

PRESIDENCIA
GERENCIA FINANCIERA

GERENCIA GENERAL

ADMINISTRACION CEPA

Solicítase autorizar Proyecto de Presupuesto por Áreas de Gestión de CEPA y FENADESAL, para el año 2016.

=====

SEGUNDO:

I. ANTECEDENTES

Con fecha 21 de marzo del corriente año, se remitió a los Gerentes de empresas, de Oficina Central, Jefes de Unidades y Departamentos, el memorándum GF-GG-026/2015, conteniendo los Lineamientos y programación de actividades, para la elaboración del Proyecto de Presupuesto por Áreas de Gestión de CEPA y de FENADESAL para el año 2016.

II. OBJETIVO

Presentar ante las autoridades correspondientes, el Proyecto de Presupuesto 2016 para CEPA y FENADESAL, con base en lineamientos establecidos en la Política Presupuestaria 2016, utilizando criterios de racionalidad en el gasto corriente, a efectos de liberar recursos que puedan ser reorientados al financiamiento de proyectos de inversión prioritarios, en armonía con el Plan de Gobierno.

III. CONTENIDO

El Proyecto de Presupuesto 2016 para CEPA y FENADESAL, asciende a US \$148,318,235.00, de los cuales US \$147,155,800.00 corresponden a CEPA y US \$1,162,435.00 a FENADESAL, los que están formulados de conformidad a la Política Presupuestaria y a las Normas de Formulación, Instructivos Técnicos y Manual de Clasificación para las Transacciones Financieras del Sector Público, emitidos por el Ministerio de Hacienda, así como los Lineamientos Internos girados por la Administración Superior de CEPA. Además se han discutido y analizado las necesidades de las empresas, con base en los ingresos que se proyectan obtener en 2016, según estadísticas y consultas con los distintos sectores usuarios de los servicios de la Comisión y por lo tanto está elaborado con criterios de responsabilidad y racionalidad.

El referido Proyecto de Presupuesto ha sido formulado de acuerdo a las siguientes premisas:

PREMISAS GENERALES

INGRESOS

- Para la estimación de los ingresos de operación, se ha tomado de base el Régimen Tarifario vigente.
- La tasa de crecimiento aplicada a los volúmenes de operaciones, es con base a lo realizado en el período julio a diciembre 2014 más enero a junio 2015; para el caso del Puerto de Acajutla, incluye incremento por efecto de la modificación en las tarifas, vigentes desde agosto 2015.

- En lo que respecta a la concesión del Puerto de La Unión Centroamericana, no incluye ingresos ni canon por la misma.
- Las operaciones del Puerto de La Unión Centroamericana, durante el 2016, continuarán siendo atendidas por CEPA.
- Para el Aeropuerto Internacional de El Salvador, Monseñor Óscar Arnulfo Romero y Galdámez, se incluye nueva titularización por US \$26,674,915.00.

EGRESOS

- **Remuneraciones**
 - La cantidad de plazas se mantiene respecto a las vigentes en 2015.
 - Se han utilizado las mismas condiciones de los Contratos Colectivos de Trabajo vigentes (2014-2015).
 - En cuanto a Capacitaciones al Personal, se incluyen las recurrentes establecidas por las instituciones vinculadas a los servicios portuarios y aeroportuarios.
 - Para el rubro de Bienes y Servicios, los precios se han actualizado al valor de mercado en los siguientes rubros:
 - Repuestos para equipos, maquinaria e infraestructura; tomando en consideración las existencias en almacenes.
 - Servicios para Mantenimiento de equipos e infraestructura.
 - Energía eléctrica, incluyendo las proyecciones por variación en las tarifas.
 - Primas de seguros ajustando, además, las sumas aseguradas debido a la adquisición de nuevos bienes.
 - Alimentación al personal de Tropa, en vigilancia de las áreas perimetrales en el Aeropuerto Internacional de El Salvador, Monseñor Óscar Arnulfo Romero y Galdámez y Puerto de Acajutla.
 - A partir de febrero se comenzará a amortizar el capital de la titularización obtenida en 2013.
 - No se incluyen costos de dragado para el Puerto de La Unión.
- **INVERSIONES** US \$51,400,945
 - Con fondos propios: US \$5,716,425
 - Acajutla US \$4,750,000
 - Aeropuerto de Ilopango US \$ 966,425
 - Con fondos de Titularización AIES US \$45,684,520
 - 01-2013 US \$ 4,523,580
 - 01-2015 US \$14,486,025
 - 02-2016 US \$26,674,915

OFICINA CENTRAL

EGRESOS

- **REMUNERACIONES**

Las principales variaciones en este rubro son las siguientes:

- Incremento de US \$254,807.00 en Remuneraciones de personal de contrato y ley de salarios, por la inclusión de 13 plazas vacantes que además comprenden prestaciones.
- Incremento de US \$51,264.00, en Remuneraciones de personal de contrato y ley de salarios de plazas cubiertas, por ajustes salariales que incluyen prestaciones.
- Se está considerando un incremento de US \$29,000.00, en concepto de honorarios de Dietas, por mayores reuniones de trabajo de Junta Directiva.
- El diferencial por US \$80,357.00 corresponde a prestaciones y contribuciones patronales por antigüedad laboral.

- **ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS**

En este rubro se explican las siguientes variaciones:

- **BIENES DE USO Y CONSUMO**

- Productos Alimenticios para Personas: US \$28,492.00, para atenciones de reuniones de trabajo, eventos de capacitación, y alimentos que se suministran al personal, tales como agua purificada, café y azúcar.
- Productos de Papel y Cartón, y Materiales de Oficina: (US \$9,464.00) de disminución, donde se ha considerado la aplicación del uso racional de productos de papel y materiales de oficina, así como también considerando la existencia en Almacén de Materiales.
- Combustibles y Lubricantes: (US \$3,361.00) de disminución, debido principalmente a la puesta en marcha del uso eficiente de vehículos en misiones oficiales con destino hacia las empresas de la Comisión.

- **SERVICIOS BÁSICOS**

- El incremento en servicios básicos por US \$13,108.00, se refleja principalmente por un aumento de energía eléctrica de US \$18,688.00, previendo un alza de tarifas; asimismo una disminución en servicios de telecomunicaciones de US \$7,044.00.

- **SERVICIOS GENERALES Y ARRENDAMIENTOS DIVERSOS**

- **Servicios Generales y Arrendamientos Diversos:** presenta incremento de US \$110,531.00, producto de la contratación de personal temporal por Outsourcing, que labora en el Archivo Institucional de CEPA, así como personal eventual para labores de limpieza y personal técnico.
- **Mantenimiento de Bienes Muebles:** la variación de disminución por US \$59,596.00, se debe principalmente a la reducción del gasto de mantenimiento de centrales telefónicas, debido a que es más económico la opción del arrendamiento de planta telefónica.
- **Servicios de Publicidad:** la disminución de US \$32,608.00, es producto de una reducción en los diferentes eventos de servicios de publicidad y promoción de la Comisión, como una medida de austeridad.

- **CONSULTORÍAS, ESTUDIOS E INVESTIGACIONES**

La disminución de US \$186,435.00, comprende las siguientes cuentas:

- **Consultorías, Estudios e Investigaciones:** US \$99,714.00, debido a que para el 2016, no se han considerado Consultorías que fueron presupuestadas para el 2015.
- **Servicios de Capacitación:** US \$35,500.00, obedece a que se ha previsto gestionar la mayoría de capacitaciones a través del Instituto Salvadoreño de Formación Profesional (INSAFORP).
- **Desarrollos Informáticos:** US \$30,000.00, producto de la reclasificación del gasto, el cual se ha considerado como intangible.

- **GASTOS FINANCIEROS Y OTROS**

- **PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS**

Presenta incremento de US \$31,350.00, debido a que se ha considerado un ajuste por posible alza de las diferentes primas de seguros de bienes y de personas, e incremento de siniestralidad.

- **INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS**

- **ACTIVOS FIJOS MAYORES DE US \$600.00:** reflejan una disminución por US \$42,305.00, debido a:
 - **Maquinaria y Equipo:** se ha considerado para aires acondicionados un monto de US \$13,380.95, inferior al monto presupuestado para el año 2015 de US \$47,199.54.

AEROPUERTO INTERNACIONAL DE EL SALVADOR, MONSEÑOR ÓSCAR ARNULFO ROMERO Y GALDÁMEZ

INGRESOS

- Los ingresos se calcularon tomando como base las siguientes consideraciones:
 - **Aterrizajes:** estadísticas proyectadas del 2015.
 - **Estacionamientos:** proyección 2015, más un incremento del 3.6%.
 - **Derechos de Embarque:** proyección 2015, más un incremento del 3.2%.
 - **Manejo de Carga:** fue calculado con base en regresión lineal.
 - **Almacenaje de Carga:** se consideró la proyección del año 2015.
- Para proyectar VECA en 2015, se utilizaron las frecuencias que actualmente opera.
- Ingresos por arrendamiento fijo, se ha proyectado con base en los contratos vigentes incluyendo el contrato con IMC.

- Para los ingresos de arrendamiento por canon variable, se tomó como base de la proyección de los ingresos reales de enero a marzo 2015, realizando las siguientes modificaciones en porcentajes, incorporaciones:
 - Nuevos locales de la plaza de comida.
 - En la publicidad externa se incorporó el nuevo contrato de la empresa ARTE COMERCIAL, por una cantidad mensual de US \$15,000.00.
 - El porcentaje de las Tiendas Libres se mantiene en un 17%.
 - Se consideran los ingresos del parqueo con la misma tendencia de la proyección 2015.
 - Incremento en las ventas de POLLO CAMPERO de un 10% por cambio de local.
 - Incremento del porcentaje de Cocina de Vuelos, pasa de un 17% a un 18%.
- En Otros Ingresos se proyectó y consideró un promedio mensual con base en el real de enero a mayo 2015. Además se incluye el pago por derecho de adjudicación de nuevos contratos comerciales por US \$160,000.00, vigentes desde agosto 2015; asimismo, adicionalmente se incluyen ingresos por energía eléctrica a facturar a nuevos concesionarios de la Plaza de Comida por nuevos locales.
- Para los ingresos del Aeropuerto Internacional de Ilopango, se tomó como base para la proyección los ingresos reales de enero a mayo 2015; asimismo, se considera el ingreso por recuperación de mora en arrendamiento de terrenos, por un valor anual de US \$250,000.00.

EGRESOS

- **REMUNERACIONES**

- En el presupuesto 2016 se mantiene la misma cantidad de plazas vigentes autorizadas para 2015; incluidas 33 plazas vacantes que representan un monto de US \$578,661.41 (10 por Ley de Salarios y 23 por Contrato).

- **BIENES DE USO Y CONSUMO:**

- Los rubros se han presupuestado con base en los consumos mensuales reales 2014 y enero-mayo 2015, considerando las existencias en almacén.
- Alimentación a Tropa que da protección y vigilancia en Cerco Perimetral.
- Repuestos para equipos Sistemas Electrónicos Áreas Terrestre y Aeronáutica tales como:
 - Equipos de rayos X.
 - Sistemas contra incendio (detectores de humo).
 - Sistema Meteorológico (VAISALA).
 - Sistema Radar, entre otros.
- Llantas de los camiones de Salvamento y Extinción de Incendios, así como las llantas para los equipos de Montacargas de uso en Edificio Terminal de Carga (ETC) y de la Flota Vehicular del Aeropuerto Internacional de El Salvador, Monseñor Óscar Arnulfo Romero y Galdámez.

- Repuestos para camiones de Salvamento y Extinción de Incendios (Equipos Oshkosh y Titán), para mantenerlos en óptimas condiciones; además, los requeridos para la flota vehicular.
- Se incluyen insumos requeridos en el marco del cumplimiento de la Ley General de Prevención de Riesgos en los Lugares de Trabajo.

- **SERVICIOS BÁSICOS**
 - Energía Eléctrica; se ha considerado el consumo real a mayo de 2015, considerando un incremento en el consumo, para cubrir la demanda de los nuevos locales de la plaza de comida (Food Court), así como las salas de espera.
 - Servicio de Telecomunicaciones se ha presupuestado con base en el contrato vigente.
 - El servicio de agua se proyectó con base en consumos mensuales reales de enero a mayo 2015, más un 10% de incremento.

- **SERVICIOS GENERALES Y ARRENDAMIENTOS DIVERSOS**
 - El incremento en 2016, se debe principalmente a lo siguiente:
 - Formación de Personal del Departamento de Operaciones, por un monto de US \$563,393.88.
 - Impacto negociación del Contrato Colectivo de Trabajo CEPA-SITTEAIES, 2015-2016, por un valor de US \$441,698.40.
 - Contratación de Personal Outsourcing para Administrar y Gestionar los Parques de los Edificios Terminales de Pasajeros y Carga, por un valor de US \$387,476.06.
 - Mantenimiento preventivo y correctivo a la infraestructura aeroportuaria, tales como:
 - Servicio Contratación y Administración de Recurso Humano, para administrar el Parqueo Público.
 - Sustitución Cubierta de Techo ETP.
 - Cambio Luminarias Taxi Way de Rampas Internacionales por Luminarias Empotradas.
 - Modificación en Altura de Cerco Perimetral.
 - Techo Estacionamiento de Mantenimiento.
 - Parque de Entrenamiento para Bombero Aeronáutico.
 - Mantenimiento de Pista.
 - Suministro e Instalación de Accesos Electrónicos.
 - Suministro e Instalación de Iluminación en Áreas Vitales.
 - Sustitución de Losas de Concreto Hidráulico de Posiciones de Estacionamiento 4 y 6 de Plataforma Internacional, del Aeropuerto Internacional de El Salvador, Monseñor Óscar Arnulfo Romero y Galdámez.

- **SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES**
 - Se incluyen capacitaciones recurrentes bajo normativa de la Autoridad de Aviación Civil, para el personal de operaciones, siendo las más relevantes las siguientes:
 - Curso Práctico de Prueba de Incendio Vivo.

- Cursos Recurrentes ATC Radar.
 - Control de Aproximación Manual, No Radar.
 - Cursos Recurrentes de Aeródromo.
 - Curso Recurrente ATC Aproximación por Vigilancia.
 - Curso de Mercancías Peligrosas.
 - Cursos Recurrentes de Aproximación.
 - Curso Meteorología Dinámica.
 - Curso de Análisis e Interpretación de Imágenes Satelitales.
 - Curso Operaciones Aeroportuarias.
 - Curso Actualización de Instructores SEI.
 - Curso Recurrente de Certificación de Aeródromo.
- **GASTOS FINANCIEROS Y OTROS**
 - En este rubro se incluye carga financiera, lo más importante se resume a continuación:
 - Intereses por Titularización por US \$3,536,230.00.
 - Impuestos Alcaldía de San Luis Talpa por US \$120,000.00.
 - Intereses para cumplir el Convenio de Préstamo GOES-CEPA DL - 617 del 18 noviembre de 1990, por US \$64,028.82.
 - Comisiones bancarias por sobregiro bancario, por un monto de US \$10,000.00.

Asimismo, se incluye en el presupuesto del Aeropuerto Internacional de El Salvador, Monseñor Oscar Arnulfo Romero y Galdámez, los gastos para la operatividad del Aeropuerto Internacional de Ilopango, por un monto de: US \$695,832.00, detallados así:

DESCRIPCIÓN	VALOR EN US \$
SUELDOS	475,000.00
PRESTACIONES GENERALES	147,419.00
BIENES DE CONSUMO Y SERVICIOS	173,715.00
COMBUSTIBLE	7,894.00
SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	10,217.00
PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS	48,638.00
PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS	48,638.00
TOTAL	695,832.00

INVERSIONES

- **ACTIVO FIJO:**
 - Con Fondos Propios US \$1,904,810.00:
Los más representativos, corresponden a sustituciones de equipos, cuya vida útil ha finalizado, siendo los siguientes:

DESCRIPCIÓN	VALOR EN US \$
SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE SISTEMA DE CÁMARAS IP	475,000.00
SUSTITUCIÓN, SUMINISTRO, INSTALACIÓN Y PUESTA EN OPERACIÓN DE TRANSFORMADOR DE 3,000 KVA	300,000.00
CAMBIO DE VÁLVULAS DE 3 VÍAS DE LAS UNIDADES MANEJADORAS DE AIRE ACONDICIONADO DEL ETP	200,000.00
EQUIPO DE RAYOS X PARA EQUIPAJE FACTURADO	160,000.00
SISTEMA DE IMÁGENES SATELITALES METEOROLÓGICAS	150,000.00
BANCA DE 3 ASIENTOS (SALA DE ESPERA)	112,500.00
SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE SISTEMA DE ANUNCIO AL PÚBLICO EN EL ETP FASE II	80,000.00
TRAJE ALUMINIZADO PARA BOMBERO	68,970.00
EQUIPO DE RAYOS X PARA EQUIPAJE DE MANO	50,000.00
TOTAL	1,596,470.00

- **INFRAESTRUCTURA**

- **Con Fondos Propios**

Los proyectos de Inversión a ejecutarse con fondos propios, se detallan a continuación:

PROYECTO	VALOR US \$
CONSTRUCCIÓN DE HANGARES Y PLATAFORMA DE ESTACIONAMIENTO DE AERONAVES AILO	966,425.00
T O T A L	966,425.00

- **Con Fondos de Titularización:**

- **Remanente de Titularización 01-2013:**

Proyecto 5790 Proyecto de Rehabilitación, Modernización y Optimización del Aeropuerto Internacional de El Salvador, Monseñor Óscar Arnulfo Romero y Galdámez.	Mediante PNUD US \$	Ejecutándose mediante UACI US \$	A ejecutarse mediante UACI US \$	Total Titularización US \$
Montos a ejecutar	52,071,588	704,832	4,523,580	57,300,000
Transferido de CEPA a PNUD	46,298,075			46,298,075
Por Transferir PNUD 2015	5,773,513			5,773,513
Pendiente de pago/ejecutar			4,523,580	4,523,580
Total pendiente de ejecutar para 2016		-	4,523,580	4,523,580

- **Proyectos con fondos de titularización 01-2015**

CÓDIGO	NOMBRES	VALOR US \$
6470	Construcción de 4 posiciones de estacionamiento, para aeronaves en el Aeropuerto Internacional de El Salvador, Monseñor Óscar Arnulfo Romero y Galdámez”	6,204,000
6478	Remodelación del Estacionamiento de Vehículos del Edificio Terminal de Pasajeros del Aeropuerto Internacional de El Salvador, Monseñor Óscar Arnulfo Romero y Galdámez	3,600,000
6471	Construcción de 4 salas de espera, para atención a pasajeros en el edificio Terminal de Pasajeros del Aeropuerto Internacional de El Salvador Monseñor, Óscar Arnulfo Romero y Galdámez	4,682,025
	TOTAL	14,486,025

- **Proyectos con fondos de titularización 02-2016**

CODIGO	NOMBRES	VALOR US \$
4342	Construcción de obras complementarias para el emplazamiento del sistema de aterrizaje por instrumentos (ILS) de la cabecera 25, del Aeropuerto Internacional de El Salvador, Monseñor Óscar Arnulfo Romero y Galdámez.	2,000,000
6487	Ampliación de Terminal de Pasajeros, del Aeropuerto Internacional de El Salvador, Monseñor Óscar Arnulfo Romero y Galdámez.	20,729,915
Sin Código	Suministro e instalación de radio ayuda.	1,750,000
Sin Código	Equipo de rayos X para inspección de carga Paletizada en Aeropuerto Internacional de El Salvador, Monseñor Óscar Arnulfo Romero y Galdámez.	1,000,000
Sin Código	Rehabilitación de pavimento asfáltico en plataforma del Aeropuerto Internacional de El Salvador, Monseñor Óscar Arnulfo Romero y Galdámez.	825,000
CÓDIGO	NOMBRES	VALOR US \$
Sin Código	Construcción de muro prefabricado.	120,000
Sin Código	Bacheo y recarpeteo de 250 ml calle perimetral rampa de la Terminal de Carga.	70,000
Sin Código	Remodelación cuadra de seguridad.	70,000
Sin Código	Construcción local para capacitaciones AVSEC/FAL.	50,000
Sin Código	Construcción de bodega mercancías peligrosas terminal de carga.	30,000
Sin Código	Construcción de hangar, para taller automotriz segunda etapa.	20,000
Sin Código	Construcción de 2 bodegas en el centro recreativo.	10,000
	TOTAL	26,674,915

- **AMORTIZACION DE LA DEUDA:**

Los pagos de amortización de la deuda pública, se detallan a continuación:

ACREEDOR	VALOR US \$
Titularización	4,701,775
Ministerio de Hacienda, DL 617	134,800
TOTAL	4,836,575

PUERTO DE ACAJUTLA

INGRESOS

El presupuesto de ingresos ha sido preparado considerando las nuevas tarifas que rigen a partir del 1 de agosto de 2015.

- **Por Servicios Portuarios**
 - Se ha considerado el nuevo régimen tarifario.
 - Para determinar la proyección de los volúmenes por tipo de carga, se consideró lo siguiente:
 - El pronóstico de carga con el cual finalizaría el presente año, tomando en cuenta el comportamiento histórico de cada tipo de carga.
 - Consultas hechas a los principales usuarios del Puerto de Acajutla para considerar sus proyecciones.
- **Ingresos Diversos**
 - Incluye ingreso de US \$0.10 centavos por barril, conteniendo derivados de petróleo, a movilizar; para Alba Petróleos y Cenérgica, estimando movilizar una cantidad promedio anual de 1,600,000 y 2,000,000 de barriles, respectivamente, resultando un ingreso de US \$356,000.00.
- **Arrendamientos**
 - Para el arrendamiento de locales, Terrenos y Servidumbre, se considera que el canon vigente para 2015, sea ajustado en 3.0% para 2016.
 - Para los arrendamientos de equipo, se estimó un decremento, debido a que los atraques de buques en boyas a partir de nuevo tarifario, vigente desde agosto 2015, se cobrará como servicio a naves y no como arrendamientos.

EGRESOS

- **REMUNERACIONES**

Se ha considerado incremento de US \$25.00, por empleado para el 2016, según cláusula 50ª del Contrato Colectivo, lo que a su vez incrementa las prestaciones, de acuerdo al siguiente detalle:

CONCEPTO	Real Proyectado US \$	Presupuesto US \$	Variación (16/15)	
	2015	2016	Absoluta	%
REMUNERACIONES	4,679,486	5,012,762	333,276	0.1
PERSONAL POR CONTRATO	3,416,790	3,540,350	123,560	0.0
SERVICIOS EXTRAORDINARIOS	889,882	1,021,703	131,822	0.1
CONTRIBUCIONES PATRONALES PÚBLICAS	192,264	242,345	50,081	0.3
CONTRIBUCIONES PATRONALES PRIVADAS	180,551	208,363	27,812	0.2

- **ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS**

- **BIENES DE USO Y CONSUMO**

- Incremento de US \$423,200.00, debido principalmente a la actualización de precios y adquisición de repuestos para los remolcadores Acajutla, Izalco y Cuscatlán.

- **SERVICIOS BÁSICOS**

- Incremento de US \$29,400.00, principalmente por ajustes en la variación de la tarifa de Energía Eléctrica y servicios de comunicación.

- **SERVICIOS GENERALES**

- Incremento de US \$1,639,000.00, principalmente por rehabilitación del sistema de alimentación eléctrica del circuito de bodegas, así como ampliación y mejoramiento de iluminación del muelle B y mantenimiento en torres de alumbrado, para atender requerimientos de seguridad laboral; así como mantenimiento de infraestructuras, tales como: patios, villas de circulación y áreas de atención al público; y mano de obra por atención a buques y carga.

- **CONSULTORÍAS**

- Incremento de US \$256,600.00, principalmente por reserva para negociación de Contrato Colectivo, así como estudios para análisis de la capacidad portuaria.

- **EN ACTIVOS FIJOS**

Se han considerado para el 2016, la adquisición de Activos Fijos para reforzar las Actividades Operativas y Administrativas del Puerto, por los siguientes bienes:

CONCEPTOS	US \$
MOBILIARIOS	5,970
MAQUINARIA Y EQUIPOS	130,061
EQUIPOS INFORMÁTICOS	45,250
VEHÍCULOS DE TRANSPORTE	49,827
BIENES MUEBLES DIVERSOS	3,500
SOFTWARE PARA CONTROL DE MANTENIMIENTO	450,000
ACTUALIZACIÓN DE NUEVAS VERSIONES, ACTUALIZACIÓN DE PARCHES Y APOYO TÉCNICO A PLATAFORMA SADFI	12,500
LICENCIA ACTUALIZACIÓN FIREWALL (LIVESECURITY, WEBBLOCKER, AV/IPS)	8,000
LICENCIAMIENTO DE SOFTWARE SOLARWINDS	5,000
LICENCIA DE ANTIVIRUS DE EQUIPO INFORMÁTICO	1,875
TOTAL	711,983

• **INVERSIONES EN PROYECTOS:**

CODIGO	CONCEPTOS	VALOR US \$
3947	Ampliación de acceso 1, del recinto portuario del Acajutla.	2,000,000
6476	Suministro e Instalación de Sistemas de Detección y Combate de Incendios en las Bodegas 1 y 3 del Puerto de Acajutla, Sonsonate	770,000
6480	Construcción de dos puentes de acceso hacia la futura área de patio y parqueo, al oriente de las bodegas 1 y 3 del Puerto de Acajutla, Sonsonate.	200,000
6481	Construcción de estacionamiento y área de almacenamiento de carga en el Puerto de Acajutla, Sonsonate - Etapa I	485,000
6482	Modernización y ampliación del sistema de video vigilancia del Puerto de Acajutla, Sonsonate	200,000
6483	Construcción de Cancha de Fútbol Playa para el Malecón Acaxual, en el Puerto de Acajutla, Sonsonate	100,000
6477	Adquisición, Instalación y Configuración de Radar en el Puerto de Acajutla	350,000
6479	Adquisición de Equipo para el manejo de productos a granel en el Puerto de Acajutla, Sonsonate	645,000
	TOTAL	4,750,000

PUERTO DE LA UNIÓN

PREMISA GENERAL:

Los ingresos y egresos se han determinado, bajo el escenario de que CEPA, continúa con la operación del Puerto durante el año 2016; es decir, bajo las condiciones actuales de operación.

INGRESOS

Los ingresos del Proyecto de Presupuesto 2016, se han determinado tomando en consideración el movimiento de tráfico de buques y carga del año 2014 y primer semestre de 2015. Así mismo, se han considerado los ingresos por los contratos vigentes de arrendamiento de terrenos e instalaciones.

- **Por Servicios Portuarios**

El tráfico considerado es el siguiente:

- Cinco (5) buques graneleros (transporte de fertilizante para UNIFERSA-DISAGRO, movilizandando un total de 32,000 TM).
- Siete (7) buques atuneros para mantenimiento y/o aprovisionamiento.

El ingreso total estimado, bajo las premisas antes mencionadas es de US \$258,598.00, más US \$8,085.00, en concepto de arrendamiento de bienes inmuebles, principalmente el terreno arrendado a KGI Constructores.

EGRESOS

- **REMUNERACIONES**

Salarios y Prestaciones US \$870,725.00: Se mantienen 49 plazas vigentes, de las cuales, cinco (5) se presupuestan como vacantes.

- **BIENES Y SERVICIOS**

- **Bienes de Uso y Consumo:**

Compuesto principalmente por gasto en:

- Herramientas, repuestos y accesorios, para el mantenimiento de las ayudas a la navegación, equipos portuarios e instalaciones portuarias.
- Combustible y lubricantes, para equipos industriales, equipos de carretera, y lancha.
- Productos químicos, consistentes en material de respaldo para sellador de junta, pinturas y químicos diversos, químicos para la planta de tratamiento de agua potable y las dos plantas de tratamiento de aguas negras.

Estos tres rubros, suman un total de US \$376,064.00. Los restantes rubros como materiales eléctricos, productos metálicos y derivados, productos textiles y vestuarios, productos alimenticios para personas, productos de cuero y caucho, productos de papel y cartón, materiales informáticos, llantas y neumáticos, entre otros; suman un total de US \$122,226.00.

- **Servicios Básicos**

- Principalmente lo conforma, el pago por consumo de energía eléctrica US\$ 211,740.00; así mismo, incluye pago de telecomunicaciones US \$26,880.00 y pago a ANDA, por explotación de manto acuífero US \$9,050.00.

- **Servicios Generales y Arrendamientos**

Comprende, principalmente, lo siguiente:

- Reparación y rehabilitación del sistema contra incendios con agua de mar (limpieza y pintura de tubería, cambio de válvulas, bridas, otros), por un monto de US \$250,000.00;
- Mantenimiento mayor de las boyas de balizamiento US \$250,000.00;
- Personal outsourcing de Dirección y Administración US \$104,000.00;
- Sustitución de cadena y reubicación de boyas US \$115,000.00;
- Reactivación de faro US \$50,000.00;
- Contrato de mantenimiento limpieza y chapoda US \$90,000.00;
- Servicios de vigilancia personal outsourcing US \$270,000.00;
- Arrendamiento de remolcador de CORSAIN por US \$40,000.00;
- Mantenimiento y reparación de equipo industrial y de carretera US \$33,000.00; más otros servicios generales varios, por un monto total de US \$178,305.00.

- **Pasajes y Viáticos**

Incluye, pasajes al exterior US \$4,000.00; viáticos por comisión interna US \$6,315.00; viáticos por comisión externa US \$1,600.00.

- **Operadores de Equipo Estiba y Desestiba**

Operadores de equipo portuario correspondiente a personal técnico contratado bajo la figura de outsourcing por US \$184,000.00; servicio de estiba/desestiba para la carga proyectada US \$110,000.00. Este último servicio se solicita y se paga, cuando se atiende buque y hay movimiento de carga.

- **Servicios Técnicos y Profesionales**

Estudio batimétrico del Canal de Acceso US \$75,000.00; consultoría para el proceso de concesión US \$500,000.00; más otros servicios menores por el monto de US \$9,580.00.

- **GASTOS FINANCIEROS Y OTROS**

- **INTERESES**

Pago de intereses del Préstamo ES-P5, suscrito con el Gobierno de Japón, por US \$1,227,070,00, considerando un tipo de cambio de JPY110/USD.

- **PAGO DE IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS**

Pago de impuestos en refrendas de matrículas, impuestos en pasajes al exterior, tasas municipales, administración, gestión y vigilancia del espectro radioeléctrico.

- **SEGUROS**

Seguro póliza paquete para asegurar bienes por US \$439,215.00, así como seguro de personas, de vida y médico hospitalario por US \$19,725.00.

- **TRANSFERENCIAS**

Comprende el aporte del 6% a la Autoridad Marítima Portuaria (AMP), sobre ingresos facturados por servicios portuarios.

- **ACTIVOS MENORES A US \$600.00**

Compuesto por: mobiliarios US \$4,730.00; bicicletas US \$3,200.00; equipo informático y licencias de Office US \$4,065.00; cámaras digitales US \$703.00, más otros bienes diversos US \$1,277.00.

- **AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA**

Pago de amortización de la deuda del Préstamo ES-P5, suscrito con el Gobierno de Japón por US \$5,318,820.00; considerando un tipo de cambio de JPY110/US\$.

- **ACTIVOS MAYORES A US \$600.00**

Adquisición de Actualizaciones y licencias de office – Derechos de propiedad intelectual US \$25,250.00; perfilador de velocidad US \$15,000.00; suministro e instalación de equipo de seguridad CCTV US \$10,000.00; Equipo de sonido US \$1,455.00; Cámara fotográfica submarina US \$2,500.00; Distanciómetro láser US \$2,500.00; equipo informático US \$4,200.00; más Bomba achicadora US \$630.00.

FERROCARRILES NACIONALES DE EL SALVADOR (FENADESAL)

PREMISAS GENERALES

Se ha considerado la apertura de un parque Temático con enfoque ferroviario, que genere un ambiente histórico real, que estimule tanto a estudiantes como público en general al conocimiento de nuestra historia, lo cual contribuirá a la ampliación de conocimientos de estudiantes en diferentes niveles de educación formación y público en general; así como despertar el interés de visitantes extranjeros para impulsar el resurgimiento de un nuevo modelo de transporte ferroviario.

El parque contará con dos grandes y principales atractivos uno de ellos será la Sala de exhibición de piezas y equipos Históricos Ferroviarios y un paseo en tren dentro de las instalaciones, esto vendrá a contribuir en la generación de nuevos ingresos aparte de los ya existentes, que son los arrendamientos de los bienes inmuebles de FENADESAL. En cuanto a los gastos, estos estarán afectados igualmente por el proyecto del Parque Temático.

El presupuesto de Ingresos y Gastos de FENADESAL para el año 2016, se ha elaborado considerando datos históricos de los dos últimos años y proyecciones conforme a las necesidades bajo las siguientes premisas: FENADESAL se encuentra en una etapa de transición desde noviembre del 2012 y ésta durará hasta que se haya restaurado y esté operando la parte inicial del sistema ferroviario nacional. El presupuesto de Ingresos y Gastos de FENADESAL para el año 2015, se ha elaborado considerando datos históricos y proyecciones conforme a las necesidades, bajo las siguientes premisas:

- Los Ingresos se han proyectado con base a los reales percibidos durante el año 2014 y de enero a mayo 2015, y un incremento de cánones de arrendamiento de servidumbre para cables del 10.5% en promedio; asimismo, se incrementará el arrendamiento de bodegas y terrenos.
- Se proyecta contar de nuevo con la subvención del Gobierno Central, hasta que FENADESAL, consiga obtener mejores ingresos y se pueda justificar auto sostenibilidad.
- Se ha considerado nuevos negocios para fortalecer los ingresos:
 1. Parque Temático.
 2. Arrendamiento de estaciones.
 3. Arrendamientos de espacios para antenas.
- Los Egresos se han proyectado con base a la situación actual de la empresa con datos reales a diciembre 2014 y de enero a mayo 2015; asimismo, se han considerado las necesidades actuales de la empresa y nuevos precios de mercado según sondeo realizado a la fecha.
- Se considera incremento en algunos rubros de egresos debido a los nuevos negocios que se implementarán.

INGRESOS

- **ARRENDAMIENTO DE BIENES**
 - **Cables:** se proyecta incrementar el nivel de ingresos alcanzado con relación al año 2015 en US \$20,000.00, resultado del incremento de un promedio del 10.5%, afectado por el incremento al Grupo AES del 14%, que no se le aplicó en el año 2014, debido a que su contrato finaliza hasta 2015, más el 5% que se ha considerado para todos los clientes para el año 2016.
 - **Terrenos:** se proyecta un incremento de US \$34,600.00, equivalente al 37% con relación a lo proyectado en el año 2015, esto considerando que ya se tienen tres nuevos clientes que arrendarán nuevos espacios de terreno en los derechos de vía.
 - **Arrendamiento de Bodegas e Instalaciones:** para el año 2016, el arrendamiento de bodegas e Instalaciones se incrementará en US \$41,600.00, debido a que se espera arrendar 10 nuevos locales ubicados en la Estación de San Salvador, a un canon de US \$400.00 c/u.
 - **Vallas:** para el año 2016, se proyecta incrementar los ingresos en este concepto en US \$75,000.00, producto de nuevos negocios en arrendamientos de espacios para antenas e incremento de arrendamiento de espacios para vallas.

- **OTROS INGRESOS**

- **Ingresos por Entrada al Parque Temático:** se ha considerado dentro del presupuesto de ingresos, recibir al menos US \$32,100.00 por entradas al parque.
- **Nuevos Arrendamiento Estaciones y Parque Temático,** se proyecta para el 2016, contar con 3 estaciones habilitadas para ser arrendadas con un ingreso estimado de US \$60,600.00, más arrendamientos de espacios comerciales en el Parque Temático, con un ingreso de \$42,000.00 adicionales.

EGRESOS

- **Remuneraciones**

El presupuesto de Personal para el año 2016, se ha elaborado considerando 52 empleados con las mismas condiciones salariales y prestaciones vigentes, con un costo de US \$581,200.00.

- **Bienes de Uso y Consumo**

Se realizarán compras de bienes y servicios necesarios, para las labores de la empresa por un monto de US \$109,000.00, con un incremento de US \$36,000.00, afectados principalmente por el consumo del combustible en mover la locomotora, para el paseo en tren a los visitantes del Parque Temático.

- **Servicios Básicos**

Se prevé un incremento de US \$11,300.00, con la puesta en marcha del proyecto del Parque Temático y de las actividades que se realizarán en la sala de exhibiciones.

- **Servicios Generales y arrendamientos**

En este rubro se proyecta realizar gastos superiores en US \$54,400.00, lo que significa un incremento del 27%, estrictamente necesario para el mantenimiento de instalaciones, equipo y vehículos; asimismo, en la contratación de servicios de personal outsourcing y publicidad, los cuales estarán afectados por la puesta en marcha del Parque Temático.

- **Pasajes y viáticos**

Se ha proyectado para el año 2016, un incremento de US \$3,300.00 bajo este concepto, considerando necesidades que puedan surgir en el desarrollo del Parque Temático.

- **Primas y gastos de Seguros**

Se proyecta un incremento de US \$8,600.00, para los seguros de instalaciones, monto considerado para dar cobertura principalmente a la sala de exhibiciones y del parque Temático, en razón de todos los bienes históricos que allí se exhibirán.

- **Activos Fijos**

Se ha considerado la compra de equipos de aires acondicionados, que servirán para sustituir equipo actualmente obsoleto, por otros que garanticen menor consumo de energía, lo cual ayudará al plan de ahorro energético. Esta inversión hará que incremente este rubro en US \$15,200.00 con relación al año 2015.

LAS CIFRAS PRESUPUESTARIAS SE DESCOMPONEN DE LA SIGUIENTE MANERA:**1) OFICINA CENTRAL****a) INGRESOS**

CONCEPTO	Real 2014	Vigente 2015	Proyectado 2015	Solicitado 2016	Variación 16/Proy.15
	En US \$				
INGRESOS	38,539,656	0	15,106,680	0	(15,106,680)
RECUPERACION DE INVERSIONES FINANCIERAS	38,539,656	0	15,106,680	0	(15,106,680)
TOTAL INGRESOS OFICINA CENTRAL	38,539,656	0	15,106,680	0	(15,106,680)

b) EGRESOS

CONCEPTO	Real 2014	Vigente 2015	Proyectado 2015	Solicitado 2016	Variación 16/Proy.15
	En US \$				
1- GASTOS DE OPERACIÓN	6,126,381	6,716,120	6,515,726	6,838,015	322,289
<u>Remuneraciones</u>	4,210,368	4,662,490	4,635,642	5,051,070	415,428
Sueldos y prestaciones	4,210,368	4,662,490	4,635,642	5,051,070	415,428
<u>Adquisición de Bienes y Servicios</u>	1,613,424	1,745,230	1,577,841	1,443,450	(134,391)
Bienes de uso y consumo	223,663	246,290	236,331	252,930	16,599
Servicios básicos	213,654	283,390	275,932	289,040	13,108
Servicios generales y Arrendamientos Diversos	779,404	610,430	511,525	527,160	15,635
Pasajes y viáticos	55,974	132,465	123,958	130,660	6,702
Consultorías, estudios e investigaciones	340,729	472,655	430,095	243,660	(186,435)
<u>Gastos Financieros y Otros</u>	197,666	260,820	258,550	291,520	32,970
Intereses por deuda	0	0	0	0	-
Impuestos , Tasas y Derechos diversos	8,277	8,460	6,210	7,830	1,620
Primas y gastos de Seguros	189,389	252,360	252,340	283,690	31,350
Otros Gastos no clasificados (Multas)					
<u>Transferencias Corrientes</u>	42,249	0	0	0	-
Donaciones	1,054	0	0	0	-
Transferencias al Sector Público	41,195		0	0	
<u>Activos Fijos (Gasto General)</u>	62,674	47,580	43,692	51,975	8,283
Activos fijos menores de US\$600.00	62,674	47,580	43,692	51,975	8,283

Continuación Punto II

2q

CONCEPTO	Real 2014	Vigente 2015	Proyectado 2015	Solicitado 2016	Variación 16/Proy.15
	En US \$				
2- EGRESOS DE CAPITAL	481,512	263,460	271,075	174,870	(96,205)
Inversiones en Activos Fijos	481,512	263,460	271,075	174,870	(96,205)
Bienes Muebles e intangibles (mayores de US\$600.00)	481,512	263,460	271,075	174,870	(96,205)
3- I V A	201,608	258,000	242,600	204,855	(37,745)
Crédito fiscal	201,608	258,000	242,600	204,855	(37,745)
SUB.TOTAL DE EGRESOS	6,809,501	7,237,580	7,029,401	7,217,740	188,339
SUPERAVIT (DEFICIT) PRESUPUESTARIO	(6,809,501)	(7,237,580)	(7,029,401)	(7,217,740)	(188,339)
TOTAL EGRESOS OFICINA CENTRAL	0	0	0	0	-

2) AEROPUERTO INTERNACIONAL DE EL SALVADOR, MONSEÑOR ÓSCAR ARNULFO ROMERO Y GALDÁMEZ.

a) INGRESOS

1. Por tipo de Ingreso

LINEA DE SERVICIO/ FUENTE ESPECÍFICA	Real 2014	Vigente 2015	Proyectado 2015	Solicitado 2016	Variación 16/Proy.15
	EN US \$				
1- INGRESOS CORRIENTES	43,894,542	44,560,970	43,425,859	45,072,130	1,646,270
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	40,633,366	42,391,855	40,978,746	43,181,360	2,202,614
SERVICIO A AERONAVES	6,860,872	7,024,543	6,936,043	6,968,673	32,630
Aterrizajes	6,123,602	6,285,704	6,029,184	6,029,184	-
Estacionamiento	737,270	738,839	906,859	939,489	32,630
SERVICIO A PASAJEROS	16,580,129	17,386,727	16,724,335	17,261,652	537,317
Pasajeros de salida	16,580,129	17,386,727	16,724,335	17,261,652	537,317
MANEJO A CARGA	2,687,847	3,073,610	2,623,748	2,676,186	52,438
Carga movilizada	1,233,647	1,296,044	1,273,756	1,326,194	52,438
Almacenaje	1,454,201	1,777,566	1,349,992	1,349,992	-
ARRENDAM. CON CANON VARIABLE	11,425,242	12,000,472	11,616,471	13,114,974	1,498,503
SERVICIOS DIVERSOS	3,079,276	2,906,501	3,078,149	3,159,870	81,721
INGRESOS FINANCIEROS	3,261,176	2,169,115	2,447,113	1,890,770	(556,344)
Arrendamientos	1,924,074	1,742,030	1,864,103	1,890,770	26,667
Rendimiento Bancarios	1,337,102	427,085	583,010	-	(583,010)

Continuación Punto II

2r

LINEA DE SERVICIO/ FUENTE ESPECÍFICA	Real 2014	Vigente 2015	Proyectado 2015	Solicitado 2016	Variación 16/Proy.15
	EN US \$				
FINANCIAMIENTO (TITULARIZACIÓN 01-Remanente)	-	-	19,412,000	-	(19,412,000)
FINANCIAMIENTO (TITULARIZACIÓN 02)	-	-	-	26,674,915	26,674,915
SUBTOTAL DE INGRESOS	43,894,542	44,560,970	62,837,859	71,747,045	8,909,185
DÉBITO FISCAL	4,511,970	5,163,665	5,012,615	5,273,440	260,825
TOTAL DE INGRESOS DEL EJERCICIO	48,406,512	49,724,635	67,850,474	77,020,485	9,170,010
SALDOS DE AÑOS ANTERIORES	1,202,505	3,088,860	1,323,216	2,342,265	1,019,049
SALDOS FONDOS TITULARIZACIÓN (01)	4,898,075	20,965,410	17,878,350	4,523,580	(13,354,770)
SALDOS FONDOS TITULARIZACIÓN (01-Remanente)	-	-	-	14,486,025	14,486,025
TOTAL DE INGRESOS AIES	54,507,092	73,778,905	87,052,040	98,372,355	11,320,315

2. Pronósticos de operaciones en unidades físicas

CONCEPTO	Real 2014	Vigente 2015	Proyectado 2015	Presupuesto 2016	Variación (16/15)
Aterrizajes (T.M.)	1,546,905	1,590,416	1,469,802	1,525,291	55,489
Pasajeros de salida (Unidad)	848,864	893,421	854,154	920,480	66,326
Estacionamientos (T.M.)	1,686,250	1,721,019	2,109,271	2,170,008	60,737
Carga (Kgs.)	12,648,354	12,972,925	13,600,703	14,145,410	544,707

b) EGRESOS

CONCEPTO	Real 2014	Vigente 2015	Proyectado 2015	Solicitado 2016	Variación 16/Proy.15
	En US \$				
1- GASTOS DE OPERACIÓN	24,942,348	31,595,095	28,334,203	30,137,365	1,803,162
Remuneraciones	8,007,307	8,404,140	8,599,359	9,188,460	589,101
Sueldos y prestaciones	8,007,307	8,404,140	8,599,359	9,188,460	589,101
Adquisición de Bienes v Servicios	9,163,916	14,443,885	12,306,363	13,425,265	1,118,902
Bienes de uso y consumo	993,696	2,242,650	1,812,886	1,950,685	137,799
Servicios básicos	4,032,841	4,258,985	4,112,353	4,382,580	270,227
Servicios generales y Arrendamientos	3,764,479	6,898,225	5,629,277	6,269,340	640,063
Pasajes y viáticos	56,302	137,150	81,819	97,805	15,986
Consultorías, estudios e investigaciones	316,597	906,875	670,028	724,855	54,827
Gastos Financieros v Otros	5,282,086	6,161,780	4,855,170	4,995,530	140,360
Intereses por deuda	3,846,196	3,920,510	3,645,841	3,600,260	(45,581)

CONCEPTO	Real 2014	Vigente 2015	Proyectado 2015	Solicitado 2016	Variación 16/Proy.15
	En US \$				
Impuestos, Tasas y Derechos diversos	250,316	166,415	132,999	156,505	23,506
Seguros, comisiones y gastos bancarios	1,185,575	2,074,855	1,076,330	1,238,765	162,435
Otros Gastos no clasificados (Multas)					
Transferencias Corrientes	2,353,037	2,445,130	2,452,454	2,427,035	-25,419
Donaciones a Organismos sin Fines de Lucro	3,000	4,000	4,000	4,000	0
Transferencias al Sector Público (AAC)	2,350,037	2,441,130	2,448,454	2,423,035	-25,419
Activos Fijos (Gasto General)	136,002	140,160	120,858	101,075	-19,783
Activos fijos menores de US \$600.00	136,002	140,160	120,858	101,075	-19,783
2- EGRESOS DE CAPITAL	5,528,151	26,507,120	27,037,738	48,555,755	21,518,017
Inversiones en Activos Fijos	5,528,151	26,507,120	27,037,738	48,555,755	21,518,017
Bienes Muebles e intangibles (mayores de US \$600.00)	1,173,750	5,491,710	4,233,413	1,904,810	(2,328,603)
Proyectos de Inversión - Fondos Propios	0	0	0	966,425	966,425
Proyectos Titularización AIES (01)	4,296,401	20,965,410	17,878,350	4,523,580	(13,354,770)
Proyectos Titularización AIES (01-Remanente)	0	0	4,925,975	14,486,025	9,560,050
Proyectos Titularización AIES (02)	0	0	0	26,674,915	26,674,915
En estudios de Pre-Inversión	58,000	50,000	0	0	-
Inversiones Financieras	0	0	0	0	-
3- APLICACIONES FINANCIERAS	134,797	134,800	134,800	4,836,575	4,701,775
Amortización Deuda	134,797	134,800	134,800	4,836,575	4,701,775
Interna	134,797	134,800	134,800	4,836,575	4,701,775
Externa	0	0	0	0	-
4- IMPUESTOS	1,209,885	0	44,485	15,265	(29,220)
Sobre la renta	878,514	0	28,095	9,640	(18,455)
Retribución fiscal	331,371	0	16,390	5,625	(10,765)
5- IVA	4,451,789	4,816,620	4,779,300	4,957,610	178,310
Crédito fiscal	1,308,755	2,879,580	2,305,810	2,167,090	(138,720)
Liquidación de IVA	3,143,035	1,937,040	2,473,490	2,790,520	317,030
TOTAL DE EGRESOS AIES	36,266,971	63,053,635	60,330,526	88,502,570	28,172,044
Superávit presupuestario	18,240,121	10,725,270	26,721,514	9,869,785	(16,851,729)
TOTAL EGRESOS MÁS SUPERAVIT AIES	54,507,092	73,778,905	87,052,040	98,372,355	11,320,315

PUERTO DE ACAJUTLA**a) INGRESOS****1. Por tipo de Ingreso**

LINEA DE SERVICIO/ FUENTE ESPECIFICA	Real 2014	Vigente 2015	Proyectado 2015	Solicitado 2016	Variación 16/Proy.15
	MONTO EN US \$				
1- INGRESOS CORRIENTES	33,621,590	35,022,275	37,136,529	41,116,950	3,980,421
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	30,536,578	32,197,900	34,561,783	39,023,575	4,461,792
SERVICIOS DE CARGA	25,494,382	26,370,128	28,572,199	31,797,763	3,225,564
Carga general	2,331,055	2,804,493	2,855,741	3,179,181	323,440
Carga granel sólida	7,238,819	6,916,570	8,918,170	9,774,115	855,946
Carga granel líquida	1,135,582	1,219,085	1,235,818	1,285,005	49,187
Carga en Contenedores	14,788,926	15,429,982	15,562,470	17,559,462	1,996,992
SERVICIO A NAVES (BUQUES)	3,701,357	4,077,385	5,058,788	6,634,656	1,575,868
OTROS INGRESOS	1,340,839	1,750,387	930,796	591,154	(339,642)
INGRESOS FINANCIEROS	3,085,012	2,824,375	2,574,746	2,093,375	(481,371)
Arrendamientos	2,934,820	2,824,375	2,574,746	2,093,375	(481,371)
Rendimiento de Títulos Valores y cuentas bancarias	50,168	-	-	-	-
Ingresos diversos	100,024	-	-	-	-
SUBTOTAL DE INGRESOS	33,621,590	35,022,275	37,136,529	41,116,950	3,980,421
IVA (DÉBITO FISCAL)	4,255,378	4,552,900	4,827,750	5,345,205	517,455
TOTAL DE INGRESOS DEL EJERCICIO	37,876,968	39,575,175	41,964,279	46,462,155	4,497,876
SALDOS DE AÑOS ANTERIORES	944,825	1,007,220	1,039,670	2,019,945	980,275
TOTAL INGRESOS	38,821,793	40,582,395	43,003,948	48,482,100	5,478,152

2. Pronósticos de operaciones

CONCEPTO	Real 2014	Vigente 2015	Proyectado 2015	Solicitado 2016	Variación (16/15)
TOTALES (T.M.)	4,256,599	4,252,662	4,356,846	4,215,914	(140,931)
CARGA GENERAL	233,598	253,323	250,483	257,936	7,453
CARGA EN CONTENEDORES	1,542,152	1,531,271	1,524,034	1,466,263	(57,771)
GRANEL SÓLIDO	1,773,667	1,708,051	1,898,632	1,879,808	(18,824)
GRANEL LÍQUIDO	707,182	760,017	683,697	611,907	(71,789)
NÚMERO DE CONTENEDORES	107,697	104,567	105,497	103,111	(2,387)
CANTIDAD TEUS	178,092	174,551	172,932	169,038	(3,893)
NÚMERO DE BUQUES	587	590	599	613	14

b) EGRESOS

CONCEPTO	Real 2014	Vigente 2015	Proyectado 2015	Solicitado 2016	Variación 16/Proy.15
	En US\$				
1- GASTOS DE OPERACIÓN	22,809,089	26,236,015	26,314,882	29,440,920	3,126,038
<u>Remuneraciones</u>	4,080,501	4,319,710	4,679,486	5,012,765	333,279
Sueldos y prestaciones	4,080,501	4,319,710	4,679,486	5,012,765	333,279
<u>Adquisición de Bienes y Servicios</u>	15,489,502	18,618,290	18,534,146	20,880,580	2,346,434
Bienes de uso y consumo	2,632,365	3,980,295	3,546,357	3,969,555	423,198
Servicios básicos	1,050,931	1,348,895	1,341,883	1,371,330	29,447
Servicios generales y Arrendamientos	11,653,675	13,195,230	13,581,064	15,220,855	1,639,791
Pasajes y viáticos	21,541	33,970	32,724	30,125	(2,599)
Consultorías, estudios e investigaciones	130,991	59,900	32,118	288,715	256,597
<u>Gastos Financieros y Otros</u>	1,450,487	1,333,320	978,243	1,114,655	136,412
Intereses por deuda	167,419	202,980	7,980	6,265	(1,715)
Impuestos, Tasas y derechos diversos	234,257	55,215	53,736	55,305	1,569
Seguros, comisiones y gastos bancarios	936,691	1,075,125	916,527	1,053,085	136,558
Otros Gastos no clasificados (Multas)	112,119	0	0	0	-
<u>Transferencias Corrientes</u>	1,755,494	1,865,570	2,027,295	2,400,025	372,730
Donaciones	3,750	4,000	3,750	3,750	-
Transferencias al Sector Público (AMP)	1,751,744	1,861,570	2,023,545	2,396,275	372,730
<u>Activos Fijos (Gasto General)</u>	33,105	99,125	95,712	32,895	(62,817)
Activos fijos menores de US\$600.00	33,105	99,125	95,712	32,895	(62,817)
2- EGRESOS DE CAPITAL	386,585	1,272,830	1,656,166	5,461,985	3,805,819
<u>Inversiones en Activos Fijos</u>	386,585	1,272,830	1,656,166	5,461,985	3,805,819
Bienes Muebles e intangibles (mayores de US\$600.00)	282,734	1,272,830	1,331,166	711,985	(619,181)
En proyectos (fondos Propios)	103,851	0	325,000	4,750,000	4,425,000
<u>Inversiones Financieras</u>	0	0	0	0	-
3- APLICACIONES FINANCIERAS	499,954	42,970	42,970	35,150	(7,820)
<u>Amortización Deuda</u>	499,954	42,970	42,970	35,150	(7,820)
Interna	499,954	42,970	42,970	35,150	(7,820)

CONCEPTO	Real 2014	Vigente 2015	Proyectado 2015	Solicitado 2016	Variación 16/Proy.15
	En US\$				
4- IMPUESTOS	829,563	0	42,805	19,310	(23,495)
Sobre la renta	602,357	0	27,035	12,195	(14,840)
Retribución fiscal	227,206	0	15,770	7,115	(8,655)
5- I V A	4,151,185	4,205,855	4,594,435	5,029,370	434,935
Crédito fiscal	2,045,496	2,738,500	2,714,085	2,948,215	234,130
Liquidación de IVA	2,105,689	1,467,355	1,880,350	2,081,155	200,805
TOTAL DE EGRESOS PUERTO DE ACAJUTLA	28,676,374	31,757,670	32,651,258	39,986,735	7,335,477
Superávit presupuestario	10,145,418	8,824,725	10,352,690	8,495,365	(1,857,325)
TOTAL EGRESOS MAS SUPERAVIT	38,821,793	40,582,395	43,003,948	48,482,100	5,478,152

3) PUERTO DE LA UNIÓN

a) INGRESOS

1. Por tipo de Ingreso

LINEA DE SERVICIO/ FUENTE ESPECÍFICA	Real 2014	Vigente 2015	Proyectado 2015	Solicitado 2016	Variación 16/Proy.15
	MONTO EN US \$				
1- INGRESOS CORRIENTES	418,666	844,770	266,924	266,675	-249
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	278,062	635,605	261,440	258,591	-2,849
SERVICIO A LA CARGA	209,838	438,810	172,270	173,670	1,400
Carga granel sólida (T. M)	183,494	226,666	172,270	173,670	1,400
Carga en Contenedores (TRB)	3,299	197,114	0	0	0
Carga General	23,045	15,030	0	0	0
SERVICIO A NAVES (BUQUES)	68,224	196,795	89,170	84,921	-4,248
INGRESOS FINANCIEROS	140,604	209,165	5,484	8,084	2,600
Arrendamientos	130,134	209,065	5,484	7,984	2,500
Ingresos Diversos	10,470	100	0	100	100
SUBTOTAL DE INGRESOS	418,666	844,770	266,924	266,675	-249
IVA (DÉBITO FISCAL)	49,054	109,825	34,705	34,670	-35
TOTAL INGRESOS	467,720	954,595	301,629	301,345	-284

2. Pronósticos de operaciones en unidades físicas

CONCEPTO	Real 2014	Vigente 2015	Proyectado 2015	Solicitado 2016	Variación (16/15)
SERVICIO A LA CARGA (T.M.)	33,711	65,390	32,004	32,000	(4)
CARGA GRANEL SÓLIDO (T.M.)	32,375	42,500	32,004	32,000	(4)
CARGA EN CONTENEDORES	-	22,440	-	-	-
CARGA GENERAL	1,336	450	-	-	-
CANTIDAD DE TEUS	-	3,400	99	-	-
NÚMERO DE BUQUES	11	20	12	12	-

b) EGRESOS

CONCEPTO	Real 2014	Vigente 2015	Proyectado 2015	Solicitado 2016	Variación 16/Proy.15
	En US \$				
1- GASTOS CORRIENTES O DE OPERACIÓN	3,611,350	6,632,070	3,950,010	5,606,920	1,656,910
Remuneraciones	699,948	1,006,905	675,219	870,725	195,506
Sueldos y prestaciones	699,948	1,006,905	675,219	870,725	195,506
Adquisición de Bienes y Servicios	1,271,017	3,619,025	1,522,960	3,015,360	1,492,400
Bienes de uso y consumo	230,140	506,685	269,895	496,290	226,395
Servicios básicos	225,882	318,360	230,506	247,670	17,164
Servicios generales y Arrendamientos	800,053	2,274,955	998,084	1,674,905	676,821
Pasajes y viáticos	7,685	14,445	9,649	11,915	2,266
Consultorías, estudios e investigaciones	7,258	504,580	14,825	584,580	569,755
Gastos Financieros y Otros	1,613,683	1,950,615	1,717,838	1,691,340	(26,498)
Intereses por deuda	1,220,793	1,500,380	1,300,030	1,227,070	(72,960)
Impuestos, Tasas y Derechos diversos	1,891	6,205	2,335	5,330	2,995
Primas y gastos de Seguros	390,850	444,030	415,473	458,940	43,467
Otros Gastos no clasificados (Multas)	150				
Transferencias Corrientes	15,763	38,140	15,686	15,520	(166)
Donaciones a Organismos sin Fines de Lucro	-	-	-	-	-
Transferencias al Sector Público (AMP)	15,763	38,140	15,686	15,520	(166)
Activos Fijos (Gasto General)	10,940	17,385	18,306	13,975	(4,331)
Activos fijos menores de US\$600.00	10,940	17,385	18,306	13,975	(4,331)
2- EGRESOS DE CAPITAL	37,883	118,915	33,540	61,535	27,995
Inversiones en Activos Fijos	37,883	118,915	33,540	61,535	27,995
Bienes Muebles, inmuebles e intangibles	37,883	118,915	33,540	61,535	27,995

CONCEPTO	Real 2014	Vigente 2015	Proyectado 2015	Solicitado 2016	Variación 16/Proy.15
	En US \$				
3- APLICACIONES FINANCIERAS	5,568,025	5,970,105	5,090,919	5,318,820	227,901
<u>Amortización Deuda</u>	5,568,025	5,970,105	5,090,919	5,318,820	227,901
Interna	-	-	-	-	-
Externa	5,568,025	5,970,105	5,090,919	5,318,820	227,901
5- IVA	225,061	545,920	258,740	461,480	202,740
Crédito fiscal	225,061	545,920	258,740	461,480	202,740
Liquidación de IVA					
SUBTOTAL DE EGRESOS	9,442,319	13,267,010	9,333,210	11,448,755	2,115,545
					-
TOTAL EGRESOS LA UNIÓN	9,442,319	13,267,010	9,333,210	11,448,755	2,115,545
Déficit presupuestario	(8,974,599)	(12,312,415)	(9,031,581)	(11,147,410)	(2,115,829)
TOTAL EGRESOS MAS SUPERAVIT(DÉFICIT)	467,720	954,595	301,629	301,345	(284)

5) CONSOLIDADO CEPA

a) INGRESOS

INGRESOS	Real 2014	Vigente 2015	Proyectado 2015	Solicitado 2016	Variación 16/Proy.15
	En US \$				
CORRIENTES	77,934,798	80,428,015	80,829,312	86,455,755	5,626,443
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	71,448,006	75,225,360	75,801,969	82,463,526	6,661,557
INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	6,486,792	5,202,655	5,027,343	3,992,229	(1,035,115)
DE CAPITAL	38,539,656	0	0	0	-
VENTA DE ACTIVOS FIJOS	0	0	0	0	-
RECUPERACION DE INVERSIONES FINANCIERAS	38,539,656	0	0	0	-
DE FINANCIAMIENTO	0	0	19,412,000	26,674,915	7,262,915
ENDEUDAMIENTO PÚBLICO DE EMPRESAS PRIVADAS FINANCIERAS (BCIE)	0	0	19,412,000	26,674,915	7,262,915
					-
SUBTOTAL DE INGRESOS	116,474,454	80,428,015	100,241,312	113,130,670	12,889,358
DÉBITO FISCAL (IVA)	8,816,402	9,826,390	9,875,070	10,653,315	778,245

INGRESOS	Real 2014	Vigente 2015	Proyectado 2015	Solicitado 2016	Variación 16/Proy.15
	En US \$				
TOTAL DE INGRESOS DEL EJERCICIO	125,290,856	90,254,405	110,116,382	123,783,985	13,667,603
SALDOS DE AÑOS ANTERIORES	2,147,330	4,096,080	2,362,885	4,362,210	1,999,325
SALDOS FONDOS TITULARIZACIÓN (01)	4,898,075	20,965,410	17,878,350	4,523,580	(13,354,770)
SALDOS FONDOS TITULARIZACIÓN (01-Remanente)	0	0	0	14,486,025	14,486,025
TOTAL GENERAL DE INGRESOS	132,336,261	115,315,895	130,357,617	147,155,800	16,798,183

b) EGRESOS

CONCEPTO	Real 2014	Vigente 2015	Proyectado 2015	Solicitado 2016	Variación 16/Proy.15
	En US \$				
1- GASTOS CORRIENTES O DE OPERACIÓN	57,489,168	71,179,300	65,114,821	72,023,220	6,908,399
<u>Remuneraciones</u>	16,998,123	18,393,245	18,589,707	20,123,020	1,533,313
Sueldos y prestaciones	16,998,123	18,393,245	18,589,707	20,123,020	1,533,313
<u>Adquisición de Bienes y Servicios</u>	27,537,858	38,426,430	33,941,310	38,764,655	4,823,345
Bienes de uso y consumo	4,079,864	6,975,920	5,865,469	6,669,460	803,991
Servicios básicos	5,523,307	6,209,630	5,960,674	6,290,620	329,946
Servicios generales y Arrend.	16,997,611	22,978,840	20,719,951	23,692,260	2,972,309
Pasajes y viáticos	141,501	318,030	248,151	270,505	22,354
Consultorías, estudios e investigaciones	795,575	1,944,010	1,147,065	1,841,810	694,745
<u>Gastos Financieros y Otros</u>	8,543,922	9,706,535	7,809,801	8,093,045	283,244
Intereses por deuda	5,234,408	5,623,870	4,953,851	4,833,595	(120,256)
Impuestos, Tasas y Derechos diversos	494,741	236,295	195,280	224,970	29,690
Seguros, comisiones y gastos bancarios	2,702,505	3,846,370	2,660,670	3,034,480	373,810
Otros Gastos no clasificados (Multas)	112,269	-	-	-	-
<u>Transferencias Corrientes</u>	4,166,543	4,348,840	4,495,435	4,842,580	347,145
Donaciones a Organismos sin Fines de Lucro	7,804	8,000	7,750	7,750	-
Transferencias al Sector Público (AAC y AMP)	4,158,739	4,340,840	4,487,685	4,834,830	347,145
<u>Activos Fijos (Gasto General)</u>	242,722	304,250	278,568	199,920	(78,648)
Activos fijos menores de US\$600.00	242,722	304,250	278,568	199,920	(78,648)

CONCEPTO	Real 2014	Vigente 2015	Proyectado 2015	Solicitado 2016	Variación 16/Proy.15
	En US \$				
2- EGRESOS DE CAPITAL	6,434,131	28,162,325	28,998,519	54,254,145	25,255,626
<u>Inversiones en Activos Fijos</u>	6,434,131	28,162,325	28,998,519	54,254,145	25,255,626
Bienes Muebles e intangibles (mayores de US\$600.00)	1,975,880	7,146,915	5,869,195	2,853,200	(3,015,995)
Proyectos (fondos Propios)	103,851	-	325,000	5,716,425	5,391,425
Proyectos Titularización	4,296,401	20,965,410	17,878,350	4,523,580	(13,354,770)
Proyectos Titularización Aeropuerto (01-Remanente)	-	-	4,925,975	14,486,025	9,560,050
Proyectos Titularización Aeropuerto (02)	-	-	-	26,674,915	26,674,915
En estudios de Pre-Inversión	58,000	50,000	-	-	-
<u>Inversiones Financieras</u>	-	-	-	-	-
3- APLICACIONES FINANCIERAS	6,202,776	6,147,875	5,268,689	10,190,545	4,921,856
<u>Amortización Deuda</u>	6,202,776	6,147,875	5,268,689	10,190,545	4,921,856
Interna	634,751	177,770	177,770	4,871,725	4,693,955
Externa	5,568,025	5,970,105	5,090,919	5,318,820	227,901
4- IMPUESTOS	2,039,448	-	87,290	34,575	(52,715)
Sobre la renta	1,480,871	-	55,130	21,835	(33,295)
Retribución fiscal	558,577	-	32,160	12,740	(19,420)
5- IVA	9,029,643	9,826,395	9,875,075	10,653,315	778,240
Crédito fiscal	3,780,920	6,422,000	5,521,235	5,781,640	260,405
Liquidación de IVA	5,248,724	3,404,395	4,353,840	4,871,675	517,835
TOTAL DE EGRESOS	81,195,166	115,315,895	109,344,395	147,155,800	37,811,405
Superavit (Déficit) presupuestario	51,141,095	0	21,013,223	0	(21,013,223)
TOTAL EGRESOS MÁS SUPERAUIT/DÉFICIT	132,336,261	115,315,895	130,357,618	147,155,800	16,798,182

- FERROCARRILES NACIONALES DE EL SALVADOR (FENADESAL)**

- a) **INGRESOS**

LÍNEA DE SERVICIO/ FUENTE ESPECÍFICA	Real 2014	Vigente 2015	PROYECTADO 2015	PRESUPUESTO 2016	Variación 16/Proy.15
	MONTO EN US \$				
1- INGRESOS CORRIENTES	845,794	921,150	366,314	1,074,815	708,501
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	485,166	-	15,819	-	(15,819)
Servicios Portuarios	5,166	-	-	-	-
Venta de Desechos y Residuos	480,000	-	15,819	-	(15,819)

LÍNEA DE SERVICIO/ FUENTE ESPECÍFICA	Real 2014	Vigente 2015	PROYECTADO 2015	PRESUPUESTO 2016	Variación 16/Proy.15
	MONTO EN US \$				
INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	360,628	921,150	350,495	673,135	322,640
Renta de la Propiedad	333,607	728,650	333,289	621,400	288,111
Ingresos por intereses	18,435	192,500	2,806	-	(2,806)
Otros Ingresos	8,587	-	14,400	51,735	37,335
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	-	-	-	401,680	401,680
Del sector público	-	-	-	401,680	401,680
2- INGRESOS DE CAPITAL	685,000	100	200	100	(100)
Venta de activos fijos	-	100	200	100	(100)
Recuperación de Inversiones Financieras	685,000	-	-	-	-
SUBTOTAL DE INGRESOS	1,530,794	921,250	366,514	1,074,915	708,401
IVA (DÉBITO FISCAL)	42,133	67,545	46,057	87,520	41,463
TOTAL DE INGRESOS DEL EJERCICIO	1,572,927	988,795	412,571	1,162,435	749,864
SALDO DE AÑOS ANTERIORES	-	-	576,479	-	(576,479)
TOTAL DE INGRESOS FERROVIARIOS	1,572,927	988,795	989,050	1,162,435	173,385

b) EGRESOS

CONCEPTO	Real 2014	Vigente 2015	Proyectado 2015	Solicitado 2016	Variación 16/Proy.15
	En US \$				
1- GASTOS CORRIENTES	1,002,559	913,120	874,876	1,053,465	178,589
Remuneraciones	646,557	606,805	520,252	585,255	65,003
Sueldos y prestaciones	646,557	606,805	520,252	585,255	65,003
Adquisición de Bienes y Servicios	324,580	266,320	328,818	434,635	105,817
Bienes de uso y consumo	71,358	69,820	72,319	109,010	36,691
Servicios básicos	47,143	40,500	40,500	51,840	11,340
Servicios generales y Arrendamientos	166,851	130,930	200,410	254,885	54,475
Pasajes y viáticos	9,405	7,590	7,590	10,900	3,310
Consultorías, estudios e investigaciones	29,824	17,480	8,000	8,000	0
Gastos Financieros y Otros	21,216	36,640	22,811	31,345	8,534
Impuestos, Tasas y Derechos diversos	1,092	300	445	300	(145)
Primas y gastos de Seguros	20,124	36,340	22,366	31,045	8,679
Activos Fijos (Gasto General)	10,206	3,355	2,996	2,230	(766)
Activos fijos menores de US \$600.00	10,206	3,355	2,996	2,230	(766)

CONCEPTO	Real 2014	Vigente 2015	Proyectado 2015	Solicitado 2016	Variación 16/Proy.15
	En US \$				
2- EGRESOS DE CAPITAL	7,511	8,130	35,491	21,450	(14,041)
<u>Inversiones en Activos Fijos</u>	7,511	8,130	35,491	21,450	(14,041)
Bienes Muebles e intangibles	7,511	8,130	35,491	21,450	(14,041)
4- IMPUESTOS	77	-	-	-	-
Sobre la renta	77	-	-	-	-
5- IVA	33,923	67,545	46,057	87,520	41,463
Crédito fiscal	33,923	35,340	77,954	63,660	(14,294)
Liquidación de IVA	-	32,205	(31,897)	23,860	55,757
TOTAL DE EGRESOS FENADESAL	1,044,069	988,795	956,425	1,162,435	206,010
Superávit (Déficit) Presupuestario	(198,275)	-	32,625	-	(32,625)
TOTAL EGRESOS Más Superávit (Déficit) FENADESAL	845,794	988,795	989,050	1,162,435	173,385

- **CONSOLIDADO CEPA-FENADESAL**

- a) **INGRESOS**

INGRESOS	Real 2014	Vigente 2015	Proyectado 2015	Solicitado 2016	Variación 16/Proy.15
	EN US \$				
CORRIENTES	78,780,592	81,349,165	81,195,626	87,530,570	6,334,944
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	71,933,172	75,225,360	75,801,969	82,463,526	6,661,557
INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	6,847,420	6,123,805	5,393,657	4,665,364	(728,294)
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	-	-	-	401,680	401,680
DE CAPITAL	39,224,656	100	200	100	(100)
VENTA DE ACTIVOS FIJOS	-	100	200	100	(100)
RECUPERACIÓN DE INVERSIONES FINANCIERAS	39,224,656	-	-	-	-
DE FINANCIAMIENTO	-	-	19,412,000	26,674,915	7,262,915
ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	-	-	19,412,000	26,674,915	7,262,915
SUBTOTAL DE INGRESOS	118,005,248	81,349,265	100,607,826	114,205,585	13,597,759
DEBITO FISCAL (IVA)	8,858,535	9,893,935	9,921,127	10,740,835	819,708
TOTAL DE INGRESOS DEL EJERCICIO	126,863,784	91,243,200	110,528,953	124,946,420	14,417,467
SALDOS DE AÑOS ANTERIORES	2,147,330	4,096,080	2,939,364	4,362,210	1,422,846
SALDOS DE TITULARIZACIÓN	4,898,075	20,965,410	17,878,350	19,009,605	1,131,256
TOTAL GENERAL DE INGRESOS	133,909,189	116,304,690	131,346,667	148,318,235	16,971,568

b) EGRESOS

CONCEPTO	Real 2014	Vigente 2015	Proyectado 2015	Solicitado 2016	Variación 16/Proy.15
	En US \$				
1- GASTOS CORRIENTES	58,491,727	72,092,420	65,989,698	73,076,685	7,086,987
Remuneraciones	17,644,679	19,000,050	19,109,959	20,708,275	1,598,316
Sueldos y prestaciones	17,644,679	19,000,050	19,109,959	20,708,275	1,598,316
Adquisición de Bienes y Servicios	27,862,439	38,692,750	34,270,128	39,199,290	4,929,162
Bienes de uso y consumo	4,151,222	7,045,740	5,937,788	6,778,470	840,682
Servicios básicos	5,570,451	6,250,130	6,001,174	6,342,460	341,286
Servicios generales y Arrendamientos.	17,164,462	23,109,770	20,920,361	23,947,145	3,026,784
Pasajes y viáticos	150,906	325,620	255,741	281,405	25,664
Consultorías, estudios e investigaciones	825,399	1,961,490	1,155,065	1,849,810	694,745
Gastos Financieros y Otros	8,565,138	9,743,175	7,832,612	8,124,390	291,778
Intereses por deuda	5,234,408	5,623,870	4,953,851	4,833,595	(120,256)
Impuestos municipales, Tasas y multas	495,833	236,595	195,725	225,270	29,545
Primas y gastos de Seguros	2,722,629	3,882,710	2,683,036	3,065,525	382,489
Otros Gastos no clasificados (Multas)	112,269	-	-	-	-
Transferencias Corrientes	4,166,543	4,348,840	4,495,435	4,842,580	347,145
Donaciones a Organismos sin Fines de Lucro	7,804	8,000	7,750	7,750	-
Transferencias al Sector Público	4,158,739	4,340,840	4,487,685	4,834,830	347,145
Activos Fijos (Gasto General)	252,928	307,605	281,563	202,150	(79,413)
Activos fijos menores de US\$600.00	252,928	307,605	281,563	202,150	(79,413)
2- EGRESOS DE CAPITAL	6,441,642	28,170,455	29,034,010	54,275,595	25,241,585
Inversiones en Activos Fijos	6,441,642	28,170,455	29,034,010	54,275,595	25,241,585
Bienes Muebles (mayores de US\$600.00)	1,983,391	7,155,045	5,904,686	2,874,650	(3,030,036)
En proyectos (fondos Propios)	103,851	-	325,000	5,716,425	5,391,425
Proyectos Titularización	4,296,401	20,965,410	22,804,325	45,684,520	22,880,196
En estudios de Pre-Inversión	58,000	50,000	-	-	-
Inversiones Financieras	-	-	-	-	-
3- APLICACIONES FINANCIERAS	6,202,776	6,147,875	5,268,689	10,190,545	4,921,856
Amortización Deuda	6,202,776	6,147,875	5,268,689	10,190,545	4,921,856
Interna	634,751	177,770	177,770	4,871,725	4,693,955
Externa	5,568,025	5,970,105	5,090,919	5,318,820	227,901

CONCEPTO	Real 2014	Vigente 2015	Proyectado 2015	Solicitado 2016	Variación 16/Proy.15
	En US \$				
4- IMPUESTOS	2,039,525	-	87,290	34,575	(52,715)
Sobre la renta	1,480,948	-	55,130	21,835	(33,295)
Retribución fiscal	558,577	-	32,160	12,740	(19,420)
5- IVA	9,063,566	9,893,940	9,921,132	10,740,835	819,703
Crédito fiscal	3,814,842	6,457,340	5,599,189	5,845,300	246,111
Liquidación de IVA	5,248,724	3,436,600	4,321,943	4,895,535	573,592
SUBTOTAL DE EGRESOS	82,239,236	116,304,690	110,300,819	148,318,235	38,017,416
SUPERAVIT (DEFICIT) PRESUPUESTARIO	50,942,820	0	21,045,849	0	(21,045,849)
TOTAL EGRESOS MAS SUPERAVIT (DÉFICIT)	133,182,055	116,304,690	131,346,668	148,318,235	16,971,567

8) ESTRUCTURA PRESUPUESTARIA

La estructura presupuestaria solicitada para 2016 de la CEPA, está conformada por Unidades Presupuestarias y Líneas de Trabajo, las cuales se detallan a continuación:

CÓDIGO	UNIDAD PRESUPUESTARIA	CÓDIGO	LÍNEA DE TRABAJO	RESPONSABLE
01	DIRECCIÓN Y ADMON. INSTITUC.	01	Dirección Superior	Presidente
		02	Administración General	Gerente General
02	SERVICIO DE LA DEUDA INTERNA	01	Intereses	Gerente Financiero
		02	Amortización	
03	SERVICIO DE LA DEUDA EXTERNA	01	Intereses	Gerente Financiero
		02	Amortización	
04	COMERCIALIZACIÓN	01	Servicios Portuarios	Gerente Portuario
		02	Servicios Aeroportuarios	Gerente Aeroportuario
		03	Servicios Ferroviarios	Gerente Ferroviario
		04	Oficina Central	Gerente Financiero
05	PRODUCCIÓN	01	Servicios Portuarios	Gerente Portuario
		02	Servicios Aeroportuarios	Gerente Aeroportuario
		03	Servicios Ferroviarios	Gerente Ferroviario
		04	Servicios en Puerto de La Unión	Gerente del Puerto de La Unión
06	PROGRAMA DE DESARROLLO Y SOSTENIMIENTO AEREO Y MARÍTIMO PORTUARIO	01	Rehabilitación, Modernización y Optimización del Aeropuerto Internacional de El Salvador	Gerente Aeroportuario
		02	Proyectos de Inversión Puerto de Acajutla	Gerente Portuario
		03	Proyectos de Inversión Aeropuerto Internacional de Ilopango.	Gerente Aeropuerto de Ilopango

9) PRESUPUESTO DE PERSONAL

En cuanto al presupuesto de personal, se ha elaborado con base en requerimientos de Recursos Humanos en las empresas de la Comisión. A continuación se presenta el número de plazas solicitado para el año 2016, comparado con las plazas aprobadas para el año 2015, por Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo:

UNIDAD PRESUPUESTARIA/ LINEA DE TRABAJO	LEY DE SALARIOS			CONTRATO			TOTAL		
	2015	2016	DIF.	2015	2016	DIF.	2015	2016	DIF.
01 DIRECC.Y ADMON. INSTITUC.									
0101 Dirección Superior	2	1	(1)	9	7	(2)	11	8	(3)
0102 Administración General	57	60	3	93	119	26	150	179	29
04 COMERCIALIZACION									
0401 Servicios Portuarios	0	0	0	7	7	0	7	7	0
0402 Servicios Aeroportuarios	8	8	0	5	5	0	13	13	0
0403 Servicios Ferroviarios	0	0	0	1	1	0	1	1	0
0404 Oficina Central	7	8	1	2	3	1	9	11	2
05 PRODUCCION									
0501 Servicios Portuarios	0	0	0	202	202	0	202	202	0
0502 Servicios Aeroportuarios	106	103	(3)	400	392	(8)	506	495	(11)
0503 Servicios Ferroviarios	0	0	0	53	51	(2)	53	51	(2)
0504 Servicios en el Puerto La Unión	0	0	0	63	49	(14)	63	49	(14)
TOTAL	180	180	0	835	836	1	1015	1016	1

Las 1,016 plazas solicitadas para el año 2016, se distribuyen y comparan por empresa de la siguiente manera:

EMPRESA	LEY DE SALARIOS			CONTRATO			TOTAL		
	2015	2016	DIF.	2015	2016	DIF.	2015	2016	DIF.
OFICINA CENTRAL	66	69	3	104	129	25	170	198	28
AEROPUERTO	114	111	-3	405	397	-8	519	508	-11
PUERTO DE ACAJUTLA	0	0	0	209	209	0	209	209	0
PUERTO DE LA UNIÓN	0	0	0	63	49	-14	63	49	-14
FENADESAL	0	0	0	54	52	-2	54	52	-2
TOTAL	180	180	0	835	836	1	1015	1016	1

Así mismo se mantiene el valor de US \$125.00, en concepto de dietas por cada sesión, a los Directores y la tabla especial de salarios en sus márgenes fijos, de la siguiente manera:

PLAZA	MARGEN FIJO
Ejecutivo VII	US\$ 251.44
Profesional VI	US\$ 251.44
Técnico V	US\$ 163.44
Colaborador IV	US\$ 163.44
Oficial III	US\$ 125.72
Auxiliar II	US\$ 125.72

10) PROYECTOS INVERSIÓN REAL

En lo que se refiere a la unidad presupuestaria de inversión real, se ha programado la ejecución de proyectos de infraestructura de la Comisión; con fondos propios, saldos de ejercicios anteriores de fondos obtenidos a través de la titularización, y nueva titularización para instalaciones del Aeropuerto Internacional de El Salvador, Monseñor Óscar Arnulfo Romero y Galdámez, Puerto de Acajutla y Aeropuerto Internacional de Ilopango, según el siguiente detalle:

DESCRIPCIÓN	VALOR (US \$)
AEROPUERTO INTERNACIONAL DE EL SALVADOR	
PROYECTOS DE INVERSIÓN EN AIES	45,684,520
CON FONDOS DE TITULARIZACIÓN	45,684,520
Rehabilitación, modernización y optimización del Aeropuerto Internacional de El Salvador, Monseñor Óscar Arnulfo Romero y Galdámez (TITULARIZACIÓN 01-2013)	4,523,580
Proyectos con fondos de titularización 01-2015	14,486,025
Proyectos con fondos de titularización 02-2016	26,674,915
PROYECTOS DE INVERSIÓN EN ILOPANGO	966,425
CON FONDOS PROPIOS	966,425
PROYECTOS DE INVERSIÓN EN PUERTO DE ACAJUTLA	4,750,000
CON FONDOS PROPIOS	4,750,000
TOTAL PROYECTOS DE INVERSIÓN 2016	51,400,945

11) DEUDA PÚBLICA

En relación al compromiso de la deuda pública, éste comprende el pago de capital e intereses de US \$15,024,140.00, para el año 2016, para atender las obligaciones de la CEPA, suscritas con el GOES y con instituciones financieras internacionales, así:

	ACREEDOR	AMORTIZACION	INTERESES	TOTAL
a)	Convenio de Préstamo GOES-CEPA D.L. 617 del 18 noviembre de 1990 Aeropuerto Internacional de El Salvador	134,800	64,030	198,830
b)	Convenio CEPA-GOES KFW No. 87-65-356 Puerto de Acajutla	35,150	6,265	41,415
c)	Agencia de Cooperación Internacional del Japón (JICA), ES-P5 Puerto de La Unión	5,318,820	1,227,070	6,545,890
d)	Fondo de Titularización Hencorp Valores Comisión Ejecutiva Portuaria Autónoma 01, número "VTHVCPA 01" Aeropuerto Internacional de El Salvador	4,701,775	3,536,230	8,238,005
	TOTAL DEUDA PUBLICA	10,190,545	4,833,595	15,024,140

IV. MARCO NORMATIVO

El Proyecto de Presupuesto CEPA-FENADESAL, para el ejercicio fiscal del 1 de enero al 31 de diciembre 2016 que se presenta, tiene su fundamento legal en las siguientes leyes e instructivos:

- Artículo 33 de la Ley Orgánica de Administración Financiera del Estado.
- Artículo 26, 27, 28 y 29 de la Ley Orgánica de CEPA y artículos 21, 22, 23, 24 y 25 de su Reglamento.
- Lineamientos Generales de la Dirección General del Presupuesto del Ministerio de Hacienda.
- Lineamientos internos de la Administración de CEPA.
- Decreto Legislativo N° 126 del 14 de diciembre de 2012, relativo a la autorización para la emisión de Títulos Valores a través de Titularización de Flujos Futuros.

V. RECOMENDACIÓN

Por lo anterior, la Gerencia Financiera solicita a Junta Directiva autorizar el Proyecto de Presupuesto por Áreas de Gestión de CEPA y de FENADESAL para el año 2016, el cual asciende a US \$148,318,235.00, para ser remitido al Ministerio de Hacienda para su aprobación y posterior incorporación al Presupuesto General de la Nación.

Esta Junta Directiva, considera atendibles las razones expuestas, por lo cual, con base en los antecedentes, razones y las normas citadas, en el apartado IV, ACUERDA:

1° Autorizar el Proyecto de Presupuesto por Áreas de Gestión de CEPA y FENADESAL, para el año 2016, de conformidad a los siguientes montos:

a) PRESUPUESTO DE INGRESOS

CONCEPTO	AEROPUERTO	PUERTO DE ACAJUTLA	PUERTO DE LA UNIÓN	OFICINA CENTRAL	TOTAL CEPA	FENADESAL	TOTAL CEPA-FENADESAL
	En US \$						
CORRIENTES	45,072,130	41,116,950	266,675	0	86,455,755	1,074,915	87,530,670
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	43,181,360	39,023,575	258,591		82,463,526	0	82,463,526
INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	1,890,770	2,093,375	8,084		3,992,229	673,235	4,665,464
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	0	0		0	401,680	401,680
DE FINANCIAMIENTO	26,674,915	0	0		26,674,915	0	26,674,915
ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	26,674,915	0	0		26,674,915	0	26,674,915
SUBTOTAL DE INGRESOS	71,747,045	41,116,950	266,675	0	113,130,670	1,074,915	114,205,585
DÉBITO FISCAL (IVA)	5,273,440	5,345,205	34,670	0	10,653,315	87,520	10,740,835
TOTAL DE INGRESOS DEL EJERCICIO	77,020,485	46,462,155	301,345	0	123,783,985	1,162,435	124,946,420
SALDOS DE AÑOS ANTERIORES	2,342,265	2,019,945	0	0	4,362,210	0	4,362,210
SALDOS DE TITULARIZACIÓN	19,009,605	0	0	0	19,009,605	0	19,009,605
TOTAL GENERAL DE INGRESOS	98,372,355	48,482,100	301,345	0	147,155,800	1,162,435	148,318,235

Continuación Punto II

2h1

b) PRESUPUESTO DE EGRESOS

EGRESOS (US\$)	OFICINA CENTRAL	AEROPUERTO	PUERTO DE ACAJUTLA	PUERTO DE LA UNIÓN	TOTAL CEPA	FENADESAL	TOTAL
	EN US \$						
1- GASTOS CORRIENTES O DE OPERACIÓN	6,838,015	30,137,365	29,440,920	5,606,920	72,023,220	1,053,465	73,076,685
Remuneraciones	5,051,070	9,188,460	5,012,765	870,725	20,123,020	585,255	20,708,275
Sueldos y prestaciones	5,051,070	9,188,460	5,012,765	870,725	20,123,020	585,255	20,708,275
Adquisición de Bienes y Servicios	1,443,450	13,425,265	20,880,580	3,015,360	38,764,655	434,635	39,199,290
Bienes de uso y consumo	252,930	1,950,685	3,969,555	496,290	6,669,460	109,010	6,778,470
Servicios básicos	289,040	4,382,580	1,371,330	247,670	6,290,620	51,840	6,342,460
Servicios generales y Arrend.	527,160	6,269,340	15,220,855	1,674,905	23,692,260	254,885	23,947,145
Pasajes y viáticos	130,660	97,805	30,125	11,915	270,505	10,900	281,405
Consultorías, estudios e investigaciones	243,660	724,855	288,715	584,580	1,841,810	8,000	1,849,810
Gastos Financieros v Otros	291,520	4,995,530	1,114,655	1,691,340	8,093,045	31,345	8,124,390
Intereses por deuda	0	3,600,260	6,265	1,227,070	4,833,595	0	4,833,595
Impuestos, Tasas y Derechos diversos	7,830	156,505	55,305	5,330	224,970	300	225,270
Seguros, comisiones y gastos bancarios	283,690	1,238,765	1,053,085	458,940	3,034,480	31,045	3,065,525
Otros Gastos no clasificados (Multas)	0	0	0	0	0	0	0
Transferencias Corrientes	0	2,427,035	2,400,025	15,520	4,842,580	0	4,842,580
Donaciones a Organismos sin Fines de Lucro	0	4,000	3,750	0	7,750	0	7,750
Transferencias al Sector Público (AAC y AMP)	0	2,423,035	2,396,275	15,520	4,834,830	0	4,834,830
Activos Fijos (Gasto General)	51,975	101,075	32,895	13,975	199,920	2,230	202,150
Activos fijos menores de US \$600.00	51,975	101,075	32,895	13,975	199,920	2,230	202,150
2- EGRESOS DE CAPITAL	174,870	48,555,755	5,461,985	61,535	54,254,145	21,450	54,275,595
Inversiones en Activos Fijos	174,870	48,555,755	5,461,985	61,535	54,254,145	21,450	54,275,595
Bienes Muebles e intangibles (mayores de US \$600.00)	174,870	1,904,810	711,985	61,535	2,853,200	21,450	2,874,650
Proyectos (Fondos Propios)	0	966,425	4,750,000	0	5,716,425	0	5,716,425
Proyectos Titularización	0	45,684,520	0	0	45,684,520	0	45,684,520
En estudios de Pre-Inversión	0	0	0	0	0	0	0
Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0	0
3- APLICACIONES FINANCIERAS	0	4,836,575	35,150	5,318,820	10,190,545	0	10,190,545
Amortización Deuda	0	4,836,575	35,150	5,318,820	10,190,545	0	10,190,545
Interna	0	4,836,575	35,150	0	4,871,725	0	4,871,725
Externa	0	0	0	5,318,820	5,318,820	0	5,318,820

EGRESOS (US\$)	OFICINA CENTRAL	AEROPUERTO	PUERTO DE ACAJUTLA	PUERTO DE LA UNIÓN	TOTAL CEPA	FENADESAL	TOTAL
	EN US \$						
4- IMPUESTOS	0	15,265	19,310	0	34,575	0	34,575
Sobre la renta	0	9,640	12,195	0	21,835	0	21,835
Retribución fiscal	0	5,625	7,115	0	12,740	0	12,740
5- IVA	204,855	4,957,610	5,029,370	461,480	10,653,315	87,520	10,740,835
Crédito fiscal	204,855	2,167,090	2,948,215	461,480	5,781,640	63,660	5,845,300
Liquidación de IVA	0	2,790,520	2,081,155	0	4,871,675	23,860	4,895,535
TOTAL DE EGRESOS CONSOLIDADO	7,217,740	88,502,570	39,986,735	11,448,755	147,155,800	1,162,435	148,318,235
Superávit (Déficit) presupuestario	(7,217,740)	9,869,785	8,495,365.0	(11,147,410)	0	0	0
TOTAL EGRESOS POR EMPRESA	0	98,372,355	48,482,100	301,345	147,155,800	1,162,435	148,318,235

2° Aprobar el proyecto de Ley de Salarios y el Plan de Plazas por Contrato de la Comisión y de FENADESAL, con los siguientes totales de plazas de ley de salario y contratos para el año 2016, como sigue:

UNIDAD PRESUPUESTARIA/ LINEA DE TRABAJO	LEY DE SALARIOS	CONTRATO	TOTAL
01 DIRECC.Y ADMON. INSTITUCIONAL			
0101 Dirección Superior	1	7	8
0102 Administración General	60	119	179
04 COMERCIALIZACION			
0401 Servicios Portuarios	0	7	7
0402 Servicios Aeroportuarios	8	5	13
0403 Servicios Ferroviarios	0	1	1
0404 Oficina Central	8	3	11
05 PRODUCCION			
0501 Servicios Portuarios	0	202	202
0502 Servicios Aeroportuarios	103	392	495
0503 Servicios Ferroviarios	0	51	51
0504 Servicios en el Puerto de La Unión	0	49	49
TOTAL	180	836	1016

3° Autorizar aplicar en el año 2016, la Tabla Especial de Salarios Vigente en el año 2015, así como los márgenes fijos de aumento o disminución salarial, sobre el valor base de la plaza, detallados a continuación:

PLAZA	MARGEN FIJO
Ejecutivo VII	US \$251.44
Profesional VI	US \$251.44
Técnico V	US \$163.44
Colaborador IV	US \$163.44
Oficial III	US \$125.72
Auxiliar II	US \$125.72

- 4° Autorizar a la Administración, para que envíe a la Dirección General del Presupuesto, del Ministerio de Hacienda, el Proyecto de Presupuesto por Áreas de Gestión de CEPA y FENADESAL, para 2016.
- 5° Autorizar al Gerente General, para que apruebe las modificaciones de transferencias y reprogramaciones, durante la ejecución del presupuesto aprobado 2016.
- 6° Autorizar la aplicación inmediata del presente acuerdo.

“No habiendo nada más que hacer constar, se da por terminada la sesión a las quince horas de este mismo día, firmando el acta el Presidente y los Directores Propietarios y Suplentes que asistieron; cuyo contenido ha sido revisado por el Secretario de la Junta Directiva y la Asesora Jurídica de la Junta Directiva”.