

GERENCIA FINANCIERA
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

GERENCIA LEGAL

ADMINISTRACION CEPA

Solicítase autorización para gestionar el Proyecto de Presupuesto por Áreas de Gestión de CEPA y FENADESAL para el año 2013.

=====

SEGUNDO:

I. ANTECEDENTES

Con fecha 2 de febrero del corriente año, se remitió a los Gerentes de empresas, de Oficina Central, Jefes de Unidades y Departamentos 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 2013.

II. OBJETIVO

Preparar oportunamente para presentar en el tiempo establecido, el Proyecto de Presupuesto 2013 para CEPA y FENADESAL, en base a lineamientos establecidos en la política presupuestaria 2013, utilizando criterios de racionalidad en el gasto corriente a efectos de liberar recursos que puedan ser reorientados al financiamiento de proyectos de inversión prioritaria, en armonía con el programa de gobierno.

III. CONTENIDO

El Proyecto de Presupuesto 2013 para CEPA y FENADESAL, asciende a US \$88,461,815.00 y está formulado 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 ha discutido y analizado las necesidades de las empresas, tomado como base los ingresos que se proyectan obtener en 2013, 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:

OFICINA CENTRAL

- ***REMUNERACIONES***

- **PERSONAL DE CONTRATO:** En Remuneraciones Eventuales Incremento de US \$19,000.00 producto de plazas vacantes (Jefe Departamento de Administración de Personal y Asistente al Oficial de Información), creadas y no asignadas y dejadas vacantes. Nuevos ingresos 2012: Prima US \$20,223.86, Aguinaldo US \$12,571.00, Contribuciones Patronales US \$29,000.00 y Prestaciones para todo el personal por Contrato producto de la antigüedad US \$11,126.21.

- PERSONAL LEY DE SALARIOS: En Remuneraciones Eventuales US \$7,800.00 producto de una plaza vacante, no asignada. Prestaciones para todo el personal por Ley de Salario producto de la antigüedad US \$5,296.00.
- Remuneraciones Diversas: La Sección de Bienestar Social ha solicitado lo siguiente: Actividades Socioculturales US \$2,700.00; Programas de Actividades Culturales US \$2,300.00; Programas de Proyección Social US \$1,200.00.
- **SERVICIOS BÁSICOS**
 - Energía Eléctrica: Se ha considerado un incremento del 8.5% con respecto a la facturación actual, de acuerdo al consumo de los últimos 6 meses de 2012.
 - Servicios de Telecomunicaciones: Se ha considerado incrementar el ancho de banda de internet de 4 MB a 10 MB, para cubrir la demanda, así como la incorporación de un sistema de videoconferencia por US \$5,000.00.
- **BIENES DE USO Y CONSUMO**
 - Materiales Informáticos: Con la adquisición de nuevos equipos multifunción se ha incrementado el consumo de tóner, para el próximo año se han considerado un monto en esos consumibles de US \$20,000.00.
 - Productos Alimenticios para Personas: Por incremento en alimentos para atenciones oficiales y reuniones de trabajo.
 - Herramientas, Repuestos y Accesorios: La Gerencia de Ingeniería, ha solicitado la compra de los siguientes accesorios: Medidor de Gases US \$2,000.00; Medidor de Radiación Electromagnética Portátil US \$1,500.00; Medidor de Calidad de Aire US \$1,000.00.
 - Combustibles y Lubricantes: Este rubro es mayor con relación a 2012, debido a que el próximo año se ha considerado incremento de misiones oficiales del personal de Oficina Central a las empresas de la Comisión.
- **SERVICIOS GENERALES Y ARRENDAMIENTOS DIVERSOS**
 - Servicios Generales y Arrendamientos Diversos: En esta cuenta esta incluido el personal temporal que se ha contratado para el Archivo Institucional US \$18,720.00; la Unidad de Comunicaciones ha solicitado lo siguiente: Servicios de Investigaciones US \$13,000.00; Diseño Gráfico US \$12,000.00; Videos Institucionales US \$10,000.00; Participación en Eventos US \$9,000.00 y Cobertura de Eventos US \$2,000.00.

- Mantenimiento de Bienes Inmuebles: El Departamento de Administración ha incluido lo siguiente: Remodelación de Oficinas US \$10,000.00; Pintura Externa del Edificio US \$5,000.00; Limpieza de Vidrios US \$6,000.00 y cambio de Piso Cerámico US \$2,500.00.
- Mantenimiento de Bienes Muebles: Debido a la adquisición de nuevos equipos multifunción se ha considerado contratos de mantenimiento para dichos equipos por US \$30,000.00.
- Impresiones, Publicaciones y Reproducciones: La Unidad de Comunicaciones ha solicitado lo siguiente: Impresión de Material Gráfico US \$6,000.00; Carta Informativa US \$3,300.00; Memoria de Labores US \$1,500.00.
- ***PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS***
 - Seguros de Personas: En la prima de Seguro Médico Hospitalario se ha considerado la prima a un valor real de mercado, ya que este año la compañía adjudicada ofertó un 40% menos en relación con los demás ofertantes; con respecto al Seguro Colectivo de Vida, actualmente se está pagando una tasa del 4%o por millar y para el 2013, se ha considerado una tasa del 6%o por millar.
 - Seguros de Bienes: En cuanto al seguro de Equipo Electrónico la compañía de seguros a quien se le adjudicó la póliza para el presente año, ofertó una tasa del 2%, pero la tasa de mercado es del 20% de acuerdo a lo proporcionado por los asesores de seguros de CEPA, por lo que se ha considerado este incremento en dicho seguro que representa US \$ 8,000.00. También se ha considerado un incremento de US \$2,000.00 para el Seguro de Automotores.
- ***CONSULTORÍAS, ESTUDIOS E INVESTIGACIONES***
 - Consultorías, Estudios e Investigaciones Diversas: Se han considerado las siguientes consultorías: Propuesta de Desarrollo de Procesos US \$45,000.00; Sistema de Gestión Institucional US \$50,000.00; Diseño Organizacional de CEPA US \$45,000.00 y Consultoría para Implementar Inteligencia de Negocios US \$25,000.00.
 - Servicios de Capacitación: Se han solicitado capacitaciones de acuerdo al siguiente detalle: Gerencia General US \$45,000.00; Gerencia de Sistemas de Información US \$13,300.00; Gerencia de Ingeniería US \$11,300.00; Gerencia de Seguridad US \$7,800.00; Departamento de Planificación US \$4,940.00; Gerencia de Desarrollo del Recurso Humano US \$2,000.00; Unidad de Auditoría Interna US \$1,730.00 y Unidad de Acceso a la Información US \$1,500.00.
 - Desarrollos Informáticos: Como parte de la modernización de la Comisión se ha considerado implementar una solución de Videoconferencia y se han presupuestado, por empresa, US \$22,500.00.

- **PASAJES Y VIÁTICOS**

- Viáticos al Exterior: Se han considerado viáticos por comisión externa de acuerdo al siguiente detalle: Junta Directiva US \$24,000.00; Presidencia US \$19,200.00 y Gerencia General US \$10,000.00.
- Pasajes al Exterior: Se han considerado pasajes al exterior de acuerdo al siguiente detalle: Junta Directiva US \$12,000.00; Presidencia US \$12,000.00 y Gerencia General US \$6,000.00.

- **ACTIVOS FIJOS**

- Vehículos de Transporte: Se ha presupuestado la compra de 4 pick ups 4x2, por un monto de US \$92,000.00.
- Equipos Informáticos: Como parte de la renovación y actualización del equipo informático de Oficina Central, se considera la compra del siguiente equipo: 13 Computadoras Portátiles US \$22,479.64; 17 Computadoras de Escritorio US \$25,079.25 y 1 Servidor de Red con visualización US \$14,980.00.
- Maquinaria y Equipo: Se presupuesta la compra de 5 Equipos de Aire Acondicionado Tipo mini Split de 60,000 BTU (5 Toneladas) por un monto de US \$19,374.17; 3 serán instalados en la onceava planta, 1 en la Gerencia de Sistemas de Información y 1 en la Gerencia Legal.

- **INTANGIBLES (DERECHOS DE PROPIEDAD INTELECTUAL)**

- Derechos de Propiedad Intelectual: Se ha considerado la adquisición de nuevo Software de acuerdo al siguiente detalle: Software Plataforma EDI US \$20,000.00; Licencia Microsoft Sharepoint Portal Cal US \$10,000.00; 15 Licencias de Project Manager US \$9,000.00; 31 Licencias de Microsoft Office para nuevos equipos US \$9,300.00 y 2 licencias de Autocad US \$7,000.00 para la Gerencia de Ingeniería.
- Software Plataforma EDI: Intercambio electrónico de datos, para recibir los manifiestos de carga en forma electrónica. Sharepoint Portal Cal: Para instalación del portal institucional interno. Project Manager: 1 licencia para cada Gerencia y Unidades de Oficina Central para desarrollo de sus planes de trabajo.

AEROPUERTO INTERNACIONAL EL SALVADOR

INGRESOS:

- Se ha considerado el régimen tarifario vigente.
- Los cánones de arrendamientos de locales y terrenos, las rentas mínimas y porcentajes de explotación de negocios, con base a real 2012 en el período de enero a mayo y el proyectado en el período comprendido de junio a diciembre.

- Arrendamiento con un porcentaje sobre ingresos brutos.
 - Ingresos 2013: proyecciones de enero a diciembre, tomando en cuenta los incrementos de cada uno de los rubros (Suministro de combustible, Venta de Alimentos a Pasajeros, Parqueos Públicos, Tiendas Libres, Publicidad, Transporte, etc.), durante el período comprendido de enero a mayo 2012.
- Pronóstico de las T. M. de Aterrizajes
 - Para Aeronaves Comerciales: presupuesto 2013 basado en proyecciones de operaciones reales junio-diciembre 2011 y enero-mayo 2012, multiplicado por el peso promedio de las aeronaves.
 - Para Aeronaves en Mantenimiento: Información proporcionada por Aeromantenimiento, S.A., en la cual incluyen las proyecciones de la demanda de mantenimiento de aeronaves.
 - Para Aeronaves de Carga: real enero-mayo 2012, proyectado meses de junio-diciembre 2012 y tendencia histórica de últimos 3 años.
- Se ha incorporado las siguientes frecuencias y nuevas rutas con origen en El Salvador:

Línea Aérea	Tipo de Aeronave	Peso (TM)	Destino	Frecuencia Actual	Frecuencia Semanal	Fecha de Inicio
Avianca	Airbus A-320	77	Montreal, Canadá	0	4	ene-13
Taca International Airlines, S.A.	Airbus A-320	77	Buenos Aires, Argentina	0	3	ene-13
Taca International Airlines, S.A.	Airbus A-320	77	Guayaquil, Ecuador	3	3	ene-13
Taca International Airlines, S.A.	Airbus A-320	77	Cali, Colombia	3	3	ene-13
Delta Airlines Inc.	Boeing B-737-800	80	New York, USA	0	3	ene-13
United Airlines Inc.	Boeing B-737-900	86	Los Ángeles, USA	0	3	may-13
United Airlines Inc.	Boeing B-737-800	80	Washington DC, USA	0	7	ene-13

- Pasajeros de Salida (Derechos de Embarque)
 - Cálculo con base a la tasa real de ocupación por aeronave enero-diciembre 2011 y enero-mayo 2012, multiplicada por el número de operaciones de aterrizaje presupuestadas 2013, incluyendo las nuevas rutas y frecuencias.
- Estacionamientos
 - Para Aeronaves Comerciales y Aeronaves en Mantenimiento: producto del coeficiente de períodos por aterrizajes, basados en las operaciones reales del año 2011, multiplicado por los aterrizajes presupuestados para el año 2013.
 - Para Aeronaves de Carga: Con base a datos reales enero-mayo 2012 y proyectado junio-diciembre 2012.

- Carga de Importación (Kg.)
 - Producto del análisis de tendencia del comportamiento de la carga de importación, considerando los datos reales del período enero 2009 a mayo 2012 y el proyectado de junio a diciembre 2012, conforme al comportamiento mostrado en el año 2012, así como consultas realizadas a los importadores.
- Almacenaje
 - Producto de US \$0.09 que es el promedio de cobro por kilogramo en almacenaje, durante el período de enero a mayo de 2012 (Total cobrado por almacenaje/Total kilogramos almacenados) por la carga de importación presupuestada 2013.
- Otros Ingresos
 - Proyección de 2012 más los nuevos ingresos por el incremento previsto de energía eléctrica por KWH, que se realizará en el momento que cambie el pliego tarifario.
 - Servicio de Inspección en el equipaje facturado, basado en las proyecciones de pasajeros incorporando las nuevas rutas y frecuencias.
 - Renovación de carné del personal de las empresas que operan en el AIES.
- Implementación Sistema de Gestión Aeroportuario con un cobro de US \$5.00 dólares por pasajeros saliendo, el cual será recaudado por las Líneas Aéreas a través de Código IATA en el boleto.
- Cobro de US \$0.02 por kilogramo en concepto de inspección a la carga de Exportación con el equipo de Rayos X, en la Terminal de Carga del AIES, conforme al real facturado en el período de enero a mayo de 2012 y proyectado de junio a diciembre, con un 15% de incremento de la carga que se inspeccionará, conforme a normativa de OACI, que toda carga que se transporte en aviones de pasajeros debe ser inspeccionada.

EGRESOS:

- Remuneraciones
 - En el presupuesto 2013 ya no se incluye bono mensual de US \$100.00, en vista que la cláusula transitoria tiene vencimiento al 31 de diciembre de 2012.
 - En el presupuesto 2013 se mantiene la misma cantidad de plazas operativas y administrativas vigentes en 2012.
 - Se ha incorporado ayuda por defunción de familiares de empleados.
 - Se incluye el incremento en prestaciones, debido a la antigüedad que cada empleado acumula por su tiempo de servicio.

- Bienes de Uso y Consumo
 - Los rubros se han presupuestado con base a consumos mensuales reales 2011, reales enero-mayo 2012 y proyectado junio-diciembre 2012.
 - Se incorpora adicionalmente lo siguiente:
 - a) Repuestos para camiones de Salvamento y Extinción de Incendios (Equipos Oshkosh y Titán), permitiendo mantener dichos equipos en óptimas condiciones.
 - b) Compresores y motores eléctricos para el sistema de aire acondicionado del AIES, permitiendo repotenciar dicho sistema a efectos de dar un servicio ininterrumpido.
 - c) Pintura para la señalización total de la pista y calles de rodaje, por recomendación de la Autoridad de Aviación Civil, así como el cambio del color de pintura para el ETP.
 - d) Repuestos para puentes de abordaje, los cuales en su gran mayoría han cumplido con su vida útil, ocasionando fallas y por ende interrupciones en la operación de acople y desacople de puentes.
 - e) Las llantas de los camiones de Salvamento y Extinción de Incendios que se han venido rencauchando y se ha llegado al punto que se necesita sustitución, así como las llantas para 11 puentes de abordaje.
 - f) Adquisición de superficies húmedas y demás accesorios para las torres de enfriamiento del sistema de agua potable a fin de mantener el buen suministro de agua purificada y filtrada para su consumo.
 - g) Adquisición de membranas difusoras y demás accesorios para el sistema de aguas negras a fin de dar un buen tratamiento a las aguas residuales para evitar contaminación ambiental.
- Servicios Básicos
 - Energía Eléctrica se ha tomado en cuenta el consumo real a mayo de 2012, y el proyectado de junio a diciembre 2012, además, se ha considerado un incremento del 15% en tarifa, debido a los constantes incrementos que la SIGET establece. En tal sentido, se espera ejecutar medidas de ahorro energético que permitan disminuir el consumo de KWH, como por ejemplo: la implementación de puertas automáticas y sustitución de Chillers por tecnología de mayor eficiencia.
 - Servicio de Telecomunicaciones se ha presupuestado considerando contrato vigente.
 - Consumo de agua con base a consumos mensuales reales, enero-mayo 2012 y proyectado junio-diciembre 2012.
- Servicios Generales y Arrendamientos Diversos
 - Se incluye el mantenimiento preventivo y correctivo a la infraestructura aeroportuaria, tales como:
 - a) Sustitución de tuberías de alimentación y succión de cisternas ETP, SEI y ETC.
 - b) Sustitución 1,600 M2 de carpeta asfáltica en calle de rodaje GOLF frente a AEROMAN y Plataforma Internacional 800 M2.

- c) Suministro e instalación de alumbrado ahorrativo, control de intensidad, apagado y encendido.
 - d) Remodelación de Punto de Inspección 1 y 2.
 - e) Sustitución de Cortinas Electromecánicas en ETC
 - f) Readecuación de Clínica Empresarial y UMA
- Se incluye el costo de “Administración, operación y mantenimiento de sistema “Equipo Terminal de Usuario Común”, el cual tiene por objetivo hacer un uso óptimo de las posiciones de check in y puentes de abordaje.
 - En vista de las necesidades de transporte de personal, se ha considerado tres nuevas rutas AIES/San Salvador/FENADESAL, que transporta al personal de seguridad, carga y personal de Salvamento.
 - A efectos de mejorar las comunicaciones aeronáuticas se hace necesario el arrendamiento de sitio remoto para instalar los equipos que potencien las comunicaciones VHF y UHF en el Picacho.
- Servicios técnicos y profesionales
 - Se incluyen capacitaciones recurrentes bajo normativa de la Autoridad de Aviación Civil, las cuales tienen su vencimiento en el año 2012, para el personal de operaciones, siendo las más relevantes las siguientes:
 - a) Curso Práctico de Prueba de Incendio Vivo.
 - b) Curso Actualización en Control Radar Terminal.
 - c) Curso Control de Aproximación Manual no Radar.
 - d) Curso PBM
 - e) Curso Recurrentes de Aeródromo.
 - f) Curso Formación Técnico Meteorólogo Pronosticador Aeronáutico.
 - g) Curso Calidad en los Servicios ATS.
 - Asimismo, se incluye valúo de bienes, que permitirá cuantificar al valor real de mercado de los bienes del AIES, lo anterior, en vista que el último fue realizado en el 2001.
- Gastos Financieros y Otros
 - Incremento en Pólizas de Seguros, debido a los siguientes factores:
 - a) Póliza Paquete: se ha considerado un incremento del 15% en las primas, con base a informes de mercado. Asimismo, debido a las catástrofes mundiales que han acontecido.

- b) Seguros de Personas: los incrementos obedecen a lo siguiente:
- ✓ Siniestralidad en la póliza de Seguro Médico Hospitalario y Seguro Colectivo de Vida.
 - ✓ Ajuste de primas: considerando las tarifas y precios normales a nivel de mercado.
 - ✓ Se ha modificado la suma asegurada en el seguro colectivo de vida del personal AIES, pasando de US \$10,000.00 a US \$15,000.00.

➤ En adición a lo anterior, este rubro incluye carga financiera de conformidad al siguiente detalle:

- a) Intereses por valor de US \$104,470.00 para cumplir el Convenio de Préstamo GOES-CEPA D.L. - 617 del 18 noviembre de 1990.
- b) Intereses por US \$331,500.00, según contrato de Línea de Crédito Revolvente, que se tiene con el BCIE.
- c) Comisiones bancarias por un monto de US \$27,484.00.

En el presupuesto del Aeropuerto Internacional El Salvador, se incluyen gastos para la operatividad del Aeropuerto Internacional de Ilopango, por un monto de US \$817,810.73, detallados así:

GASTOS	TOTAL US\$
Sueldos y Prestaciones	487,436
Capacitaciones y Servicios Jurídicos	129,782
Bienes de Uso y Consumo	40,324
Primas y Gastos de Seguros	24,434
Servicios Generales y Arrendamientos Diversos	127,220
Activos Menores de US\$600.00	5,287
Pasajes y Viáticos	2,528
Permiso de Operación AILO	800
TOTAL	817,811

INVERSIONES:

- Activo Fijo

Los activos fijos más representativos que se incluyen en el presupuesto 2013, son para sustitución de aquellos cuya vida útil ha finalizado y que traerán beneficios a esta Comisión, para contribuir a la operatividad y producción de ingresos:

CONCEPTO	TOTAL US \$
Suministro y Montaje de Acometida Eléctrica Principal Cable 500 MCM desde Subestación 1 hasta Subestación AIES II.	225,000
Suministro e Instalación de 2 Tanques de Filtrado en Planta de Agua Potable	200,000
Ambulancia tipo UCI	160,000
Cuarto Frío	100,000
Camión de Volteo	96,000
Suministro e Instalación de Serpentin de A/A	75,000
Retroexcavadora	75,000
Construcción Archivo Periférico	70,000
Suministro e Instalación de Relojes Electrónicos	65,000
CPU para Equipo de Rayos X	61,278
Sistema de Enlace de Comunicaciones	53,500
Suministro de Módulos de 4 asientos para Salas de Espera en ETP.	51,429
TOTAL	1,232,206

PUERTO DE ACAJUTLA

El presupuesto está elaborado considerando que el Puerto continuará operando el año 2013, bajo las condiciones actuales.

INGRESOS:

- Por Servicios Portuarios

Se ha considerado el régimen tarifario vigente.

- Para determinar la proyección de los volúmenes por tipo de carga, se consideró lo siguiente:
 - a) El pronóstico de carga con el cual finalizaría el año 2012.
 - b) Tendencia de crecimiento del año 2013, con respecto al comportamiento del año 2012, resultado de visitas y consultas hechas a los principales usuarios del puerto.
 - c) Se asume que la concesión del Puerto de La Unión, no afectará la carga que se maneja en el Puerto de Acajutla ya que ésta, según la Gerencia del Puerto de La Unión, iniciará su proceso en el primer semestre del 2013 y finalizará a finales de dicho año.
- Ingresos Diversos
 - Se ha considerado como nuevo ingreso US \$0.10 centavos por barril a movilizar en la tubería de la empresa CENERGICA, cuyo pronóstico anual es de 2.2 millones de barriles (US \$220,000.00) así como también al incremento en el cobro por suministro de combustible por arrendamiento de remolcadores para atender buques en boyas (US \$121,600.00).

- Por Arrendamientos
 - Para el arrendamiento de locales, se considera que el canon en el 2013, será ajustado en 5.0% (US \$5,864.00) de acuerdo al índice de inflación acumulado al mes de octubre, que se considera que publicará el BCR, esto debido a que los contratos vigentes tienen la condición de incremento antes mencionada.
 - Para los arrendamientos de equipo se estimó un incremento del 26% ya que se ha considerado que para el 2013 se espera atender 23 buques más con respecto al 2012, en función de las tres terminales marinas que operan en el Puerto, ya que Alba Petróleos estará en su plena capacidad, así también por el incremento en arrendamiento de equipo para la atención de buques mercantes.
 - Para el arrendamiento de bins se consideró un incremento del 6% (US \$4,787.00) según tendencia de crecimiento de dicho rubro.
 - En arrendamiento de terrenos se está considerando que el canon en el 2013, será ajustado al 5% (US \$33,381.00), de acuerdo al índice de inflación acumulado al mes de octubre, que se considera que publicará el BCR, esto debido a que los contratos vigentes tienen la condición de incremento antes mencionada, así como el arrendamiento de 100,000 M2 a la empresa Quantum que será de US \$2.00 de enero a junio y de US \$4.00 de julio a diciembre y al incremento de US \$0.42 centavos por M2 a los 62,642.11 M2 de terreno a CENERGICA (US \$300,000.00 más US \$26,000.00) respectivamente.

EGRESOS:

- Remuneraciones:
 - El presupuesto de personal para el año 2013, con respecto al proyectado 2012, se disminuye en (US \$265,848.59), lo cual se debe principalmente a que en el proyectado 2012 se está considerando el pago de tiempo extra de agosto a diciembre 2011 (US \$364,093.00) en base al Dictamen emitido por el Ministro de Trabajo y al incremento de enero a julio de 2012, por estar con turnos de 12 horas (US \$40,926.46), así como también por el efecto del incremento en sueldos y prestaciones de 12 plazas nuevas, que suman en sueldos y prestaciones US \$156,959.70.
- Bienes de Uso y Consumo:
 - Los rubros se han presupuestado con base a consumos mensuales considerando los mantenimientos de equipos e infraestructuras programados para el 2013 y al incremento de la carga.

- a) En Productos Agropecuarios y Forestales, se comprarán 200 tarimas nuevas, así como también madera para reparación de tarimas existentes (US \$25,497.56).
- b) Llantas y Neumáticos, se están considerando la sustitución de llantas para defensas en muelles A, B y C, así como también la compra de llantas para las grúas Portacontenedores, ya que su desgaste no permite rencauche, (US \$96,151.93).
- c) Para el caso del rubro Combustibles, se ha considerado incremento de 22,683 galones de diesel por valor de US \$50,545.00, debido a la mayor demanda de buques y de carga estimada para el 2013.
- d) En Minerales Metálicos y Productos Derivados, se está considerando cable de acero para la unidad de Carga por US \$60,045.00, ya que dicho producto no se adquiere desde el 2011, láminas de hierro para fabricación de dos tolvas para la descarga de cereales y fertilizantes a granel, lo cual suma US \$52,000.00.
- e) En el rubro de Herramientas, Repuestos y Accesorios se están considerando repuestos no recurrentes tales como: 2 mástil para montacargas, inyector para motor principal de Remolcador Acajutla, roto martillo para mini cargador y rines para grúas portacontenedores que suman US \$159,135.65.

- Servicios Básicos:

- En lo referente al consumo de energía eléctrica para el 2013, se incrementó debido al mayor volumen de contenedores a movilizar lo que demanda mayor consumo de energía eléctrica en concepto de iluminación en patios y almacenamiento de contenedores refrigerados; así como a los requerimientos de iluminación de la nueva ley de Prevención de Riesgos en los sitios de trabajo. (Incremento de luminarias de 1,500 watts de 12 unidades a 36 unidades en el muelle C y de 36 unidades a 44 unidades en el muelle A, y en el muelle B, cambió de 44 luminarias de 250 watts a 400 watts).

- Servicios Generales y Arrendamientos:

Se incluye el mantenimiento preventivo y correctivo a la infraestructura portuaria, tales como:

- a) Rehabilitación del Sistema de Alimentación Eléctrico del Circuito de Bodegas, por US \$335,000.00.
- b) Mantenimiento de 1,500 horas a motores principales de Remolcador Acajutla, por US \$125,000.00.
- c) Renovación del Sistema CCTV, por US \$100,000.00.
- d) Mantenimiento Dique Seco, Remolcadores Izalco, Acajutla y Cuscatlán, cada dos años, por valor total de US \$295,000.00.
- e) Rehabilitación de la Superficie del pavimento Asfáltico de los Muelles del Puerto de Acajutla. (US \$750,000.00).
- f) Incremento en el servicio de transporte de personal de Sonsonate/Acajutla y viceversa, por incrementarse a tres turnos la jornada del personal operativo (de las 15:00 horas) (US \$12,725.00), ya que actualmente están en horarios de 12 horas.

- g) Control Filtraciones de las bodegas 2 y 4, US \$75,000.00.
 - h) Rehabilitación del sistema de pesaje de la volcadora de camiones US \$50,000.00.
 - i) Pago a las estibadores el cual está estrechamente relacionado con el incremento en la carga a movilizar (233,700 T. M.), US \$406,628.02.
- Pasajes y Viáticos:
 - Se estimaron únicamente viáticos por misiones oficiales internas que cubren viajes a Oficina Central, para reuniones de trabajo y capacitaciones que no se realizan en el Puerto de Acajutla, US \$4,191.46.
 - Servicios Técnicos y Profesionales
Se consideró lo siguiente:
 - Capacitaciones para reforzar los conocimientos al personal del Puerto de Acajutla, (capacitación y certificación en visual estudio, capacitación en ingeniería Costera e infraestructura Portuaria, seminario planeamiento y administración de bodegas y patios, etc.), lo cual incrementa en US \$32,810.00 para el 2013.
 - Consultoría para el Diseño del Enrocamiento de Protección del Acceso a Muelles en (US \$75,000.00).
 - Inspección submarina en Muelles en (US \$75,000.00).
 - Hardware y Software para Automatizar Patio de Contenedores (US \$200,000.00).
 - Gastos Financieros y Otros:
 - Se consideraron los intereses de los préstamos con el KFW (US \$71,916.00) y el BCIE (crédito rotativo), (US \$331,500.00).
 - Seguros:
 - Se ha estimado un incremento de US \$75,344.00 en la póliza paquete y US \$18,804.74 en la póliza de seguro de personas.
 - a) En la póliza paquete, se ha estimado un incremento en el pago, debido a los eventos catastróficos mundiales tales como: desastres naturales, catástrofes, terremotos, deslaves, lluvias, huracanes.
 - b) Seguros de Personas: En la prima de Seguro Médico Hospitalario se ha considerado la prima real de mercado, ya que este año, la compañía adjudicada ofertó un 40% menos en relación con los demás ofertantes; con respecto al Seguro Colectivo de Vida, actualmente se está pagando una tasa del 4%o por millar y para el 2013, se ha considerado una tasa del 6%o por millar.

Continuación Punto II

2m

- Transferencias Corrientes:
 - Se ha considerado lo siguiente:
 - a) Se ha establecido que el pago a la AMP, será el mismo con el que se proyecta terminar el año 2012.
 - b) Ayuda a FUNDACAJUTLA para obras sociales por US \$2,000.00 anual.
 - c) Aporte a la Asociación Sindical de Trabajadores de la Comisión Ejecutiva Portuaria Autónoma, por US \$1,500.00 anual.
- En Activos Fijos:
 - Se han considerado la adquisición de maquinaria y equipo siguiente:

CONCEPTO	TOTAL US\$
Tractor de Bandas	270,000
Transformador Seco Trifásico 2,400/480 V. 500KVA y 150KVA	267,195
Almeja de 14 yardas cúbicas	220,000
Ascensor para 4 niveles	60,000
Equipo de Aire Acondicionado tipo Mini Split de 60,000 BTU (5 toneladas)	15,499
TOTAL	832,694

- Inversiones:
 - Se ha considerado desarrollar el proyecto para el Sistema de tratamiento de aguas negras para el Puerto de Acajutla, dicho proyecto se pretende realizar con fondos propios:

CONCEPTO	TOTAL US\$
Construcción de Sistemas Individuales de Tratamiento de Aguas Negras para todas las Instalaciones del Recinto Portuario.	1,500,000
TOTAL	1,500,000

PUERTO DE LA UNIÓN

INGRESOS

- El proyecto de presupuesto 2013, se ha elaborado considerando que en el Puerto de La Unión, se mantendrá el mismo comportamiento de tráfico de buques que han atracado durante los primeros 6 meses del presente año 2012, es decir un buque semanal equivalente a 4 buques mensuales.
- Se ha estimado que por cada buque se tenga una movilización de aproximadamente 630 TEU's por recalada, lo que indica que por mes se esperan movilizar 2,520 TEU's, y al final del ejercicio del año 2013, se espera una movilización de 30,240 TEU's.

Continuación Punto II

2n

- Con la proyección de atraque de buques containeros, se ha estimado percibir ingresos en concepto de servicios a naves por US \$420,000.00, y por servicios prestados a la carga US \$1,793,703.00.
- Adicionalmente, se ha estimado el atraque de 4 barcos graneleros, con una movilización de 8,500 toneladas métricas cada uno, para un total de 34,000 TM al año.
- Los ingresos que se esperan recibir en concepto de servicio a los buques graneleros es de aproximadamente US \$41,650.00, y por servicios a la carga a granel el ingreso se estima en US \$170,000.00.
- Así mismo: se ha incluido el atraque de 3 buques atuneros, en atención a que en el período acumulado de enero a mayo de 2012, se han atendido 2 buques.

EGRESOS

- Remuneraciones

El total de plazas a incorporar en el presupuesto 2013, será de 64, correspondiente a personal contratado, que incluyen salarios y prestaciones, por el monto de US \$977,003.00.

- Bienes de Uso y Consumo

Los bienes de uso y consumo, han sido estimados en función de la infraestructura y el equipo con el que actualmente cuenta el Puerto de La Unión, considerando que se deberá mantener el respectivo mantenimiento preventivo y correctivo, para su normal funcionamiento, presentándose a continuación los específicos presupuestarios con montos de mayor relevancia:

- Productos Químicos; con un monto de US \$113,379.07, en el cual se incluye compra de productos y materiales de compuestos químicos, tales como: limpiadores de contactos, refrigerantes, cloro, sustancias alcalinas, ácidos, etc., los cuales son necesarios para limpieza y normal funcionamiento de los diferentes equipos industriales y electromecánicos tales como: planta de tratamiento de agua potable, planta de tratamiento de aguas residuales, generadores, sub-estaciones eléctricas, así como los sistemas de enfriamiento de equipos y de edificios.

Se incluye también compra de pintura para el mantenimiento de infraestructura portuaria.

- Llantas y Neumáticos; se ha presupuestado el monto de US \$105,341.47 para los equipos industriales, principalmente para las grúas RTG, rastras y montacargas, en consideración al trabajo operativo que desarrollan, estimando un cambio de llantas en el año.

Se tienen equipos que fueron trasladados del Puerto de Acajutla y del Aeropuerto hacia el Puerto de La Unión, los cuales estuvieron sin funcionamiento durante varios años, por lo que en algunos casos las llantas se cristalizan durante las operaciones, siendo necesario realizar periódicamente el cambio de las mismas.

- Combustible y Lubricantes; se ha proyectado un gasto de US \$278,525.29, siendo en su mayor parte el consumo de combustible para los diferentes equipos portuarios que son utilizados en las operaciones de estiba y desestiba de buques containeros, incluyendo combustible para un remolcador; combustible determinado en función del tráfico de buques y carga proyectada.

Adicionalmente, se ha estimado el consumo de combustible para vehículos de carretera (pick-up y motocicletas), transporte marítimo (lancha); así como, equipos de generación de energía eléctrica (plantas de emergencia).

- Minerales No Metálicos y Productos Derivados; se ha incluido la compra de mezcla asfáltica, concreto premezclado, cemento, y otros accesorios para el mantenimiento de las instalaciones portuarias, estimando el gasto en US\$24,620.23.

- Minerales Metálicos y Productos Derivados; en la cifra estimada de US\$32,673.49, se encuentra la compra de láminas, cables de acero, válvulas, hierro, tubo galvanizados, alambre; así como, otros accesorios para el mantenimiento preventivo y correctivo de las diferentes instalaciones portuarias.

- Herramientas, Repuestos y Accesorios; se ha estimado la cifra de US \$358,596.95 para la compra de los diferentes repuestos y accesorios para realizar los mantenimientos preventivos y correctivos a los diferentes equipos portuarios tales como: Rastras, Cabezales, Grúas RTG (Tarjetas electrónicas, cables, otros), Montacargas, equipo informático, así como repuestos para vehículos de carretera.

Así mismo; se han incluido repuestos para diferentes generadores de energía eléctrica, planta de tratamiento de aguas negras y planta potabilizadora de agua (filtros, geomembranas), los cuales por ser equipos especializados necesitan un mantenimiento periódico según lo estipula el fabricante, y utilizan repuestos exclusivos para garantizar su buen funcionamiento.

- Material Eléctrico; se ha estimado US \$29,550.86, en compra de materiales eléctricos para realizar los mantenimientos preventivos y correctivos a los diferentes equipos industriales tales como: generadores de energía eléctrica, panel de control automatizados, tableros eléctricos, aire acondicionado, luminarias e instalaciones eléctricas, sistema de agua potable, sistema de aguas negras, con el objeto de mantener su normal funcionamiento y así evitar que los mismos presenten daños mayores que impliquen mayores costos de reparación.

- Servicios Básicos
 - En cuanto a los servicios básicos, el monto presupuestado por US \$370,761.36 obedece principalmente al consumo de energía eléctrica, el cual se ha estimado en base al comportamiento que se ha tenido, durante el período acumulado de enero a mayo de 2012.
- Servicios Generales y Arrendamientos
 - Comprende los gastos relacionados con mantenimientos de bienes muebles e inmuebles, mantenimientos de vehículos, servicios de vigilancia, servicios portuarios relacionados con atenciones de buques containeros, entre otros, mencionándose a continuación los de mayor relevancia.
 - Mantenimiento y Reparaciones de Bienes Muebles; lo presupuestado de US \$305,451.50, está conformado por lo siguiente: mano de obra a contratistas de taller mecánico US \$160,000.00, reparación ayudas a la navegación US \$25,000.00, reparación de motor hidráulico US \$24,000.00, reparación cajas de transmisión US \$14,000.00, reparación sistema aire acondicionado US \$14,000.00, mantenimiento de generadores eléctricos US \$12,000.00. El diferencial corresponde a otros servicios requeridos a ser realizados por empresas externas especializadas en los diferentes sistemas electrónicos, eléctricos y automatizados.
 - Mantenimiento y Reparaciones de Vehículos; con el monto presupuestado por US \$20,780.00, se contratarán los servicios de empresas externas en mantenimiento de motores diesel, transmisiones manuales y automáticas, diagnóstico y reparación de sistemas de inyección electrónica, y trabajos de obra de banco y mecánico-industriales.
 - Mantenimiento y Reparaciones de Bienes Inmuebles; lo presupuestado de US \$114,100.00, en su mayor parte corresponde al mantenimiento, limpieza, chapoda, y riego de áreas portuarias, cuyo monto se ha presupuestado por US \$69,600.00; mantenimiento de ascensores US \$12,000.00; el diferencial de US \$32,500.000, está destinado para el mantenimiento de sistemas como planta de tratamiento de agua potable, planta de tratamiento de aguas residuales, reparación de tuberías del sistema de combate contra incendios, entre otros.
 - Servicios de Vigilancia; se ha estimado la cifra de US \$248,496.00 para un total de 41 agentes de seguridad, bajo la figura de contrato por outsourcing, para el resguardo y protección de las diferentes instalaciones portuarias y equipos. El presupuesto contempla recargos por días festivos y días de descanso; así como, uniforme y zapatos.
 - Servicios Portuarios, Aeroportuarios y Ferroviarios; lo presupuestado de US \$570,961.41, corresponde a la contratación de personal de operadores de equipos portuarios por US \$228,500.00, y la contratación de empresa para el suministro de servicios de estiba y desestiba por el monto de US \$342,461.41.

- Arrendamiento de Bienes Muebles; el monto de US \$129,280.00, corresponde al arrendamiento de remolcador, por el monto de US \$121,680.00, para el servicio de atraque y desatraque de los buques containeros que se han proyectado atender; así como, el arrendamiento de servicios sanitarios por US \$7,600.00.
- Servicios Generales y Arrendamientos Diversos; la cifra presupuestada de US \$130,360.00, está conformada por lo siguiente: contratación de personal por outsourcing, para el desarrollo de actividades de carácter administrativo US \$37,800.00, servicios profesionales para actividades de mantenimiento US \$43,000.00, inspección de cadenas de sujeción de boyas US \$5,000.00, inventario de fauna bentónica y pelágica US \$3,500.00, servicio de recarga de extintores US \$3,000.00, conformación y compactación área, reclamación terminal multipropósito US \$3,500.00, manejo de desechos bioinfecciosos US \$1,760.00.
- Consultorías, Estudios e Investigaciones
 - Servicios Jurídicos; lo presupuestado de US \$150,000.00, corresponde a estimación de pagos por arbitrajes de reclamos presentados por el Contratista TOA-JDN.
 - Consultorías, Estudios e Investigaciones, en el valor presupuestado de US \$673,355.00, se encuentra principalmente Consultoría para el Proceso de Concesión por US \$316,000.00; Estudio de Batimetría por US \$150,000.00, y Contingencias del Área de Informática US \$4,000.00.
- Gastos Financieros
 - Intereses deuda externa; intereses del Convenio de préstamo ES-P5, suscrito con la Agencia de Cooperación Internacional del Japón (JICA), por un monto de US \$2,204,169.00, considerando el tipo de cambio del Yen Japonés con relación al Dólar Americano de JPY78.00/USD.
 - Impuestos, Tasas y Derechos; Impuestos Municipales a cancelar a la Alcaldía Municipal de La Unión, por US \$1,560,000.00, para finalizar la deuda por licencia de construcción del Puerto de La Unión.
- Primas y Gastos de Seguros
 - Se incluye el seguro de póliza paquete por el monto de US \$441,264.21, y el seguro de personas por US \$22,957.24.
- Amortización del Convenio de Préstamo ES-P5
 - Corresponde a la amortización de abono a capital del convenio de préstamo ES-P5, suscrito con la Agencia de Cooperación Internacional del Japón (JICA), para el cual se ha estimado el monto de US \$7,500,895.00, considerando el tipo de cambio del Yen Japonés con relación al Dólar Americano de JPY78.00/USD.

- Inversiones en Activos Fijos

- Mobiliarios; el monto presupuestado por US \$2,621.66 está conformado por activos menores de US \$600.00, siendo los siguientes: 15 estantes metálicos tipo Dexion (US \$1,873.496), un armario metálico (US \$492.71), 1 librera de madera (US \$225.75), y 1 silla de espera (US \$29.73).
- Maquinarias y Equipos; el presupuesto por US \$132,403.74 correspondiente a activos mayores de US \$600.00, está conformado por lo siguiente: 1 sistema de reguladores de voltaje para protección de equipos electrónicos del Edificio Administrativo US \$90,000.00, matriz de grabadora digital US \$12,500.00, traje estructural para bombero US \$6,382.08, cámara tipo domo US \$6,060.60, roto martillo US \$2,200.00, cinco aires acondicionados Mini Split US \$4,200.00, bomba achicadora US \$1,926.87, 2 radios portátiles de comunicación US \$1,230.40, suministro e instalación de CCTV US \$2,500.00, el diferencial corresponde a la suma de otros con valores de menor relevancia.

En cuanto a los activos menores de US \$600.00 cuyo monto presupuestado por US \$11,667.91, lo conforman: 19 radios portátiles (US \$6,708.90), 4 cámaras fijas a color (US \$1,911.00), 15 cargadores de baterías para radio portátil (US \$771.75), el diferencial por US \$2,276.85 corresponde a otros activos.

- Equipos Informáticos; la estimación de US \$13,372.01 por activos mayores de US \$600.00 comprende lo siguiente: 4 computadoras de escritorio por US \$5,901.00, dos computadora portátil US \$3,727.77, un UPS de 1 KVA US \$1,500.00, un monitor "LCD" US \$1,540.00, y un cañón proyector de imágenes US \$703.24.

Los activos menores de US \$600.00 por US \$4,500.18 lo conforman: 27 UPS de 500 VA (US \$2,709.00), 12 discos duros (US \$928.62), el diferencial de US \$862.56 corresponde a la suma de otros activos con valores no relevantes.

- Vehículos de Transporte; vehículo de transporte tipo pick up por US \$16,000.00.
- Bienes Muebles Diversos; el monto presupuestado por US \$6,021.49 correspondiente a activos mayores de US \$600.00, lo conforma: una compactadora bailarina US \$3,500.00, y un aparato de respiración completo US \$2,521.49.

Los activos menores a US \$600.00 suman US \$1,280.30 y está compuesto por: 5 carritos de limpieza (US \$425.00), cámara digital (US \$365.40), el diferencial por US \$489.90 lo conforma un fax, una cafetera, un megáfono, y un teléfono inalámbrico sencillo.

- Derechos de Propiedad Intelectual; US \$13,700.00 de activos mayores de US \$600.00 indicados a continuación: actualización de nuevas versiones, actualización de parches y apoyo técnico a la plataforma SADFI (US \$10,000.00), licencia actualización Firewall (Livesecurity, Webblocker, AV/PS) (US \$2,500.00), y licencia antivirus equipo informático (US \$1,200.00).

Las licencias con montos menores a US \$600.00 suman US \$3,800.00 y corresponden a la adquisición de 8 licencias OFFICE.

FERROCARRILES NACIONALES DE EL SALVADOR

- El presupuesto se ha elaborado en base a datos históricos, así como ingresos y gastos reales de enero a mayo, y proyectados de junio a diciembre 2012.
- El sistema ferroviario nacional dejó de operar en el año 2002, debido al estado obsoleto de la vía férrea y equipo ferroviario, lo que ha llevado a un incremento de los asentamientos de familias en los derechos de la vía férrea, situación que ha causado solicitudes de comunidades para el otorgamiento de los terrenos ocupados, apoyados por movimientos sociales y políticos, aunado al incremento de hurtos de rieles y demás accesorios de la infraestructura ferroviaria. Esta situación encarece cualquier proyecto de desarrollo ferroviario y en la medida que se retarde la decisión sobre el destino del ferrocarril demandará mayores inversiones.
- Nuevamente en el año 2007, el ferrocarril reinició operaciones con servicio de transporte de pasajeros entre la ciudad de San Salvador y Apopa, como una labor social para beneficio de las familias de la zona norte de San Salvador.

Sin embargo, para el año 2013, el servicio reiniciado en el 2007 no se continuará prestando, dadas las precarias condiciones de la vía, lo que representa un alto riesgo para la seguridad de los pasajeros; así mismo, no existen repuestos en el mercado mundial para el mantenimiento de los equipos.

El continuar con la operación del ferrocarril con los riesgos antes mencionados expone la vida de los usuarios; por otra parte, también debe tomarse en cuenta que se transita por sectores con altos índices delincuenciales.

- Se eliminan 12 plazas debido a la suspensión del servicio del tren de pasajeros (operadores directos del ferrocarril).
- Para los contratos de arrendamientos que vencen el 31 de diciembre 2012, se ha incorporado en los ingresos un incremento del 14% (en base a la tasa inflacionaria acumulada de los últimos tres años reportada por el BCR), que equivale a US\$33,400.00. Sin embargo este incremento se ve afectado en US\$23,000.00 debido a la disminución en el número de franjas de terreno contratadas por CTE, S.A. de C.V. debido al hurto de cables telefónicos. Así como también, en US\$13,000.00 por la venta de boletos del servicio de tren de pasajeros que ya no operará en 2013.

INGRESOS:

- Arrendamiento de Bienes
 - Cables: Decremento US \$10,662.00, equivalente al -5.3%, producto de la disminución de franjas de terreno contratadas por CTE, S.A. de C.V.
 - Terrenos: Incremento de US \$17,121.00, equivalente al 14% del valor del 2012, más 2% de nuevos arrendatarios.
 - Bodegas: Incremento de US \$5,006.00, equivalente al 14% en relación al 2012, más 3% de nuevos arrendatarios.
- Otros Ingresos
 - Intereses: Rentabilidad financiera de US \$17,800.00, generada por el depósito a plazo de US \$685,000.00.
 - Subasta de chatarra: US \$138,262.00, por 10,636 quintales de hierro a un precio aproximado de US \$13.00 por quintal.

EGRESOS:

- Remuneraciones:
 - US \$10,299.00 decremento equivalente al -1.8% en relación al 2012, afectado principalmente por la supresión de 12 plazas operadores del ferrocarril.
 - Se considera nivelación salarial, en cumplimiento del Decreto Legislativo No. 553 de fecha 9 de diciembre de 2010, de la siguiente forma:

Rango	Incremento	Empleados	Cifras Expresadas en US \$		
			Salario	Prestaciones	Total
Las plazas con salarios inferiores a US \$300.00, tendrán el incremento salarial respectivo para llevarlos a un salario mensual de US \$300.00	De \$0.00 a \$45.00	34	20,040	7,901	27,941
De US \$300.01 a US \$600.00	10%	15	4,620	1,823	6,443
De US \$600.01 a US \$1,000.00	6%	5	2,366	746	3,112
Más de US \$1,000.01	0%	6	0	0	0
TOTAL		60	27,026	10,470	37,496

- Bienes de Uso y Consumo
 - Disminución de US \$50,436.00, equivalente -39.3%, como ahorro por la suspensión del tren de pasajeros (combustible y durmientes).
- Servicios Básicos
 - Incremento de US \$5,310.00, equivalente al 13.2%, previendo un aumento en los servicios de energía eléctrica e internet.
- Auditorias y Estudios
 - Incremento de US \$40,290.00, equivalente al 185.6%, afectado principalmente por:
 - Contratación de servicios profesionales por US \$30,000.00, para realizar la revaluación de bienes inmuebles, con lo que se lograrán actualizar a valor de mercado, asimismo ajustar las cifras contables, logrando con esto superar las observaciones que la Corte de Cuentas ha realizado.
 - US \$26,400.00 para la contratación de 1 profesional para crear el Departamento de Planificación, a partir de Junio de 2013, para la estructuración de los procesos a seguir que permita la elaboración de un plan maestro para el desarrollo del Proyecto Tren del Siglo XXI y la reubicación de los asentamientos humanos de los derechos de vía.
- Seguros
 - Incremento de US \$7,408.00, equivalente al 60.9%, previendo un aumento en las pólizas del seguro médico hospitalario, seguro de vida, seguro de instalaciones, equipos y valores.
- Activos Fijos
 - Incluye US \$20,000.00 para cubrir compra de un software que integre los diferentes sistemas operativos del área administrativa y US \$15,000.00 para la adquisición equipos informáticos.
- Inversiones
 - No se ha considerado ningún proyecto a ejecutar.

Las cifras presupuestarias se descomponen de la siguiente manera:

1) OFICINA CENTRAL**a) EGRESOS**

CONCEPTO	EN US\$				
	Real 2011	Vigente 2012	Proyectado 2012	Solicitado 2013	Variación 13/Proy.12
1- GASTOS DE OPERACIÓN	4,050,977	4,730,190	4,682,375	5,142,560	460,185
<u>Remuneraciones</u>	3,344,561	3,549,755	3,611,322	3,722,540	111,218
Sueldos y Prestaciones	3,344,561	3,549,755	3,611,322	3,722,540	111,218
<u>Adquisición de Bienes y Servicios</u>	535,453	1,022,720	928,140	1,209,265	281,125
Bienes de Uso y Consumo	110,097	184,300	182,998	219,795	36,797
Servicios Básicos	176,323	165,570	202,757	221,120	18,363
Servicios Generales y Arrend. Diversos	194,435	166,210	165,805	281,120	115,315
Pasajes y Viáticos	12,873	37,075	45,919	118,195	72,276
Consultorías, Estudios e Investigaciones	41,725	469,565	330,661	369,035	38,374
<u>Gastos Financieros y Otros</u>	137,197	144,435	125,830	190,725	64,895
Intereses por deuda	0	0	0	0	0
Impuestos, Tasas y Derechos Diversos	6,580	7,550	10,463	5,550	(4,913)
Primas y gastos de Seguros	130,617	136,885	115,367	185,175	69,808
<u>Transferencias Corrientes</u>	0	900	400	900	500
Donaciones	0	900	400	900	500
<u>Activos Fijos (Gasto General)</u>	33,766	12,380	16,683	19,130	2,447
Activos fijos menores de US\$600.00	33,766	12,380	16,683	19,130	2,447
2- EGRESOS DE CAPITAL	67,329	36,150	108,336	286,980	178,644
<u>Inversiones en Activos Fijos</u>	67,329	36,150	108,336	286,980	178,644
Bienes Muebles e intangibles (mayores de US\$600.00)	67,329	36,150	108,336	286,980	178,644
<u>5- I V A</u>	79,118	134,770	151,910	221,075	69,165
Crédito fiscal	79,118	134,770	151,910	221,075	69,165
TOTAL EGRESOS OFICINA CENTRAL	4,197,424	4,901,110	4,942,621	5,650,615	707,994

2) **AEROPUERTO INTERNACIONAL EL SALVADOR (AIES)**a) **INGRESOS**1. **Por tipo de Ingreso**

LÍNEA DE SERVICIO	EN US\$				
	REAL 2011	VIGENTE 2012	PROYECTAD O 2012	SOLICITADO 2013	Variación 13/Proy.12
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	31,765,035	38,054,710	35,001,166	41,641,585	6,640,419
SERVICIO A AERONAVES	5,462,277	5,372,690	5,653,447	6,507,125	853,678
Aterrizajes	4,945,163	4,939,370	5,103,785	5,920,630	816,845
Estacionamiento	517,114	433,320	549,662	586,495	36,833
SERVICIO A PASAJEROS	14,522,597	15,205,965	15,966,335	17,793,345	1,827,010
Pasajeros de salida	14,522,597	15,205,965	15,966,335	17,793,345	1,827,010
MANEJO A CARGA	2,225,327	2,726,820	2,685,595	2,706,815	21,220
Carga movilizada	1,090,075	1,219,995	1,097,295	1,105,625	8,330
Almacenaje	1,135,252	1,506,825	1,588,300	1,601,190	12,890
ARRENDAM. CON CANON VARIABLE	7,069,793	9,562,795	7,841,160	8,632,215	791,055
SERVICIOS DIVERSOS	2,485,040	5,186,440	2,854,629	6,002,085	3,147,456
INGRESOS FINANCIEROS	2,943,497	1,987,865	1,772,681	2,068,690	296,009
Arrendamientos	2,943,497	1,987,865	1,772,681	2,068,690	296,009
SUB-TOTAL DE INGRESOS	34,708,532	40,042,575	36,773,847	43,710,275	6,936,428
DEBITO FISCAL	3,749,300	4,684,985	4,302,545	5,114,105	811,560
TOTAL DE INGRESOS AIES	38,457,831	44,727,560	41,076,392	48,824,380	7,747,988

2. **Pronósticos de operaciones en unidades físicas**

CONCEPTO	REAL 2011	VIGENTE 2012	PROYECTAD O 2012	SOLICITAD O 2013	Variación (13/12)	
					Absoluta	%
Aterrizajes (T .M.)	1,253,291	1,234,843	1,275,946	1,480,157	204,211	16
Pasajeros de Salida (Unidad)	741,363	783,054	815,441	915,198	99,757	12
Estacionamientos (T. M.)	1,206,536	1,007,631	1,278,283	1,363,947	85,664	7
Carga (Kgs.)	11,714,748	13,555,466	12,192,164	12,284,722	92,558	1

b) EGRESOS

CONCEPTO	En US\$				
	REAL 2011	VIGENTE 2012	PROYECTADO 2012	SOLICITADO 2013	Variación 13/Proy.12
1- GASTOS DE OPERACIÓN	19,697,987	22,906,130	21,524,239	26,360,990	4,836,751
Remuneraciones	7,511,703	7,700,315	7,678,814	7,618,095	(60,719)
Sueldos y prestaciones	7,511,703	7,700,315	7,678,814	7,618,095	(60,719)
Adquisición de Bienes y Servicios	8,287,636	11,267,705	9,902,183	14,333,745	4,431,562
Bienes de uso y consumo	1,298,740	1,984,425	1,815,971	1,981,665	165,694
Servicios básicos	3,473,104	3,270,645	3,915,863	4,498,565	582,702
Servicios generales y Arrend. Diversos	3,126,822	5,387,535	3,675,393	6,965,925	3,290,532
Pasajes y viáticos	68,591	83,630	108,885	191,960	83,075
Consultorías, estudios e investigaciones	320,379	541,470	386,070	695,630	309,560
Gastos Financieros y Otros	1,813,894	1,810,220	1,711,780	1,909,885	198,105
Intereses por deuda	427,441	449,450	449,450	435,970	(13,480)
Impuestos, Tasas y Derechos diversos	63,412	14,195	11,623	14,735	3,112
Seguros, comisiones y gastos bancarios	1,323,041	1,346,575	1,250,707	1,459,180	208,473
Transferencias Corrientes	2,003,224	2,059,865	2,163,978	2,433,050	269,072
Donaciones a Organismos sin Fines de Lucro	2,000	2,000	2,000	3,000	1,000
Transferencias al Sector Público (AAC)	2,001,224	2,057,865	2,161,978	2,430,050	268,072
Activos Fijos (Gasto General)	81,530	68,025	67,484	66,215	(1,269)
Activos fijos menores de US\$600.00	81,530	68,025	67,484	66,215	(1,269)
2- EGRESOS DE CAPITAL	2,959,374	5,136,090	6,099,417	2,125,510	(3,973,907)
Inversiones en Activos Fijos	2,959,374	4,866,395	6,099,417	2,125,510	(3,973,907)
Bienes Muebles e intangibles	757,867	2,276,395	2,824,417	2,125,510	(698,907)
En proyectos	2,201,507	2,090,000	2,850,000	0	(2,850,000)
En estudios de Pre-Inversión	0	500,000	425,000	0	(425,000)
Inversiones Financieras	0	269,695	0	0	0
3- APLICACIONES FINANCIERAS	134,797	134,800	134,800	134,800	0
Amortización Deuda	134,797	134,800	134,800	134,800	0
Interna	134,797	134,800	134,800	134,800	0
4- IMPUESTOS	0	805,320	0	0	0
Sobre la renta	0	460,185	0	0	0
Retribución fiscal	0	345,135	0	0	0
5- IVA	3,707,450	4,510,045	4,161,660	4,893,690	732,030
Crédito fiscal	1,042,279	1,944,635	1,825,825	2,338,005	512,180
Liquidación de IVA	2,665,171	2,565,410	2,335,835	2,555,685	219,850
TOTAL DE EGRESOS AIES	26,499,608	33,492,385	31,920,116	33,514,990	1,594,874

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

LÍNEA DE SERVICIO/	EN US\$				
	REAL 2011	VIGENTE 2012	PROYECTADO 2012	SOLICITADO 2013	Variación 13/Proy.12
INGRESOS DE OPERACIÓN	27,502,489	29,986,635	26,222,701	27,865,435	1,642,734
SERVICIOS DE CARGA	24,197,368	26,418,165	23,004,346	24,523,410	1,519,064
Carga general	1,721,928	1,874,825	1,660,266	1,662,205	1,939
Carga granel sólida	7,642,272	8,253,760	7,497,002	7,955,065	458,063
Carga granel líquida	1,050,753	1,049,310	1,087,078	1,113,740	26,662
Carga en Contenedores	13,782,416	15,240,270	12,760,000	13,792,400	1,032,400
SERVICIO A NAVES (BUQUES)	3,305,121	3,568,470	3,218,355	3,342,025	123,670
INGRESOS FINANCIEROS	2,555,548	2,174,575	2,670,659	3,698,890	1,028,231
Arrendamientos	1,742,559	1,608,955	1,884,981	2,571,610	686,629
Ingresos Diversos	812,989	565,620	785,678	1,127,280	341,602
SUB-TOTAL DE INGRESOS	30,058,037	32,161,210	28,893,360	31,564,325	2,670,965
IVA (DEBITO FISCAL)	3,781,995	4,180,960	3,756,140	4,103,365	347,225
TOTAL DE INGRESOS PUERTO DE ACAJUTLA	33,840,032	36,342,170	32,649,500	35,667,690	3,018,190

2. **Pronósticos de operaciones en unidades físicas**

CONCEPTO	REAL 2011	VIGENTE 2012	PROYECTADO 2012	SOLICITADO 2013	Variación (13/12)	
					Absoluta	%
TOTAL CARGA (T M)	4,149,159	4,710,588	3,976,700	4,210,400	233,700	5.9
Carga General	156,297	170,545	150,700	150,700	0	0.0
Carga a Granel Solida	1,790,026	2,015,443	1,756,000	1,858,501	102,501	5.8
Carga a Granel Liquida	671,776	675,754	695,000	714,950	19,950	2.9
Contenedores	1,531,060	1,848,846	1,375,000	1,486,250	111,250	8.1
TEUS	160,069	182,851	149,807	165,357	15,550	10.4
BUQUES	585	621	569	591	22	3.9

a) EGRESOS

CONCEPTO	EN US\$				
	REAL 2011	VIGENTE 2012	PROYECTADO 2012	SOLICITADO 2013	Variación 13/Proy.12
1- GASTOS DE OPERACIÓN	18,244,122	19,782,675	20,174,311	23,843,610	3,669,298
Remuneraciones	3,103,007	3,272,760	3,908,162	3,642,315	(265,847)
Sueldos y prestaciones	3,103,007	3,272,760	3,908,162	3,642,315	(265,847)
Adquisición de Bienes y Servicios	12,298,979	13,793,060	13,655,746	17,543,705	3,887,959
Bienes de uso y consumo	1,783,567	2,896,045	2,752,527	3,200,835	448,308
Servicios básicos	776,395	837,480	830,718	944,015	113,297
Servicios generales y Arrend. Diversos	9,679,079	9,973,820	10,001,838	12,919,240	2,917,402
Pasajes y viáticos	13,647	15,490	14,624	17,485	2,861
Consultorías, estudios e Investigaciones	46,291	70,225	56,038	462,130	406,092
Gastos Financieros y Otros	1,161,400	1,058,955	1,037,613	1,064,670	27,057
Intereses por deuda	488,106	469,240	469,240	403,420	(65,820)
Impuestos, Tasas y derechos Diversos	156,039	56,890	56,507	55,235	(1,272)
Seguros, comisiones y gastos Bancarios	517,255	532,825	511,866	606,015	94,149
Transferencias Corrientes	1,653,649	1,627,985	1,545,335	1,545,335	0
Donaciones	3,500	3,500	3,500	3,500	0
Transferencias al Sector Público (AMP)	1,650,149	1,624,485	1,541,835	1,541,835	0
Activos Fijos (Gasto General)	27,087	29,915	27,456	47,585	20,129
Activos fijos menores de US\$600.00	27,087	29,915	27,456	47,585	20,129
2- EGRESOS DE CAPITAL	57,374	2,640,200	2,467,871	2,451,720	(16,151)
Inversiones en Activos Fijos	57,374	2,462,025	2,467,871	2,451,720	(16,151)
Bienes Muebles e intangibles (mayores de US\$600.00)	57,374	632,025	637,871	951,720	313,849
En proyectos (fondos Propios)	0	1,830,000	1,830,000	1,500,000	(330,000)
Inversiones Financieras		178,175			0
3- APLICACIONES FINANCIERAS	978,310	996,130	996,130	891,980	(104,150)
Amortización Deuda	978,310	996,130	996,130	891,980	(104,150)
Interna	978,310	996,130	996,130	891,980	(104,150)
4- IMPUESTOS	0	642,560	0	0	0
Sobre la renta	0	367,175	0	0	0
Retribución fiscal	0	275,385	0	0	0
5- I V A	3,665,544	4,026,445	3,615,250	3,882,940	267,690
Crédito fiscal	1,533,250	1,948,420	1,928,285	2,489,375	561,090
Liquidación de IVA	2,132,294	2,078,025	1,686,965	1,393,565	(293,400)
TOTAL DE EGRESOS PUERTO DE ACAJUTLA	22,945,350	28,088,010	27,253,563	31,070,250	3,816,687

4) **PUERTO DE LA UNIÓN**a) **INGRESOS**1. **Por tipo de Ingreso**

LINEA DE SERVICIO	EN US\$				
	REAL 2011	VIGENTE 2012	PROYECTADO 2012	SOLICITADO 2013	Variación 13/Proy.12
INGRESOS DE OPERACIÓN	482,901	195,405	1,691,644	2,427,665	736,021
SERVICIO A LA CARGA	369,151	172,050	1,690,104	2,425,355	735,251
Carga granel sólida	149,644	150,000	139,998	211,650	71,652
Carga en Contenedores	219,507	22,050	1,550,106	2,213,705	663,599
SERVICIO A NAVES (BUQUES)	113,750	23,355	1,540	2,310	770
OTROS INGRESOS	0			-	0
INGRESOS FINANCIEROS	16,299	34,865	14,172	183,900	169,728
Arrendamientos	8,099	34,865	14,172	183,900	169,728
Ingresos Diversos	8,200				
FINANCIAMIENTO	4,542,629	0	0	0	0
Financiamiento pago a JBIC Gobierno Central	4,542,629				
SUB-TOTAL DE INGRESOS	5,041,829	230,270	1,705,816	2,611,565	905,749
IVA (DEBITO FISCAL)	63,048	29,940	221,760	339,505	117,745
TOTAL INGRESOS PUERTO LA UNIÓN	5,104,877	260,210	1,927,576	2,951,070	1,023,494

2. **Pronósticos de operaciones en unidades físicas**

CONCEPTO	REAL 2011	VIGENTE 2012	PROYECTADO 2012	SOLICITADO 2013	Variación (13/12)	
					Absoluta	%
SERVICIO A LA CARGA	40,925	47,500	39,252	51,500	12,248	31.2
Carga Granel Sólido (T.M)	23,425	30,000	21,752	34,000	12,248	56.3
Carga en Contenedores (TRB)	17,500	17,500	17,500	17,500	0	0.0
TEUS	3,772	0	19,320	30,240	10,920	56.5
BUQUES	16	3	51	55	4	7.8

b) EGRESOS

CONCEPTO	EN US\$				
	Real 2011	Vigente 2012	Proyectado 2012	Solicitado 2013	Variación 13/Proy.12
1- GASTOS DE OPERACIÓN	9,005,838	7,378,720	7,454,399	8,965,625	1,511,225
<u>Remuneraciones</u>	933,827	849,715	913,040	977,005	63,965
Sueldos y prestaciones	933,827	849,715	913,040	977,005	63,965
<u>Adquisición de Bienes v Servicios</u>	2,798,335	1,271,280	2,303,124	3,630,325	1,327,201
Bienes de uso y consumo	242,658	306,640	640,820	1,018,740	377,920
Servicios básicos	220,802	204,020	343,759	370,760	27,001
Servicios generales y Arrendamientos Diversos	1,968,094	723,785	1,045,745	1,546,180	500,435
Pasajes y viáticos	6,490	13,280	18,300	21,290	2,990
Consultorías, estudios e investigaciones	360,291	23,555	254,501	673,355	418,854
<u>Gastos Financieros y Otros</u>	5,245,184	5,240,965	4,129,016	4,230,760	101,744
Intereses por deuda	2,468,345	2,276,170	2,305,846	2,204,170	(101,676)
Impuestos, Tasas y Derechos diversos	2,347,516	2,535,245	1,473,423	1,562,370	88,947
Primas y gastos de Seguros	429,323	429,550	349,747	464,220	114,473
<u>Transferencias Corrientes</u>	28,492	11,725	101,500	101,500	0
Transferencias al Sector Público (AMP)	28,492	11,725	101,500	101,500	0
<u>Activos Fijos (Gasto General)</u>	0	5,035	7,720	26,035	18,315
Activos fijos menores de US\$600.00		5,035	7,720	26,035	18,315
2- EGRESOS DE CAPITAL	186,710	22,005	44,217	181,495	137,278
<u>Inversiones en Activos Fijos</u>	186,710	22,005	44,217	181,495	137,278
Bienes Muebles e intangibles (mayores de US\$600.00)	186,710	22,005	44,217	181,495	137,278
3- APLICACIONES FINANCIERAS	7,122,017	7,223,085	7,294,463	7,500,895	206,432
<u>Amortización Deuda</u>	7,122,017	7,223,085	7,294,463	7,500,895	206,432
Externa	7,122,017	7,223,085	7,294,463	7,500,895	206,432
5- I V A	204,927	224,625	351,625	559,270	207,645
Crédito fiscal	204,927	224,625	351,625	559,270	207,645
TOTAL EGRESOS PUERTO LA UNIÓN	16,519,492	14,848,435	15,144,705	17,207,285	2,062,580

5) **CONSOLIDADO CEPA**a) **INGRESOS**

INGRESOS	EN US\$				
	Real 2011	Vigente 2012	Proyectado 2012	Solicitado 2013	Variación 13/Proy.12
CORRIENTES	65,265,769	72,434,055	67,373,023	77,886,165	10,513,142
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	59,750,425	68,236,750	62,915,511	71,934,685	9,019,174
INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	5,515,344	4,197,305	4,457,512	5,951,480	1,493,968
DE CAPITAL	6,046,885	0	0	0	0
RECUPERACIÓN DE INVERSIONES FINANCIERAS	6,046,885	0	0	0	0
DE FINANCIAMIENTO	4,542,629	0	0	0	0
ENDEUDAMIENTO PUBLICO	4,542,629	0	0	0	0
SUB-TOTAL DE INGRESOS	75,855,282	72,434,055	67,373,023	77,886,165	10,513,142
DEBITO FISCAL (IVA)	7,594,343	8,895,885	8,280,445	9,556,975	1,276,530
TOTAL DE INGRESOS CEPA	83,449,625	81,329,940	75,653,468	87,443,140	11,789,672

b) **EGRESOS**

CONCEPTO	EN US\$				
	Real 2011	Vigente 2012	Proyectado 2012	Solicitado 2013	Variación 13/Proy.12
1- GASTOS DE OPERACIÓN	50,998,924	54,797,715	53,835,324	64,312,785	10,477,458
Remuneraciones	14,893,098	15,372,545	16,111,339	15,959,955	(151,384)
Sueldos y prestaciones	14,893,098	15,372,545	16,111,339	15,959,955	(151,384)
Adquisición de Bienes y Servicios	23,920,403	27,354,765	26,789,193	36,717,040	9,927,847
Bienes de uso y consumo	3,435,062	5,371,410	5,392,316	6,421,035	1,028,719
Servicios básicos	4,646,624	4,477,715	5,293,097	6,034,460	741,363
Servicios generales y Arrendamientos diversos	14,968,430	16,251,350	14,888,781	21,712,465	6,823,684
Pasajes y viáticos	101,601	149,475	187,728	348,930	161,202
Consultorías, estudios e investigaciones	768,686	1,104,815	1,027,270	2,200,150	1,172,880
Gastos Financieros y Otros	8,357,675	8,254,575	7,004,239	7,396,040	391,801
Intereses por deuda	3,383,892	3,194,860	3,224,536	3,043,560	(180,976)
Impuestos, Tasas y Derechos diversos	2,573,547	2,613,880	1,552,016	1,637,890	85,874
Seguros, comisiones y gastos bancarios	2,400,236	2,445,835	2,227,687	2,714,590	486,903
Transferencias Corrientes	3,685,365	3,700,475	3,811,213	4,080,785	269,572
Donaciones a Organismos sin Fines de Lucro	5,500	6,400	5,900	7,400	1,500
Transferencias al Sector Público (AAC y AMP)	3,679,865	3,694,075	3,805,313	4,073,385	268,072

Activos Fijos (Gasto General)	142,383	115,355	119,343	158,965	39,622
Activos fijos menores de US\$600.00	142,383	115,355	119,343	158,965	39,622
2- EGRESOS DE CAPITAL	3,270,787	7,834,445	8,719,841	5,045,705	(3,674,136)
Inversiones en Activos Fijos	3,270,787	7,386,575	8,719,841	5,045,705	(3,674,136)
Bienes Muebles e intangibles	1,069,280	2,966,575	3,614,841	3,545,705	(69,136)
En proyectos (fondos Propios)	2,201,507	3,920,000	4,680,000	1,500,000	(3,180,000)
En estudios de Pre-Inversión	0	500,000	425,000	0	(425,000)
Inversiones Financieras	0	447,870	0	0	0
3- APLICACIONES FINANCIERAS	8,235,124	8,354,015	8,425,393	8,527,675	102,282
Amortización Deuda	8,235,124	8,354,015	8,425,393	8,527,675	102,282
Interna	1,113,107	1,130,930	1,130,930	1,026,780	(104,150)
Externa	7,122,017	7,223,085	7,294,463	7,500,895	206,432
4- IMPUESTOS	0	1,447,880	0	0	0
Sobre la renta	0	827,360	0	0	0
Retribución fiscal	0	620,520	0	0	0
5- IVA	7,657,039	8,895,885	8,280,445	9,556,975	1,276,530
Crédito fiscal	2,859,574	4,252,450	4,257,645	5,607,725	1,350,080
Liquidación de IVA	4,797,465	4,643,435	4,022,800	3,949,250	(73,550)
TOTAL DE EGRESOS	70,161,874	81,329,940	79,261,003	87,443,140	8,182,135
Superávit (Déficit) presupuestario	13,287,751	0	(3,607,537)	0	3,607,537
TOTAL EGRESOS MAS SUPERAVIT/DÉFICIT	83,449,625	81,329,940	75,653,468	87,443,140	11,789,672

6) FERROCARRILES NACIONALES DE EL SALVADOR (FENADESAL)

a) INGRESOS

LÍNEA DE SERVICIO/	EN US\$				
	REAL 2011	VIGENTE 2012	PROYECTADO 2012	PRESUPUESTO 2013	Variación 13/Proy.12
INGRESOS DE OPERACIÓN	503,636	488,450	489,716	546,085	56,369
Servicios Ferroviarios	16,686	13,500	13,401	0	(13,401)
Renta de la Propiedad	457,231	365,260	363,786	375,520	11,734
Ingresos por intereses	15,042	17,125	16,500	17,800	1,300
Ingresos diversos	1,411	82,675	82,674	138,265	55,591
Indemnizaciones y valores no reclamados	13,266	9,890	13,355	14,500	1,145
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	401,680	401,680	401,680	401,680	0
Del sector público	401,680	401,680	401,680	401,680	0
SALDOS DE AÑOS ANTERIORES	0	18,755	0	0	0
Saldos de años anteriores	0	18,755	0	0	0
SUB-TOTAL DE INGRESOS	905,316	908,885	891,396	947,765	56,369
IVA (DEBITO FISCAL)	57,605	64,570	61,921	70,910	8,989
TOTAL DE INGRESOS FERROVIARIOS	962,921	973,455	953,317	1,018,675	65,358

b) EGRESOS

CONCEPTO	EN US\$				
	REAL 2011	VIGENTE 2012	PROYECTADO 2012	PRESUPUESTO 2013	Variación 13/Proy.12
1- GASTOS CORRIENTES	825,528	873,035	863,689	912,765	49,076
Remuneraciones	581,690	577,000	582,577	628,375	45,798
Sueldos y prestaciones	581,690	577,000	582,577	628,375	45,798
Adquisición de Bienes y Servicios	228,116	279,330	266,804	263,525	(3,279)
Bienes de uso y consumo	131,490	154,795	128,482	78,045	(50,437)
Servicios básicos	38,283	37,800	40,170	45,480	5,310
Servicios generales y Arrendamientos	55,002	83,210	74,242	74,500	258
Pasajes y viáticos	441	900	2,200	3,500	1,300
Consultorías, estudios e Investigaciones	2,900	2,625	21,710	62,000	40,290
Gastos Financieros y Otros	15,722	15,755	13,358	20,865	7,507
Impuestos, Tasas y Derechos Diversos	958	1,180	1,200	1,300	100
Primas y gastos de Seguros	14,764	14,575	12,158	19,565	7,407
Activos Fijos (Gasto General)	0	950	950	0	(950)
Activos fijos menores de US \$600.00		950	950	0	(950)
2- EGRESOS DE CAPITAL	4,168	35,850	22,994	35,000	12,006
Inversiones en Activos Fijos	4,168	35,850	22,994	35,000	12,006
Bienes Muebles e intangibles	4,168	35,850	22,994	35,000	12,006
5- IVA	26,533	64,570	39,254	70,910	31,656
Crédito fiscal	26,533	42,995	39,254	41,350	2,096
Liquidación de IVA	0	21,575	0	29,560	29,560
TOTAL DE EGRESOS FENADESAL	856,229	973,455	925,937	1,018,675	92,738

7) CONSOLIDADO CEPA-FENADESAL**a) INGRESOS**

INGRESOS	EN US\$				
	REAL 2011	VIGENTE 2012	PROYECTADO 2012	PRESUPUESTO 2013	Variación 13/Proy.12
CORRIENTES	66,171,084	73,324,185	68,264,419	78,833,930	10,569,511
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	59,767,111	68,250,250	62,928,912	71,934,685	9,005,773
INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	6,002,293	4,672,255	4,933,827	6,497,565	1,563,738
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	401,680	401,680	401,680	401,680	0

INGRESOS	EN US\$				
	REAL 2011	VIGENTE 2012	PROYECTADO 2012	PRESUPUESTO 2013	Variación 13/Proy.12
DE CAPITAL	6,046,885	0	0	0	0
RECUPERACIÓN DE INVERSIONES FINANCIERAS	6,046,885	0	0	0	0
DE FINANCIAMIENTO	4,542,629	0	0	0	0
ENDEUDAMIENTO PUBLICO	4,542,629	0	0	0	0
SUB-TOTAL DE INGRESOS	76,760,598	73,324,185	68,264,419	78,833,930	10,569,511
DEBITO FISCAL (IVA)	7,651,948	8,960,455	8,342,366	9,627,885	1,285,519
TOTAL DE INGRESOS DEL EJERCICIO	84,412,546	82,284,640	76,606,785	88,461,815	11,855,030
SALDOS DE AÑOS ANTERIORES	0	18,755	0	0	0
TOTAL DE INGRESOS CEPA- FENADESAL	84,412,546	82,303,395	76,606,785	88,461,815	11,855,030

b) EGRESOS

CONCEPTO	EN US\$				
	REAL 2011	VIGENTE 2012	PROYECTADO 2012	PRESUPUESTO 2013	Variación 13/Proy.12
1- GASTOS CORRIENTES	51,824,452	55,670,750	54,699,016	65,225,550	10,526,534
Remuneraciones	15,474,788	15,949,545	16,693,916	16,588,330	(105,586)
Sueldos y prestaciones	15,474,788	15,949,545	16,693,916	16,588,330	(105,586)
Adquisición de Bienes y Servicios	24,148,519	27,634,095	27,055,997	36,980,565	9,924,568
Bienes de uso y consumo	3,566,552	5,526,205	5,520,798	6,499,080	978,282
Servicios básicos	4,684,907	4,515,515	5,333,267	6,079,940	746,673
Servicios generales y Arrend.	15,023,432	16,334,560	14,963,023	21,786,965	6,823,942
Pasajes y viáticos	102,042	150,375	189,928	352,430	162,502
Consultorías, estudios e Investigaciones	771,586	1,107,440	1,048,980	2,262,150	1,213,170
Gastos Financieros y Otros	8,373,397	8,270,330	7,017,597	7,416,905	399,308
Intereses por deuda	3,383,892	3,194,860	3,224,536	3,043,560	(180,976)
Impuestos municipales, Tasas y Multas	2,574,505	2,615,060	1,553,216	1,639,190	85,974
Primas y gastos de Seguros	2,415,000	2,460,410	2,239,845	2,734,155	494,310
Transferencias Corrientes	3,685,365	3,700,475	3,811,213	4,080,785	269,572
Donaciones a Organismos sin Fines de Lucro	5,500	6,400	5,900	7,400	1,500
Transferencias al Sector Público	3,679,865	3,694,075	3,805,313	4,073,385	268,072
Activos Fijos (Gasto General)	142,383	116,305	120,293	158,965	38,672
Activos fijos menores de US \$600.00	142,383	116,305	120,293	158,965	38,672

CONCEPTO	EN US\$				
	REAL 2011	VIGENTE 2012	PROYECTADO 2012	PRESUPUESTO 2013	Variación 13/Proy.12
2- EGRESOS DE CAPITAL	3,274,955	7,870,295	8,742,835	5,080,705	(3,662,130)
<u>Inversiones en Activos Fijos</u>	3,274,955	7,422,425	8,742,835	5,080,705	(3,662,130)
Bienes Muebles (mayores de US\$600.00)	1,073,448	3,002,425	3,637,835	3,580,705	(57,130)
En proyectos (fondos Propios)	2,201,507	3,920,000	4,680,000	1,500,000	(3,180,000)
En estudios de Pre-Inversión	0	500,000	425,000	0	(425,000)
<u>Inversiones Financieras</u>	0	447,870	0	0	0
3- APLICACIONES FINANCIERAS	8,235,124	8,354,015	8,425,393	8,527,675	102,282
<u>Amortización Deuda</u>	8,235,124	8,354,015	8,425,393	8,527,675	102,282
Interna	1,113,107	1,130,930	1,130,930	1,026,780	(104,150)
Externa	7,122,017	7,223,085	7,294,463	7,500,895	206,432
4- IMPUESTOS FISCALES	0	1,447,880	0	0	0
Sobre la renta	0	827,360	0	0	0
Retribución fiscal	0	620,520	0	0	0
5- IVA	7,683,572	8,960,455	8,319,699	9,627,885	1,308,186
Crédito fiscal	2,886,107	4,295,445	4,296,899	5,649,075	1,352,176
Liquidación de IVA	4,797,465	4,665,010	4,022,800	3,978,810	(43,990)
SUBTOTAL DE EGRESOS	71,018,103	82,303,395	80,186,942	88,461,815	8,274,873
SUPERAVIT (DÉFICIT) PRESUPUESTARIO	13,394,443	0	(3,580,157)	0	3,580,157
TOTAL EGRESOS MAS SUPERAVIT (DÉFICIT)	84,412,546	82,303,395	76,606,785	88,461,815	11,855,030

8) ESTRUCTURA PRESUPUESTARIA

La estructura presupuestaria solicitada para 2013 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	INVERSIÓN REAL	01	Infraestructura Puerto de Acajutla	Gerente Portuario

9) PRESUPUESTO DE PERSONAL

En cuanto al presupuesto de personal, éste se ha elaborado en base a los requerimientos de recursos humanos en las empresas de la Comisión. A continuación se presenta el número de plazas solicitado para el año 2013, comparado con las plazas aprobadas para el año 2012, por Unidad y Línea de Trabajo y consolidado por empresa:

UNIDAD PRESUPUESTARIA/ LÍNEA DE TRABAJO	LEY DE SALARIOS			CONTRATO			TOTAL		
	2012	2013	DIF.	2012	2013	DIF.	2012	2013	DIF.
01 DIRECC.Y ADMON. INSTITUC.									
0101 Dirección Superior	4	4	0	5	6	1	9	10	1
0102 Administración General	51	54	3	74	76	2	125	130	5
04 COMERCIALIZACIÓN									
0401 Servicios Portuarios	0	0	0	6	7	1	6	7	1
0402 Servicios Aeroportuarios	7	8	1	5	5	0	12	13	1
0403 Servicios Ferroviarios	0	0	0	2	2	0	2	2	0
0404 Oficina Central	8	8	0	3	3	0	11	11	0
05 PRODUCCIÓN									
0501 Servicios Portuarios	0	0	0	177	188	11	177	188	11
0502 Servicios Aeroportuarios	110	106	(4)	401	402	1	511	508	(3)
0503 Servicios Ferroviarios	0	0	0	70	58	(12)	70	58	(12)
0504 Servicios en el Puerto de La Unión	0	0	0	60	64	4	60	64	4
TOTAL	180	180	0	803	811	8	983	991	8

Las 991 plazas solicitadas para el año 2013, se distribuyen y comparan de la siguiente manera:

E M P R E S A	LEY DE SALARIOS			CONTRATO			TOTAL		
	2012	2013	DIF.	2012	2013	DIF.	2012	2013	DIF.
OFICINA CENTRAL	63	66	3	82	85	3	145	151	6
PUERTO DE ACAJUTLA	0	0	0	183	195	12	183	195	12
AEROPUERTO	117	114	-3	406	407	1	523	521	(2)
PUERTO DE LA UNIÓN	0	0	0	60	64	4	60	64	4
FENADESAL	0	0	0	72	60	(12)	72	60	(12)
TOTAL	180	180	0	803	811	8	983	991	8

Así mismo se mantiene el valor de dietas por US \$125.00, 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 proyecto de infraestructura en las instalaciones del Puerto de Acajutla, a financiarse con fondos propios de la Comisión, según el siguiente detalle por empresa:

PROYECTOS		
Código	Descripción	Valor (US \$)
PUERTO DE ACAJUTLA		
4193	Construcción de Sistemas Individuales de Tratamiento de Aguas Negras en el Puerto de Acajutla	1,500,000.00
TOTAL PUERTO DE ACAJUTLA		1,500,000.00

11) DEUDA PÚBLICA

En relación al compromiso de la deuda pública, éste comprende el pago de capital e intereses de US \$11,571,235.00 para el año 2013, para atender las obligaciones de la CEPA suscritas con el GOES y con instituciones financieras internacionales, así:

	ACREEDOR	AMORTIZACIÓN	INTERESES	TOTAL
a)	<i>Convenio de Préstamo GOES-CEPA D.L. 617 del 18 noviembre de 1990 Aeropuerto Internacional El Salvador</i>	134,800	104,470	239,270
b)	<i>Convenio CEPA-GOES KFW No. 91-65-473 Puerto de Acajutla</i>	852,030	63,905	915,935
c)	<i>Convenio CEPA-GOES KFW No. 87-65-356 Puerto de Acajutla</i>	39,950	8,015	47,965
d)	<i>Banco de Japón para la Cooperación Internacional (JBIC) No. ES-P5 Puerto de La Unión</i>	7,500,895	2,204,170	9,705,065
e)	<i>Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE) Puerto de Acajutla Aeropuerto Internacional El Salvador</i>	-	331,500 331,500	331,500 331,500
TOTAL DEUDA PUBLICA		8,527,675	3,043,560	11,571,235

IV. MARCO NORMATIVO

Lo establecido en el Artículo 22 del Reglamento para la Aplicación de la Ley de CEPA y al Artículo 33 de la Ley Orgánica de Administración Financiera del Estado.

V. RECOMENDACIÓN

La Gerencia Financiera, recomienda a la Junta Directiva autorizar el Proyecto de Presupuesto por Áreas de Gestión de CEPA y FENADESAL para el año 2013, el cual asciende a US \$88,461,815.00, 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 2013, de conformidad a los siguientes montos:

a) PRESUPUESTO DE INGRESOS

CONCEPTO	EN US\$					
	AEROPUERTO	PUERTO DE ACAJUTLA	PUERTO DE LA UNIÓN	TOTAL CEPA	FENADESAL	TOTAL CEPA-FENADESAL
CORRIENTES	43,710,275	31,564,325	2,611,565	77,886,165	947,765	78,833,930
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	41,641,585	27,865,435	2,427,665	71,934,685	0	71,934,685
INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	2,068,690	3,698,890	183,900	5,951,480	546,085	6,497,565
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	0	0	0	401,680	401,680
SUB-TOTAL DE INGRESOS	43,710,275	31,564,325	2,611,565	77,886,165	947,765	78,833,930
DEBITO FISCAL (IVA)	5,114,105	4,103,365	339,505	9,556,975	70,910	9,627,885
TOTAL DE INGRESOS CEPA-FENADESAL	48,824,380	35,667,690	2,951,070	87,443,140	1,018,675	88,461,815

b) PRESUPUESTO DE EGRESOS

EGRESOS	EN US\$						
	AEROPUERTO	PUERTO DE ACAJUTLA	OFICINA CENTRAL	PUERTO DE LA UNIÓN	TOTAL CEPA	FENA-DESAL	TOTAL
1- GASTOS CORRIENTES	26,360,990	23,843,610	5,142,560	8,965,625	64,312,785	912,765	65,225,550
Remuneraciones	7,618,095	3,642,315	3,722,540	977,005	15,959,955	628,375	16,588,330
Sueldos y prestaciones	7,618,095	3,642,315	3,722,540	977,005	15,959,955	628,375	16,588,330

EGRESOS	EN US\$						
	AEROPUERTO	PUERTO DE ACAJUTLA	OFICINA CENTRAL	PUERTO DE LA UNIÓN	TOTAL CEPA	FENA-DESAL	TOTAL
Adquisición de Bienes y Servicios	14,333,745	17,543,705	1,209,265	3,630,325	36,717,040	263,525	36,980,565
Bienes de uso y consumo	1,981,665	3,200,835	219,795	1,018,740	6,421,035	78,045	6,499,080
Servicios básicos	4,498,565	944,015	221,120	370,760	6,034,460	45,480	6,079,940
Servicios generales y Arrend. Divers.	6,965,925	12,919,240	281,120	1,546,180	21,712,465	74,500	21,786,965
Pasajes y viáticos	191,960	17,485	118,195	21,290	348,930	3,500	352,430
Consultorías, estudios e invest.	695,630	462,130	369,035	673,355	2,200,150	62,000	2,262,150
Gastos Financieros y Otros	1,909,885	1,064,670	190,725	4,230,760	7,396,040	20,865	7,416,905
Intereses por deuda	435,970	403,420	0	2,204,170	3,043,560	0	3,043,560
Impuestos, Tasas y Derechos diversos	14,735	55,235	5,550	1,562,370	1,637,890	1,300	1,639,190
Seguros, comisiones y gastos bancarios	1,459,180	606,015	185,175	464,220	2,714,590	19,565	2,734,155
Transferencias Corrientes	2,433,050	1,545,335	900	101,500	4,080,785	0	4,080,785
Donaciones a Organismos sin Fines de Lucro	3,000	3,500	900	0	7,400		7,400
Transferencias al Sector Público (AAC y AMP)	2,430,050	1,541,835	0	101,500	4,073,385		4,073,385
Activos Fijos (Gasto General)	66,215	47,585	19,130	26,035	158,965	0	158,965
Activos fijos menores de US \$600.00	66,215	47,585	19,130	26,035	158,965		158,965
2- EGRESOS DE CAPITAL	2,125,510	2,451,720	286,980	181,495	5,045,705	35,000	5,080,705
Inversiones en Activos Fijos	2,125,510	2,451,720	286,980	181,495	5,045,705	35,000	5,080,705
Bienes Muebles e intangibles	2,125,510	951,720	286,980	181,495	3,545,705	35,000	3,580,705
En proyectos (fondos Propios)	0	1,500,000	0	0	1,500,000	0	1,500,000
3- APLICACIONES FINANCIERAS	134,800	891,980	0	7,500,895	8,527,675	0	8,527,675
Amortización Deuda	134,800	891,980	0	7,500,895	8,527,675	0	8,527,675
Interna	134,800	891,980	0	0	1,026,780		1,026,780
Externa	0	0	0	7,500,895	7,500,895		7,500,895
4- IVA	4,893,690	3,882,940	221,075	559,270	9,556,975	70,910	9,627,885
Crédito fiscal	2,338,005	2,489,375	221,075	559,270	5,607,725	41,350	5,649,075
Liquidación de IVA	2,555,685	1,393,565	0	0	3,949,250	29,560	3,978,810
TOTAL DE EGRESOS CONSOLIDADO	33,514,990	31,070,250	5,650,615	17,207,285	87,443,140	1,018,675	88,461,815

- 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 2013 como sigue:

UNIDAD PRESUPUESTARIA/ LÍNEA DE TRABAJO	LEY DE SALARIOS	CONTRATO	TOTAL
01 DIRECC.Y ADMON. INSTITUC.			
0101 Dirección Superior	4	6	10
0102 Administración General	54	76	130
04 COMERCIALIZACIÓN			
0401 Servicios Portuarios	0	7	7
0402 Servicios Aeroportuarios	8	5	13
0403 Servicios Ferroviarios	0	2	2
0404 Oficina Central	8	3	11
05 PRODUCCIÓN			
0501 Servicios Portuarios	0	188	188
0502 Servicios Aeroportuarios	106	402	508
0503 Servicios Ferroviarios	0	58	58
0504 Servicios Puerto de La Unión	0	64	64
TOTAL	180	811	991

- 3° Autorizar aplicar la tabla especial de salarios actualmente vigente en las empresas de la Comisión, así como los márgenes fijos 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 2013.
- 5° Autorizar que el presupuesto del año 2013, para el pago a la Autoridad Marítima Portuaria sea el mismo con el que se proyecta terminar el año 2012.
- 6° Autorizar al Gerente General, para autorizar las modificaciones de transferencias y reprogramaciones durante la ejecución del presupuesto aprobado 2013.
- 7° Autorizar la aplicación inmediata del presente acuerdo.

“No habiendo nada más que hacer constar, se da por terminada la sesión a las dieciocho horas con treinta minutos 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 y el Asesor Jurídico de la Junta Directiva”.