

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 eólica y solar, de tal manera que se pueda diversificar la matriz de generación eléctrica de El Salvador.

Promover el uso racional y adecuado de los recursos de la Comisión.

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 la ejecución de las operaciones de CEL.

Garantizar el pago del Servicio de la Deuda.

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

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.

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 existentes y nuevas.

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

Cumplir con los compromisos de la deuda interna, según lo estipulado en los convenios de préstamo.

Operar y mantener en óptimas condiciones las instalaciones y equipo de las Centrales Hidroeléctricas, reduciendo los tiempos de mantenimiento, garantizando el flujo de potencia constante y utilizando tecnología que no menoscabe el medio ambiente.

Gestionar financiamiento, administrar préstamos vigentes, cumplir requerimientos de organismos internacionales, dar seguimiento y administración a los proyectos en sus diferentes fases e informar del avance físico y financiero al Ministerio de Hacienda.

B. ASIGNACION DE RECURSOS

1. Ingresos

Ingresos Corrientes		258,214,825
14 Venta de Bienes y Servicios		207,273,045
142 Ingresos por Prestación de Servicios Públicos		
14201 Servicios Básicos	184,067,880	
149 Débito Fiscal		
14901 Débito Fiscal	23,205,165	
15 Ingresos Financieros y Otros		50,941,780
151 Rendimientos de Títulosvalores		
15106 Dividendos de Acciones	20,835,380	
152 Intereses por Préstamos		
15207 A Empresas Privadas no Financieras	1,037,440	
153 Multas e Intereses por Mora		
15399 Multas e Intereses Diversos	2,087,880	
154 Arrendamiento de Bienes		
15401 Arrendamientos de Bienes Muebles	5,500,260	
15402 Arrendamientos de Bienes Inmuebles	104,520	
15499 Arrendamientos de Bienes Diversos	151,740	
157 Otros Ingresos No Clasificados		
15703 Rentabilidad de Cuentas Bancarias	337,165	
15799 Ingresos Diversos	19,846,275	
159 Débito Fiscal		
15901 Débito Fiscal	1,041,120	
Ingresos de Capital		2,547,900
23 Recuperación de Inversiones Financieras		2,547,900
232 Recuperación de Préstamos		
23207 A Empresas Privadas no Financieras	2,547,900	
Financiamiento		101,270,740
31 Endeudamiento Público		99,623,070
314 Contratación de Empréstitos Externos		
31404 De Organismos Multilaterales	99,623,070	
Contrato de Préstamo No. 2143 suscrito con el Banco Centroamericano de Integración Económica el 24-09-2015, por \$99,623,070		
32 Saldos de Años Anteriores		1,647,670
321 Saldos Iniciales de Caja y Banco		
32102 Saldo Inicial en Banco	1,647,670	
Total		362,033,465

2. Destino del Gasto por Fuente de Financiamiento

Código	Unidad Presupuestaria	Responsable	Recursos Propios	Préstamos Externos	Total
01	Dirección y Administración Institucional	Presidente	62,635,844		62,635,844
02	Servicio de la Deuda Interna	Gerente Financiero	4,090,700		4,090,700
03	Servicio de la Deuda Externa	Director Ejecutivo	43,125,605		43,125,605
04	Captación de Recursos	Director Ejecutivo	585,595		585,595
05	Producción de los Servicios de Energía Eléctrica	Coordinador Administrativo Financiero	42,198,816		42,198,816
06	Preinversión	Director Ejecutivo	824,795		824,795
07	Desarrollo de la Infraestructura Energética	Gerente Financiero	108,949,040	99,623,070	208,572,110
Total			262,410,395	99,623,070	362,033,465

3. Clasificación Económica Institucional por Área de Gestión

	Deuda Pública	Producción Empresarial Pública	Total
Gastos Corrientes	8,601,960	85,432,175	94,034,135
Gastos de Consumo o Gestión Operativa		76,169,780	76,169,780
Remuneraciones		20,507,660	20,507,660
Bienes y Servicios		55,662,120	55,662,120
Gastos Financieros y Otros	8,601,960	9,199,035	17,800,995
Intereses y Comisiones de Empréstitos Internos	1,003,795		1,003,795
Intereses y Comisiones de Empréstitos Externos	7,598,165		7,598,165
Impuestos, Tasas y Derechos		165,450	165,450
Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios		8,704,640	8,704,640
Crédito Fiscal		328,545	328,545
Otros Gastos no Clasificados		400	400
Transferencias Corrientes		63,360	63,360
Transferencias Corrientes al Sector Privado		48,360	48,360
Transferencias Corrientes al Sector Externo		15,000	15,000
Gastos de Capital		229,384,985	229,384,985
Inversiones en Activos Fijos		229,384,985	229,384,985
Bienes Muebles		11,026,265	11,026,265
Bienes Inmuebles		1,528,200	1,528,200
Intangibles		1,200,545	1,200,545
Infraestructura		208,670,330	208,670,330
Crédito Fiscal		6,959,645	6,959,645
Aplicaciones Financieras	38,614,345		38,614,345
Amortización Endeudamiento Público	38,614,345		38,614,345
Amortización de Empréstitos Internos	3,086,905		3,086,905
Amortización de Empréstitos Externos	35,527,440		35,527,440
Total	47,216,305	314,817,160	362,033,465

4. Presupuesto Administrativo Financiero

Concepto	Parcial	Total
Ingresos de Operación		207,273,045
Venta en el Mercado Mayorista	118,556,530	
Venta a Clientes Directos	59,297,255	
Ingreso por Potencia	29,419,260	
Gastos de Operación		42,784,411
Por Captación de Recursos	585,595	
Por Producción de los Servicios de Energía Eléctrica	42,198,816	
Resultados Brutos de Operación		164,488,634
Menos		
Gastos Administrativos y Servicio de la Deuda		109,852,149
Gastos Administrativos	62,635,844	
Intereses de la Deuda Interna	1,003,795	
Intereses de la Deuda Externa	7,598,165	
Amortización de la Deuda Interna	3,086,905	
Amortización de la Deuda Externa	35,527,440	
Resultados Netos de Operación		54,636,485
Más		
Otros Ingresos		53,489,680
Dividendos por Acciones	20,835,380	
Ingresos por Servicios Diversos	30,106,400	
Recuperación de Inversiones Financieras	2,547,900	
Menos		
Otros Gastos		209,396,905
Administración de la Inversión	61,264,135	
Preinversión	824,795	
Inversión Real	147,307,975	
Necesidad de Financiamiento		(101,270,740)
Financiamiento Externo Neto		99,623,070
Desembolsos	99,623,070	
Saldo de Años Anteriores		1,647,670
Saldo Inicial en Bancos	1,647,670	
Situación Financiera		0

a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
01 Dirección y Administración Institucional		62,635,844
01 Dirección Superior	Dirigir la gestión institucional con la finalidad de apoyar los esfuerzos institucionales para aprovechar las fuentes de energía renovables, investigar y desarrollar proyectos de fuentes alternas como la eólica, solar e interconexión regional.	19,841,265
02 Administración Financiera	Administrar los recursos financieros, custodiar bienes y valores de la institución.	24,132,830
03 Gestión Administrativa y Desarrollo Humano	Optimizar el capital humano, para satisfacer los requerimientos administrativos, de seguridad, vigilancia de los bienes e instalaciones de la institución.	15,851,739
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.	1,780,390
05 Administración de Riesgos	Contratar y administrar las pólizas de seguros de CEL para proteger a los bienes y el personal.	1,029,620
02 Servicio de la Deuda Interna		4,090,700
01 Intereses	Pagar en el tiempo establecido, los compromisos de intereses de la deuda interna.	1,003,795
02 Amortización	Pagar en el tiempo establecido, los compromisos de amortización de la deuda interna.	3,086,905
03 Servicio de la Deuda Externa		43,125,605
01 Intereses	Pagar en el tiempo establecido, los compromisos de intereses de la deuda externa.	7,598,165
02 Amortización	Pagar en el tiempo establecido, los compromisos de amortización de la deuda externa.	35,527,440
Total		109,852,149

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

Unidad Presupuestaria y Cífrado 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		12,570,704	32,781,100	5,613,330	63,360	11,607,350		51,028,494	11,607,350		62,635,844
2019-4106-7-01-01-21-2 Recursos Propios	Dirección Superior	6,054,180	12,124,440	1,231,775				19,410,395			19,410,395
22-2 Recursos Propios						430,870			430,870		430,870
02-21-2 Recursos Propios	Administración Financiera	1,564,795	14,906,800	685,755	15,000			17,172,350			17,172,350
22-2 Recursos Propios						6,960,480			6,960,480		6,960,480
03-21-2 Recursos Propios	Gestión Administrativa y Desarrollo Humano	3,979,429	5,431,645	2,823,545	48,360			12,282,979			12,282,979
22-2 Recursos Propios						3,568,760			3,568,760		3,568,760
04-21-2 Recursos Propios	Administración y Desarrollo de Sistemas Institucionales	693,755	298,830	140,565				1,133,150			1,133,150
22-2 Recursos Propios						647,240			647,240		647,240
05-21-2 Recursos Propios	Administración de Riesgos	278,545	19,385	731,690				1,029,620			1,029,620
02 Servicio de la Deuda Interna				1,003,795			3,086,905	1,003,795		3,086,905	4,090,700
2019-4106-5-02-01-21-2 Recursos Propios	Intereses			1,003,795				1,003,795			1,003,795
02-23-2 Recursos Propios	Amortización						3,086,905			3,086,905	3,086,905
03 Servicio de la Deuda Externa				7,598,165			35,527,440	7,598,165		35,527,440	43,125,605
2019-4106-5-03-01-21-2 Recursos Propios	Intereses			7,598,165				7,598,165			7,598,165
02-23-2 Recursos Propios	Amortización						35,527,440			35,527,440	35,527,440
Total		12,570,704	32,781,100	14,215,290	63,360	11,607,350	38,614,345	59,630,454	11,607,350	38,614,345	109,852,149

c) Detalle de Obligaciones a Cancelar

	Intereses	Amortización	Total
EPR, S.A.	1,003,795	3,086,905	4,090,700
Subtotal Unidad Presupuestaria 02 Servicio de la Deuda Interna	1,003,795	3,086,905	4,090,700
Préstamo 1773 con el Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE)	524,490	4,185,960	4,710,450
Préstamo 1865 con el Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE)		12,157,500	12,157,500
Préstamo 2059 con el Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE)	2,711,255	5,227,260	7,938,515
Préstamo 004-SQ-ES con el Banco Interamericano de Desarrollo (BID)	204,405	326,470	530,875
Préstamo 1369-OC-ES con el Banco Interamericano de Desarrollo (BID)	750,140	1,771,430	2,521,570
Préstamo 25488 con el Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW)	2,370,675	5,750,000	8,120,675
Préstamo OECF-P1 con la Overseas Economic Cooperation Fund (OECF, Japón)	464,885	3,647,900	4,112,785
Préstamo OECF-P4 con la Overseas Economic Cooperation Fund (OECF, Japón)	572,315	2,460,920	3,033,235
Subtotal Unidad Presupuestaria 03 Servicio de la Deuda Externa	7,598,165	35,527,440	43,125,605
Total General	8,601,960	38,614,345	47,216,305

5. Presupuesto de Resultados Operativos

Concepto	Parcial	Total
Ingresos de Operación		207,273,045
Venta de Energía en el Mercado Mayorista	118,556,530	
Venta a Clientes Directos	59,297,255	
Ingreso por Potencia	29,419,260	
Gastos de Operación		42,784,411
Por Captación de Recursos	585,595	
Por Producción de los Servicios de Energía Eléctrica	42,198,816	
Total		164,488,634

a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
04 Captación de Recursos		585,595
01 Comercialización de los Recursos Energéticos	Maximizar los beneficios provenientes de la venta de energía eléctrica en el mercado nacional y regional.	585,595
05 Producción de los Servicios de Energía Eléctrica		42,198,816
01 Generación Hidráulica	Producir energía eléctrica mediante el recurso hídrico, con el menor daño al medio ambiente.	28,646,691
02 Cargos al Sector Eléctrico	Compra de Energía a terceros y pagar oportunamente los cargos del sector eléctrico.	13,552,125
Total		42,784,411

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	Gastos Corrientes	Gastos de Capital	Total
04 Captación de Recursos		423,165	21,435	101,195	39,800	545,795	39,800	585,595
2019-4106-7-04-01-21-2 Recursos Propios	Comercialización de los Recursos Energéticos	423,165	21,435	101,195		545,795		545,795
22-2 Recursos Propios					39,800		39,800	39,800
05 Producción de los Servicios de Energía Eléctrica		7,513,791	22,859,585	3,484,510	8,340,930	33,857,886	8,340,930	42,198,816
2019-4106-7-05-01-21-2 Recursos Propios	Generación Hidráulica	7,513,791	10,237,165	3,484,510		21,235,466		21,235,466
22-2 Recursos Propios					7,411,225		7,411,225	7,411,225
02-21-2 Recursos Propios	Cargos al Sector Eléctrico		12,622,420			12,622,420		12,622,420
22-2 Recursos Propios					929,705		929,705	929,705
Total		7,936,956	22,881,020	3,585,705	8,380,730	34,403,681	8,380,730	42,784,411

6. Presupuesto de Inversión

a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
06 Preinversión		824,795
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.	824,795
07 Desarrollo de la Infraestructura Energética		208,572,110
01 Infraestructura de Energía Eléctrica	Aumentar la capacidad de generación hidroeléctrica y de energías renovables.	147,307,975
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.	61,264,135
Total		209,396,905

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	Gastos de Capital	Total
06 Preinversión		65,800	637,495	8,500	113,000	824,795	824,795
2019-4106-7-06-01-22-2 Recursos Propios	Estudios Sobre Fuentes de Energía	65,800	637,495	8,500	113,000	824,795	824,795
07 Desarrollo de la Infraestructura Energética			9,420,275	7,589,375	32,015,390	159,547,070	208,572,110
2019-4106-7-07-01-22-2 Recursos Propios	Infraestructura de Energía Eléctrica		297,525	30,031,880	17,355,500	47,684,905	47,684,905
22-3 Préstamos Externos						99,623,070	99,623,070
02-22-2 Recursos Propios	Administración de la Inversión	9,420,275	7,291,850	1,983,510	42,568,500	61,264,135	61,264,135
Total		9,486,075	8,226,870	32,023,890	159,660,070	209,396,905	209,396,905

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						824,795
	01 Estudios sobre Fuentes de Energía.						824,795
3583	Estudio de Prefactibilidad para la Instalación de una Central Eólica.	Recursos Propios	% de Avance	40	Santa Ana y Sonsonate	Dic. / 2019	197,000
5554	Instalación de una Planta de Generación Eléctrica con Biogás en el Río Acelhuate.	Recursos Propios	% de Avance	41	San Salvador	Dic. / 2019	569,600
5674	Proyectos Hidroeléctricos en el Río Paz	Recursos Propios	% de Avance	1	Ahuachapán	Dic. / 2019	58,195
total							824,795

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						147,307,975
	01 Infraestructura de Energía Eléctrica						147,307,975
622	Proyecto Hidroeléctrico El Cimarrón.	Recursos Propios	% de Avance	1	Santa Ana y Chalatenango	Dic./2019	100,000
3119	Proyecto Hidroeléctrico El Chaparral.		% de Avance	21	San Miguel y Morazán	Dic./2019	147,207,975
	(Préstamo BCIE-2143)	Recursos Propios Préstamos Externos					46,671,500
							99,623,070
5570	Construcción del Parque Eólico Metapán, Departamento de Santa Ana.	Recursos Propios	% de Avance	1	Santa Ana	Dic./2019	804,000
5821	Construcción de Planta Fotovoltaica 15 de Septiembre.	Recursos Propios	% de Avance	1	Usulután	Dic./2019	109,405
Total							147,307,975

C. CLASIFICACION DE PLAZAS

1. Estratificación de Plazas a Tiempo Completo

Rango Salarial	Ley de Salarios		Contratos		Jornales		Total	
	Plazas	Monto	Plazas	Monto	Plazas	Monto	Plazas	Monto
451.00 - 500.99			1	6,000			1	6,000
551.00 - 600.99			2	14,400			2	14,400
601.00 - 650.99					2	14,600	2	14,600
651.00 - 700.99			2	16,800			2	16,800
701.00 - 750.99			2	17,775			2	17,775
751.00 - 800.99	1	9,100	31	297,600			32	306,700
801.00 - 850.99	5	49,045	11	109,825	5	49,815	21	208,685
851.00 - 900.99	2	20,760	5	54,000	1	10,630	8	85,390
901.00 - 950.99	3	33,230	5	56,965	2	22,485	10	112,680
951.00 - 1,000.99	2	23,295	31	371,485	12	138,785	45	533,565
1,001.00 - 1,100.99	16	203,920	7	87,265	17	218,445	40	509,630
1,101.00 - 1,200.99	19	261,085	16	227,475	14	195,405	49	683,965
1,201.00 - 1,300.99	21	313,550	14	214,155	37	557,510	72	1,085,215
1,301.00 - 1,400.99	10	161,355	14	223,515	47	751,550	71	1,136,420
1,401.00 - 1,500.99	13	224,380	60	1,066,090	10	173,660	83	1,464,130
1,501.00 - 1,600.99	9	163,490	52	963,555	2	36,295	63	1,163,340
1,601.00 - 1,700.99	7	137,355	51	1,015,320			58	1,152,675
1,701.00 - 1,800.99	3	62,415	30	632,080			33	694,495
1,801.00 - 1,900.99	1	22,200	25	557,305	2	43,800	28	623,305
1,901.00 - 2,000.99	2	48,000	65	1,553,760			67	1,601,760
2,001.00 - 2,100.99	1	25,200	15	373,860			16	399,060
2,101.00 - 2,200.99	4	103,000	17	443,055			21	546,055
2,201.00 - 2,300.99	1	27,000	14	374,845			15	401,845
2,301.00 En Adelante			154	6,070,765			154	6,070,765
Total	120	1,888,380	624	14,747,895	151	2,212,980	895	18,849,255

2. Clasificación del Personal por Actividad a Tiempo Completo

Clasificación	Ley de Salarios	Contratos	Jornales	Total	Monto
Personal de Gobierno		1		1	80,520
Personal Ejecutivo		15		15	825,795
Personal Técnico	36	437	64	537	11,196,450
Personal Administrativo	55	147	13	215	5,052,255
Personal de Seguridad Pública	2			2	25,695
Personal de Obra		2	53	55	769,660
Personal de Servicio	27	22	21	70	898,880
Total	120	624	151	895	18,849,255