros	3,219,588	6,523,906	1,932,586	6,523,906	4,591,320	29.6	-	100.0

Grupo	Objeto	Descripción	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado IV Trimestre	Ejecutado Acumulado	Variación Trimestre		Variación Acumulada	
							Vigente / Ejecutado	% de Ejecución	Vigente / Ejecutado	% de Ejecución
	37200	Productos de Vidrio	221,928	1,691,928	892,638	1,691,928	799,290	52.8	-	100.0
	37400	Productos Abrasivos	-	190,000	94,133	190,000	95,867	49.5	-	100.0
	37500	Minerales Metalíferos	2,035,772	3,875,772	972,079	3,875,772	2,903,693	25.1	-	100.0
	37800	Piedra, Arcilla Y Arena	1,519,913	3,373,325	1,457,616	3,373,325	1,915,709	43.2	-	100.0
	38100	Material De Defensa Y Seguridad	23,075,917	39,993,989	3,508,925	39,993,989	36,485,064	8.8	-	100.0
	39100	Elementos de Limpieza y Aseo Personal	20,578,130	19,008,880	3,690,359	19,008,880	15,318,521	19.4	-	100.0
	39200	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	27,373,860	11,489,495	3,034,800	11,489,495	8,454,695	26.4	-	100.0
	39300	Útiles y Materiales Eléctricos	4,011,941	7,844,531	2,136,808	7,844,531	5,707,723	27.2	-	100.0
	39400	Utensilios de Cocina y Comedor	1,450,397	3,381,551	1,283,518	3,381,551	2,098,033	38.0	-	100.0
	39510	Instrumental Médico Quirúrgico Menor	3,000,000	3,094,380	1,872,103	3,094,380	1,222,277	60.5	-	100.0
	39520	Instrumental y Material para Laboratorio	-	20,000	20,000	20,000	-	100.0	-	100.0
	39530	Material Médico Quirúrgico Menor	578,000	500,000	266,864	500,000	233,136	53.4	-	100.0
	39550	Instrumental Médico Odontológico	-	275,000	122,154	275,000	152,846	-	-	-
	39560	Materiales y Suministros Odontológicos	250,000	250,000	-	250,000	250,000	-	-	100.0
	39600	Repuestos y Accesorios	233,198,205	263,659,822	60,484,484	263,659,822	203,175,338	22.9	0	100.0
	39800	Útiles Deportivos, Recreativos y de Rescate	535,086	2,023,086	748,770	2,023,086	1,274,316	37.0	-	100.0
40000		BIENES CAPITALIZABLES	943,950,729	992,738,757	723,448,080	992,738,755	269,290,677	72.9	2	100.0
	42110	Muebles Varios de Oficina	1,121,629	1,121,629	54,400	1,121,629	1,067,229	4.9	-	100.0
	42120	Equipos Varios de Oficina	610,500	582,200	214,700	582,200	367,500.0	37	-	100.00
	42130	Muebles para Alojamiento Colectivo	1,245,000	519,265	519,265	519,265	0	100.0	0	100.0
	42140	Electrodomésticos	383,500	383,500	27,851	383,500	355,649	7.3	-	100.0
	42210	Máquinas y Equipo de Construcción	-	-	-	-	-	-	-	-
	42270	Maquinaria y Equipo de Producción de Servicio (Agua, Luz, Teléfono etc)	-	230,000	230,000	230,000	-	100.0	-	100.0
	42310	Equipo de Transporte Terrestre para Personas	26,399,730	26,399,730	1,053,093	26,399,730	25,346,637	4.0	-	100.0
	42410	Equipo Médico, Sanitario, Hospitalario e Instrumental	-	112,000	112,000	112,000	-	100.0	-	100.0
	42510	Equipo de Comunicación	28,585,388	30,330,788	28,772,513	30,330,788	1,558,276	94.9	1	100.0
	42600	Equipos para Computación	7,976,888	9,327,522	3,743,971	9,327,521	5,583,551	40.1	1	100.0
	42710	Muebles y Equipos Educativos	94,608	94,608	-	94,608	94,608	-	-	100.0
	42900	Equipos para Electrificación (Medidores, Transformadores y Postes)	-	1,271,202	1,271,202	1,271,202	-	100.0	-	100.0
	43100	Libros y Revistas	24,300	24,300	24,300	24,300	-	100.0	-	100.0
	45100	Aplicaciones Informáticas	118,878,558	119,844,534	117,258,739	119,844,534	2,585,795	97.8	-	100.0
	46100	Equipo Militar	746,202,012	786,239,927	567,182,110	786,239,927	219,057,817	72.1	-	100.0
	47110	Construcciones y Mejoras de Bienes en Dominio Privado	12,428,616	16,257,552	2,983,936	16,257,552	13,273,616	18.4	-	100.0
50000		TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	1,018,875,678	1,019,451,719	394,198,936	1,019,451,717	625,252,783	38.7	2	100.0
	51120	Pensiones	390,431,541	386,139,090	180,368,275	386,139,090	205,770,815	46.7	0	100.0
	51211	Becas Nacionales	8,786,835	16,022,102	6,240,917	16,022,102	9,781,185	39.0	-	100.0
	51212	Becas En El Exterior	14,728,569	35,587,414	20,732,277	35,587,413	14,855,137	58.3	1	100.0

Grupo	Objeto	Descripción	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado IV Trimestre	Ejecutado Acumulado	Variación Trimestre		Variación Acumulada	
							Vigente / Ejecutado	% de Ejecución	Vigente / Ejecutado	% de Ejecución
	51220	Ayuda Social a Personas	150,705,000	150,669,000	75,528,000	150,669,000	75,141,000	50.1	-	100.0
	51230	Otras Asistencias Sociales	-	2,203,126	2,203,126	2,203,126	-	100.0	-	100.0
	51240	Beneficios Especiales	318,869,384	293,448,262	75,362,848	293,448,262	218,085,414	25.7	-	100.0
	51310	Transferencias Corrientes A Instituciones Sin Fi	375,000	375,000		375,000	375,000	-	-	100.0
	52130	Transferencias Corrientes a Instituciones de la	134,268,437	134,268,437	33,553,393	134,268,437	100,715,044	25.0	-	100.0
	53310	Transferencias a Organismos Internacionales -	629,000	663,962	210,100	663,961	453,862	31.6	1	100.0
	53320	Transferencias a Organismos Internacionales -	81,912	75,326	-	75,325	75,326	-	1	100.0
90000		OTROS GASTOS	220,000,000	347,799,634	42,638,176	347,799,634	305,161,458	12.3	-	100.0
90000	99100	Para Erogaciones Corrientes	220,000,000	347,799,634	42,638,176	347,799,634	305,161,458	12.3	-	100.0
		Total	10,813,673,805	10,706,012,558	3,530,996,871	10,706,012,491	7,175,015,687	33.0	67	100.0

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
CUARTO TRIMESTRE, 2023
FONDOS DE RECURSOS PROPIOS
(Cifras en Lempiras)

Grupo	Objeto	Descripción	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado IV Trimestre	Ejecutado Acumulado	Variación Trimestre		Variación Acumulada	
							Vigente / Ejecutado	% de Ejecución	Vigente / Ejecutado	% de Ejecución
20000		SERVICIOS NO PERSONALES	3,477,098	6,464,337	2,910,336	5,214,337	3,554,001	45.0	1,250,000	80.7
	21110	Suministro De Energía Eléctrica	1,370,000	1,370,000	-76,903	120,000	1,446,903	-5.6	1,250,000	8.8
	22260	Alquiler de Equipo de Oficina y Muebles	20,000	29,040	9,040	29,040	20,000	31.1	-	100.0
	22270	Alquiler de Equipos de Comunicación	-	79,350	79,350	79,350	-	100.0	-	100.0
	23100	Mantenimiento y Reparación de Edificios y Locales	60,000	341,458	281,458	341,458	60,000	82.4	-	100.0
	23200	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Medios de Transporte	170,000	223,000	53,000	223,000	170,000	23.8	-	100.0
	23310	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Maquinarias de Producción	554,000	554,000	-	554,000	554,000	-	-	-
	23350	Mantenimiento y Reparación de Equipo para Computación	23,350	23,350		23,350	23,350	-	-	100.0
	23360	Mantenimiento y Reparación de Equipo de Oficina y Muebles	-	44,850	44,850	44,850	-	100.0	-	100.0
	23400	Mantenimiento y Reparación de Obras Civiles e Instalaciones Varias	-	857,232	581,484	857,232	275,748	67.8	-	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
	25100	Servicio de Transporte	-	2,819	2,819	2,819	-	100.0	-	100.0
	25300	Servicio de Imprenta, Publicaciones y Reproducciones	40,000	326,466	286,466	326,466	40,000	87.7	-	100.0
	25500	Comisiones y Gastos Bancarios	4,000	4,000		4,000	4,000	-	-	100.0
	25700	Servicio de Internet	270,000	519,152	249,152	519,152	270,000	48.0	-	100.0
	26120	Pasajes al Exterior	100,000	556,764	456,764	556,764	100,000	82.0	-	100.0
	26220	Viáticos al Exterior	100,000	643,742	543,742	643,742	100,000	84.5	0	100.0
	27210	Tasas	50,000	50,000		50,000	50,000	-	-	100.0
	29100	Ceremonial y Protocolo	260,000	659,114	399,114	659,114	260,000	60.6	-	100.0
30000		MATERIALES Y SUMINISTROS	6,032,390	9,677,358	4,912,403	9,568,884	4,764,955	50.8	108,474	98.9
	31110	Productos Alimenticios Y Bebidas	270,000	2,139,886	1,869,886	2,139,886	270,000	87.4	-	100.0
	31500	Madera, Corcho y sus Manufacturas	9,068	23,414	14,346	23,414	9,068	61.3	-	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
	33100	Productos De Papel Y Cartón	60,000	343,306	283,306	343,306	60,000	82.5	-	100.0
	33300	Productos de Artes Gráficas	90,000	423,278	333,278	423,278	90,000	78.7	-	100.0

Grupo	Objeto	Descripción	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado IV Trimestre	Ejecutado Acumulado	Variación Trimestre		Variación Acumulada	
							Vigente / Ejecutado	% de Ejecución	Vigente / Ejecutado	% de Ejecución
	33700	Especies Timbradas y Valores	10,000	10,000		10,000	10,000	-	-	100.0
	34300	Artículos de Caucho	-	209,000	209,000	209,000	-	100.0	-	100.0
	34400	Llantas y Cámaras de Aire	223,346	3,651	3,651	3,651	-	100.0	-	100.0
	35100	Productos Químicos	278,223	342,393	64,170	342,393	278,223	18.7	-	100.0
	35210	Productos Farmacéuticos y Medicinales Varios	205,000	100,000	-	100,000	100,000	-	-	100.0
	35400	Insecticidas, Fumigantes y Otros	30,000	30,000	-	30,000	30,000	-	-	100.0
	35500	Tintas, Pinturas y Colorantes	278,398	293,558	84,558	293,558	209,000	28.8	-	100.0
	35610	Gasolina	180,000	180,000		180,000	180,000	-	-	100.0
	35620	Diesel	150,000	505,939	355,939	505,939	150,000	70.4	-	100.0
	35650	Aceites y Grasas Lubricantes	465,811	465,811	-	465,811	465,811	-	-	100.0
	35800	Productos de Material Plástico	102,457	196,142	93,685	196,142	102,457	47.8	-	100.0
	36100	Productos Ferrosos	496,030	565,530	535,528	565,530	30,002	94.7	-	100.0
	36400	Herramientas Menores	52,180	107,180	55,000	107,180	52,180	51.3	-	100.0
	36930	Elementos de Ferretería	183,736	203,593	19,857	203,593	183,736	9.8	-	100.0
	37100	Productos De Cemento, Asbesto, Yeso Y Otros	71,196	125,821	54,625	125,821	71,196	43.4	-	100.0
	37200	Productos de Vidrio	-	20,300	20,300	20,300	-	100.0	-	100.0
	37500	Minerales Metalíferos	154,668	154,668	-	154,668	154,668	-	-	100.0
	37800	Piedra, Arcilla Y Arena	150,424	150,424	-	150,424	150,424	-	-	100.0
	38100	Material De Defensa Y Seguridad	200,000	200,000	164,577	200,000	35,423	82.3	-	100.0
	39100	Elementos de Limpieza y Aseo Personal	205,000	265,000	60,000	265,000	205,000	22.6	-	100.0
	39200	Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza	185,000	412,484	227,484	412,484	185,000	55.1	-	100.0
	39300	Útiles y Materiales Eléctricos	481,184	506,579	185,702	506,579	320,877	36.7	-	100.0
	39400	Utensilios de Cocina y Comedor	20,000	45,000	25,000	45,000	20,000	55.6	-	100.0
	39600	Repuestos y Accesorios	1,345,669	1,497,401	230,511	1,388,927	1,266,890	15.4	108,474	92.8
	39800	Útiles Deportivos, Recreativos y de Rescate	-	22,000	22,000	22,000	-	100.0	-	100.0
40000		BIENES CAPITALIZABLES	59,575,036	65,390,261	22,766,554	65,359,459	42,623,707	34.8	30,802	100.0
	42110	Muebles Varios de Oficina	739,180	790,284	250,284	790,284	540,000	31.7	-	100.0
	42120	Equipos Varios de Oficina	470,000	766,427	217,206	766,427	549,221	28.3	-	100.0
	42140	Electrodomésticos	365,501	340,501	-	309,700	340,501	-	30,801	91.0
	42210	Máquinas y Equipo de Construcción	20,000	20,000		20,000	20,000	-	-	100.0
	42260	Maquinaria y Equipo para Producción Electrónica, Carpintería y Mecánica	-	15,985	15,985	15,985	-	100.0	-	100.0
	42270	Maquinaria y Equipo de Producción de Servicio (A)	-	400,308	400,308	400,308	-	100.0	-	100.0
	42310	Equipo de Transporte Terrestre para Personas	5,277,500	7,785,318	-	7,785,318	7,785,318	-	-	-
	42410	Equipo Médico, Sanitario, Hospitalario e Instrumental	31,000,000	35,130,000	20,129,999	35,129,999	15,000,001	57.3	1	100.0
	42510	Equipo de Comunicación	552,000	751,815	302,861	751,815	448,954	40.3	-	100.0
	42600	Equipos para Computación	860,000	1,697,300	998,300	1,697,300	699,000	58.8	0	100.0
	42710	Muebles y Equipos Educativos	125,650.00	125,650.00		125,650.00	125,650	-	-	100.0
	42800	Herramientas Mayores	147,000	299,000	-	299,000	299,000	-	-	100.0
	45100	Aplicaciones Informáticas	245,150	647,743	445,918	647,743	201,825	68.8	-	100.0

Grupo	Objeto	Descripción	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado IV Trimestre	Ejecutado Acumulado	Variación Trimestre		Variación Acumulada	
							Vigente / Ejecutado	% de Ejecución	Vigente / Ejecutado	% de Ejecución
50000		TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	-	1,039,832	1,039,832	1,039,832	-	100.0	-	100.0
50000	51240	Beneficios Especiales	-	1,039,832	1,039,832	1,039,832	-	100.0	-	100.0
		Total	69,084,524	82,571,788	31,629,124	81,182,512	50,942,664	38.3	1,389,276	98.3

ANEXO N° 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
CUARTO TRIMESTRE, 2023
TOTAL FONDOS
(Cifras en Lempiras)

Grupo	Descripción	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado IV Trimestre	Ejecutado Acumulado	Variación Trimestre		Variación Acumulada	
						Vigente / Ejecutado	% de Ejecución	Vigente / Ejecutado	% de Ejecución
	ACTIVIDADES CENTRALES	824,568,633	937,411,169	336,520,074	936,161,145	600,891,095	35.9	1,250,024	99.9
10000	SERVICIOS PERSONALES	94,372,295	92,997,372	32,730,841	92,997,352	60,266,531	35.2	20	100.0
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	201,418,509	194,061,002	45,902,337	192,811,001	148,158,665	23.7	1,250,001	99.4
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	27,565,641	21,590,840	14,195,410	21,590,839	7,395,430	65.7	1	100.0
40000	BIENES CAPITALIZABLES	130,507,188	130,235,221	125,467,209	130,235,219	4,768,012	96.3	2	100.0
50000	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	150,705,000	150,727,100	75,586,100	150,727,100	75,141,000	50.1	-	100.0
90000	OTROS GASTOS	220,000,000	347,799,634	42,638,176	347,799,634	305,161,458	12.3	-	100.0
	SISTEMA ESTRATÉGICO DE LA DEFENSA NACIONAL	825,153,227	814,776,936	301,650,950	814,776,930	513,125,986	37.0	6	100.0
10000	SERVICIOS PERSONALES	232,036,894	225,601,617	68,492,020	225,601,614	157,109,597	30.4	3	100.0
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	150,118,574	135,052,658	32,955,152	135,052,657	102,097,506	24.4	1	100.0
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	50,528,976	65,594,892	18,351,012	65,594,892	47,243,880	28.0	-	100.0
40000	BIENES CAPITALIZABLES	951,330	1,332,491	1,332,490.78	1,332,490.78	0	100.0	0	100.0
50000	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	391,517,453	387,195,278	180,520,275	387,195,276	206,675,003	46.6	2	100.0
	DEFENSA DE LA SOBERANÍA NACIONAL E INTEGRIDAD TERRITORIAL	7,709,908,358	7,596,304,370	2,479,180,866	7,596,165,081	5,117,123,504	32.6	139,289	100.0
10000	SERVICIOS PERSONALES	5,616,460,658	5,274,674,476	1,504,832,227	5,274,674,465	3,769,842,249	28.5	11	100.0
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	165,941,647	212,349,789	39,918,466	212,349,787	172,431,323	18.8	2	100.0
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	836,619,339	968,660,845	241,324,294	968,552,371	727,336,551	24.9	108,474	100.0
40000	BIENES CAPITALIZABLES	773,262,726	819,073,721	597,980,871	819,042,920	221,092,850	73.0	30,801	100.0
50000	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	317,623,988	321,545,539	95,125,008	321,545,538	226,420,531	29.6	1	100.0
	SISTEMAS OPERATIVOS EN MATERIA DE SEGURIDAD NACIONAL	655,388,056	568,024,374	193,096,353	568,024,371	374,928,021	34.0	3	100.0
10000	SERVICIOS PERSONALES	449,878,032	429,921,311	139,580,837	429,921,308	290,340,474	32.5	3	100.0
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	29,870,836	20,400,412	8,303,880	20,400,412	12,096,532	40.7	-	100.0
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	152,581,018	95,610,254	36,963,591	95,610,254	58,646,663	38.7	-	100.0
50000	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	23,058,170	22,092,397	8,248,046	22,092,397	13,844,351	37.3	-	100.0
	SISTEMA DE SALUD MILITAR	156,363,571	154,893,579	51,670,997	154,893,576	103,222,582	33.4	3	100.0
10000	SERVICIOS PERSONALES	119,884,234	114,284,242	31,540,998	114,284,240	82,743,244	27.6	2	100.0
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	3,334,294	3,334,294	0	3,334,294	3,334,294	0.0	-	100.0
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	2,145,043	2,145,043	0	2,145,043	2,145,043	0.0	-	100.0
40000	BIENES CAPITALIZABLES	31,000,000	35,130,000	20,129,999	35,129,999	15,000,001	57.3	1	100.0

Grupo	Descripción	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Vigente	Ejecutado IV Trimestre	Ejecutado Acumulado	Variación Trimestre		Variación Acumulada	
						Vigente / Ejecutado	% de Ejecución	Vigente / Ejecutado	% de Ejecución
	OPERACIONES DE APOYO A LA SOSTENIBILIDAD DE ECOSISTEMAS Y AMBIENTE	70,322,476	70,273,284	16,728,935	70,273,280	53,544,349	23.8	4	100.0
10000	SERVICIOS PERSONALES	6,933,999	6,718,120	1,940,838	6,718,116	4,777,282	28.9	4	100.0
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	4,112,000	6,922,083	906,578	6,922,083	6,015,505	13.1	-	100.0
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	59,276,477	53,281,477	13,881,519	53,281,477	39,399,958	26.1	-	100.0
40000	BIENES CAPITALIZABLES	0	3,249,000		3,249,000	3,249,000	0.0	-	100.0
50000	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	0	102,604	0	102,604	102,604	0.0	-	100.0
	PRODUCCIÓN INDUSTRIAL DE LAS FUERZAS ARMADAS DE HONDURAS	207,609,563	205,361,795	80,914,957	205,361,791	124,446,838	39.4	4	100.0
10000	SERVICIOS PERSONALES	76,953,065	74,114,226	21,242,162	74,114,222	52,872,064	28.7	4	100.0
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	4,418,152	4,222,727	927,372	4,222,727	3,295,355	22.0	-	100.0
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	100,111,091	100,897,587	58,745,423	100,897,587	42,152,164	58.2	-	100.0
40000	BIENES CAPITALIZABLES	26,127,255	26,127,255	0	26,127,255	26,127,255	0.0	-	100.0
	COMANDO DE OPERACIONES DE APOYO INSTITUCIONALES	235,603,660	235,165,618	48,060,895	235,165,614	187,104,723	20.4	4	100.0
10000	SERVICIOS PERSONALES	1,000,000	561,958	250,407	561,954	311,551	44.6	4	100.0
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	1,692,000	2,854,325	561,660	2,854,325	2,292,665	19.7	-	100.0
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	204,283,660	203,121,335	47,248,828	203,121,335	155,872,507	23.3	-	100.0
40000	BIENES CAPITALIZABLES	28,628,000	28,628,000		28,628,000	28,628,000	0.0	-	100.0
	FORMACIÓN Y PROMOCIÓN UNIVERSITARIA	63,627,162	72,159,598	21,248,573	72,159,591	50,911,025	29.4	7	100.0
10000	SERVICIOS PERSONALES	40,365,054	39,332,147	11,868,707	39,332,140	27,463,440	30.2	7	100.0
20000	SERVICIOS NO PERSONALES	3,606,027	5,964,227	2,589,703	5,964,227	3,374,524	43.4	0	100.0
30000	MATERIALES Y SUMINISTROS	4,849,371	7,894,884	3,280,153	7,894,884	4,614,731	41.5	-	100.0
40000	BIENES CAPITALIZABLES	13,049,266	14,353,330	1,304,064	14,353,330	13,049,266	9.1	-	100.0
50000	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	1,757,444	4,615,010	2,205,946	4,615,010	2,409,064	47.8	-	100.0
	TRANSFERENCIAS	134,213,623	134,213,623	33,553,393	134,213,623	100,660,230	25.0	-	100.0
50000	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	134,213,623	134,213,623	33,553,393	134,213,623	100,660,230	25.0	-	100.0
	Total	10,882,758,329	10,788,584,346	3,562,625,995	10,787,195,002	7,225,958,351	33.0	1,389,344	100.0

ANEXO N° 3
SECRETARÍA DE FINANZAS
ADMINISTRACIÓN PÚBLICA CENTRAL
INSTITUCIÓN 90: SECRETARÍA DE ESTADO EN EL DESPACHO DE DEFENSA NACIONAL
MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS
CUARTO TRIMESTRE, 2023
TOTAL FONDOS
(Cifras en Lempiras)

Tipo de Modificación	Descripción	Aumentos			Monto			Número de Documento FP - 05	Justificación
		Nacionales	Externos	Total	Nacionales	Externos	Totales		
105	Ampliación por incorporación de recursos propios	3,988,000		3,988,000				16	Se solicita incorporación de L3,988,000.00 de fuente 12 de la UE 17 Universidad de Defensa de Honduras UDH bajo el rubro 15207 venta de servicios educativos durante el mes de noviembre 2023. Solicitud presentada por SEDENA a SEFIN por oficio DSE 2380-11-2023.
105	Ampliación por incorporación de recursos propios	35,205		35,205				29	Solicitud presentada a SEFIN por SEDENA en Oficio SDN-DSE-1803 por incorporación de fondos de fuente 12 Recursos Propios por L. 35,205.00, recaudados a través del Ejército, en concepto de (Multas y Penas Diversas) del proceso por pago de multa por incumplimiento de plazo de entrega; del contrato MCOM-001-2023-Ejército del Proyecto del Edificio de Enfermería del 3er Batallón de Infantería, y del Contrato MCOM-002-2023-Ejército del Proyecto de Reparación de Comedor y Cocina del 6to Batallón de Infantería.
105	Ampliación por incorporación de recursos propios	3,759,609		3,759,609				31	Se solicita modificación presupuestaria tipo incorporación por L 3,759,609.00 correspondiente al segundo cuatrimestre del 2023. Solicitud presentada por SEDENA a SEFIN a través de oficio DSE 2154-10-2023 de fecha 11 de octubre del 2023 por la autogestión generada por la UE 17 Universidad de Defensa de Honduras en el rubro 15207 venta de servicios educativos.
105	Ampliación por incorporación de recursos propios	4,336,348		4,336,348				32	Solicitud de Modificación Presupuestaria tipo incorporación de Fondos de Fuente 12 Recursos Propios por L. 4,336,348.00, los cuales se distribuyen de la siguiente forma: -UE 09, Estado Mayor Conjunto, Dirección y Coordinación: Solicitud de incorporación de Fondos de Fuente 12 Recursos Propios por L. 151,278.00 recaudados a través del EMC, en concepto de recaudación de fondos por el rubro No. 12499 (Multas y Penas Diversas) - UE 05, Gerencia Administrativa: Solicitud de incorporación de Fondos de Fuente 12 Recursos Propios por L.55,070.00, recaudados a través del programa 01, en concepto por el rubro No. 12121 Emisión de Constancias, Certificados y Otros. -UE 15, Hospital Militar de Honduras: Solicitud de incorporación de Fondos de Fuente 12 Recursos Propios por L.4,130,000.00, por el rubro No. 15206 (Ingresos de Centros Hospitalarios) generados en el mes de septiembre, octubre y noviembre depositados en la cuenta Recaudadora de Fuente 12.
105	Ampliación por incorporación de recursos propios	591,940		591,940				58	Incorporación presupuestaria en las siguientes estructuras: -L 591,071 lps para la UE 19 IMFFAA por los ingresos generados de fuente 12 en el mes de noviembre del 2023 en el rubro 15104 venta de materiales diversos. -L869.00 para la UE 05 Gerencia Administrativa recaudados a través del programa 1 en concepto del rubro 12121 emisión de constancias, certificados y otros.
105	Ampliación por incorporación de recursos propios	246,427		246,427				59	Se solicita a través de oficio DSE-12-2023 incorporación presupuestaria de L246,427.00 generada en el mes de noviembre 2023 en el rubro de multas y penas diversas 12499
105	Ampliación por incorporación de recursos propios	529,735		529,735				60	Se solicita incorporación presupuestaria de fondos de fuente 12 generados por las UE s 9 y 11 Estado Mayor Conjunto y Ejército en concepto de renta de terrenos rubro 17601 mes de diciembre de 2023
	Total	13,487,264	-	13,487,264	-	-	-		