

SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN PRESUPUESTARIA

090 SECRETARÍA DE DEFENSA NACIONAL

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 Defensa Nacional correspondiente al ejercicio fiscal **2015**. Se fundamenta en lo dispuesto en los artículos 45 y 46 de la Ley Orgánica de Presupuesto Decreto 83-2004; en el Capítulo VII “del Seguimiento y Evaluación de la Ejecución Presupuestaria”, del Acuerdo 1341 publicado el 12 de febrero de 2009 por la Secretaría de Finanzas, que aprueba las Normas Técnicas del Subsistema de Presupuesto, y en el Artículo 7 del Capítulo IV, Numeral I “Normas Generales de la Ejecución Presupuestaria” del Decreto No.360-2014 aprobado por el Congreso Nacional; Disposiciones generales del Presupuesto gestión 2015, Artículo 8, primer y segundo párrafo.

1. ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN FÍSICA.

A la Secretaría de Defensa para el desarrollo de sus actividades le ha sido aprobada para el Ejercicio Fiscal 2015 una estructura programática compuesta por 9 Programas: “01 Actividades Centrales”, el cual está conformado por 9 Actividades; el “11 Ejército” cuya estructura programática está compuesta por 3 Actividades; “12 Fuerza Aérea” cuenta con 3 Actividades; “13 Fuerza Naval” también está conformado por 3 Actividades; “14 Estado Mayor Conjunto” conformado por 5 Actividades; “15 Hospital Militar” compuesto por 2 Actividades; “16 Comando de Apoyo al Manejo de Ecosistemas y Ambiente” el que cuenta con 3 Actividades; “17 Universidad de Defensa Nacional de Honduras” que cuenta con 2 Actividades y “99 Transferencias” conformado por una Actividad.

Para el Ejercicio Fiscal 2015 la Secretaría de Defensa Nacional (SEDENA) formuló 4 Objetivos Institucionales, siendo estos: **01** Defender la Integridad Territorial y la Soberanía Nacional para fortalecer la institucionalidad en beneficio de la población, el cual está relacionado con la Variable Macroeconómica 068 Índice de Seguridad Ciudadana del Sector 01, Sub Sector 06 Defensa y Seguridad y la Variable Macroeconómica 382 Calidad de Atención del Sector 01, Sub Sector 01 Salud; **02** Atender los requerimientos de apoyo de las Secretarías de Estado y demás instituciones del Sector Público, contribuyendo al desarrollo integral del país, el cual está relacionado con la Variable Macroeconómica 068 Índice de Seguridad Ciudadana del Sector 01, Sub Sector 06 Defensa y Seguridad; **03** 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.- Este Objetivo está relacionado con las Variables Macroeconómicas del Sector 01, Sub Sector 06 Defensa y Seguridad Variable Macroeconómica 072 Soldados Profesionales como % del total de Efectivo; y, **04** Mejorar la conservación y protección de los Ecosistemas y Ambiente, a fin de mitigar los problemas ambientales, este objetivo está vinculado con las Variables Macroeconómicas del Sector 03, Sub Sector 03 Ambiente, Variable Macroeconómica 184 Número de Áreas Protegidas.

1.1 Objetivos y Resultados de la Gestión Institucional

La Secretaría de Defensa Nacional, registró en el Módulo de Evaluación, la información sobre los avances físicos alcanzados durante el primer trimestre del año, y reportando que en el Objetivo 1 en el Resultado 1 "Cumplida la defensa de la integridad territorial y la soberanía de la República", realizó 123 (0.2%) misiones más que las 4,695 programadas, esto debido a las misiones que se realizaron por las diferentes situaciones del país, invirtiendo para el logro del mismo un monto de L.820,584,187.39. Cabe mencionar que en el informe de Evaluación de Objetivos y Resultados registrado en SIAFI para el I Trimestre, se adicionan la ejecución presupuestaria de Programa 01 Actividades Centrales de L 24,975,464.70 y el programa 99 Transferencia por L 68,298,560.00 programas que por su naturaleza no tienen producción. El total evaluado en este Objetivo 1 es de L 913,858,214.00. Este resultado ha sido cumplido por Programa 11 Ejército, Programa 12 Fuerza Aérea, Programa 13 Fuerza Naval, Programa 14 Estado Mayor Conjunto.

EVALUACIÓN DE OBJETIVOS Y RESULTADOS									
N°	Descripción Objetivo Estratégico	Resultado de Gestión	Unidad de medida	PROGRAMACION TRIMESTRAL	EJECUCIÓN TRIMESTRAL	PROGRAMACION TRIMESTRAL	EJECUCIÓN TRIMESTRAL	Variación	
				Cantidad		Costos totales (LEMPIRAS)		Cantidad	Asignación Presupuestaria (ejecutado)
1	DEFENDER LA INTEGRIDAD TERRITORIAL Y LA SOBERANÍA NACIONAL PARA FORTALECER LA INSTITUCIONALIDAD EN BENEFICIO DE LA POBLACIÓN.	CUMPLIDA LA DEFENSA DE LA INTEGRIDAD TERRITORIAL Y LA SOBERANÍA DE LA REPÚBLICA.	MISIÓN	4,695	4,818	820644,997	820584,187.39	123.00	(60,809.61)
		INCREMENTADA LA ATENCIÓN MÉDICA A LOS MIEMBROS DE LAS FUERZAS ARMADAS, BENEFICIARIOS Y POBLACIÓN CIVIL.	ATENCIÓN MÉDICA	20,500	20,499	18490,992	18207,484.40	(1.00)	(283,507.60)
2	ATENDER LOS REQUERIMIENTOS DE APOYO DE LAS SECRETARÍAS DE ESTADO Y DEMAS INSTITUCIONES DEL SECTOR PÚBLICO, CONTRIBUYENDO AL DESARROLLO INTEGRAL DEL PAÍS.	ATENDIDAS LAS SOLICITUDES DE APOYO A INSTITUCIONES PÚBLICAS CON MISIONES TERRESTRES, AÉREAS Y MARÍTIMAS.	MISIÓN	2,005	1,888	409495,958	216165,240.79	(117.00)	(193330,717.21)
3	MEJORAR LA FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN DE MIEMBROS MILITARES EN LOS DIFERENTES CENTROS DE ESTUDIOS Y UNIDADES MILITARES, A FIN DE LOGRAR UN ALTO NIVEL DE DESEMPEÑO EN BENEFICIO DE LA CIUDADANÍA.	INCREMENTADO EL NÚMERO DE MILITARES PROFESIONALIZADOS Y CAPACITADOS.	PERSONA	19,131	19,131	89023,856	73847,658.33	-	(15176,197.67)
4	MEJORAR LA CONSERVACIÓN Y PROTECCIÓN DE LOS ECOSISTEMAS Y AMBIENTE, RESTAURANDO LOS RECURSOS NATURALES, A FIN DE MITIGAR LOS PROBLEMAS AMBIENTALES EN BENEFICIO DE LA POBLACIÓN HONDUREÑA.	CONSERVADAS Y RESTAURADAS LAS HECTÁREAS DE BOSQUE, FLORA, FAUNA TERRESTRE Y MARINA.	HECTÁREA	2540,174	2540,174	17064,785	16735,046.93	-	(329,738.07)
TOTAL PROGRAMADO / EJECUTADO				1354720,588.00		1145539,617.84			
						ACTIVIDADES CENTRALES	24975,464.70		
						TRANSFERENCIAS	68298,560.00		
TOTAL PRESUPUESTO EJECUTADO I TRIMESTRE 2015							1238813,642.54		

Objetivo 1 en el Resultado 2 "Incrementada la atención médica de los miembros de las Fuerzas Armadas, beneficiarios y población civil", realizó 20,499 atenciones médicas (99.99%) de las 20,500 programadas, invirtiendo para el logro del mismo un monto de

L.18,207,484.40, de lo programado L 18,490,992.00 que fueron solicitados a Finanzas hizo falta desembolsar L 283,507.60. Este resultado ha sido cumplido por el Hospital Militar.

Objetivo 2 en el Resultado 1 “Atender los requerimientos de apoyo a las secretarías de estado y demás instituciones del sector público, contribuyendo al desarrollo integral del país” se programó 2005 misiones para este I Trimestre 2015, sin embargo se ejecutaron 1,888 misiones (5.8% menos de lo programado), dado que en este resultado todas las acciones atendidas dependen de las peticiones que realicen las Secretarías de Estado que requieran del apoyo logístico de las Fuerzas Armadas. Se programó un monto de L 409,495,958.00, teniendo una ejecución financiera de L 216,165,240.79 (47.21% menos de lo programado, esto se da a que se solicita lo programado sin embargo no desembolsan la cantidad requerida. Este resultado ha sido cumplido por Programa 11 Ejército, Programa 12 Fuerza Aérea, Programa 13 Fuerza Naval, Programa 14 Estado Mayor Conjunto.

Objetivo 3 en el Resultado 1 “Incrementado el número de militares profesionalizados y capacitados”. Se han programado 19,131 personal civil y militares en los diferentes centros de estudios y capacitación de las Fuerzas Armadas. En este sentido, se ha ejecutado el 100% de lo programado. Se considera esta cantidad un factor fijo, ya que el mismo número de personas se mantienen en constante estudios y/o capacitación. En la programación financiera se asignó L 89,023,856 de los cuales se ejecutó el monto de L 73,847,658.33 (17% menos de lo programado, esto se da a que se solicita lo programado sin embargo no desembolsan la cantidad requerida). Este resultado ha sido cumplido por Programa 11 Ejército, Programa 12 Fuerza Aérea, Programa 13 Fuerza Naval, Programa 14 Estado Mayor Conjunto y Programa 17 Universidad de Defensa de Honduras).

Objetivo 4 en el Resultado 1 “Conservadas y restauradas las hectáreas de bosque, flora, fauna terrestre y marina”. Se han programado 2,540,174 hectáreas de bosques, de lo cual se ha ejecutado el 100% de lo programado. Se considera esta cantidad un factor fijo, ya que en este mismo número de hectáreas se realizan operativos, patrullajes a pie y motorizados, inspecciones para la conservación, reforestación y cuidado de áreas protegidas, como también, para el combate y prevención de incendios forestales. En la programación financiera se asignó L 17,064,785.00 de los cuales se ejecutó el monto de L 16,735,046.93 (1.9% menos de lo programado, esto se da a que se solicita lo programado sin embargo no desembolsan la cantidad requerida).

Al comparar el avance de ejecución de los Resultados alcanzados al primer trimestre contra la programación anual se establece que todos ellos fueron superados, ello en vista de que las cantidades físicas acumuladas al primer trimestre superan el grado de avance esperado ha dicho período. En conclusión del presupuesto programado para el I Trimestre L 1,354,720,588.00 se ejecutó el 84.5% del total, por lo mencionado en párrafos anteriores (fondos no desembolsados).

1.1.1. Recursos que corresponden al financiamiento otorgado por el Comité Técnico del Fideicomiso de la Tasa de Seguridad y que no fueron regularizados.

Los recursos de la Tasa de Seguridad son manejados a través del Programa 14 Estado Mayor Conjunto y Programa 11 Ejército, recibiendo desembolsos descritos en la tabla siguiente:

fecha	DESCRIPCIÓN	MONTO
26/01/2015	Primera estimación del proyecto de construcción de las instalaciones del primer Batallón P.M.O.P en SPS, según resolución CNDS-016-2014	7919,840.82
26/01/2015	Operación Mosquitia correspondiente a los meses de octubre y Noviembre de 2014	8020,360.00
26/01/2015	Quinta estimación del proyecto de construcción de las instalaciones del primer Batallón canino, aprobada según resolución CNDS-039-2014	1266,665.08
26/01/2015	Tercera estimación del proyecto de construcción de las instalaciones del primer Batallón P.M.O.P en Tegucigalpa, M.D.C. según resolución CNDS-016-2014	5437,381.98
26/01/2015	Cuarta estimación del proyecto de Construcción de las instalaciones del primer Batallón P.M.O.P en SPS, según resolución CNDS-016-2014.	3448,414.07
26/01/2015	Operación Mosquitia correspondiente al mes de Diciembre 2014	4010,180.00
16/02/2015	Decimo desembolso correspondiente al mes de noviembre 2014, a favor de la Operación Morazan según resolución N° CNDS-015-2014 (Fondo tasa de Seguridad)	L 18409,331.69
16/02/2015	Estimación N° 5 de la Construcción del Primer Batallón de la PMOP, según resolución N° CNDS-016-2014 (Fondo tasa de Seguridad)	2756,513.46
16/02/2015	Estimación N° 6 de la Construcción del Primer Batallón de la PMOP, según resolución N° CNDS-016-2014 (Fondo tasa de Seguridad)	5741,452.60
25/03/2015	Adquisición de equipo antimotines como parte del Proyecto Tercera Etapa de la PMOP, según resolución N° CNDS-085-2014 (tasa de seguridad)	L 40406,368.00
25/03/2015	Estimación No.7 de la construcción del Primer Batallón de la PMOP según resolución N° CNDS-016-2014 (Fondos tasa de seguridad)	2652,095.70
25/03/2015	TF UF-FIDEIC.TEMPORAL A SDDN SEDENA S/O 295 DEL 25/03/2015	13602,936.43
17/04/2015	TF UF-FIDEIC.TEMPORAL A SDDN S/O 371 DEL 17/04/2015	13457,549.97
26/03/2015	Para pago de Plus de los elementos de Seguridad Asignados a la comisión de Seguridad, Defensa y Soberanía y del Secretario General del Congreso Nacional	1200,000.00
EJECUCIÓN TOTAL L.		128329,089.80

1.2 Productos por Programa

Programa 01 Actividades Centrales

Está conformado por 9 Actividades, a través de las que se brinda el apoyo logístico y se da seguimiento a la ejecución tanto física como financiera de todas las Unidades Ejecutoras, se capacita al personal, se practican auditorías, se planifica la modernización de la Institución.- Por su carácter de normador en éste Programa no se reportan Productos ni se le asocia a los Resultados Institucionales.

Programa 11 Ejército

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 éste Programa la Secretaría de Defensa Nacional efectúa la defensa del territorio nacional por la vía terrestre. En éste Programa, el cual está conformado por tres Actividades: Dirección y Coordinación del Programa; Formación y Capacitación y Defensa Nacional en Espacio Terrestre, 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, en el Liceo Militar del Norte, centros y escuelas técnicas militares; se brinda además, apoyo logístico a Instituciones pública a petición de éstas.

Resultado de producción final 1: Misiones realizadas en el espacio terrestre, se ejecutaron 5637 misiones es decir un 100% de las misiones programadas, que incluyen operaciones realizadas para la defensa de la soberanía e integridad territorial y operaciones de apoyo realizadas por el ejército con servicios de prevención, rescate y ayuda humanitaria. Se ejecutó financieramente L 398,531,149.00. Resultado de producción final 2: Personal del ejército atendidos en escuelas y unidades militares se atendieron 12,336 personas para formación y capacitación, se ejecutó financieramente L 35,473,852.00. Su ejecución física fue satisfactoria. En la ejecución financiera, tiene un desembolso pendiente por Tesorería General de la República de L 48,661,789.05

Programa 12 Fuerza Aérea

La Constitución de la República de Honduras, a través del Programa Fuerza Aérea de la Secretaría de Defensa Nacional efectúa la defensa del territorio nacional por la vía aérea. En éste Programa, el cual está conformado por tres Actividades: Dirección y Coordinación del Programa; Formación y Capacitación y Defensa Nacional en Espacio Aéreo, 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, centros y escuelas técnicas aéreas; se brinda además, apoyo logístico a Instituciones pública a petición de éstas.

Resultado de producción final 1: Misiones realizadas en el espacio aéreas, se ejecutaron 120 misiones es decir un 100% de las misiones programadas, que incluyen operaciones realizadas para la defensa de la soberanía e integridad territorial y operaciones de apoyo realizadas por la Aérea con servicios de prevención, rescate y ayuda humanitaria. Se ejecutó financieramente L 123,367,361.00. Resultado de producción final 2: Personal de

La Fuerza Aérea atendidos en escuelas y bases militares se atendieron 1,942 personas para formación y capacitación, se ejecutó financieramente L 18,974,577. Su ejecución física fue satisfactoria. En la ejecución financiera, tiene un desembolso pendiente por Tesorería General de la República de L 41,137,198.11

Programa 13 Fuerza Naval

La Constitución de la República de Honduras, a través del Programa Fuerza Naval de la Secretaría de Defensa Nacional efectúa la defensa del territorio nacional por la vía marítima. En éste Programa, el cual está conformado por tres Actividades: Dirección y Coordinación del Programa; Formación y Capacitación y Defensa Nacional en Espacio Aéreo, 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, centros y escuelas técnicas navales; se brinda además, apoyo logístico a Instituciones pública a petición de éstas.

Resultado de producción final 1: Misiones realizadas en el espacio aéreas, se ejecutaron 211 misiones es decir un 100% de las misiones programadas, que incluyen operaciones realizadas para la defensa de la soberanía e integridad territorial y operaciones de apoyo realizadas por la Naval con servicios de prevención, rescate y ayuda humanitaria. Se ejecutó financieramente L 104,065,074.00. Resultado de producción final 2: Personal de lo Fuerza Naval atendidos en escuelas y bases militares se atendieron 3,239 personas para formación y capacitación, se ejecutó financieramente L 14,769,659.00. Su ejecución física fue satisfactoria. En la ejecución financiera, tiene un desembolso pendiente por Tesorería General de la República de L 23,622,430.06

Programa 14 Estado Mayor Conjunto

La Constitución de la República de Honduras, a través del Programa Estado Mayor Conjunto de la Secretaría de Defensa Nacional efectúa la defensa del territorio nacional por la vía terrestre. En éste Programa, el cual está conformado por cinco Actividades: Dirección y Coordinación del Programa; Unidades Militares de Apoyo; Formación y Capacitación, Información Estratégica y Estrategia Nacional de Defensa y Seguridad Pública, 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 a nivel superior; se brinda además, apoyo logístico a Instituciones pública a petición de éstas, de inteligencia y por medio de la Policía Militar del Orden Público.

Resultado de producción final 1: Misiones realizadas por el Estado Mayor Conjunto para beneficio de la ciudadanía, se ejecutaron 162 misiones que corresponden a la inteligencia del Estado y 153 misiones de la Policía Militar del Orden Público para incrementar la seguridad del ciudadano, contrarrestar el narcotráfico, crimen organizado, extorsiones, maras y pandillas en apoyo a la Policía Nacional y otras instituciones. Se cumplió el 100% de las misiones programadas. Se ejecutó financieramente L 410,785,836.00 de los dos tipos de misiones mencionadas anteriormente. Resultado de producción final 2: Personal del Estado Mayor Conjunto

formados y capacitados se atendieron 459 personas, se ejecutó financieramente L 1,249,602.00. Su ejecución física fue satisfactoria. En la ejecución financiera, tiene un desembolso pendiente por Tesorería General de la República de L 106,869,125.29.

Programa 15 Hospital Militar

A través del Programa Hospital Militar de la Secretaría de Defensa Nacional el cual fue creado como una unidad de atención médica con cobertura a nivel nacional, para el servicio del personal militar, sus derechohabientes y público en general. En éste Programa, el cual está conformado por dos Actividades: Dirección y Coordinación del Programa y Servicio de salud preventiva y hospitalizaciones.

Resultado de producción final 1: Egresos por hospitalizaciones, se ejecutaron 945 atenciones médicas que corresponden militares, civiles, derecho-habientes y público en general atendidos. Se cumplió el 100% de las misiones programadas. Se ejecutó financieramente L 14,904,545.00. Resultado de producción final 2: Se brindaron 19,554 personas, se ejecutó financieramente L 3,302,938.00. Su ejecución física fue satisfactoria. En la ejecución financiera, tiene un desembolso pendiente por Tesorería General de la República de L 923,378.64.

Programa 16 Comando de Apoyo al Manejo de Ecosistemas y Ambiente.

A través del Programa Comando de Apoyo al Manejo de Ecosistemas y Ambiente de la Secretaría de Defensa Nacional el cual fue creado como una unidad para mejorar la conservación y protección de los ecosistemas y ambiente, para restaurar los recursos naturales, a fin de mitigar los problemas ambientales en beneficio de la población hondureña. En éste Programa, el cual está conformado por tres Actividades: Dirección y Coordinación del Programa; Protección de Ecosistemas terrestres y marinos y Gestión Ambiental.

Resultado de producción final 1: Hectáreas de bosque, flora, fauna terrestre y marina protegidas, se ejecutaron 2,540,174 hectáreas protegidas en todo el territorio nacional. Se cumplió el 100% de las misiones programadas. Se ejecutó financieramente L 16,735,046.00. Su ejecución física fue satisfactoria. En la ejecución financiera, tiene un desembolso pendiente por Tesorería General de la República de L 15,972,208.10.

Programa 17 Universidad de Defensa de Honduras.

A través del Programa Universidad de Defensa de Honduras de la Secretaría de Defensa Nacional el cual fue creado como una unidad de Educación Superior para 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.

En éste Programa, el cual está conformado por dos Actividad: Dirección y Coordinación del Programa y Servicio de docencia.

Resultado de producción final 1: Personal de las Fuerzas Armadas y población civil formados y capacitados a nivel de pregrado y postgrado, se atendieron 1,155 personas en ese centro de estudio superior. Se cumplió el 100% de las personas programadas. Se ejecutó financieramente L 3,379,968.00. Su ejecución física fue satisfactoria. En la ejecución financiera, tiene un desembolso pendiente por Tesorería General de la República de L 891,502.77.

Programa 99 Transferencias

Este Programa está conformado por una sola Actividad: Transferencias al Sector Público, Privado y Externo.- Es a través de él que se ejecutan las asignaciones presupuestarias destinadas a atender las pensiones (veteranos de guerra), las transferencias a Asociaciones sin Fines de Lucro y las Transferencias al Instituto de Previsión Militar (IPM).- En éste Programa, por ser receptor de los recurso que se utilizan para atender aquellos compromisos que no se pueden imputar a los Programas, no se reportan Resultados de Producción. La Ejecución financiera fue L 68,298,560.00