

GERENCIA FINANCIERA
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

GERENCIA LEGAL

ADMINISTRACION CEPA

Solicítase autorizar el Proyecto de Presupuesto por Áreas de Gestión de CEPA y FENADESAL para el año 2012.

=====
SEGUNDO:

En atención a 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, la Administración ha elaborado el documento que contiene el Proyecto del Presupuesto por Áreas de Gestión de CEPA y FENADESAL para el año 2012. Dicho Proyecto de Presupuesto ha sido 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.

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

OFICINA CENTRAL

- **Remuneraciones:**
 - El número de plazas solicitadas para el año 2012 es de 63 para Ley de Salarios y 82 para contratos, se suprimen 2 plazas de contratos y se traslada 1 plaza del Puerto de La Unión, en total una menos por contrato que el año 2011, el incremento en el monto presupuestado se debe al cálculo de las respectivas contribuciones patronales y prestaciones establecidas en el Reglamento Interno de Trabajo, las cuales aumentan año con año por la antigüedad del personal.

- **Servicios Básicos:**
 - En este rubro se ha considerado el pago mensual de energía eléctrica por fuerza motriz, pagada a Inversiones Roble, por un monto mensual, promedio de US \$4,600.00 así como US \$5,000.00 por el consumo ordinario de energía a CAESS, resultando un total anual de US \$115,200.00.

 - Asimismo, se han considerado los contratos por el pago por Servicios de telefonía celular y fija y servicios de internet y enlace de datos por un monto anual de US \$49,200.00.

- **Servicios Generales y Arrendamientos Diversos**
 - Se presenta una disminución, debido a que en el año 2011, se cubrió el pago de remodelación de Oficinas en diferentes pisos del Edificio Torre Roble.

- Para 2012, se presupuesta el pago fijo por mantenimiento del Edificio Torre Roble, contratos de mantenimiento de reparación de Vehículos de Oficina Central, publicación de licitaciones públicas, impresión de carta informativa, memoria de labores, arrendamiento de planta telefónica y otros servicios.
- **Primas y Gastos de Seguros:**
 - Se ha considerado para el año 2012, mantener el mismo valor de la prima adjudicada en el año 2011, tanto para el seguro de bienes y de personas, bajo el supuesto que se mantendrá la misma tasa y el monto asegurado, haciendo un total para ambos de US \$136,882.00.
- **Bienes de Uso y Consumo**
 - Se presenta una reducción en consumo de materiales informáticos, productos de oficina, materiales eléctricos y materiales de limpieza.
- **Consultorías Estudios e Investigaciones**

Presenta un incremento, ya que la Administración ha considerado mantener en el presupuesto de Oficina Central una asignación para diversos estudios necesarios en el Puerto de Acajutla y Puerto de La Unión, por un monto de US \$85,000.00; gastos derivados del proceso de la concesión del Puerto de La Unión, por US \$138,000.00; gastos por la implementación de la Ley de Acceso a la Información Pública US \$100,000.00 y para estudios jurídicos por pagos de arbitrajes del Puerto de La Unión US \$100,000.00.
- **Pasajes y Viáticos**
 - Se ha considerado pago de boletos aéreos y viáticos por estimar que se realizarán visitas en misión oficial al exterior con motivo del proceso de concesión del Puerto de La Unión.
- **Impuestos, tasas y Derechos**
 - Se ha presupuestado el pago de matrículas de vehículos y cambio de placas para 2012.
- **Inversión en Activos Fijos**
 - En activos fijos se ha estimado sustituir mobiliario deteriorado y UPS's para protección de nuevos equipos, adquisición de equipos informáticos, y renovación de licencias antivirus y de correos.

AEROPUERTO INTERNACIONAL EL SALVADOR

INGRESOS:

- Se ha considerado el régimen tarifario vigente, el cual fue modificado a partir del 5 de enero de 2011.

- Los cánones de arrendamientos de locales y terrenos, las rentas mínimas y porcentajes de explotación de negocios, con base a real 2011, 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 2012: proyecciones de enero a diciembre, tomando en cuenta los incrementos de cada uno de los rubros (Suministro de combustible, Venta de Alimentos a Pasajeros - Gatering -, Parques Públicos, Tiendas Libres, Publicidad, Transporte, etc.), durante el período comprendido de enero a mayo 2011.
- Pronóstico de las T.M. de Aterrizajes
 - Para Aeronaves Comerciales: presupuesto 2012 basado en proyecciones de operaciones reales junio-diciembre 2010 y enero-mayo 2011, 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 2011, proyectado meses de junio-diciembre 2011 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	Frecuencias Semanales	Fecha de Inicio
Aeroméxico	Airbus	77	México DF, México	3	Enero de 2012
	A-320				
Continental Airlines Inc.	Boeing	86	Los Ángeles, USA	3	Mayo de 2012
	B-730-900				
TACA International Airlines, S.A.	Airbus	76	Caracas, Venezuela	3	Julio de 2012
	A-319				
TACA International Airlines, S.A.	Airbus	76	Buenos Aires, Argentina	3	Julio de 2012
	A-319				
Delta Airlines Inc.	Boeing	80	Los Ángeles, USA	3	Julio de 2012
	B-730-800				

- Pasajeros de Salida (Derechos de Embarque)
 - Cálculo con base a la tasa real de ocupación por aeronave junio-diciembre 2010 y enero-mayo 2011, multiplicada por el número de operaciones de aterrizaje presupuestadas 2012, incluyendo las nuevas rutas y frecuencias.
- Estacionamientos
 - Para Aeronaves Comerciales y Aeronaves en Mantenimiento: Con base a datos reales enero-mayo 2011 y proyectado junio-diciembre 2011, más las nuevas rutas y frecuencias.
 - Para Aeronaves de Carga: Con base a datos reales enero-mayo 2011 y proyectado junio-diciembre 2011.
- Carga de Importación (kgs.)
 - Producto del análisis de tendencia del comportamiento de la carga de importación, considerando los datos reales del período enero 2009 a mayo 2011 y el proyectado de junio a diciembre 2011, conforme al comportamiento mostrado en el año 2011, 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 2011 (Total cobrado por almacenaje/ Total kilogramos almacenados) por la carga de importación presupuestada 2012.
- Otros Ingresos
 - Proyección de 2011 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.
 - Terraza de observación, basados en el real facturado más un incremento del 5%, considerando las nuevas frecuencias e incrementos de pasajeros, que conllevan a mayor cantidad de acompañantes (promedio de 4 visitantes por pasajero).
 - Renovación de carné del personal de las empresas que operan en el AIES.
- Implementación del servicio CUTE 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 2011 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
 - Se ha considerado la supresión de 3 plazas vacantes, en total el número de plazas para 2012 será de 523.
 - Se incluyen US \$50.00 mensuales, en concepto de bono para los 124 empleados incorporados en junio de 2010, se ha cancelado US \$50.00 mensuales a partir de enero de 2011 y en enero de 2012 serán US \$100.00 mensuales, de acuerdo a Contrato Colectivo.
 - El personal incorporado en junio de 2010, a partir de enero 2012, gozarán de la prestación de la cláusula cuarenta y uno “Ayuda Familiar” en un 100%, por US \$200.00 anuales.
 - Se ha incorporado ayuda por defunción de familiares de empleados.
 - En el presupuesto 2012 se mantiene la misma cantidad de plazas vigentes en 2011.

- Bienes de Uso y Consumo
 - Los rubros se han presupuestado con base a consumos mensuales reales 2010, reales enero-mayo 2011 y proyectado junio-diciembre 2011.
 - Se incorpora adicionalmente lo siguiente:
 - a) Repuestos para camiones de Salvamento y Extinción de Incendios (Equipos Oshkosh y Titan), permitiendo mantener dichos equipos en óptimas condiciones.
 - b) Compresores para el sistema de aire acondicionado del AIES, permitiendo repotenciar dicho sistema a efectos de dar un servicio ininterrumpido.
 - c) Sustitución de motores eléctricos del sistema de aire acondicionado, lo que constituye además de la eficiencia, una medida de ahorro de energía.
 - 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, se han venido reencauchando y se ha llegado al punto que se necesita sustitución, por lo que se ha presupuestado adquirir nuevas en los casos que amerite.
 - f) Adquisición de equipos de protección industrial, en atención a Ley General de Prevención de Riesgo en los Lugares de Trabajo.

- Servicios Básicos
 - Energía Eléctrica se ha considerado el consumo real a mayo de 2011, y el proyectado de junio a diciembre 2011, asimismo, el AIES está ejecutando medidas de ahorro energético que permitan disminuir el consumo de KWH, como por ejemplo la implementación de puertas automáticas, sustitución de Chillers por tecnología de mayor eficiencia, entre otros.
 - Servicio de Telecomunicaciones se ha presupuestado considerando contrato vigente.
 - Consumo de agua con base a consumos mensuales reales, enero-mayo 2011 y proyectado junio-diciembre 2011.

- Servicios Generales y Arrendamientos Diversos
 - Se incluye el mantenimiento preventivo y correctivo a la infraestructura aeroportuaria, tales como:
 - a) Bacheo crítico en pista principal 07/25.
 - b) Sustitución de tuberías de alimentación y succión de cisternas ETP, SEI y ETC.
 - c) Suministro e instalación de alumbrado ahorrativo, control de intensidad, apagado y encendido.
 - d) Sustitución de cubiertas de techo en bodega general, del costado poniente del Edificio Terminal de Carga (2,900 M2), los cuales se encuentran con problemas de filtraciones.
 - Se incluye el costo de “Administración, operación y mantenimiento de sistema CUTE (Equipo Terminal de Usuario Común)”, el cual tiene por objetivo hacer un uso óptimo de las posiciones de check in y puentes de abordaje, entre otros.
 - En vista de las necesidades de transporte de personal, se ha considerado una nueva ruta AIES/San Salvador/FENADESAL, que transporta al personal de seguridad y carga, que tienen horario de salida 6:00 p.m.
 - A efectos de mejorar las comunicaciones aeronáuticas se hace necesario el arrendamiento de un sitio remoto para instalar los equipos que potencien las comunicaciones VHF.
- 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:
 - Curso de Actualización en Control Radar Terminal.
 - Control de Aproximación Manual, No Radar.
 - Cursos Recurrentes de Aeródromo.
 - Curso Práctico de Prueba de Incendio Vivo, para SEI.
 - En el presupuesto 2012, se incluye el “Estudio de migración, clasificación de aves y mamíferos en el AIES”, el cual servirá de herramienta para prevenir riesgos que puedan ocasionar accidentes o incidentes a las aeronaves.
- Gastos Financieros y Otros:

En este rubro se incluye carga financiera de conformidad al siguiente detalle:

 - a) Intereses por valor de US \$117,950.00 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 \$545,728.00, detallados así:

GASTOS	TOTAL US \$
Sueldos y Prestaciones	405,421
Capacitaciones y Servicios Jurídicos	65,139
Bienes de Uso y Consumo	26,012
Primas y Gastos de Seguros	23,135
Serv. Generales y Arrendamientos Diversos	21,620
Activos Menores de US \$600.00	2,744
Pasajes y Viáticos	857
Permiso Operación AILO	800
TOTAL	545,728

INVERSIONES:

- Activo Fijo

Los activos fijos más representativos que se incluyen en el presupuesto 2012, son para sustitución de equipos cuya vida útil ha finalizado y/o traerán beneficios a esta Comisión para contribuir a la operatividad y producción de ingresos:

Descripción	Valor en US \$
Suministro e Instalación para el cambio de CHILLER 7 y 203	500,000.00
Suministro e instalación de sistema de cámaras IP	420,000.00
Acometida eléctrica principal cable 500 Mcm 5 Kv de Aislamiento de Subestación 1 a Subestación AIES II	200,000.00
Ambulancia tipo UCI	160,000.00
Suministro e instalación de 2 tanques de filtrado en planta de agua potable	150,000.00
Sistema mundial de pronóstico de área (WAFS)	80,000.00
Aerobus	85,000.00
Aire acondicionado expansión directa 40 TR (etc)	65,000.00
Alfombra de barredora para limpieza de FOD en pista Principal	65,000.00
Suministro, instalación y puesta en operación de 1 Planta Generadora Eléctrica de 100 kva a 220v/120v con interruptor de transferencia y tanque de combustible	60,000.00
Suministro de módulos de 4 asientos para salas de espera en ETP	51,428.55

- Pre – Inversión
 - a) Pre Inversión proyecto de Ampliación AIES III, por un monto de US \$0.5 Millones
- Inversión en Infraestructura

Se han incluido los siguientes proyectos:

 - a) Desarrollo Food Court US \$1.34 Millones, el cual se pretende financiar con recursos propios, y mediante concurso público se licitará para obtener en forma anticipada los ingresos que financiarán dicho proyecto.

- b) Rehabilitación del Pavimento Asfáltico de Calle Perimetral entre SEI y Acceso No. 6 del AIES (Fase II), US \$0.45 Millones
- c) Remodelación Baños US\$0.30 Millones

PUERTO DE ACAJUTLA

El presupuesto está elaborado considerando que el Puerto continuará operando durante todo el año 2012, bajo las condiciones actuales.

INGRESOS:

- a) Por Servicios Portuarios
 - 1. Se ha considerado el régimen tarifario vigente.
 - 2. Para determinar la proyección de los volúmenes de los diferentes tipos de carga, se consideró:
 - 3. El pronóstico de la finalización del año 2011 y
 - 4. La tendencia de crecimiento o disminución de la relación del literal anterior respecto al comportamiento del año 2010.
 - 5. Adicionalmente se ajustó la proyección tomando en cuenta consultas hechas a algunos de los principales usuarios del Puerto.
- b) Por Arrendamientos
 - 1. Para el arrendamiento de locales, se consideró el 3.5% de incremento al canon con relación al 2011, ya que ese es el índice de inflación que se estima para el año 2012, esto debido a que los contratos vigentes tienen la condición de incremento anual del Canon con base en la variación de ese índice.
 - 2. Para los arrendamientos de equipo se estimó un incremento en volumen del 3.5% el cual está relacionada a los buques que arribarán al Puerto de Acajutla.

EGRESOS:

- a) Remuneraciones:
 - El total de plazas para 2012, es de 183 plazas, de las cuales se crearon 4 plazas por contrato, autorizadas por Junta Directiva y se suprime 1 plaza dejada vacante. Se mantienen las mismas condiciones salariales del año 2011.
- b) 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 2012. También se consideró que para el 2012, el precio del combustible diesel será a US \$4.10 y la gasolina a US \$4.00 respecto del precio que se tiene actualmente, Diesel US \$3.48 y Gasolina US \$3.78.

- c) Servicios Básicos:
 - En lo referente al consumo de energía eléctrica para el 2012, se consideró incrementar el 13% con relación al proyectado 2011 debido a la misma tendencia que se espera en la carga en contenedores.

- d) Servicios Generales y Arrendamientos:
 - Se consideró el pago a las estibadoras el cual está estrechamente relacionado con el incremento en la carga a movilizar (454,200 T.M.)
 - Con respecto a las empresas que prestan servicios por outsourcing en el área de mantenimiento se consideró mantener las mismas condiciones contractuales del 2011, más un incremento del 3.5% de inflación.

- e) Pasajes y Viáticos:
 - Se consideraron únicamente viáticos por misiones oficiales internas.

- f) Servicios Técnicos y Profesionales:
Se consideró:
 - Capacitaciones para reforzar los conocimientos al personal de seguridad. (atendiendo requerimiento de la AMP)
 - Capacitación a personal de Informática
 - Servicios topográficos para levantamiento de obras para parqueo de rastras y área de enrocamiento en acceso a muelles A y C.

- g) Gastos Financieros y Otros:
 - Se consideraron los intereses de los préstamos con el KFW y el BCIE (crédito rotativo).

- h) Seguros
 - Para las pólizas de seguro Medico Hospitalario y de Fidelidad se consideró el incremento reportado por Oficina Central.

- i) Transferencias Corrientes:
 - Se ha considerado el pago a la AMP el mismo proyectado para 2011, en concepto de ingresos sobre servicios a la carga y a naves.
 - Ayuda a Fundacajutla para obras sociales en el Puerto de Acajutla.
 - Aporte a la Asociación Sindical de Trabajadores de la Comisión Ejecutiva Portuaria Autónoma.

- j) En Activos Fijos.
 - Se han considerado las necesidades de adquirir maquinaria y equipo (1 Planta de emergencia, 1 Boya de Balizamiento, 1 Servidor de aplicaciones, 7 aires acondicionados y 1 Sistema de Sensor de Humos)

INVERSIONES:

Se ha considerado desarrollar los proyectos necesarios para mantener las infraestructuras y equipos Portuarios en óptimas condiciones operativas para brindar un servicio eficiente y seguro a los usuarios del Puerto, dichos proyectos se pretenden realizar con fondos propios.

DESCRIPCION	VALOR (US \$)
Construcción de sistemas individuales de tratamiento de aguas negras para todas las instalaciones del recinto portuario proyecto de 2007.	700,000.00
Rehabilitación de las tablestacas y pilotes metálicos de los muelles 'a' y 'b' del Puerto de Acajutla.	630,000.00
Ampliación del acceso 1 del recinto portuario de Acajutla	500,000.00
TOTAL INVERSIONES PUERTO DE ACAJUTLA	1,830,000.00

PUERTO DE LA UNIÓN

El proyecto de presupuesto 2012, se ha elaborado considerando que el Puerto de La Unión se mantendrá a un nivel mínimo de operación, donde la mayor parte del personal presupuestado estará designado prácticamente a labores administrativas y de mantenimiento; con el objeto de conservar de buena forma la infraestructura, instalaciones electromecánicas, y equipo de manejo de carga; mientras se finaliza el proceso de concesión del Puerto a un operador internacional.

Como parte de los ingresos se ha estimado la atención de tres buques graneleros (fertilizantes para la zona Oriental del país), los cuales en promedio tienen un calado de 8 a 8.5 metros.

Los gastos considerados en el Presupuesto 2012, están relacionados principalmente con el mantenimiento de instalaciones físicas, equipo electromecánico, equipo de manejo de carga, canal de acceso, entre otros. Así mismo, con el pago de servicios básicos como energía eléctrica y telecomunicaciones, pago de intereses y pago de capital del préstamo suscrito con la Agencia de Cooperación Internacional del Japón (JICA), y pago de impuestos municipales en concepto de licencia de construcción del Puerto.

A continuación se presenta en detalle, los diferentes apartados que componen el proyecto de presupuesto:

INGRESOS

- Se ha considerado el régimen tarifario aprobado por la Autoridad Marítima Portuaria (AMP), que generará ingresos por servicios a la nave y servicios a la carga a granel sólida.
- Se espera el atraque de 3 barcos graneleros, con una movilización de 10,000 toneladas métricas cada uno, para un total de 30,000 TM al año.

EGRESOS:

- Remuneraciones
 - Se ha considerado la disminución de 26 plazas conformadas de la siguiente forma: 6 plazas de personal al cual no se le renovará contrato; 6 plazas de personal que se ha retirado durante el año 2011; 13 plazas vacantes que no fueron cubiertas en el presente año y 1 plaza trasladada a Oficina Central.
 - El total de plazas a incorporar en el presupuesto 2012 será de 60, correspondiente a personal contratado, que incluyen salarios y prestaciones por el monto de US\$849,712.00, de las cuales se incluyen 6 plazas que por su especialidad se ha considerado que serán necesarias 4 en el Puerto de Acajutla y 2 en el AIES, por lo que se solicitará su traslado durante la ejecución del presupuesto 2012.
- Bienes de Uso y Consumo
 - Los bienes de uso y consumo, han sido estimados en función de la infraestructura y equipo existente, 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 estimado de US\$ 57,558.52, 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 la limpieza y el correcto funcionamiento de los diferentes equipos tales como; planta de tratamiento de agua potable, planta de tratamiento de aguas residuales, así como los sistemas de enfriamiento de equipos y de edificios.
 - Llantas y Neumáticos; se ha presupuestado US\$16,671.46 para los equipos industriales (14 cabezales y rastras, y 6 montacargas), cuatro vehículos, y 4 motocicletas, con el objeto de mantener en funcionamiento dicho equipo.
 - Los equipos que fueron trasladados de las diferentes empresas de CEPA hacia el Puerto de La Unión, han estado sin funcionamiento durante muchos años, por lo cual muchas de sus llantas ya se encuentran deterioradas, siendo necesario realizar periódicamente su sustitución.
 - Combustible y Lubricantes; se ha proyectado un gasto de US\$60,203.38, con el objeto de atender la demanda de consumo de combustible y lubricantes para los diferentes equipos con los que cuenta actualmente el Puerto de La Unión, tanto en el área industrial, vehículos de carretera (pick-up y motocicletas), así como de generación de energía (plantas de emergencia).

- Herramientas, Repuestos y Accesorios; se ha estimado la cifra de US\$74,088.68, para la compra de los diferentes insumos para poder realizar los mantenimientos preventivos y correctivos a los diferentes equipos industriales y de carretera.
- En cuanto a los diferentes generadores de energía eléctrica, planta de tratamiento de aguas negras y planta potabilizadora de agua, por ser equipos especializados necesitan un mantenimiento periódico según lo estipula el fabricante, y utilizan repuestos exclusivos para garantizar su buen funcionamiento, basado en las experiencias de fallas presentadas en el transcurso del año de operación del Puerto de La Unión.
- Así mismo; con el traslado de equipos del Puerto de Acajutla hacia el Puerto de La Unión tales como; Rastras, Cabezales, Grúas y Montacargas, también fueron trasladados lotes de repuestos para el mantenimiento de dichos equipos, lo cual ha contribuido a que el gasto en adquisición de repuestos disminuya considerablemente en el presente año 2011, razón por la cual se refleja una variación con relación al año 2012.
- Material Eléctrico; se ha considerado una estimación por US \$14,708.43, 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 en general, 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 \$204,021.12 obedece principalmente al consumo de energía eléctrica, el cual se ha estimado en base al comportamiento que se ha tenido durante el año 2011.
- 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 graneleros, entre otros, mencionándose a continuación los de mayor relevancia;
 - Mantenimiento y Reparaciones de Bienes Muebles; lo presupuestado de US \$163,785.00, está destinado principalmente para mantenimiento de Grúas RTG's (US \$120,000.00), y servicios requeridos a ser realizados por empresas externas especializadas en los diferentes sistemas electrónicos, eléctricos y automatizados, así como también empresas que reconstruyan y elaboren repuestos, mangueras, sellos de sistemas hidráulicos, sistemas neumáticos, reparaciones de motores eléctricos, de combustión interna y estructuras metálicas en general.

- Mantenimiento y Reparaciones de Vehículos; con el monto presupuestado por US \$10,140.00, se contratarán los servicios de empresas externas especializadas en reconstrucción 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 \$89,300.00, en su mayor parte corresponde al mantenimiento, limpieza, chapoda, y riego de áreas portuarias, cuyo monto se ha presupuestado por US \$60,000.00; el diferencial de US \$29,300.000 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, mantenimiento de ascensor, entre otros.
- Servicios de Vigilancia; se ha estimado la misma cifra de US \$186,000.00 correspondiente al año 2011, manteniendo el mismo personal de seguridad contratado por outsourcing, para el resguardo y protección de las diferentes instalaciones portuarias y equipo que posee el Puerto de La Unión.
- Servicios Portuarios, Aeroportuarios y Ferroviarios; lo presupuestado de US \$188,100.00, corresponde principalmente al personal de operadores de equipos portuarios por US \$153,600.00; así como, el personal de estiba y desestiba por US \$34,500.00 relacionado con el volumen de operaciones de carga a granel proyectado.
- Arrendamiento de Bienes Muebles; corresponde al arrendamiento de dos remolcadores por el monto de US \$12,300.00, para el servicio de atraque y desatraque de los tres buques graneleros que se han proyectado atender.
- Servicios Generales y Arrendamientos Diversos; la cifra presupuestada de US \$55,910.00, está conformada por lo siguiente; mantenimiento de hectáreas reforestadas (US \$15,400.00), inspección de cadenas de sujeción de las boyas (US \$5,000.00), mantenimiento y pintura de bomba de succión sistema contra incendios (US \$9,400.00), mantenimiento de bombas sistema contra incendio (US \$7,000.00), compactación área Terminal Multipropósito (US \$3,500.00), mantenimiento y calibración de generadores (US \$3,000.00), y el suministro e instalación de otros servicios en el recinto portuario.
- Consultorías, Estudios e Investigaciones
 - Consultorías, Estudios e Investigaciones; en el valor presupuestado de US \$23,555.00, se encuentra principalmente el sistema de actualización de la plataforma del sistema SADFI (US \$15,000.00), contingencia en área informática ante cualquier falla en los servidores y equipos informáticos (US \$5,000.00), y servicios de auditoría externa y fiscal (US \$2,355.00), más servicios de capacitación (US \$1,200.00).

- Gastos Financieros
 - Se encuentran considerados los intereses del Convenio de préstamo ES-P5, suscrito con la Agencia de Cooperación Internacional del Japón (JICA), por un monto de US \$2,276,171.00.
- Primas y Gastos de Seguros
 - Se incluye el seguro de póliza paquete por el monto de US \$404,714.94 y el seguro de personas por US \$20,666.70.
- 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 \$7,223,086.00, considerando el tipo de cambio del Yen Japonés con relación al Dólar Americano de JPY81.00/USD.
- Inversiones en Activos Fijos
 - Equipos Informáticos
Un equipo multifuncional US \$3,200.00, y 1 computadora portátil US \$1,353.00. Las dos fotocopiadoras multifuncional existentes fueron adquiridas por el Contratista TOA-JDN J.V., en el año 2005, las cuales fueron transferidas al Puerto al final de la construcción, a las cuales se les ha comenzado a efectuar reparaciones mayores y por lo tanto necesitan ser reemplazadas.
 - Derechos de Propiedad Intelectual
Actualización de nuevas versiones y apoyo técnico a la plataforma del SADFI US \$12,500.00.

FERROCARRILES NACIONALES DE EL SALVADOR (FENADESAL)

El presupuesto de FENADESAL para el año 2012, se ha elaborado con base a datos históricos considerando los ingresos y gastos reales que se han registrado de enero a diciembre 2010 y de enero a mayo 2011, y proyectados de junio a diciembre 2011.

INGRESOS:

- **TRANSPORTE DE PASAJEROS**
 - Se ha considerado un ingreso de US \$13,500.00, en concepto de transporte de pasajeros, el cual contiene un incremento del 6.2% con respecto al año 2011, manteniendo el precio de US \$0.10 por pasaje.

- **ARRENDAMIENTO DE BIENES**

- **Cables**

- En concepto de Servidumbre para cables, líneas eléctricas, televisivas, telefónicas, se ha presupuestado un ingreso de US \$201,173.00, que comparado el año 2011 existe un decremento del 32.7%, el cual está afectado por la recuperación de la deuda que AES tenía con FENADESAL, cuyo impacto para el año 2011 es de US \$97,898.00. Sin embargo, los ingresos que se esperan para el año 2012, con respecto al 2011 reflejan un incremento del 13%.

- **Terrenos:**

- Los ingresos por este concepto se espera que sean de US \$104,388.00, considerando que se mantendrán todos los clientes actuales y un incremento proyectado de US \$1,200.00, equivalente al 1.2% con relación al año 2011, por captación de nuevos clientes.

- **OTROS INGRESOS**

- **Intereses**

- Se ha considerado un ingreso de US \$17,125.00, producto del depósito de US \$685,000.00 a plazo, a una tasa de interés del 2.5% anual.

- **Venta de Chatarra**

- Se estima que para el año 2012, se percibirá un ingreso de US \$104,383.00, por venta de 8,000 quintales de chatarra aproximadamente a un precio estimado de US \$13,00 por quintal.

- **Subvención del GOES**

- Para el año 2012, se ha considerado mantener la Subvención del GOES, por un monto de US \$401,680.00, similar a los años anteriores.

EGRESOS:

- **Remuneraciones:**

- Se ha estimado un incremento de US \$21,464.00, equivalente al 3.7 %, con relación al año 2011, lo cual está afectado por la antigüedad que van acumulando los empleados, en concepto de prestaciones de vacaciones, aguinaldos, ISSS y AFP, así mismo se incluyen 7 días adicionales para completar la prima que es de 37 días.

- **Servicios Generales**

- En este rubro se espera un incremento de US \$6,200.00, equivalente al 7.3% con respecto al año 2011, afectado principalmente por la incorporación de un fondo de US \$10,000, destinados a publicidad para el año 2012, sugerido por la Unidad de Comunicaciones.

- **Bienes de Uso y Consumo:**
 - Este rubro refleja un aumento de US \$34,630.00, equivalente al 22.4%; previendo un incremento en los precios de los combustibles, y la compra de 2,000 durmientes para el año 2012.
- **Servicios Básicos:**
 - Se ha considerado un aumento de US \$2,684,00, equivalente al 7.3%, previendo un incremento en los servicios de: internet, energía eléctrica, agua y teléfono.
- **Auditorías, Pasajes y Viáticos**
 - Se estima un decremento para el año 2012, de US \$285.00, con base a las últimas contrataciones de auditoría Fiscal y Externa; en cuanto a los pasajes y viáticos se prevé un incremento de US \$650.00, por cualquier eventualidad de capacitación que pudiera ocurrir.
- **Seguros**
 - Se ha presupuestado un aumento de US \$6,494.00, equivalentes al 44.4%, previendo algún incremento que pudiera ocurrir en las pólizas del seguro médico hospitalario, seguro de vida, seguro de instalaciones, equipos y valores.
- **Activos Fijos**
 - Se ha considerado un monto de US \$42,099.00, el cual incluye US \$25,000, para la sustitución de un pick up que tiene 21 años de uso, para el transporte de personal y materiales en labores de mantenimiento de la red ferroviaria; también se considera US \$15,000.00, para la compra de un Software que integre los diferentes sistemas de funcionamiento y control del área administrativa, con lo cual se estaría dando cumplimiento a observación de Auditoría Interna, en cuanto a mejora de controles y eficiencia en las labores administrativas.

En lo que respecta a las inversiones, no se ha considerado ningún proyecto a ejecutarse durante el año 2012.

Las cifras presupuestarias se detallan a continuación:

1) **OFICINA CENTRAL**
a) **EGRESOS**

CONCEPTOS /MONTOS US \$	Real 2010	Vigente 2011	Proyectado 2011	Solicitado 2012
1- GASTOS DE OPERACIÓN	4,607,016	4,652,092	4,259,254	4,730,190
Remuneraciones	3,423,248	3,530,730	3,452,612	3,549,755
Sueldos y prestaciones	3,423,248	3,530,730	3,452,612	3,549,755
Adquisición de Bienes y Servicios	1,020,103	937,005	656,746	1,022,720
Bienes de uso y consumo	182,132	211,765	189,338	184,300
Servicios básicos	146,014	203,415	166,347	165,570
Servicios generales y Arrend. Diversos.	145,771	208,335	218,120	166,210
Pasajes y viáticos	31,565	59,825	31,364	37,075
Consultorías, estudios e investigaciones	514,621	253,665	51,577	469,565

Gastos Financieros y Otros	144,775	170,170	141,043	144,435
Impuestos , Tasas y Derechos diversos	6,028	7,945	6,512	7,550
Primas y gastos de Seguros	138,747	162,225	134,531	136,885
Transferencias Corrientes	9,491	710	0	900
Donaciones	9,491	710	0	900
Gastos en Bienes Capitalizables	9,399	13,477	8,853	12,380
Activos fijos menores de US \$600.00	9,399	13,477	8,853	12,380
2- EGRESOS DE CAPITAL	42,897	62,808	44,588	36,150
Inversiones en Activos Fijos (Mayores de US \$600.00)	42,897	62,808	44,588	36,150
Bienes Muebles e intangibles	42,897	62,808	44,588	36,150
I V A	84,774	125,555	87,388	134,770
Crédito fiscal	84,774	125,555	87,388	134,770
TOTAL EGRESOS OFICINA CENTRAL	4,734,687	4,840,455	4,391,230	4,901,110

2) AEROPUERTO INTERNACIONAL EL SALVADOR (AIES)

a) INGRESOS

LINEA DE SERVICIO/ FUENTE ESPECIFICA	REAL 2010		VIGENTE 2011		PROYECTADO 2011		SOLICITADO 2012	
	Unid. Física	MONTO EN US\$	Unid. Física	MONTO EN US\$	Unid. Física	MONTO EN US\$	Unid. Física	MONTO EN US\$
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		26,789,224		31,607,560		32,232,875		38,054,710
SERVICIO A AERONAVES	1,937,800	3,708,162	2,283,294	4,161,405	2,141,553	5,296,824	2,242,474	5,372,690
Aterrizajes (TM)	1,144,009	3,402,222	1,257,158	3,771,475	1,225,758	4,903,032	1,234,843	4,939,370
Estacionamiento (TM)	793,791	305,940	1,026,136	389,930	915,795	393,792	1,007,631	433,320
SERVICIO A PASAJEROS	721,902	12,749,437	759,593	13,240,305	738,770	14,465,122	783,054	15,205,965
Pasajeros de salida (Número)	721,902	12,749,437	759,593	13,240,305	738,770	14,465,122	783,054	15,205,965
MANEJO A CARGA (KGS.)	12,744,645	1,861,189	13,838,163	2,065,360	12,887,712	2,592,492	13,555,466	2,726,820
Carga movilizada	12,744,645	975,032	13,838,163	1,068,890	12,887,712	1,159,894	13,555,466	1,219,995
Almacenaje	-	886,157	0	996,470	0	1,432,598	0	1,506,825
ARRENDAM. CON CANON VARIABLE		6,605,110	0	6,937,295	0	7,467,136		9,562,795
SERVICIOS DIVERSOS		1,865,326	0	5,203,195	0	2,411,301	0	5,186,440
INGRESOS FINANCIEROS		2,221,133		1,842,285		1,878,870		1,987,865
Arrendamientos		1,985,732		1,842,285		1,878,870		1,987,865
Ingresos diversos		235,401						
SUB-TOTAL INGRESOS CORRIENTES		29,010,357		33,449,845		34,111,745		40,042,575
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		1,500,000		0				
Transferencia del MOP		1,500,000		0				
ENDEUDAMIENTO PUBLICO		9,000,000		0				
Línea de Crédito BCIE		9,000,000		0				
SALDOS DE AÑOS ANTERIORES		0		4,065,820				
Saldos Iniciales en Caja y Bancos				4,065,820				
SUB-TOTAL DE INGRESOS		39,510,357	0	37,515,665	0	34,111,745		40,042,575
IVA (DEBITO FISCAL)		3,209,605		3,913,635		3,991,074		4,684,985
TOTAL DE INGRESOS AIES		42,719,962		41,429,300		38,102,819		44,727,560

b) EGRESOS

CONCEPTOS /MONTOS US\$	Real 2010	Vigente 2011	Proyectado 2011	Solicitado 2012
1- GASTOS CORRIENTES	16,958,350	23,319,590	20,523,260	22,906,130
Remuneraciones	6,903,357	7,344,715	7,239,062	7,700,315
Sueldos y prestaciones	6,903,357	7,344,715	7,239,062	7,700,315
Adquisición de Bienes y Servicios	6,658,648	11,628,955	9,449,791	11,267,705
Bienes de uso y consumo	733,159	2,032,855	1,791,728	1,984,425
Servicios básicos	2,968,866	3,586,635	3,271,549	3,270,645
Servicios generales y Arrend.	2,749,341	5,441,110	3,915,571	5,387,535
Pasajes y viáticos	55,800	59,905	82,197	83,630
Consultorías, estudios e investigaciones	151,482	508,450	388,745	541,470
Gastos Financieros y Otros	1,692,046	2,527,370	1,782,262	1,810,220
Intereses por deuda	300,175	988,680	429,707	449,450
Impuestos, Tasas y Derechos diversos	21,005	12,490	5,980	14,195
Seguros, comisiones y gastos bancarios	1,370,866	1,526,200	1,346,575	1,346,575
Transferencias Corrientes	1,651,711	1,742,175	1,978,195	2,059,865
Donaciones a Organismos sin Fines de Lucro	5,013	2,000	2,000	2,000
Transferencias al Sector Público (AAC)	1,646,698	1,740,175	1,976,195	2,057,865
Gastos en Bienes Capitalizables	52,588	76,375	73,951	68,025
Activos fijos menores de US\$600.00	52,588	76,375	73,951	68,025
2- EGRESOS DE CAPITAL	382,692	5,237,410	1,898,780	4,866,395
Inversiones (Mayores de US \$600.00)	382,692	5,237,410	1,898,780	4,866,395
Bienes Muebles e intangibles	166,372	4,091,410	1,272,740	2,276,395
Proyectos	216,320	950,000	626,040	2,090,000
Pre-Inversión	0	196,000	0	500,000
3- APLICACIONES FINANCIERAS	9,134,797	134,800	134,800	134,800
Amortización Deuda	9,134,797	134,800	134,800	134,800
Interna	134,797	134,800	134,800	134,800
Externa	9,000,000	0	0	0
4- IMPUESTOS FISCALES	1,013,365	0	0	805,320
Sobre la renta	596,931	0	0	460,185
Retribución fiscal	416,434	0	0	345,135
5- IVA	3,148,243	3,850,855	3,771,246	4,510,045
Crédito fiscal	887,132	2,241,140	1,578,597	1,944,635
Liquidación de IVA	2,261,111	1,609,715	2,192,649	2,565,410
SUB.TOTAL DE EGRESOS	30,637,447	32,542,655	26,328,087	33,222,690
Superávit presupuestario	3,972,993	-	2,190,422	269,695
TOTAL EGRESOS AIES	34,610,440	32,542,655	28,518,509	33,492,385

3) PUERTO DE ACAJUTLA

a) INGRESOS

LINEA DE SERVICIO/ FUENTE ESPECIFICA	REAL 2010		VIGENTE 2011		PROYECTADO 2011		SOLICITADO 2012	
	Unid. Física	MONTO EN US\$	Unid. Física	MONTO EN US\$	Unid. Física	MONTO EN US\$	Unid. Física	MONTO EN US\$
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		25,014,449		24,206,305		27,614,193		30,552,255
TONELADAS METRICAS DE CARGA	3,706,122	21,171,875	3,980,535	20,692,300	4,256,388	23,623,273	4,710,588	26,418,165
Carga general	133,372	1,466,652	57,311	682,475	150,342	1,653,265	170,545	1,874,825
Carga granel sólida	1,661,247	6,817,962	1,892,063	7,666,980	1,828,237	7,503,308	2,015,443	8,253,760
Carga granel líquida	613,188	954,351	881,657	1,329,440	640,012	996,100	675,754	1,049,310
Carga en Contenedores	1,298,315	11,932,910	1,149,504	11,013,405	1,637,797	13,470,600	1,848,846	15,240,270

SERVICIO A NAVES (BUQUES)	571	3,287,139	548	3,081,180	600	3,451,496	621	3,568,470
OTROS INGRESOS		555,436		432,825		539,424		565,620
INGRESOS FINANCIEROS		1,581,068		1,502,760		1,533,531		1,608,955
Arrendamientos		1,501,891		1,502,760		1,533,531		1,608,955
Rendimiento Inversiones financieras		52,124						
Ingresos diversos		27,053						
FINANCIAMIENTO		9,000,000		0		0		0
De empresas Privadas Financieras (BCIE)		9,000,000						
SUB-TOTAL DE INGRESOS		35,595,517		25,709,065		29,147,724		32,161,210
IVA (DEBITO FISCAL)		3,357,352		3,342,180		3,789,204		4,180,960
TOTAL INGRESOS PUERTO DE ACAJUTLA		38,952,869		29,051,245		32,936,928		36,342,170

b) EGRESOS

CONCEPTOS /MONTOS US \$	Real 2010	Vigente 2011	Proyectado 2011	Solicitado 2012
1- GASTOS DE OPERACIÓN	14,585,189	19,668,592	18,185,883	19,782,675
Remuneraciones	2,807,848	2,920,980	3,131,583	3,272,760
Sueldos y prestaciones	2,807,848	2,920,980	3,131,583	3,272,760
Adquisición de Bienes y Servicios	9,258,211	13,459,915	12,405,305	13,793,060
Bienes de uso y consumo	1,017,145	2,848,785	2,570,483	2,896,045
Servicios básicos	649,107	842,175	745,585	837,480
Servicios generales y Arrend.	7,497,130	9,511,720	9,048,989	9,973,820
Pasajes y viáticos	12,098	10,210	16,318	15,490
Consultorías, estudios e investigaciones	82,731	247,025	23,930	70,225
Gastos Financieros y Otros	1,022,502	1,828,105	1,016,072	1,058,955
Intereses por deuda	370,856	1,094,060	439,594	469,240
Impuestos, Tasas y derechos diversos	91,965	63,695	58,912	56,890
Seguros, comisiones y gastos bancarios	559,681	670,350	517,566	532,825
Transferencias Corrientes	1,469,541	1,428,410	1,627,985	1,627,985
Donaciones	2,000	2,000	3,500	3,500
Transferencias al Sector Público (AMP)	1,467,541	1,426,410	1,624,485	1,624,485
Gastos en Bienes Capitalizables	27,087	31,182	4,937	29,915
Activos fijos menores de US\$600.00	27,087	31,182	4,937	29,915
2- EGRESOS DE CAPITAL	1,196,960	1,093,543	613,540	2,462,025
Inversiones (Mayores de US \$600.00)	1,196,960	1,093,543	613,540	2,462,025
Bienes Muebles e intangibles	844,641	668,543	288,540	632,025
En proyectos (fondos Propios)	352,319	425,000	325,000	1,830,000
En estudios de Pre-Inversión	0	0	0	0
3- APLICACIONES FINANCIERAS	9,899,219	935,140	967,885	996,130
Amortización Deuda	9,899,219	935,140	967,885	996,130
Interna	899,219	935,140	967,885	996,130
Externa	9,000,000	0	0	0
4- IMPUESTOS	1,514,572	0	0	642,560
Sobre la renta	879,240	0	0	367,175
Retribución fiscal	635,332	0	0	275,385
5- I V A	3,132,881	3,279,405	3,789,204	4,026,445
Crédito fiscal	1,259,869	1,910,400	1,718,125	1,948,420
Liquidación de IVA	1,873,012	1,369,005	2,071,079	2,078,025
SUB TOTAL DE EGRESOS	30,328,821	24,976,680	23,556,512	27,909,835
Superávit presupuestario	514,527	0	67,964	178,175
TOTAL EGRESOS PUERTO DE ACAJUTLA	30,843,348	24,976,680	23,624,476	28,088,010

4) PUERTO DE LA UNION**a) INGRESOS**

LINEA DE SERVICIO/ FUENTE ESPECIFICA	REAL 2010		VIGENTE 2011		PROYECTADO 2011		SOLICITADO 2012	
	Unid. Física	MONTO EN US \$	Unid. Física	MONTO EN US \$	Unid. Física	MONTO EN US \$	Unid. Física	MONTO EN US \$
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		192,116		8,230,010		147,076		195,405
SERVICIO A LA CARGA	0	182,297	295,000	6,897,210	41,500	134,700	47,500	172,050
Carga granel sólida (T. M)		182,297	250,000	1,250,000	24,000	120,000	30,000	150,000
Carga en Contenedores (CONT)			45,000	5,647,210	17,500	14,700	17,500	22,050
SERVICIO A NAVES (BUQUES)			138	1,332,800	2	12,376	3	23,355
OTROS INGRESOS		9,819			0			0
INGRESOS FINANCIEROS		14,657		65,365		14,172		34,865
Arrendamientos		14,189		65,365		14,172		34,865
Recargos de Intereses		468						
FINANCIAMIENTO		4,674,685		0		0		0
Financiamiento del Gobierno Central para pago JBIC		4,674,685						
SUB-TOTAL DE INGRESOS		4,881,458		8,295,375		161,248		230,270
IVA (DEBITO FISCAL)		25,541		1,078,400		20,962		29,940
TOTAL DE INGRESOS PUERTO DE LA UNION		4,906,999		9,373,775		182,210		260,210

b) EGRESOS

CONCEPTOS /MONTOS US\$	Real 2010	Vigente 2011	Proyectado 2011	Solicitado 2012
1- GASTOS CORRIENTES	5,051,856	9,807,625	7,551,040	7,378,720
Remuneraciones	808,160	1,245,660	953,347	849,715
Sueldos y prestaciones	808,160	1,245,660	953,347	849,715
Adquisición de Bienes y Servicios	1,388,442	3,824,445	1,462,024	1,271,280
Bienes de uso y consumo	343,753	969,350	270,989	306,640
Servicios básicos	173,487	630,720	202,225	204,020
Servicios generales y Arrendamientos diversos	661,297	1,849,565	727,099	723,785
Pasajes y viáticos	38,256	48,810	15,384	13,280
Consultorías, estudios e investigaciones	171,649	326,000	246,327	23,555
Gastos Financieros v Otros	2,844,528	4,243,720	5,125,476	5,240,965
Intereses por deuda	2,427,105	2,112,575	2,386,814	2,276,170
Impuestos, Tasas y Derechos diversos	2,349	1,548,980	2,300,000	2,535,245
Primas y gastos de Seguros	415,074	582,165	438,662	429,550
Transferencias Corrientes	10,726	493,800	8,825	11,725
Donaciones a Organismos sin Fines de Lucro	0	0	0	0
Transferencias al Sector Público (AMP)	10,726	493,800	8,825	11,725
Gastos en Bienes Capitalizables	0	0	1,368	5,035
Activos fijos menores de US\$600.00			1,368	5,035
2- EGRESOS DE CAPITAL	4,654,452	315,170	113,417	22,005
Inversiones (Mayores de US \$600.00)	4,654,452	315,170	113,417	22,005
Bienes Muebles e intangibles	4,510,739	315,170	113,417	22,005
En proyectos (fondos Propios)	143,713	0	0	0

3- APLICACIONES FINANCIERAS	6,488,756	6,293,335	7,023,286	7,223,085
Amortización Deuda	6,488,756	6,293,335	7,023,286	7,223,085
Externa	6,488,756	6,293,335	7,023,286	7,223,085
4- I V A	196,291	1,078,400	0	224,625
Crédito fiscal	193,059	601,800	0	224,625
Liquidación de IVA	3,232	476,600	0	0
TOTAL EGRESOS LA UNION	16,391,355	17,494,530	14,687,743	14,848,435

5) CONSOLIDADO CEPA

a) INGRESOS

INGRESOS /MONTOS US\$	Real 2010	Vigente 2011	Proyectado 2011	Solicitado 2012
CORRIENTES	55,812,646.96	67,454,285.00	63,420,716.67	72,434,055.00
Venta de Bienes y Servicios	51,995,788.95	64,043,875.00	59,994,144.00	68,802,370.00
Ingresos Financieros y Otros	3,816,858.01	3,410,410.00	3,426,572.67	3,631,685.00
DE CAPITAL	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias de Capital	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00
DE FINANCIAMIENTO	22,674,684.79	0.00	0.00	0.00
Endeudamiento Publico	4,674,684.79	0.00	0.00	0.00
De Empresas Privadas Financieras (BCIE)	18,000,000.00	0.00	0.00	0.00
SALDOS DE AÑOS ANTERIORES	0.00	4,065,820.00	0.00	0.00
Saldos Iniciales de Caja y Bancos		4,065,820.00		
SUB-TOTAL DE INGRESOS	79,987,331.75	71,520,105.00	63,420,716.67	72,434,055.00
DEBITO FISCAL (IVA)	6,592,497.76	8,334,215.00	7,801,240.32	8,895,885.00
TOTAL DE INGRESOS CEPA	86,579,829.51	79,854,320.00	71,221,956.98	81,329,940.00

b) EGRESOS

CONCEPTOS /MONTOS US\$	Real 2010	Vigente 2011	Proyectado 2011	Solicitado 2012
1- GASTOS CORRIENTES O DE OPERACIÓN	41,202,411	57,447,899	50,519,436	54,797,715
Remuneraciones	13,942,613	15,042,085	14,776,605	15,372,545
Sueldos y prestaciones	13,942,613	15,042,085	14,776,605	15,372,545
Adquisición de Bienes y Servicios	18,325,404	29,850,320	23,973,866	27,354,765
Bienes de uso y consumo	2,276,189	6,062,755	4,822,537	5,371,410
Servicios básicos	3,937,474	5,262,945	4,385,706	4,477,715
Servicios generales y Arrendamientos				
Diversos.	11,053,539	17,010,730	13,909,779	16,251,350
Pasajes y viáticos	137,719	178,750	145,263	149,475
Consultorías, estudios e investigaciones	920,483	1,335,140	710,580	1,104,815
Gastos Financieros y Otros	5,703,851	8,769,365	8,064,853	8,254,575
Intereses por deuda	3,098,136	4,195,315	3,256,115	3,194,860
Impuestos, Tasas y Derechos diversos	121,347	1,633,110	2,371,404	2,613,880
Seguros, comisiones y gastos bancarios	2,484,368	2,940,940	2,437,334	2,445,835
Transferencias Corrientes	3,141,469	3,665,095	3,615,004	3,700,475
Donaciones a Organismos sin Fines de Lucro	16,504	4,710	5,500	6,400
Transferencias al Sector Público (AAC y AMP)	3,124,965	3,660,385	3,609,504	3,694,075

Gastos en Bienes Capitalizables	89,074	121,034	89,109	115,355
Activos fijos menores de US\$600.00	89,074	121,034	89,109	115,355
2- EGRESOS DE CAPITAL	6,277,001	6,708,931	2,670,325	7,386,575
Inversiones (Mayores de US \$600.00)	6,277,001	6,708,931	2,670,325	7,386,575
Bienes Muebles e intangibles	5,564,649	5,137,931	1,719,285	2,966,575
En proyectos (fondos Propios)	712,352	1,375,000	951,040	3,920,000
En estudios de Pre-Inversión	0	196,000	0	500,000
3- APLICACIONES FINANCIERAS	25,522,772	7,363,275	8,125,971	8,354,015
Amortización Deuda	25,522,772	7,363,275	8,125,971	8,354,015
Interna	1,034,016	1,069,940	1,102,685	1,130,930
Externa	24,488,756	6,293,335	7,023,286	7,223,085
4- IMPUESTOS	2,527,937	0	0	1,447,880
Sobre la renta	1,476,171	0	0	827,360
Retribución fiscal	1,051,766	0	0	620,520
5- IVA	6,562,189	8,334,215	7,647,838	8,895,885
Crédito fiscal	2,424,834	4,878,895	3,384,111	4,252,450
Liquidación de IVA	4,137,355	3,455,320	4,263,728	4,643,435
SUB.TOTAL DE EGRESOS	82,092,310	79,854,320	68,963,571	80,882,070
Superávit presupuestario	4,487,519	0	2,258,386	447,870
TOTAL EGRESOS CEPA	86,579,829	79,854,320	71,221,957	81,329,940

6) FERROCARRILES NACIONALES DE EL SALVADOR (FENADESAL)

a) INGRESOS

LÍNEA DE SERVICIO/ FUENTE ESPECÍFICA /MONTOS US\$	REAL 2010	VIGENTE 2011	PROYECTADO 2011	PRESUPUESTO 2012
INGRESOS DE OPERACIÓN	327,646	425,525	496,214	488,450
Servicios Ferroviarios	18,823	12,120	12,707	13,500
Renta de la Propiedad	273,327	388,005	459,336	365,260
Ingresos por intereses	21,369	25,400	14,316	17,125
Ingresos diversos (subasta de chatarra)	0	0	0	82,675
Indemnizaciones y valores no reclamados	14,128	0	9,855	9,890
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	401,680	401,680	401,680	401,680
Del sector público	401,680	401,680	401,680	401,680
SALDOS DE AÑOS ANTERIORES	0	0	0	18,755
Saldos Iniciales de Caja y Bancos	0	0	0	18,755
SUB-TOTAL DE INGRESOS	729,326	827,205	897,894	908,885
IVA (DEBITO FISCAL)	45,919	53,740	62,856	64,570
TOTAL DE INGRESOS FENADESAL	775,245	880,945	960,750	973,455

b) EGRESOS

CONCEPTOS /MONTOS US\$	Real 2010	Vigente 2011	Proyectado 2011	Solicitado 2012
1- GASTOS CORRIENTES	737,210	844,640	814,430	873,035
Remuneraciones	470,021	572,905	555,536	577,000
Sueldos y prestaciones	470,021	572,905	555,536	577,000
Adquisición de Bienes y Servicios	250,215	250,010	243,331	279,330
Bienes de uso y consumo	139,175	124,995	120,166	154,795
Servicios básicos	33,757	37,235	36,616	37,800
Servicios generales y Arrendamientos	66,035	83,360	82,749	83,210
Pasajes y viáticos	7,030	920	890	900
Consultorías, estudios e investigaciones	4,218	3,500	2,910	2,625

Gastos Financieros y Otros	16,974	21,725	15,313	15,755
Intereses por deuda	0	0	0	0
Impuestos, Tasas y Derechos diversos	828	530	738	1,180
Primas y gastos de Seguros	16,146	21,195	14,575	14,575
Gastos en Bienes Capitalizables	0	0	250	950
Activos fijos menores de US\$600.00			250	950
2- EGRESOS DE CAPITAL	4,036	1,915	2,744	35,850
Inversiones (Mayores de US \$600.00)	4,036	1,915	2,744	35,850
Bienes Muebles e intangibles	4,036	1,915	2,744	35,850
3- IVA	33,999	34,390	62,856	64,570
Crédito fiscal	33,999	34,390	33,917	42,995
Liquidación de IVA	0	0	28,939	21,575
SUB TOTAL DE EGRESOS	775,245	880,945	880,030	973,455
Superávit		0	80,720	0
TOTAL EGRESOS FENADESAL	775,245	880,945	960,750	973,455

7) CONSOLIDADO CEPA-FENADESAL

a) INGRESOS

INGRESOS /MONTOS US \$	Real 2010	Vigente 2011	Proyectado 2011	Solicitado 2012
CORRIENTES	56,541,973	68,281,490	64,318,611	73,324,185
Venta de Bienes y Servicios	52,014,612	64,055,995	60,006,851	68,815,870
Ingresos Financieros y Otros	4,125,682	3,823,815	3,910,080	4,106,635
Transferencias Corrientes	401,680	401,680	401,680	401,680
DE CAPITAL	1,500,000	0	0	0
Transferencias de Capital	1,500,000	0	0	0
De Financiamiento	22,674,685	0	0	0
Endeudamiento Publico	4,674,685	0	0	0
De Empresas Privadas Financieras (BCIE)	18,000,000	0	0	0
SALDOS DE AÑOS ANTERIORES	0	4,065,820	0	18,755
Saldos Iniciales de Caja y Bancos	0	4,065,820	0	18,755
SUB-TOTAL DE INGRESOS	80,716,658	72,347,310	64,318,611	73,342,940
DEBITO FISCAL (IVA)	6,638,416	8,387,955	7,864,096	8,960,455
TOTAL GENERAL DE INGRESOS CEPA-FENADESAL	87,355,075	80,735,265	72,182,707	82,303,395

b) EGRESOS

CONCEPTOS /MONTOS US\$	Real 2010	Vigente 2011	Proyectado 2011	Solicitado 2012
1- GASTOS CORRIENTES	41,939,621	58,292,539	51,333,867	55,670,750
Remuneraciones	14,412,634	15,614,990	15,332,141	15,949,545
Sueldos y prestaciones	14,412,634	15,614,990	15,332,141	15,949,545
Adquisición de Bienes y Servicios	18,575,619	30,100,330	24,217,197	27,634,095
Bienes de uso y consumo	2,415,364	6,187,750	4,942,703	5,526,205
Servicios básicos	3,971,231	5,300,180	4,422,323	4,515,515
Servicios generales y Arrendamientos				
Diversos	11,119,574	17,094,090	13,992,528.31	16,334,560.00
Pasajes y viáticos	144,749	179,670	146,153	150,375
Consultorías, estudios e investigaciones	924,701	1,338,640	713,490.11	1,107,440.00

Gastos Financieros y Otros	5,720,825	8,791,090	8,080,166	8,270,330
Intereses por deuda	3,098,136	4,195,315	3,256,115	3,194,860
Impuestos municipales, Tasas y multas	122,175	1,633,640	2,372,142	2,615,060
Primas y gastos de Seguros	2,500,514	2,962,135	2,451,909	2,460,410
Transferencias Corrientes	3,141,469	3,665,095	3,615,004	3,700,475
Donaciones a Organismos sin Fines de Lucro	16,504	4,710	5,500	6,400
Transferencias al Sector Público	3,124,965	3,660,385	3,609,504	3,694,075
Gastos en Bienes Capitalizables	89,074	121,034	89,359	116,305
Activos fijos menores de US\$600.00	89,074	121,034	89,359	116,305
2- EGRESOS DE CAPITAL	6,281,037	6,710,846	2,673,069	7,422,425
Inversiones (Mayores de US \$600.00)	6,281,037	6,710,846	2,673,069	7,422,425
Bienes Muebles e intangibles	5,568,685	5,139,846	1,722,029	3,002,425
En proyectos (fondos Propios)	712,352	1,375,000	951,040	3,920,000
En estudios de Pre-Inversión	0	196,000	0	500,000
3- APLICACIONES FINANCIERAS	25,522,772	7,363,275	8,125,971	8,354,015
Amortización Deuda	25,522,772	7,363,275	8,125,971	8,354,015
Interna	1,034,016	1,069,940	1,102,685	1,130,930
Externa	24,488,756	6,293,335	7,023,286	7,223,085
4- IMPUESTOS	2,527,937	0	0	1,447,880
Sobre la renta	1,476,171	0	0	827,360
Retribución fiscal	1,051,766	0	0	620,520
5- IVA	6,596,188	8,368,605	7,710,694	8,960,455
Crédito fiscal	2,458,833	4,913,285	3,418,028	4,295,445
Liquidación de IVA	4,137,355	3,455,320	4,292,667	4,665,010
SUB TOTAL DE EGRESOS	82,867,555	80,735,265	69,843,601	81,855,525
Superávit presupuestario	4,487,519	0	2,339,106	447,870
TOTAL EGRESOS CONSOLIDADO	87,355,074	80,735,265	72,182,707	82,303,395

8) ESTRUCTURA PRESUPUESTARIA

La estructura presupuestaria solicitada para 2012 de la CEPA está conformada por Unidades Presupuestarias y Líneas de Trabajo, las cuales se detallan a continuación:

CODIGO	UNIDAD PRESUPUESTARIA	CODIGO	LINEA DE TRABAJO	RESPONSABLE
01	DIRECCION Y ADMON. INSTITUC.	01	Dirección Superior	Presidente
		02	Administración General	Gerente General
02	SERVICIO DE LA DEUDA INTERNA	01	Intereses	Gerente Financiero
		02	Amortización	Gerente Financiero
03	SERVICIO DE LA DEUDA EXTERNA	01	Intereses	Gerente Financiero
		02	Amortización	Gerente Financiero
04	COMERCIALIZACION	01	Servicios Portuarios	Gerente Portuario
		02	Servicios Aeroportuarios	Gerente Aeroportuario
		03	Servicios Ferroviarios	Gerente Ferroviario
		04	Oficina Central	Gerente Financiero
05	PRODUCCION	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	INVERSION REAL	01	Infraestructura Puerto de Acajutla	Gerente Portuario
		02	Infraestructura Aeroportuaria	Gerente Aeroportuario
07	PRE-INVERSION REAL	01	Infraestructura Aeroportuaria	Gerente Aeroportuario

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 solicitadas para el año 2012, comparado con las plazas aprobadas para el año 2011:

UNIDAD PRESUPUESTARIA/LINEA DE TRABAJO	LEY DE SALARIOS			CONTRATO			TOTAL		
	2011	2012	DIF.	2011	2012	DIF.	2011	2012	DIF.
01 DIRECC.Y ADMON. INSTITUC.									
0101 Dirección Superior	5	4	(1)	5	5	0	10	9	(1)
0102 Administración General	51	51	0	75	74	(1)	126	125	(1)
04 COMERCIALIZACION									
0401 Servicios Portuarios	0	0	0	6	6	0	6	6	0
0402 Servicios Aeroportuarios	8	8	0	5	5	0	13	13	0
0403 Servicios Ferroviarios	0	0	0	2	2	0	2	2	0
0404 Oficina Central	7	8	1	3	3	0	10	11	1
05 PRODUCCION									
0501 Servicios Portuarios	0	0	0	173	177	4	173	177	4
0502 Servicios Aeroportuarios	110	109	(1)	403	401	(2)	513	510	(3)
0503 Servicios Ferroviarios	0	0	0	70	70	0	70	70	0
0504 Servicios en el Puerto La Unión	0	0	0	86	60	(26)	86	60	(26)
TOTAL	181	180	(1)	828	803	(25)	1009	983	(26)

Las 983 plazas solicitadas para el año 2012, se distribuyen y comparan de la siguiente manera:

EMPRESA	LEY DE SALARIOS			CONTRATO			TOTAL		
	2011	2012	DIF.	2011	2012	DIF.	2011	2012	DIF.
OFICINA CENTRAL	63	63	0	83	82	(1)	146	145	(1)
PUERTO DE ACAJUTLA	0	0	0	179	183	4	179	183	4
AEROPUERTO	118	117	(1)	408	406	(2)	526	523	(3)
PUERTO LA UNION	0	0	0	86	60	(26)	86	60	(26)
FENADESAL	0	0	0	72	72	0	72	72	0
TOTAL	181	180	(1)	828	803	(25)	1009	983	(26)

Así mismo, la Administración ha conservado la tabla especial de salarios en sus márgenes fijos de la siguiente manera:

<u>PLAZA</u>	<u>MARGEN FIJO</u>
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 INVERSION REAL Y DE PRE-INVERSION

En lo que se refiere a la unidad presupuestaria de inversión real y de pre-inversión, se ha programado la ejecución de proyectos de infraestructura en las instalaciones del Puerto de Acajutla y del Aeropuerto Internacional El Salvador, a financiarse con fondos propios de la Comisión, según el siguiente detalle por empresa:

AEROPUERTO INTERNACIONAL EL SALVADOR	
DESCRIPCION	VALOR (US \$)
PRE-INVERSION	
Estudio de Factibilidad para la Ampliación y Mejoramiento del AIES III	500,000.00
TOTAL	500,000.00
INVERSION	
Rehabilitación del Pavimento Asfáltico de Calle Perimetral entre SEI y Acceso 6 del AIES, Fase II	450,000.00
Desarrollo Food Court	1,340,000.00
Remodelación de Baños, Fase II	300,000.00
TOTAL	2,090,000.00
TOTAL PRE-INVERSION E INVERSION AIES	2,590,000.00
PUERTO DE ACAJUTLA	
DESCRIPCION	VALOR (US \$)
Construcción de Sistemas Individuales de Tratamiento de Aguas Negras para todas las Instalaciones del Recinto Portuario.	700,000.00
Ampliación del Acceso 1 del Recinto Portuario de Acajutla.	500,000.00
Rehabilitación de las Tablestacas y Pilotes Metálicos de los Muelles 'A' y 'B' del Puerto de Acajutla.	630,000.00
TOTAL INVERSIONES PUERTO DE ACAJUTLA	1,830,000.00
TOTAL PROYECTOS DE PRE-INVERSION E INVERSION	4,420,000

11) DEUDA PÚBLICA

En relación al compromiso de la deuda pública, éste comprende el pago de capital e intereses de US \$11,548,875.00 para el año 2012, para atender las obligaciones de CEPA suscritas con el GOES y con instituciones financieras internacionales, así:

	ACREEDOR	AMORTI- ZACION	INTERESES	TOTAL
a)	Convenio de Préstamo GOES-CEPA D.L. 617 del 18 noviembre de 1990 Aeropuerto Internacional El Salvador	134,800	117,950	252,750
b)	Convenio CEPA-GOES KFW No. 91-65-473 Puerto de Acajutla	951,515	128,455	1,079,970
c)	Convenio CEPA-GOES KFW No. 87-65-356 Puerto de Acajutla	44,615	9,285	53,900
d)	Banco de Japón para la Cooperación Internacional (JBIC) No. ES-P5 Puerto de La Unión	7,223,085	2,276,170	9,499,255
e)	Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE) Puerto de Acajutla		331,500	331,500
	Aeropuerto Internacional El Salvador		331,500	331,500
	TOTAL DEUDA PUBLICA	8,354,015	3,194,860	11,548,875

Con base en lo antes expuesto, Junta Directiva ACUERDA:

1° Autorizar el Proyecto de Presupuesto por Áreas de Gestión de CEPA y FENADESAL para el año 2012, de conformidad a los siguientes montos:

a) PRESUPUESTO DE INGRESOS

INGRESOS /MONTOS US \$	AEROPUERTO	PUERTO DE ACAJUTLA	PUERTO DE LA UNION	TOTAL CEPA	FENADESAL	TOTAL CEPA- FENADESAL
CORRIENTES	40,042,575	32,161,210	230,270	72,434,055	890,130	73,324,185
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	38,054,710	30,552,255	195,405	68,802,370	30,625	68,832,995
INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	1,987,865	1,608,955	34,865	3,631,685	457,825	4,089,510
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	0	0	0	401,680	401,680
SALDOS DE AÑOS ANTERIORES	0	0	0	0	18,755	18,755
SALDOS INICIALES DE CAJA Y BANCOS	0	0	0	0	18,755	18,755
SUB-TOTAL DE INGRESOS	40,042,575	32,161,210	230,270	72,434,055	908,885	73,342,940
DEBITO FISCAL (IVA)	4,684,985	4,180,960	29,940	8,895,885	64,570	8,960,455
TOTAL DE INGRESOS DEL EJERCICIO	44,727,560	36,342,170	260,210	81,329,940	973,455	82,303,395

b) PRESUPUESTO DE EGRESOS

EGRESOS (US\$)	OFICINA CENTRAL	AERO- PUERTO	PUERTO DE ACAJUTLA	PUERTO DE LA UNION	TOTAL CEPA	FENA- DESAL	TOTAL
1- GASTOS CORRIENTES	4,730,190	22,906,130	19,782,675	7,378,720	54,797,715	873,035	55,670,750
<u>Remuneraciones</u>	3,549,755	7,700,315	3,272,760	849,715	15,372,545	577,000	15,949,545
Sueldos y prestaciones	3,549,755	7,700,315	3,272,760	849,715	15,372,545	577,000	15,949,545
<u>Adquisición de Bienes y Servicios</u>	1,022,720	11,267,705	13,793,060	1,271,280	27,354,765	279,330	27,634,095
Bienes de uso y consumo	184,300	1,984,425	2,896,045	306,640	5,371,410	154,795	5,526,205
Servicios básicos	165,570	3,270,645	837,480	204,020	4,477,715	37,800	4,515,515
Servicios generales y Arrendamientos	166,210	5,387,535	9,973,820	723,785	16,251,350	83,210	16,334,560
Pasajes y viáticos	37,075	83,630	15,490	13,280	149,475	900	150,375
Consultorías, estudios e investigaciones	469,565	541,470	70,225	23,555	1,104,815	2,625	1,107,440

Gastos Financieros v Otros	144,435	1,810,220	1,058,955	5,240,965	8,254,575	15,755	8,270,330
Intereses por deuda	0	449,450	469,240	2,276,170	3,194,860	0	3,194,860
Impuestos, Tasas y Derechos diversos	7,550	14,195	56,890	2,535,245	2,613,880	1,180	2,615,060
Seguros, comisiones y gastos bancarios	136,885	1,346,575	532,825	429,550	2,445,835	14,575	2,460,410
Transferencias Corrientes	900	2,059,865	1,627,985	11,725	3,700,475	0	3,700,475
Donaciones a Organismos sin Fines de Lucro	900	2,000	3,500	0	6,400		6,400
Transfer al Sector Público (AAC y AMP)	0	2,057,865	1,624,485	11,725	3,694,075		3,694,075
Gastos en Bienes Capitalizables	12,380	68,025	29,915	5,035	115,355	950	116,305
Activos fijos menores de US \$600.00	12,380	68,025	29,915	5,035	115,355	950	116,305
2- EGRESOS DE CAPITAL	36,150	4,866,395	2,462,025	22,005	7,386,575	35,850	7,422,425
Inversiones (Mayores de US \$600.00)	36,150	4,866,395	2,462,025	22,005	7,386,575	35,850	7,422,425
Bienes Muebles e intangibles	36,150	2,276,395	632,025	22,005	2,966,575	35,850	3,002,425
En proyectos (fondos Propios)	0	2,090,000	1,830,000	0	3,920,000	0	3,920,000
En estudios de Pre-Inversión	0	500,000	0	0	500,000	0	500,000
3- APLICACIONES FINANCIERAS	0	134,800	996,130	7,223,085	8,354,015	0	8,354,015
Amortización Deuda	0	134,800	996,130	7,223,085	8,354,015	0	8,354,015
Interna	0	134,800	996,130	0	1,130,930		1,130,930
Externa	0	0	0	7,223,085	7,223,085		7,223,085
4- IMPUESTOS	0	805,320	642,560	0	1,447,880	0	1,447,880
Sobre la renta	0	460,185	367,175	0	827,360		827,360
Retribución fiscal	0	345,135	275,385	0	620,520		620,520
5- IVA	134,770	4,510,045	4,026,445	224,625	8,895,885	64,570	8,960,455
Crédito fiscal	134,770	1,944,635	1,948,420	224,625	4,252,450	42,995	4,295,445
Liquidación de IVA	0	2,565,410	2,078,025	0	4,643,435	21,575	4,665,010
SUB-TOTAL DE EGRESOS	4,901,110	33,222,690	27,909,835	14,848,435	80,882,070	973,455	81,855,525
Superávit presupuestario		269,695	178,175	0	447,870	0	447,870
TOTAL EGRESOS POR EMPRESA	4,901,110	33,492,385	28,088,010	14,848,435	81,329,940	973,455	82,303,395

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 salarios y contratos para el año 2012, como sigue:

UNIDAD PRESUPUESTARIA/ LINEA DE TRABAJO	LEY DE SALARIOS	CONTRATO	TOTAL
01 DIRECC. Y ADMON. INSTITUC.			
0101 Dirección Superior	4	5	9
0102 Administración General	51	74	125
04 COMERCIALIZACION			
0401 Servicios Portuarios	0	6	6
0402 Servicios Aeroportuarios	8	5	13
0403 Servicios Ferroviarios	0	2	2
0404 Oficina Central	8	3	11
05 PRODUCCION			
0501 Servicios Portuarios	0	177	177
0502 Servicios Aeroportuarios	109	401	510
0503 Servicios Ferroviarios	0	70	70
0504 Servicios Puerto La Unión	0	60	60
TOTAL	180	803	983

- 3° Autorizar aplicar la tabla especial de salarios actualmente vigente en las empresas de la Comisión, así como los márgenes fijos detallados a continuación:

<u>PLAZA</u>	<u>MARGEN FIJO</u>
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 el año 2012.
- 5° Autorizar al Gerente General para autorizar las modificaciones presupuestarias de transferencias, durante la ejecución del presupuesto aprobado 2012.
- 6° 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 cuarenta y cinco 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”.

Ingeniero Luis Enrique Córdova, Presidente

Los Directores Propietarios:

Licenciado Nelson García, por el Ramo de Obras Públicas
Licenciado Giovanni Berti Lungo, por el Ramo de Economía
Ingeniero Roberto de Jesús Solórzano, por el Ramo de Hacienda
General Jaime Leonardo Parada González, por el Ramo de la Defensa Nacional
Licenciada Vilma de Calderón, por el Sector Privado
Ingeniero Napoleón Guerrero, por el Sector Privado

Los Directores Suplentes:

Licenciado Ronny Rodríguez, por el Ramo de Obras Públicas
Doctor Reynaldo Boulogne Zamora, por el Ramo de Economía
Contralmirante Juan Antonio Calderón González, por el Ramo de la Defensa Nacional
Ingeniero Jorge Daboub, por el Sector Privado

Acta 2357 26-7-11

Licenciada Karla Fratti de Vega, por el Sector Privado