*Acta de Consejo Directivo N° 1688/2023.*

*21 de septiembre de 2023*

**ACTA N° 1688/2023**

En la ciudad de San Salvador, a las trece horas del día veintiuno de septiembre del año dos mil veintitrés, reunidos los miembros del Consejo Directivo de la CORPORACION SALVADOREÑA DE INVERSIONES, en la Sala de Sesiones de la Corporación, ubicada en Avenida Las Buganvilias, número catorce, Colonia San Francisco, en la ciudad de San Salvador, se establece el quórum con la asistencia de: **LICENCIADO GUSTAVO ARMANDO AREVALO AMAYA,** Director Presidente; **LICENCIADO RONY HUEZO SERRANO,** Director Vicepresidente; **INGENIERO ROMEO GUSTAVO CHIQUILLO ESCOBAR**, Director Propietario; **LICENCIADO RAFAEL ERNESTO BAIRES FUENTES** Director Propietario; **LICENCIADO EDWIN ERNESTO LIMA SANCHEZ,** Director Propietario; **LICENCIADO JOSE GERARDO HERNANDEZ RIVERA,** Director Suplente; **LICENCIADA EVELYN ESTELA HERRERA** **MARQUEZ,** Director Suplente; y **LICENCIADA KARINA PATRICIA COLORADO DE SALAZAR,** Director Suplente.

Se da inicio a la presente sesión sobre los siguientes puntos:

1. **APROBACION DE LA AGENDA.**
2. **LECTURA DEL ACTA ANTERIOR.**
3. **VISTO BUENO AL PLAN ANUAL OPERATIVO DEL EJERCICIO 2024.**
4. **VISTO BUENO AL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE LA CORPORACION SALVADOREÑA DE INVERSIONES EJERCICIO 2024.**

**DESARROLLO DE LA AGENDA:**

1. **APROBACION DE LA AGENDA.**

Se da lectura a la agenda correspondiente a esta sesión, la cual es aprobada por unanimidad por los Directores.

1. **LECTURA DEL ACTA ANTERIOR.**

Se da lectura al Acta 1687 de fecha 14 de septiembre de 2023, la cual se firma en este acto.

1. **INFORMACIÓN CONFIDENCIAL, ART 24 DE LA LAIP**
2. **INFORMACIÓN CONFIDENCIAL, ART 24 DE LA LAIP**
3. **VISTO BUENO AL PLAN ANUAL OPERATIVO DEL EJERCICIO 2024.**

El Director Presidente somete a consideración del Consejo Directivo el VISTO BUENO AL PLAN ANUAL OPERATIVO DEL EJERCICIO 2024, cede la palabra a la Licenciada , Jefe de la Unidad Administrativa, el marco legal siguiente:

**LEY ORGANICA DE LA CORPORACION.**

*Art. 62.- Son atribuciones de la Asamblea de Gobernadores de la Corporación:*

*ch) Aprobar sus planes sectoriales y sus planes anuales operativos, a propuesta del Consejo Directivo y facultar a este para que haga las modificaciones y adiciones necesarias a efecto de alcanzar las metas propuestas.*

*Art. 66.- El Consejo Directivo tendrá las siguientes atribuciones:*

1. *Proponer, a consideración y aprobación de la Asamblea de Gobernadores, los planes anuales operativos, el presupuesto del ejercicio y sus modificaciones, así como los mecanismos de evaluación de dichos planes y presupuesto.*

**NORMAS TECNICAS DE CONTROL INTERNO ESPECÍFICAS DE LA CORPORACION.**

*El Art. 27 establece: “La Administración Superior, establecerá las acciones estratégicas y las actividades, así como las metas en términos de indicadores y tiempos, para el ejercicio fiscal, que estarán incorporadas en un Plan Anual Operativo (PAO), todo alineado a los objetivos estratégicos y orientadas al cumplimiento de los fines institucionales y será aprobado por la Máxima Autoridad.”*

Se expone la misión, visión, valores y perspectivas (Financiera, Inversionistas y Clientes, Procesos y Tecnología, Aprendizaje y Crecimiento), para cada perspectiva se han definido dos objetivos estratégicos; se resume a continuación el contenido del Plan Anual Operativo institucional periodo 2024:

|  |  |
| --- | --- |
| Objetivo Estratégico | Acciones Estratégicas |
| **F1. Crecer en flujos de efectivo, rentabilidad y patrimonio.** | * Gestionar y desarrollar los servicios Logísticos, Marítimos y Portuarios Regionales.
* Programa Anual de Mantenimiento Preventivo y Correctivo de Puerto CORSAIN.
* Recibir embarcaciones en operaciones portuarias y en reparación naval.
 |
| **F2. Saneamiento y fortalecimiento patrimonial** | * Fortalecimiento patrimonial mediante:
* Regularizar el estatus del activo ex planta alcohol El Carmen.
* Regularizar el estatus de las áreas de relleno en Puerto CORSAIN.
 |
| **I1. Diversificación de cartera de inversiones.**  | * Desarrollo del Proyecto Reparación de Muelle ejes del 26 al 21)
* Desarrollo del Proyecto Ampliación de Varadero de Puerto CORSAIN
* Desarrollo del proyecto de Planta Fotovoltaica para autoconsumo de Puerto CORSAIN.
 |
| **I2. Brindar excelente servicio a inversionistas y clientes.**  | * Actualización Guía del Inversionistas.
 |
| **P1. Actualizar la legislación y normativa operativa de la Corporación.** | * Ley orgánica de la Corporación actualizada.
 |
| **P2. Aplicación de tecnología de la información enfocada a la mejora de procesos.** | * Plan de Modernización e Innovación Institucional (PEMII/Secretaría de Innovación)
 |
| **A1. Desarrollo de habilidades y competencias del personal de la Corporación.** | * Desarrollo del Personal mediante capacitaciones.
* Desarrollo de personal en SYSO (oficinas y Puerto).
* Seguimiento al Sistema Institucional de Gestión Documental y Archivo.
* Seguimiento Plan de Mejora Regulatoria.
 |
| **A2. Fomentar la motivación, convivencia y comportamiento ético.**  | * Mejorar el ambiente de trabajo que permita la participación proactiva del personal.
* Difundir la Ley de Ética Gubernamental y su Reglamento.
* Difundir la Ley de Acceso a la Información Pública y su Reglamento.
* Difundir la Ley Integral para una vida libre de violencia para las mujeres.
 |

El mecanismo mediante el cual se evaluará el cumplimento de las acciones estratégicas establecidas en este Plan, está definido en el ***Procedimiento: Formulación y Seguimiento al Plan Estratégico Institucional y al Plan Anual Operativo.***

El Consejo Directivo, toma nota de la presentación la cual se agrega al libro de anexos, y ACUERDA:

**ACUERDO 3-1688-2023**

1. Dar visto bueno al Plan Operativo Anual 2024 para la Corporación Salvadoreña de Inversiones.
2. Autorizar al Director Presidente de CORSAIN para que someta a aprobación de la Asamblea de Gobernadores, el Plan Anual Operativo de la Corporación Salvadoreña de Inversiones para el año 2024, de conformidad a lo regulado en el Artículo 66 literal a) de la Ley Orgánica de la Corporación y Artículo 27 de las Normas Técnicas de Control Interno Especificas.
3. **VISTO BUENO AL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE LA CORPORACION SALVADOREÑA DE INVERSIONES EJERCICIO 2024.**

El Director Presidente somete a consideración del Consejo Directivo el VISTO BUENO AL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE LA CORPORACION SALVADOREÑA DE INVERSIONBES EJERCICIO 2024., cede la palabra a la Licenciada , Jefe UFI, y expone el marco normativo para el proceso de formulación del Presupuesto Institucional, según detalle:

* Ley Orgánica de la Corporación. Arts. 47, 62 literal e) y 66 literal a)
* Ley AFI. Arts. 29, 32 y 33 (Política presupuestaria y formulación del proyecto de presupuesto).
* Reglamento de la Ley AFI. Art. 41, 44, 45 (Lineamientos, equilibrio presupuestario y remisión).
* Procedimiento de formulación y aprobación del presupuesto Institucional aprobado por la presidencia de CORSAIN.
* Política Presupuestaria 2024 (Para metodología presupuestaria).
* Manual de Clasificación para las Transacciones Financieras del Sector Público.

**Atribuciones de Consejo Directivo:**

* Art.66, literal a) Proponer a consideración y aprobación de la Asamblea de Gobernadores, los planes anuales operativos, el presupuesto del ejercicio y sus modificaciones, así como los mecanismos de evaluación de dichos planes y presupuesto.

**LINEAMIENTOS PRESUPUESTARIOS APROBADOS POR CONSEJO DIRECTIVO EN SESIÓN 1685 DE FECHA 31 DE AGOSTO 2023.**

* + Formular el proyecto de presupuesto de acuerdo a los objetivos estratégicos de la Corporación según PAO 2024 y considerando las fuentes específicas de ingresos como la venta de bienes y servicios, las disponibilidades de fondos, procurando que sean estimaciones alcanzables.
	+ Considerar los proyectos de inversión de acuerdo al PAO 2024, los cuales podrán ser financiados con endeudamiento o con recursos propios dependiendo de las disponibilidades de fondos.
	+ Formular el proyecto de presupuesto de acuerdo a los lineamientos de formulación presupuestaria 2024 en lo que aplique a la Corporación, priorizando los gastos indispensables e ineludibles para el funcionamiento y las inversiones en proyectos de CORSAIN.
	+ En el rubro de remuneraciones respecto a lo aprobado para el ejercicio 2023, se incluye para el periodo 2024 los costos relativos a la creación de la Unidad de Gestión Ambiental Portuaria (Puerto CORSAIN), en cumplimiento a los compromisos adquiridos con la COCATRAM, como parte del calificativo de “Puerto Verde”
	+ Considerar la contratación de personal eventual para las actividades de reparaciones navales, mantenimientos y otras operaciones de acuerdo a las necesidades de la Corporación.
	+ Autorizar a la administración ajustar la Estructura Organizativa de acuerdo a las necesidades estratégicas, de operación y de cumplimiento normativo legal, dando cumplimiento a los lineamientos anteriores.
	+ Utilizar recursos propios para el equilibrio presupuestario.

**PRINCIPALES SUPUESTOS**

**INGRESOS**

* + Los principales ingresos proyectados ~~de este rubro~~ son la demanda de los servicios portuarios por $2,636,403.00 y por reparaciones navales por $514,150.00, ambos IVA incluido.
	+ Se mantienen los cánones de arrendamiento con el grupo CALVO, según contrato, por $330,929.00 IVA incluido
	+ Se proyecta rentabilidad de Depósitos a Plazo por $330,600.00
	+ La sociedad INSINCA distribuye utilidades del ejercicio 2023 y de años anteriores por $250,000.00
	+ Formarán parte importante de los ingresos el uso de los Depósitos a Plazo para garantizar principalmente la ejecución de la reparación de muelle, mantenimientos a los remolcadores de CORSAIN, la ejecución del proyecto Planta Fotovoltaica y los costos para la regularización de terrenos en Hermosa Provincia y Minas San Cristóbal.

**PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE INGRESOS 2024 (US $ DOLARES)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RUBRO** | **CONCEPTO** | **2024****USD $** | **% ESTRUCT.** | **2023****USD $** | **% ESTRUCT.** | **VARIACIÓN****USD $** | **% VAR.** |
| **14** | VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | 3,161,625 | 48.13% | 2,910,681 | 47.74% | 250,944 | 8.62% |
| **15** | INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS  | 968,081 | 14.74% | 923,972 | 15.16% | 44,109 | 4.77% |
| **16** | TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO | 541,348 | 8.24% | 537,843 | 8.82% | 3,505 | 0.65% |
| **23** | RECUPERACIÓN DE INVERSIONES FINANCIERAS | 1,897,525 | 28.89% | 1,724,242 | 28.28% | 173,283 | 10.05% |
|   | **T O T A L E S**  | **6,568,579** | **100.00%** | **6,096,738** | **100.0%** | **471,841** | **7.74%** |

**EGRESOS**

* + Se cumple con el compromiso del plan de mantenimientos y el Plan de inversiones aprobado por la Autoridad Marítima Portuaria para el ejercicio 2024. Inversión en reparación de muelle $874,695.00, licencias, equipos informáticos y otros por $103,335.00 y se inicia el proyecto de planta Fotovoltaica para autoconsumo de Puerto CORSAIN por $180,800.00 IVA incluido.
	+ Se ejecutan acciones de apoyo para la regularización de terrenos en Comunidad Hermosa Provincia en San Salvador y El Divisadero en Morazán, por $178,869.00 IVA incluido
	+ Creación de la Unidad de Gestión Ambiental Portuaria en cumplimiento a compromisos adquiridos con la COCATRAM y contratación de personal eventual para apoyar en la realización de censos y levantamientos topográficos en terrenos Hermosa Provincia y El Divisadero para su regularización.

**PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE EGRESOS 2024 (US $ DOLARES)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RUBRO** | **DESCRIPCIÓN** | **2024** **USD $** | **% ESTRUCT.** | **2023** **USD $** | **% ESTRUCT.** | **VARIACIÓN****USD $** | **% VAR.** |
| **51** | REMUNERACIONES | 1,851,300 | 28.18% | 1,834,234 | 30.09% | 17,066 | 0.93% |
| **54** | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS | 2,161,207 | 32.90% | 1,589,366 | 26.07% | 571,841 | 35.98% |
| **55** | GASTOS FINANCIEROS Y OTROS  | 819,894 | 12.48% | 748,446 | 12.28% | 71,448 | 9.55% |
| **56** | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 577,348 | 8.79% | 660,603 | 10.84% | -83,255 | -12.60% |
| **61** | INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS | 1,158,830 | 17.64% | 1,264,089 | 20.73% | -105,259 | -8.33% |
|   | **T O T A L E S**  | **6,568,579** | **100.0%** | **6,096,738** | **100%** | **471,841** | **7.74%** |

El Consejo Directivo, toma nota de la presentación la cual se agrega al libro de anexos, y ACUERDA:

**ACUERDO 3-1688-2023**

1. Dar el visto bueno al Presupuesto Institucional 2024 de la Corporación Salvadoreña de Inversiones, con el fin de proveer los recursos necesarios a la institución, para alcanzar los objetivos estratégicos institucionales propuestos y poder ejecutar el Plan Operativo Anual de acuerdo a la Misión de CORSAIN.
2. Autorizar al Director Presidente de la Corporación para que presente el presupuesto 2024 a la Asamblea de Gobernadores, para su aprobación.

No habiendo nada más que hacer constar, se da por finalizada la sesión a las dieciséis horas con cuarenta y tres minutos del día veintiuno de septiembre del año dos mil veintitrés.

|  |  |
| --- | --- |
| **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_****LIC. GUSTAVO ARMANDO AREVALO****AMAYA.****DIRECTOR PRESIDENTE**  | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_****LIC. RONY HUEZO SERRANO** **DIRECTOR VICEPRESIDENTE** |
| **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_****ING. ROMEO GUSTAVO CHIQUILLO ESCOBAR.****DIRECTOR PROPIETARIO.****\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_****LIC. EDWIN ERNESTO LIMA SANCHEZ.****DIRECTOR PROPIETARIO.****\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_****LIC. JOSE GERARDO HERNANDEZ RIVERA.****DIRECTOR SUPLENTE.** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_****LIC. RAFAEL ERNESTO BAIRES FUENTES** **DIRECTOR PROPIETARIO.** **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_****LICDA. EVELYN ESTELA HERRERA** **MARQUEZ.****DIRECTOR SUPLENTE****\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_****LICDA KARINA PATRICIA COLORADO DE SALAZAR.****DIRECTOR SUPLENTE.** |