

Comisión Ejecutiva Hidroeléctrica del Río Lempa

A. MARCO INSTITUCIONAL

1. Política

Continuar con los programas de mantenimiento de las Centrales Hidroeléctricas.

Incrementar oportunamente la capacidad instalada mediante recursos renovables.

Investigar y desarrollar proyectos de fuentes alternas de energía como la eólica, biogás, fotovoltaica y undimotriz, de tal manera que se pueda diversificar la matriz de generación eléctrica de El Salvador.

Fortalecer la responsabilidad compartida en el manejo sostenible de la cuenca del Río Lempa y otras fuentes hidrológicas, en las que se desarrollen proyectos de inversión, con el propósito de mantenerlas en las mejores condiciones posibles.

Dar seguimiento al programa de renovación y reemplazo de activos, a fin de modernizar, rehabilitar y ampliar la automatización de los equipos de las Centrales Hidroeléctricas.

2. Prioridades en la Asignación de Recursos

Proveer los recursos para el funcionamiento y la ejecución de las operaciones de CEL.

Proporcionar recursos financieros, técnicos y humanos para la ejecución de los proyectos.

Garantizar el pago del Servicio de la Deuda.

3. Objetivos

Realizar una gestión empresarial eficiente, apoyando las actividades realizadas por las Unidades Operativas.

Cumplir con los compromisos de la Deuda Interna y Externa, según lo estipulado en los convenios de préstamos.

Monitorear, revisar y dar seguimiento al uso de los recursos naturales, detectar y evaluar oportunidades de negocio, considerando las leyes y reglamentos del sector eléctrico que se encuentran vigentes.

Operar y mantener en óptimas condiciones las instalaciones y equipos de las Centrales, garantizando disponibilidad y confiabilidad de las unidades generadoras, empleando tecnología limpia en la producción de energía eléctrica; así como, contribuir a satisfacer la demanda de energía eléctrica.

Apoyar financieramente la gestión del gobierno, para realizar el pago del subsidio al consumo de energía eléctrica residencial.

Determinar la viabilidad técnica, económica, financiera y ambiental de los proyectos.

Administrar, coordinar y dirigir estrategias para formulación, seguimiento y control de los proyectos. Asimismo, realizar mejoras en las Centrales Hidroeléctricas y gestionar la adquisición de inmuebles para proyectos hidroeléctricos y servidumbre de las líneas de transmisión y nuevas.

Obtener rentabilidad de los excedentes obtenidos por la venta de energía eléctrica.

■ 4106 Comisión Ejecutiva Hidroeléctrica del Río Lempa

B. ASIGNACION DE RECURSOS**1. Ingresos**

Ingresos Corrientes			223,095,830
14 Venta de Bienes y Servicios			195,861,905
142 Ingresos por Prestación de Servicios Públicos			
14201 Servicios Básicos	173,329,140		
149 Débito Fiscal			
14901 Débito Fiscal	22,532,765		
15 Ingresos Financieros y Otros			27,232,925
151 Rendimientos de Títulos Valores			
15106 Dividendos de Acciones	835,380		
152 Intereses por Préstamos			
15207 A Empresas Privadas no Financieras	1,269,585		
153 Multas e Intereses por Mora			
15399 Multas e Intereses Diversos	1,750,200		
154 Arrendamiento de Bienes			
15401 Arrendamientos de Bienes Muebles	5,467,680		
15402 Arrendamientos de Bienes Inmuebles	104,520		
15499 Arrendamientos de Bienes Diversos	151,740		
157 Otros Ingresos no Clasificados			
15703 Rentabilidad de Cuentas Bancarias	417,565		
15799 Ingresos Diversos	16,247,635		
159 Débito Fiscal			
15901 Débito Fiscal	988,620		
16 Transferencias Corrientes			1,000
163 Transferencias Corrientes del Sector Privado			
16301 De Empresas Privadas no Financieras	1,000		
Ingresos de Capital			2,672,475
22 Transferencias de Capital			142,235
224 Transferencias de Capital del Sector Externo			
22404 De Organismos Multilaterales	142,235		
Donación Latin America Investment Facility (LAIF) Convenio DCI-ALA/2011/261-035 del 30-09-2011			
23 Recuperación de Inversiones Financieras			2,530,240
232 Recuperación de Préstamos			
23207 A Empresas Privadas no Financieras	2,530,240		
Financiamiento			91,804,810
31 Endeudamiento Público			91,804,810
314 Contratación de Empréstitos Externos			
31403 De Gobiernos y Organismos Gubernamentales	13,044,810		
Contrato de Préstamo No. 26022 suscrito con el KfW (Kreditanstalt für Wiederaufbau) el 10-04-2013, por \$12,000,000			
Contrato de Préstamo No. 25488 suscrito con el KfW (Kreditanstalt für Wiederaufbau) el 10-08-2012, por \$ 1,044,810			
31404 De Organismos Multilaterales	78,760,000		
Contrato de Préstamo No. 2143 suscrito con el Banco Centroamericano de Integración Económica el 24-09-2015, por \$78,760,000			
Total			317,573,115

2. Destino del Gasto por Fuente de Financiamiento

Código	Unidad Presupuestaria	Responsable	Recursos Propios	Préstamos Externos	Donaciones	Total
01	Dirección y Administración Institucional	Director Ejecutivo	41,951,950			41,951,950
02	Servicio de la Deuda Interna	Gerente Financiero	28,946,460			28,946,460
03	Servicio de la Deuda Externa	Gerente Financiero	43,854,580			43,854,580
04	Captación de Recursos	Jefe de Unidad Comercial	549,620			549,620
05	Producción de los Servicios de Energía Eléctrica	Coordinador Técnico	29,762,245			29,762,245
06	Preinversión	Coordinador de Proyectos	1,255,495			1,255,495
07	Desarrollo de la Infraestructura Energética	Coordinador de Proyectos	76,275,720	91,804,810	142,235	168,222,765
08	Inversión Financiera	Director Ejecutivo	3,030,000			3,030,000
Total			225,626,070	91,804,810	142,235	317,573,115

3. Clasificación Económica Institucional por Área de Gestión

	Deuda Pública	Producción Empresarial Pública	Total
Gastos Corrientes	10,535,355	67,638,600	78,173,955
Gastos de Consumo a Gestión Operativa		60,115,365	60,115,365
Remuneraciones		18,898,370	18,898,370
Bienes y Servicios		41,216,995	41,216,995
Gastos Financieros y Otros	10,535,355	7,446,215	17,981,570
Intereses Comisiones Empréstitos Internos	1,292,265		1,292,265
Intereses Comisiones Empréstitos Externos	9,243,090		9,243,090
Impuestos Tasas y Derechos		197,800	197,800
Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios		6,974,265	6,974,265
Crédito Fiscal		274,150	274,150
Transferencias Corrientes		77,020	77,020
Transferencias Corrientes al Sector Público		100	100
Transferencias Corrientes al Sector Privado		76,920	76,920
Gastos de Capital		177,133,475	177,133,475
Inversiones en activos Fijos		174,093,475	174,093,475
Bienes Muebles		3,294,745	3,294,745
Bienes Inmuebles		3,644,470	3,644,470
Intangibles		563,725	563,725
Infraestructura		166,103,365	166,103,365
Crédito Fiscal		487,170	487,170
Transferencias de Capital		10,000	10,000
Transferencias de Capital al Sector Privado		10,000	10,000
Inversiones Financieras		3,030,000	3,030,000
Inversiones en Titulavalores		3,030,000	3,030,000
Aplicaciones Financieras	62,265,685		62,265,685
Amortización de Endeudamiento Público	62,265,685		62,265,685
Amortización de Empréstitos Internos	27,654,195		27,654,195
Amortización de Empréstitos Externos	34,611,490		34,611,490
Total	72,801,040	244,772,075	317,573,115

4. Presupuesto Administrativo Financiero

Concepto	Parcial	Total
Ingresos de Operación		195,861,905
Venta en el Mercado Mayorista	99,018,705	
Venta a Clientes Directos	61,909,400	
Ingreso por Potencia	34,933,800	
Gastos de Operación		30,311,865
Par Captación de Recursos	549,620	
Par Producción de los Servicios de Energía Eléctrica	29,762,245	
Resultados Brutos de Operación		165,550,040
Menos		
Gastos Administrativos y Servicio de la Deuda		114,752,990
Gastos Administrativos	41,951,950	
Amortización de la Deuda	62,265,685	
Intereses de la Deuda	10,535,355	
Resultados Netos de Operación		50,797,050
Más		
Otros Ingresos		29,906,400
Transferencias Corrientes del Sector Privado	1,000	
Transferencias de Capital del Sector Externo	142,235	
Dividendos por Acciones	835,380	
Ingresos por Servicios Diversos	28,927,785	
Menos		
Otros Gastos		172,508,260
Administración de la Inversión	39,080,945	
Preinversión	1,255,495	
Inversión Real	129,141,820	
Inversión Financiera	3,030,000	
Necesidad de Financiamiento		(91,804,810)
Financiamiento Externo Neto		91,804,810
Desembolsos	(91,804,810)	
Situación Financiera		0

a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
01 Dirección y Administración Institucional		41,951,950
01 Dirección Superior	Tomar decisiones orientadas a aprovechar las fuentes de energías renovables; así como mantener y mejorar las existencias e investigar y desarrollar proyectos de fuentes de energías alternas como la eólica, biogás, fotovoltaicas y undimotriz.	14,914,670
02 Administración Financiera	Coordinar y dar seguimiento a las diferentes actividades que garanticen la sanidad financiera de la Comisión, verificando además, la gestión de seguros que se ejecute.	13,812,830
03 Gestión Administrativa y Desarrollo Humano	Planificar, coordinar, dirigir y controlar las actividades de recursos humanos y su desarrollo; así como la gestión de los servicios generales.	10,851,625
04 Administración y Desarrollo de Sistemas Institucionales	Expandir los sistemas de información mecanizados para mejorar las actividades de comercialización, administración, financiera y de producción de la institución.	1,579,030
05 Administración de Riesgos	Administrar eficaz y eficientemente el programa de seguros de la Comisión.	793,795
02 Servicio de la Deuda Interna		28,946,460
01 Intereses	Pagar en el tiempo establecido, los compromisos de intereses de la deuda interna.	1,292,265
02 Amortización	Pagar en el tiempo establecido, los compromisos de amortización de la deuda interna.	27,654,195
03 Servicio de la Deuda Externa		43,854,580
01 Intereses	Pagar en el tiempo establecido, los compromisos de intereses de la deuda externa.	9,243,090
02 Amortización	Pagar en el tiempo establecido, los compromisos de amortización de la deuda externa.	34,611,490
Total		114,752,990

b) Asignación Presupuestaria por Rubro de Agrupación, Fuente de financiamiento y Destino Económico

Unidad Presupuestaria y Cifrado Presupuestario	Línea de Trabajo	51 Remuneraciones	54 Adquisiciones de Bienes y Servicios	55 Gastos Financieros y Otros	56 Transferencias Corrientes	61 Inversiones en Activos Fijos	71 Amortización de Endeudamiento Público	Gastos Corrientes	Gastos de Capital	Aplicaciones Financieras	Total
01 Dirección y Administración Institucional		11,414,750	24,430,950	3,977,695	76,920	2,051,635		39,900,315	2,051,635		41,951,950
2017-4106-7-01-01-21-2 Recursos Propios	Dirección Superior	5,204,805	8,502,485	684,630		522,750		14,391,920	522,750		14,391,920
22-2 Recursos Propios											522,750
02-21-2 Recursos Propios	Administración Financiera	1,327,125	11,462,540	531,545		491,620		13,321,210	491,620		13,321,210
22-2 Recursos Propios											491,620
03-21-2 Recursos Propios	Gestión Administrativa y Desarrollo Humano	4,007,880	4,183,000	2,140,630	76,920	443,195		10,408,430	443,195		10,408,430
22-2 Recursos Propios											443,195
04-21-2 Recursos Propios	Administración y Desarrollo de Sistemas Institucionales	628,150	245,015	112,530		593,335		985,695	593,335		985,695
22-2 Recursos Propios											593,335
05-21-2 Recursos Propios	Administración de Riesgos	246,790	37,910	508,360		735		793,060	735		793,060
22-2 Recursos Propios											735
02 Servicio de la Deuda Interna				1,292,265			27,654,195	1,292,265		27,654,195	28,946,460
2017-4106-5-02-01-21-2 Recursos Propios	Intereses			1,292,265				1,292,265			1,292,265
02-23-2 Recursos Propios	Amortización						27,654,195			27,654,195	27,654,195
03 Servicio de la Deuda Externa				9,243,090			34,611,490	9,243,090		34,611,490	43,854,580
2017-4106-5-03-01-21-2 Recursos Propios	Intereses			9,243,090				9,243,090			9,243,090
02-23-2 Recursos Propios	Amortización						34,611,490			34,611,490	34,611,490
		11,414,750	24,430,950	14,513,050	76,920	2,051,635	62,265,685	50,435,670	2,051,635	62,265,685	114,752,990

C) Detalle de Obligaciones a Cancelar

	Intereses	Amortización	Total
ETESAL, S.A. de C.V.	910,020	21,374,325	22,284,345
EPR, S.A.	278,075	3,086,905	3,364,980
INE, S.A. de C.V.	104,170	3,192,965	3,297,135
Subtotal Unidad Presupuestaria 02 Servicio de la Deuda Interna	1,292,265	27,654,195	28,946,460
Préstamo 1773 con el Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE)	1,076,860	4,185,960	5,262,820
Préstamo 1865 con el Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE)		11,874,180	11,874,180
Préstamo 2059 con el Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE)	3,253,635	5,111,100	8,364,735
Préstamo 004-SQ-ES con el Banco Interamericano de Desarrollo (BID)	263,700	308,810	572,510
Préstamo 1369-OC-ES con el Banco Interamericano de Desarrollo (BID)	864,490	1,771,430	2,635,920
Préstamo 25488 con el Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW)	2,298,825	2,875,000	5,173,825
Préstamo 26022 con el Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW)		2,020,000	2,020,000
Préstamo OECF-P1 con la Overseas Economic Cooperation Fund (OECF, Japón)	723,625	3,860,600	4,584,225
Préstamo OECF-P4 con la Overseas Economic Cooperation Fund (OECF, Japón)	761,955	2,604,410	3,366,365
Subtotal Unidad Presupuestaria 03 Servicio de la Deuda Externa	9,243,090	34,611,490	43,854,580
Total General	10,535,355	62,265,685	72,801,040

5. Presupuesto de Resultados Operativos

Concepto	Parcial	Total
Ingresos de Operación		195,861,905
Venta de Energía en el Mercado Mayorista	99,018,705	
Venta a Clientes Directos	61,909,400	
Ingreso por Potencia	34,933,800	
Gastos de Operación		30,311,865
Por Captación de Recursos	549,620	
Por Producción de los Servicios de Energía Eléctrica	29,762,245	
Total		165,550,040

a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
04 Captación de Recursos		549,620
01 Comercialización de los Recursos Energéticos	Maximizar los beneficios provenientes de la venta de energía eléctrica en el mercado nacional y regional.	549,620
05 Producción de los Servicios de Energía Eléctrica		29,762,245
01 Generación Hidráulica	Producir energía eléctrica mediante el recurso hídrico, con el menor daño al medio ambiente.	29,762,045
02 Cargos al Sector Eléctrico	Compra de Energía a terceros y pagar oportunamente los cargos del sector eléctrico.	100
03 Pago de Subsidio al Consumo de Energía Eléctrica	Apoyar financieramente la gestión del gobierno a través de la FINET, para realizar el pago del subsidio al consumo de energía eléctrica residencial.	100
Total		30,311,865

■ 4106 Comisión Ejecutiva Hidroeléctrica del Río Lempa

b) Asignación Presupuestaria por Rubro de Agrupación, Fuente de Financiamiento y Destino Económico

Unidad Presupuestaria y Cifrado Presupuestario	Línea de Trabajo	51 Remuneraciones	54 Adquisiciones de Bienes y Servicios	55 Gastos Financieros y Otros	56 Transferencias Corrientes	61 Inversiones en Activos Fijos	Gastos Corrientes	Gastos de Capital	Total
04 Captación de Recursos 2017-4106-7-04-01-21-2 Recursos Propios	Comercialización de los Recursos Energéticos	343,010	39,505	99,070		68,035	481,585	68,035	549,620
22-2 Recursos Propios		343,010	39,505	99,070		68,035	481,585	68,035	68,035
05 Producción de los Servicios de Energía Eléctrica 2017-4106-7-05-01-21-2 Recursos Propios	Generación Hidráulica	7,140,610	16,746,540	3,369,450	100	2,505,545	27,256,700	2,505,545	29,762,245
22-2 Recursos Propios		7,140,610	16,746,440	3,369,450		2,505,545	27,256,500	2,505,545	27,256,500
02-21-2 Recursos Propios	Cargos al Sector Eléctrico		100				100		100
03-21-2 Recursos Propios	Pago de Subsidio al Consumo de Energía Eléctrica				100		100		100
Total		7,483,620	16,786,045	3,468,520	100	2,573,580	27,738,285	2,573,580	30,311,865

6. Presupuesto de Inversión

a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
06 Preinversión		1,255,495
01 Estudios Sobre Fuentes de Energía	Determinar la viabilidad técnica, económica y financiera de nuevos proyectos para el uso de fuentes renovables de generación eléctrica.	1,255,495
07 Desarrollo de la Infraestructura Energética		168,222,765
01 Infraestructura de Energía Eléctrica	Aumentar la capacidad de generación hidroeléctrica y de energías renovables.	129,141,820
02 Administración de la Inversión	Administrar los recursos eficientemente, dar seguimiento a los proyectos de inversión, así como coordinar, administrar y supervisar la ejecución de las obras físicas.	39,080,945
08 Inversión financiera		3,030,000
01 Servicios Eléctricos	Colocar los excedentes obtenidos como resultado de las operaciones eléctricas, en inversiones transitorias de caja en los medios e instrumentos más rentables.	3,030,000
Total		172,508,260

b) Asignación Presupuestaria por Rubro de Agrupación, Fuente de Financiamiento y Destino Económico

Unidad Presupuestaria y Cifrado Presupuestario	Línea de Trabajo	51 Remuneraciones	54 Adquisiciones de Bienes y Servicios	55 Gastos Financieros y Otros	61 Inversiones en Activos Fijos	62 Transferencias de Capital	63 Inversiones Financieras	Gastos de Capital	Total
06 Preinversión 2017-4106-7-06-01-22-2 Recursos Propios	Estudios Sobre Fuentes de Energía	59,705	751,775	8,275	435,740			1,255,495	1,255,495
		59,705	751,775	8,275	435,740			1,255,495	1,255,495
07 Desarrollo de la Infraestructura Energética 2017-4106-7-07-01-22-2 Recursos Propios	Infraestructura de Energía Eléctrica	5,509,910	7,738,475	10,449,690	144,514,690	10,000		168,222,765	168,222,765
3 Préstamos Externos			736,090	1,284,930	35,173,755			37,194,775	37,194,775
5 Donaciones				487,120	91,317,690			91,804,810	91,804,810
02-22-2 Recursos Propios	Administración de la Inversión			142,235				142,235	142,235
08 Inversión Financiera 2017-4106-7-08-01-22-2 Recursos Propios	Servicios Eléctricos	5,509,910	6,515,265	9,164,760	17,881,010	10,000		39,080,945	39,080,945
							3,030,000	3,030,000	3,030,000
Total		5,569,615	8,490,250	10,457,965	144,950,430	10,000	3,030,000	172,508,260	172,508,260

c) Detalle de Estudios de Preinversión

Código	Estudio	Fuente de Financiamiento	Unidad de Medida	Meta Anual	Ubicación Geográfica	Fecha de Finalización	Monto del Estudio
	06 Preinversión						1,255,495
	01 Estudios sobre Fuentes de Energía.						1,255,495
3583	Estudio de Prefactibilidad para la Instalación de una Central Eólica.	Recursos Propios	% de Avance	30	Santa Ana y Sonsonate	Dic. / 2017	206,880
5554	Instalación de una Planta de Generación Eléctrica con Biogás en el Río Acelhuate.	Recursos Propios	% de Avance	22	San Salvador	Dic. / 2017	982,115
5565	Instalación de Generadores Fotovoltaicos en las Centrales Hidroeléctricas Cerrón Grande y 5 de Noviembre.	Recursos Propios	% de Avance	68	Cabañas	Dic. / 2017	56,500
5674	Proyectos Hidroeléctricos en el Río Paz.	Recursos Propios	% de Avance	1	Ahuachapán	Dic. / 2017	10,000
total							1,255,495

d) Listado de Proyectos de Inversión Pública

Código	Proyecto	Fuente de Financiamiento	Unidad de Medida	Meta Física	Ubicación Geográfica	Fecha de Finalización	Monto del Estudio
	07 Desarrollo de la Infraestructura Energética						129,141,820
	01 Infraestructura de Energía Eléctrica						129,141,820
622	Proyecto Hidroeléctrico El Cimarrón	Recursos Propios	% de Avance	1	Santa Ana y Chalatenango	Dic./2017	50,000
3119	Proyecto Hidroeléctrico El Chaparral	Recursos Propios	% de Avance	23	San Miguel y Morazán	Dic./2017	110,000,000
	(Préstamo BCIE-2143)	Préstamos Externos					31,240,000
							78,760,000
4400	Expansión de la Central Hidroeléctrica 5 de Noviembre	Recursos Propios	% de Avance	1	Cabañas y Chalatenango	Dic./2017	2,955,195
	(Préstamo KfW No. 25488)	Préstamos Externos					1,768,150
	(Donación LAIF DCI-ALA/2011/261-035)	Donaciones					1,044,810
							142,235
5821	Construcción de la Planta Fotovoltaica 15 de Septiembre	Recursos Propios	% de Avance	98	Usulután	Dic./2017	15,000,000
	(Préstamo KfW No. 26022)	Préstamos Externos					3,000,000
							12,000,000
6178	Reparación y Mantenimiento de Bordas en el Bajo Lempa, Municipio de Tecoluca, Departamento de San Vicente y Municipio de Jiquilisco, Departamento de Usulután. Etapa I.	Recursos Propios	% de Avance	32	Usulután y San Vicente	Dic./2017	1,136,625
Total							129,141,820