

ACTA NÚMERO TREINTA Y OCHO. SESIÓN ORDINARIA DEL CONSEJO DIRECTIVO DE LA AUTORIDAD MARÍTIMA PORTUARIA. En la ciudad de San Salvador, departamento de San Salvador, a las diez horas del día dieciocho de septiembre de dos mil veinte; en las Oficinas de la Autoridad Marítima Portuaria, situadas en calle número dos, casa número ciento veintisiete, entre la calle Loma Linda y calle La Mascota, colonia San Benito, con el objeto de celebrar sesión del Consejo Directivo, están presentes: Licenciado Óscar José David Lizama Marroquín, director presidente, quien preside la sesión; Ingeniero Mauricio Ernesto Velásquez Soriano, director propietario; Licenciado Christian Marcos Aguilar Durán, director propietario; ingeniero Raúl Vicente Zablah Hernández, director suplente; Ingeniero Roberto Arístides Castellón Murcia, director suplente.

I) ESTABLECIMIENTO DE QUORUM Y APROBACIÓN DE AGENDA. Se verificó el *quorum*, a continuación, los señores directores aprobaron la agenda que se desarrolla a continuación.

II) LECTURA Y APROBACIÓN DEL ACTA ANTERIOR. Se dio lectura al acta correspondiente a la sesión ordinaria número CD-AMP/37/2020, de fecha catorce de septiembre de dos mil veinte, la cual fue ratificada.

III) INFORME FINANCIERO DE JULIO Y AGOSTO DE 2020. El jefe de la Unidad Financiera Institucional, en cumplimiento de la resolución número 54/2020, de fecha 24 de abril de 2020, dio a conocer la ejecución presupuestaria y la situación financiera de la AMP, al 31 de julio de 2020, la cual se muestra detallada en las siguientes tablas:

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

AL 31 DE JULIO 2020

(En miles de \$)

Concepto	Presupuesto Anual Votado 2020	Percibido Enero - Julio 2020	Saldo Pendiente de Ejecutar	% de Percibido
CEPA	3,178.9	1,697.7	1,481.3	53%
CORSAIN	87.1	49.0	38.1	56%
RASA	56.9	42.6	14.3	75%
CENÉRGICA	124.1	14.4	109.7	12%
Servicios AMP y Otros	262.5	133.1	129.4	51%
Total Presup. Operativo	3,709.6	1,936.9	1,772.7	52%
Excedente Presupuestado	1,661.1	1,661.1	0.0	100%
Total Presupuesto	5,370.7	3,598.0	1,772.7	67%

COMPARATIVO DE INGRESOS 2020-2019

ENERO-JULIO

(En miles de \$)

Concepto	2020	%	2019	%	Variación	
					\$	%
CEPA	1,697.7	88%	1,958.6	85%	-261.0	-13.3%
CORSAIN	49.0	3%	49.1	2%	-0.1	-0.3%
RASA	42.6	2%	40.8	2%	1.8	4.5%
CENÉRGICA	14.4	1%	70.5	3%	-56.0	-79.5%
Servicios - AMP y Otros	133.1	7%	190.5	8%	-57.4	-30.1%
Total Presupuesto	1,936.9	100%	2,309.5	100%	-372.7	-16.1%

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS

AL 31 DE JULIO 2020

(En miles de \$)

Concepto	Presupuesto Anual Votado 2020	Ejecución Enero - Julio 2020	Saldo Disponible	% de Ejecución
Personal	2,780.8	1,242.1	1,538.7	45%
Bienes y Servicios	840.8	145.9	694.9	17%
Activos Fijos	635.8	4.1	631.6	1%
Gastos Financieros, Transferencias y Otros	663.4	317.1	346.3	48%
Amortización de Empréstitos Internos	450.0	440.3	9.7	98%
Total Presupuesto	5,370.7	2,149.5	3,221.2	40%
Ejecución sin Amortización de Deuda	4,920.7	1,709.2	3,211.5	35%

COMPARATIVO DE EGRESOS 2020-2019

ENERO A JULIO

(En miles de \$)

Concepto	2020	%	2019	%	Variación	
					\$	%
Personal	1,242.1	58%	1,145.1	72%	97.1	8%
Bienes y Servicios	145.9	7%	140.6	9%	5.3	4%
Activos Fijos	4.1	0%	4.6	0%	-0.5	-10%
Gastos Financieros, Transferencias y Otros	317.1	15%	266.3	17%	50.8	19%
Amortización de Empréstitos Internos	440.3	20%	31.7	2%	408.6	1288%
Total	2,149.5	100%	1,588.2	100%	561.3	35%
Total Presupuesto Operativo	1,709.2		1,556.5		152.7	10%

**ESTADO DE RENDIMIENTO ECONÓMICO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2020**

DETALLE	MONTO
INGRESOS	\$1,936,511
(-) GASTOS	\$1,573,153
RESULTADO DE OPERACIÓN	\$363,358
(+) ACTUALIZACIONES Y AJUSTES	\$49
(-) ACTUALIZACIONES Y AJUSTES	\$47,900
RESULTADO CORRIENTE	\$315,506
(-) PAGO M. DE H. 25%	\$78,877
RESULTADO NETO	\$236,630

FLUJO DE EFECTIVO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2020

(En Miles de \$)

	DETALLE	ENERO	FEB.	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	TOTAL	%
	SALDO INICIAL EN BANCO	1,508.0	1,375.7	1,204.9	1,436.3	1,254.2	1,051.9	995.6	1,508.0	
(+)	ENTRADAS DE EFECTIVO	544.1	48.0	555.8	263.2	25.5	275.3	277.8	1,989.8	100%
	Regulación Portuaria (6%)	503.4	11.1	541.5	250.3	8.5	262.1	259.7	1,836.6	92%
	Servicios AMP y Otros Ingresos	33.3	32.4	12.0	10.5	17.0	11.8	16.0	133.1	7%
	Anticipos, Depósitos y Otros	7.4	4.5	2.3	2.3	0.0	1.4	2.1	20.0	1%
(-)	SALIDAS DE EFECTIVO	676.4	218.9	324.4	445.3	227.8	331.7	229.2	2,453.7	100%
	Personal	207.1	150.0	178.7	155.6	147.9	250.2	205.8	1,295.4	53%
	Bienes, Servicios y Otros	14.5	64.3	143.4	69.3	78.8	79.6	22.5	472.3	19%
	Servicio de la Deuda	440.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	440.3	18%
	Pago de Utilidades al M.H.	0.0	0.0	0.0	218.8	0.0	0.0	0.0	218.8	9%
	Anticipos, Depósitos y Otros	14.6	4.6	2.3	1.5	1.0	1.8	0.9	26.8	1%
(=)	SALDO FINAL EN BANCOS	1,375.7	1,204.9	1,436.3	1,254.2	1,051.9	995.6	1,044.1	1,044.1	

Luego de haber realizado la debida explicación de cada una de las tablas antes detalladas y evacuadas las consultas correspondientes, los señores directores se dan por enterados del informe de la situación Económica, Presupuestaria, Financiera y de flujo de efectivo de la AMP, al 31 de julio de 2020, el cual será agregado a los anexos de la presente acta.

Asimismo, el jefe de la Unidad Financiera Institucional dio a conocer la ejecución presupuestaria y la situación financiera de la AMP, al 31 de agosto de 2020, la cual se muestra detallada en las siguientes tablas:

**EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS
AL 31 DE AGOSTO 2020 (En Miles de \$)**

Concepto	Presupuesto Anual Votado 2020	Percibido Enero - Agosto 2020	Saldo Pendiente de Ejecutar	% de Percibido
CEPA	3,178.9	1,893.0	1,285.9	60%
CORSAIN	87.1	54.9	32.3	63%
RASA	56.9	42.6	14.3	75%
CENÉRGICA	124.1	17.3	106.8	14%
Servicios AMP y Otros	262.5	152.4	110.1	58%
Total Presup. Operativo	3,709.6	2,160.3	1,549.3	58%
Excedente Presupuestado	1,661.1	1,661.1	0.0	100%
Total Presupuesto	5,370.7	3,821.4	1,549.3	71%

**EJECUCIÓN MENSUAL DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS 2020
ENERO - AGOSTO (En Miles de \$)**

DETALLE	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	TOTAL
PRESUPUESTO	374.7	292.5	313.9	369.3	337.4	261.9	316.1	343.0	2,608.8
REAL PERCIBIDO	339.2	299.7	261.9	261.3	273.6	236.4	264.8	223.4	2,160.3
VARIACIÓN ABSOLUTA (\$)	-35.5	7.3	-52.1	-108.0	-63.8	-25.6	-51.3	-119.7	-448.6
VARIACIÓN PORCENTUAL (%)	-9.5%	2.5%	-16.6%	-29.2%	-18.9%	-9.8%	-16.2%	-34.9%	-17.2%

**Comparativo de Ingresos 2020 - 2019
Enero – Agosto (En Miles de \$)**

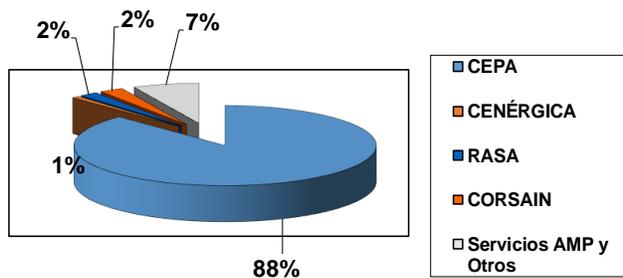
Concepto	2020	%	2019	%	Variación	
					\$	%
CEPA	1,893.0	88%	2,216.8	85%	-323.7	-14.6%
CORSAIN	54.9	3%	56.7	2%	-1.9	-3.3%
RASA	42.6	2%	40.8	2%	1.8	4.5%
CENÉRGICA	17.3	1%	80.6	3%	-63.3	-78.6%
Servicios - AMP y Otros	152.4	7%	219.5	8%	-67.0	-30.5%
Total Presupuesto	2,160.3	100%	2,614.4	100%	-454.1	-17.4%

COMPARATIVO MENSUAL DE INGRESOS REALES 2019 - 2020

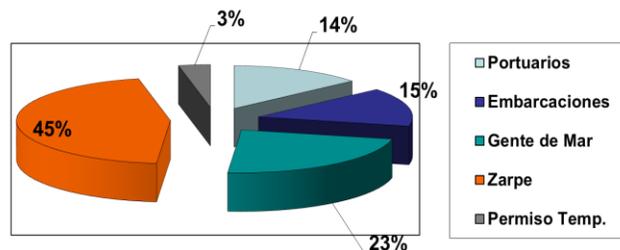
ENERO - AGOSTO (En Miles de \$)

DETALLE	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	TOTAL
INGRESOS REALES AMP 2019	377.0	302.5	331.4	367.8	342.7	268.9	319.3	304.8	2,614.4
INGRESOS REALES AMP 2020	339.2	299.7	261.9	261.3	273.6	236.4	264.8	223.4	2,160.3
VARIACIÓN ABSOLUTA (\$)	-37.8	-2.8	-69.5	-106.5	-69.1	-32.5	-54.5	-81.5	-454.1
VARIACIÓN PORCENTUAL (%)	-10.0%	-0.9%	-21.0%	-29.0%	-20.2%	-12.1%	-17.1%	-26.7%	-17.4%

Fuente del Ingreso – Enero – Agosto 2020



Servicios AMP - Enero – Agosto 2020



EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS AL 31 DE AGOSTO DE 2020

(En Miles de \$)

Concepto	Presupuesto Anual Votado 2020	Ejecución Enero - Agosto 2020	Saldo Disponible	% de Ejecución
Personal	2,780.8	1,396.1	1,384.7	50%
Bienes y Servicios	840.8	166.3	674.4	20%
Activos Fijos	635.8	7.7	628.0	1%
Gastos Financieros, Transferencias y Otros	663.4	317.4	346.0	48%
Amortización de Empréstitos Internos	450.0	440.3	9.7	98%
Total Presupuesto	5,370.7	2,327.8	3,042.9	43%
Ejecución sin Amortización de Deuda	4,920.7	1,887.5	3,033.2	38%

Comparativo de Egresos 2020-2019

Enero – Agosto (En Miles de \$)

Concepto	2020	%	2019	%	Variación	
					\$	%
Personal	1,396.1	60%	1,279.9	73%	116.2	9%
Bienes y Servicios	166.3	7%	173.4	10%	-7.0	-4%
Activos Fijos	7.7	0%	4.7	0%	3.0	65%
Gastos Financieros, Transferencias y Otros	317.4	14%	269.7	15%	47.7	18%
Amortización de Empréstitos Internos	440.3	19%	36.3	2%	404.0	1113%
Total	2,327.8	100%	1,763.9	100%	563.9	32%
Total Presupuesto Operativo	1,887.5		1,727.6		159.9	9%

Comparativo de Bienes y Servicios 2020-2019

Enero – Agosto (En miles dólares \$)

Detalle	2020	%	2019	%	Variación	
					\$	%
Bienes de Uso y Consumo (alimentos, papelería, combustible y otros)	44,236	27%	22,509	13%	21,728	97%
Servicios Básicos	40,493	24%	56,294	32%	-15,802	-28%
Mantenimientos	12,224	7%	7,249	4%	4,975	69%
Impresiones, Publicaciones y Reprod.	1,129	1%	4,508	3%	-3,379	-75%
Pasajes y Viáticos	12,864	8%	17,643	10%	-4,779	-27%
Arrendamientos	27,605	17%	25,571	15%	2,034	8%
Servicios (vigilancia, limpieza etc.)	21,819	13%	22,705	13%	-886	-4%
Capacitaciones	160	0%	2,483	1%	-2,323	100%
Consultorías y Gastos Diversos	5,813	3%	14,398	8%	-8,585	-60%
Total	166,344	100%	173,360	100%	-7,017	-4%

ESTADO DE RENDIMIENTO ECONÓMICO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2020

DETALLE	MONTO
INGRESOS	\$2,159,882
(-) GASTOS	\$1,778,951
RESULTADO DE OPERACIÓN	\$380,931
(+) ACTUALIZACIONES Y AJUSTES	\$49
(-) ACTUALIZACIONES Y AJUSTES	\$54,450
RESULTADO CORRIENTE	\$326,529
(-) PAGO M. DE H. 25%	\$81,632
RESULTADO NETO	\$244,897

FLUJO DE EFECTIVO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2020 (En Miles de \$)

DETALLE	ENERO	FEB.	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	TOTAL	%
SALDO INICIAL EN BANCO	1,508.0	1,375.7	1,204.9	1,436.3	1,254.2	1,051.9	995.6	1,044.1	1,508.0	
(+) ENTRADAS DE EFECTIVO	544.1	48.0	555.8	263.2	25.5	275.3	277.8	244.5	2,234.2	100%
Regulación Portuaria (6%)	503.4	11.1	541.5	250.3	8.5	262.1	259.7	223.4	2,060.0	92%
Servicios AMP y Otros Ingresos	33.3	32.4	12.0	10.5	17.0	11.8	16.0	19.3	152.4	7%
Anticipos, Depósitos y Otros	7.4	4.5	2.3	2.3	0.0	1.4	2.1	1.8	21.8	1%
(-) SALIDAS DE EFECTIVO	676.4	218.9	324.4	445.3	227.8	331.7	229.2	186.6	2,640.3	100%
Personal	207.1	150.0	178.7	155.6	147.9	250.2	205.8	157.4	1,452.9	55%
Bienes, Servicios y Otros	14.5	64.3	143.4	69.3	78.8	79.6	22.5	27.6	500.0	19%
Servicio de la Deuda	440.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	440.3	17%
Pago de Utilidades al M.H.	0.0	0.0	0.0	218.8	0.0	0.0	0.0	0.0	218.8	8%
Anticipos, Depósitos y Otros	14.6	4.6	2.3	1.5	1.0	1.8	0.9	1.6	28.4	1%
(=) SALDO FINAL EN BANCOS	1,375.7	1,204.9	1,436.3	1,254.2	1,051.9	995.6	1,044.1	1,101.9	1,101.9	

PROYECCION DE INGRESOS DE SEPTIEMBRE A DICIEMBRE 2020
(En Miles de \$)

DETALLE	2020	2019	% VARIACION PROMEDIO MENSUAL	PROYECCION SEPTIEMBRE-DICIEMBRE
CEPA	1,893.0	2,216.8	-14.6%	855.8
CORSAIN	54.9	56.7	-3.3%	27.3
RASA	42.6	40.8	4.5%	36.9
CENÉRGICA	17.3	80.6	-78.6%	3.9
TOTAL	2,007.8	2,394.9	-16.2%	924.0

Proyección septiembre-diciembre/2020 = Valor real recibido de septiembre-diciembre/2019 *-15% para CEPA,* -75% de CERNÉRCIA y 1% para CORSAIN y RASA.

PROYECCIÓN DE GASTOS DE SEPTIEMBRE A DICIEMBRE/2020
(En miles de \$)

DETALLE	PARCIAL	MONTO
PERSONAL		936.8
BIENES Y SERVICIOS		209.0
ARTICULOS DE OFICINA Y COMBUSTIBLE	17.2	
SERVICIOS BASICOS	41.8	
CAPACITACIONES, PASAJES Y VIATICOS	18.9	
MANTENIMIENTOS Y ARRENDAMIENTOS	37.1	
CONSULTORIAS	13.0	
OTROS BIENES Y SERVICIOS	78.2	
SEGUROS Y OTROS		14.7
TRANSFERENCIAS		35.8
ACTIVOS FIJOS		26.8
EQUIPO INFORMATICO	11.0	
EQUIPO DE TRANSPORTE	0.0	
MOBILIARIO Y EQUIPO VARIOS	15.7	
DE VIVIENDA Y OFICINA	0.0	
AMORTIZACIÓN DE ENDEUDAMIENTO		0.0
TOTAL		1,223.1

**ESTADO RENDIMIENTO ECONÓMICO PROYECTADO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

DETALLE	MONTO
INGRESOS	\$3,123,835
(-) GASTOS	\$2,913,087
RESULTADO DE OPERACIÓN	\$210,748
(+) ACTUALIZACIONES Y AJUSTES	\$49
(-) ACTUALIZACIONES Y AJUSTES	\$81,675
RESULTADO CORRIENTE	\$129,122
(-) PAGO M. DE H. 25%	\$32,280
RESULTADO NETO	\$96,841

FLUJO DE EFECTIVO PROYECTADO SEPTIEMBRE A DICIEMBRE 2020

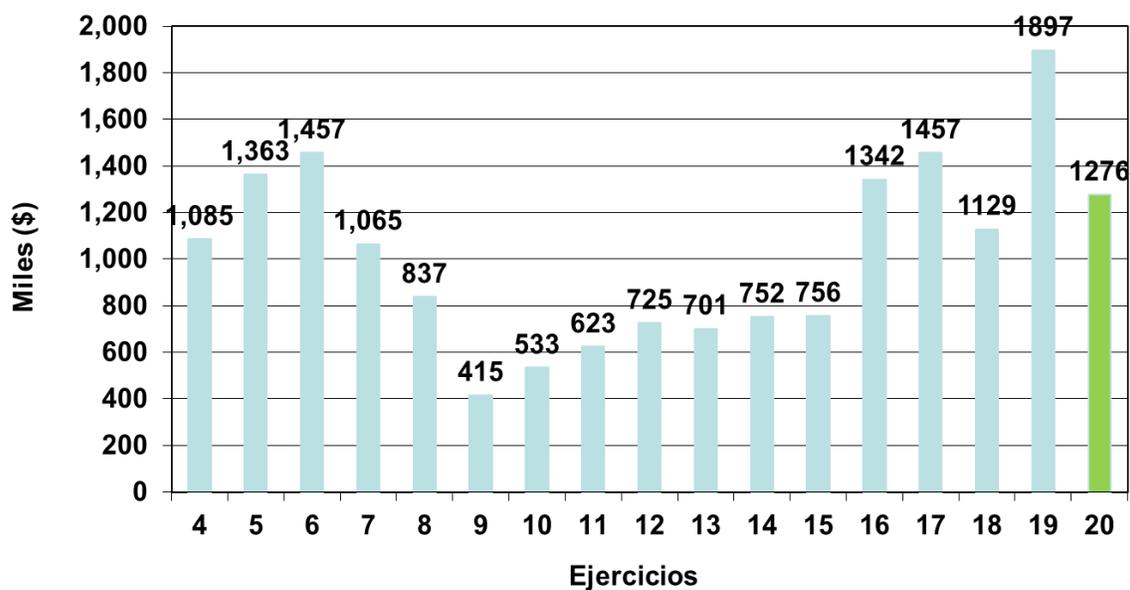
(En Miles \$)

	DETALLE	SEPT.	OCT.	NOV.	DIC.	TOTAL	%
	SALDO INICIAL	1,101.9	1,157.9	1,177.5	1,209.0	1,101.9	
(+)	ENTRADAS	267.8	217.5	234.5	245.3	965.1	100%
	Regulación Portuaria (6%)	257.8	207.5	224.5	235.3	925.1	96%
	Servicios AMP y Otros	10.0	10.0	10.0	10.0	40.0	4%
(-)	SALIDAS	211.9	197.9	202.9	544.8	1,157.6	100%
	Personal y CD	152.9	152.9	152.9	464.8	923.6	80%
	Bienes, Servicios y Otros	59.0	45.0	50.0	80.0	234.0	20%
(=)	SALDO FINAL	1,157.9	1,177.5	1,209.0	909.5	909.5	

RESERVA PROYECTADA DE SEPTIEMBRE A DICIEMBRE 2020
(En Miles de \$)

CONCEPTO	MONTO
FONDOS DISPONIBLES AL 31/08/2020	1,535.1
(+) INGRESOS POR PERCIBIR	964.0
CEPA	855.8
CORSAIN	27.3
RASA	36.9
CENÉRGICA	3.9
SERVICIOS AMP Y OTROS	40.0
TOTAL DISPONIBLE	2,499.1
(-) PROYECCION DE EGRESOS 2020	(1,223.1)
RESULTADO ESPERADO	1,276.0

Histórico de Reservas AMP de 2004-2020



Luego de haber realizado la debida explicación de cada una de las tablas antes detalladas y evacuadas las consultas correspondientes, los señores directores se dan por enterados del

informe de la situación Económica, Presupuestaria, Financiera y de flujo de efectivo de la AMP, al 31 de agosto de 2020, el cual será agregado a los anexos de la presente acta.

IV) PAGO DE MEMBRESIA ANUAL A COCATRAM, CIP-OEA, OMI, FCCA, AAPA. El señor Director Ejecutivo hizo referencia al requerimiento de las organizaciones marítimas y portuarias con las cuales la AMP realiza la suscripción anual, entre las que se encuentran la Comisión Centroamericana de Transporte Marítimo (Cocatram), Comisión Interamericana de Puertos de la Organización de Estados Americanos (CIP-OEA), Organización Marítima Internacional (OMI), Asociación de Cruceros de Florida y el Caribe (Fcca) y la Asociación Americana de Autoridades Portuarias (Aapa), indicando que es necesario hacer los pagos respectivos, los cuales retornan en actividades de interés institucional y capacitación. RESOLUCIÓN No. 93/2020. Los señores miembros del Consejo Directivo por UNANIMIDAD ACUERDAN: a) Instruir al señor Director Ejecutivo para que verifique si existe asignación presupuestaria y disponibilidad financiera para el pago de las membresías mencionadas; b) Verificado el aspecto antes indicado gire instrucciones a la Unidad Financiera Institucional para hacer efectivo el pago a Cocatram, por la cantidad de TRES MIL DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA (\$3,000.00) del período que corresponde de enero a diciembre dos mil veinte; a la CIP-OEA, por la cantidad de SEIS MIL DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA (\$6,000.00) del período que corresponde de enero a diciembre dos mil veinte; a la OMI, por la cantidad de CINCO MIL QUINIENTOS NOVENTA Y CINCO PUNTO CON CINCUENTA Y SIETE LIBRAS ESTERLINAS (£.5,595.57) en su equivalente en DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA del período que corresponde de enero a diciembre de dos mil veinte; a la FCCA, por la cantidad de QUINCE MIL DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA (\$15,000.00) del período que corresponde de marzo de dos mil veinte a marzo de dos mil veintiuno y; a la Aapa, por la cantidad de SIETE MIL SEISCIENTOS OCHENTA Y SEIS DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA (\$7,686.00) del período que corresponde de julio de dos mil diecinueve a junio de dos mil veinte; c) Instruir al Director Ejecutivo para que en coordinación con las áreas técnicas administrativas correspondientes, realice un análisis de costo-beneficio en la suscripción de las membresías de las organizaciones marítimas y portuarias, asimismo, buscar mecanismos para aprovechar al máximo los beneficios que ofrecen dichas organizaciones.

V) PRESENTACIÓN SOBRE AVANCE PROYECTO DE NORMAS TÉCNICAS DE CONTROL INTERNO DE LA AMP. El jefe del área de Planificación y Gestión de Calidad y la Gerente Administrativo, presentaron avance sobre el proyecto de NTCl, teniendo por objetivo hacer del conocimiento a los miembros del Consejo Directivo AMP sobre la última versión de dichas normas, los cambios realizados a estas, describiendo de forma general la estructura del documento modificado que tiene como Componentes del Sistema de Control Interno un entorno social conformado por 5 principios, una evaluación de riesgos conformado por 4 principios, actividades de control conformados por 3 principios, información y comunicación conformado por 3 principios y actividades de supervisión conformado por 2 principios. Finalmente dieron una explicación de los principales controles financieros administrativos y técnicos para los procesos de autorización contenidos en la Ley General Marítimo Portuaria y desarrollados en el Reglamento Ejecutivo de la misma y reglamentos técnicos aplicables al quehacer institucional, teniendo como base los preceptos establecidos en la Ley de Procedimientos Administrativos. Los señores directores se dieron por informados.

Habiendo desarrollado la agenda aprobada, se da por terminada la reunión a las doce horas con cuarenta y siete minutos del día de su fecha.

Óscar José David Lizama Marroquín

Mauricio Ernesto Velásquez Soriano

Christian Marcos Aguilar Durán

Raúl Vicente Zablah Hernández

Roberto Arístides Castellón Murcia

