



MINISTERIO
DE TURISMO

San Salvador, 28 de Febrero de 2020

Ref.: UFI-022/2020

Asunto: Remisión de Estados Financieros
MITUR con sus Notas Explicativas
correspondientes a Diciembre del año 2019.

Licenciado
Joaquín Alberto Montano Ochoa
Director General de Contabilidad Gubernamental
Ministerio de Hacienda
Presente

Estimado Lic. Montano:

Después de saludarlo muy cordialmente, y desearle éxitos en sus labores, tengo el agrado de enviarle los **Estados Financieros del Ministerio de Turismo, con sus Notas Explicativas** correspondientes cierre del ejercicio financiero fiscal de 2019

Sin más sobre el particular me despido de usted,

Atentamente,

Lic. Isman Alexander Calderón Majano
Jefe de Unidad Financiera

INDICE

Contenido	Página
I. NOTAS EXPLICATIVAS	1
IMPORTANCIA.....	1
OBJETIVOS.....	1
CARACTERÍSTICAS.....	1
BASE LEGAL.....	1
II. ANTECEDENTES	2
INSTITUCIONES RELACIONADAS	2
NOTA 1 DEFINICIONES CONTABLES.....	3
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
NOTA 2. DISPONIBILIDADES.....	9
NOTA 3. DEUDORES FINANCIEROS.....	11
NOTA 4. INVERSIONES INTANGIBLES.....	12
NOTA 5. INVERSIONES EN EXISTENCIAS.	13
NOTA 6. INVERSIONES EN BIENES DE USO.....	13
NOTA 7. INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS.....	14
NOTA 8. COSTOS ACUMULADOS DE LA INVERSION.....	14
NOTA 9. DEPÓSITOS AJENOS.....	15
NOTA 10. ACREEDORES FINANCIEROS.....	15



NOTA 11. PATRIMONIO GOBIERNO CENTRAL	16
NOTAS AL ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO	
NOTA 12. .GASTOS DE GESTION.....	21
NOTA 13. INGRESOS DE GESTION.....	25
NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE FONDOS	
NOTA 14. DISPONIBILIDADES.....	28
NOTAS AL ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS	
NOTA 15. EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS.....	33
ANEXO 1	
ANEXO 2	

I – NOTAS EXPLICATIVAS

IMPORTANCIA

Las Notas Explicativas a los Estados Financieros representan la divulgación de cierta información que no está directamente reflejada en dichos estados, y que es de utilidad para que los usuarios de la información financiera tomen decisiones con una base objetiva. Esto implica que estas notas explicativas no sean en sí misma un estado financiero, si no que forman parte integral de ellos, siendo obligatoria su presentación, considerando que la normativa no establece una fecha específica para ser presentadas.

OBJETIVO

- Dar a conocer de manera detallada los eventos más importantes que ocurrieron durante el período de enero a diciembre de 2019 y que son expresados en los Estados Financieros.

CARACTERÍSTICAS

- Son parte integrante de los Estados Financieros.
- Son explicaciones que amplían el origen y significación de los datos y cifras que se presentan en los Estados Financieros.

BASE LEGAL

- Art. 195 del Reglamento de la Ley AFI, inciso 1°, en lo relacionado a presentar semestralmente Estados Contables destinados a informar sobre la marcha económica financiera y presupuestaria de la Institución.
- Principio de Contabilidad Gubernamental No. 9 **“Exposición de Información”** del Manual Técnico del Sistema de Administración Financiero Integrado.
- Norma C.2.15 numeral 2 **“Estados Financieros Básicos y su Fecha de Preparación”** del Manual Técnico del Sistema de Administración Financiero Integrado, establece que “al 30 de junio y 31 de diciembre de cada año deberán prepararse los siguientes estados financieros básicos: Estado de Situación Financiera, Estado de Rendimiento Económico, Estado de Ejecución Presupuestaria, Estado de Flujo de Fondos. Los

Estados Financieros deberán incluir notas explicativas que formarán parte integral de ellos...”, por lo que no existe un tiempo perentorio para la presentación.

II. ANTECEDENTES

MITUR fue creado a través del Decreto Ejecutivo N° 1 de fecha 01 de junio de 2004, publicado en el Diario Oficial Número 100, Tomo N° 363, de esa misma fecha y año. Es la Institución rectora en materia de Turismo, le corresponde determinar y velar por el cumplimiento de la Política y Plan Nacional de Turismo.

MITUR cuenta con la Ley de Turismo, la cual fue aprobada mediante decreto legislativo N° 899 de fecha 10 de diciembre de 2005, publicada en el Diario Oficial N° 237, tomo N° 369 del 20 de ese mismo mes y año. La cual tiene por objeto fomentar, promover y regular los servicios turísticos en el país, prestados por personas naturales o jurídicas nacionales y extranjeras.

En el año 2010, El Ministerio de Turismo presento a la Asamblea Legislativa propuestas de reforma a la Ley de Turismo, en los artículos 22 y 36, siendo estas aprobadas por Decreto Legislativo N° 570, del 17 de diciembre y publicadas en el Diario Oficial el 23 de diciembre de 2010.

INSTITUCIONES RELACIONADAS

De conformidad al Art. 16 Numeral 10 del Reglamento Interno del Órgano Ejecutivo es responsabilidad del Titular de esta cartera de Estado, supervisar y controlar las instituciones autónomas que por ley están supeditadas a su dependencia. La Corporación Salvadoreña de Turismo (CORSATUR), institución autónoma con personería jurídica y patrimonio propio, esta se relacionara con cualquier entidad pública a través del MITUR y el Instituto Salvadoreño de Turismo (ISTU), por ley tiene autonomía administrativa, presupuestaria financiera; se relaciona con los órganos públicos a través de MITUR.

NOTA N° 1

DEFINICIONES CONTABLES

1.1 Normas técnicas y principios de contabilidad

Los presentes estados financieros han sido elaborados por el Ministerio de Turismo en base a la Ley de Administración Financiera del Estado y su Reglamento, Manual Técnico del Sistema AFI; en algunos casos especiales se han considerado elementos vertidos en las Normas Internacionales de Contabilidad cuando dichos casos no están regulados en la legislación y normativa mencionada, siendo aplicadas en base al criterio prudencial del contador.

1.2 Moneda

Los registros financieros-contables son expresados en dólares de los Estados Unidos de América, moneda de curso legal en el país, según lo establece la Ley de Integración Monetaria, vigente a partir del 1 de enero de 2001, en la que establece el tipo fijo e inalterable de cambio entre el colón y el dólar de los Estados Unidos de América en $\text{C.}8.75$ por USD\$1.00

1.3. Registro

Los registros contables están regidos según las normas específicas emitidas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental.

Para el presente ejercicio se han registrado los hechos económicos de acuerdo a la siguiente agrupación de datos contables:

Agrupación Operacional: 1 Recursos de Carácter Ordinario.
Fuente de Financiamiento: Fondo General y Préstamos Externos (BID)
Fuente de Recursos: No aplica (cero), y FR. 8 (BID)

1.4 Bancos

Los cheques emitidos y no cobrados antes de su período de prescripción según el Código de Comercio, serán reintegrados a las cuentas bancarias institucionales o tramitar su reposición a solicitud del Beneficiario.

Durante este período no se han registrado este tipo de operaciones.

1.5 Anticipos de fondos

Los anticipos de fondos representan los adelantos en dinero otorgados a terceros durante el ejercicio contable, para obras, bienes y/o servicios, u otros fines, debiendo ser liquidados de acuerdo a las bases de licitación y/o contratos.

Los anticipos que al 31 de diciembre no estén liquidados deberán contabilizarse los montos sin aplicar como compromisos pendientes de pago de acuerdo a la norma No. C.2.3.3 “Provisiones de Compromisos no Documentados”.

1.6 Inversiones financieras

El Ministerio de Turismo no maneja este tipo de operaciones relacionadas a empréstitos; u otras de similar naturaleza.

1.7 Inversiones Intangibles

El Ministerio de Turismo cuenta con inversiones intangibles únicamente en concepto de seguros de bienes y de fidelidad, dichas pólizas son amortizadas en doce meses, el registro contable de la amortización se realiza semestralmente; también se cuenta con licencias de Software para computadoras las cuales serán amortizadas de acuerdo a la opinión técnica del especialista informático que por lo general es de cinco años para los software y programas y de un año para las licencias de antivirus.

1.8 Inversiones en Existencias

El Ministerio de Turismo (MITUR) a diciembre de 2019 tiene como existencias Cupones de Combustible para Gasolina o Diésel adquiridos para el uso de los vehículos Institucionales, el método de inventario utilizado para su valuación es el PEPS (Primeras Entradas, Primeras Salidas).

Las existencias de combustibles se encuentran custodiados por una persona encargada de llevar el control y resguardo.

El consumo de materiales de oficina y otros productos para el funcionamiento del Ministerio es de forma directa por cada una de las unidades que conforman el Ministerio, por lo que no amerita llevar un control de bodega ya que el importe monetario en este período no es significativo.

1.9 Inversiones en Bienes de Uso

- a) Los inmuebles y bienes muebles se registran a su valor de costo de adquisición o construcción más todos aquellos gastos inherentes a la puesta en marcha.
- b) El importe de los valúos se acreditara al Patrimonio Estatal.

- c) El método de cálculo de la depreciación es por el método de Línea Recta, las vidas útiles de los bienes se aplica de acuerdo con la siguiente tabla:

Bienes	factor anual	Plazo
Edificaciones y Obras de Infraestructura	0.025	40 años
Equipo de Transporte	0.10	10 años
Otros Bienes Muebles	0.20	5 años

Considerando un porcentaje del 10% del costo de adquisición como Valor Residual.

- d) Las reparaciones, adiciones y mejoras que aumenten el valor del bien o que prolonguen su vida útil serán consideradas como parte de los bienes depreciables.
- e) Son considerados como bienes de larga duración (depreciables) aquellos cuyo valor de adquisición individual son mayores o iguales a USD\$600.00 dólares.
- f) Se realiza al cierre preliminar contable una conciliación del activo fijo el cual queda plasmada en acta firmada por el contador y encargado del activo fijo.

1.10 Ingresos

Los ingresos que obtiene el Ministerio de Turismo son en concepto de Transferencias de Aporte Fiscal obtenidas por la Dirección General de Tesorería y estas se clasifican en Corrientes y Capital para atender los compromisos y actividades institucionales, además Subvencionar a sus Instituciones Adscritas ISTU y CORSATUR.

Ramo de Turismo
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2019
(EN DOLARES)

25/02/2020

Pag. 1 de 3

Institucional

RECURSOS	Parcial	Total
Fondos		547,435.67
Disponibilidades Nota 2	2,846.90	
Bancos Comerciales M/D	2,846.90	
Banco Comerciales M	2,846.90	
Anticipos de Fondos	544,588.77	
Anticipos a Contratistas	544,588.77	
Anticipos a Contratistas	544,588.77	
Inversiones Financieras Nota 3		7,381,743.23
Deudores Financieros	7,375,257.92	
Deudores Monetarios por Percibir	7,375,257.92	
DMP x D.M. x Transferencias de Capital de Aporte Fiscal	0.10	
DMP x D.M. x Transferencias Corrientes de Aporte Fiscal	37,973.45	
DMP x D.M. x Transferencias de Capital de Aporte Fiscal	2,177,893.30	
DMP x DM x Transferencias de Contribuciones Especiales de Aporte Fiscal	5,159,391.07	
Inversiones Intangibles Nota 4	6,485.31	
Seguros Pagados por Anticipado	0.03	
Primas y Gastos de Seguros de Bienes	0.03	
Derechos de Propiedad Intangible	60,158.93	
Derechos de Propiedad Intelectual	60,158.93	
Amortizaciones Acumuladas	(53,673.65)	
Amortizaciones Acumuladas	(53,673.65)	
Inversiones en Existencias Nota 5		2,150.00
Existencias Institucionales	2,150.00	
Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	2,150.00	
Combustibles y Lubricantes	2,150.00	
Inversiones en Bienes de Uso Nota 6		101,716.03
Bienes Depreciables	101,716.03	
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	92,264.10	
Vehículos de Transporte	92,264.10	
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	150,252.79	
Mobiliarios	12,592.00	
Maquinarias y Equipos	39,966.32	
Maquinaria y Equipo de Producción para Apoyo Institucional	1,555.00	
Equipos Informáticos	91,008.27	
Herramientas y Repuestos Principales	4,419.20	
Bienes Muebles Diversos	712.00	
Depreciación Acumulada	(140,800.86)	
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	(77,320.73)	
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	(63,480.13)	
Inversiones en Proyectos y Programas Nota 7		116,572.21
Inversiones en Bienes de Uso Público	116,572.21	
Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	107,922.50	
Vehículos de Transporte	107,922.50	
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	39,810.80	
Equipos Informáticos	34,297.38	

Elaborado por: Licda. Karla de Juárez
Contador General

Revisado por: Lic Isman Calderón
Jefe UFI

Ramo de Turismo
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2019
(EN DOLARES)

25/02/2020
Pag. 2 de 3

Institucional

RECURSOS	Parcial	Total
Maquinarias y Equipos	3,485.00	
Maquinaria y Equipo para Apoyo Institucional	2,028.42	
Derechos de Propiedad Intangibles	45,488.66	
Derechos de Propiedad Intelectual	45,488.66	
Costos Acumulados de la Inversión Nota 8	16,790,172.81	
Costos Acumulados de la Inversión	430,978.58	
COSTOS ACUMULADOS DE LA INVERSION	16,359,194.23	
Amortizaciones Acumuladas	(22,013.89)	
Amortizaciones Acumuladas	(22,013.89)	
Depreciación Acumulada	(54,635.86)	
Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	(29,093.11)	
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	(25,542.75)	
Aplicación Inversiones Públicas	(16,790,172.81)	
Aplicación Inversiones Públicas	(16,790,172.81)	
TOTAL RECURSOS		8,149,617.14

Elaborado por: Licda. Karla de Juárez
Contador General

Revisado por: Lic Isman Calderón
Jefe UFI

Ramo de Turismo
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2019
(EN DOLARES)

25/02/2020
Pag. 3 de 3

Institucional

OBLIGACIONES	Parcial	Total
Deuda Corriente		2.65
Depósitos de Terceros	Nota 9	2.65
Depósitos Ajenos		2.65
Depósitos Ajenos		1.77
Depósitos Ajenos para registro de transacciones CUT		0.88
Financiamiento de Terceros		7,923,069.25
Acreeedores Financieros	Nota 10	7,923,069.25
Provisiones por Acreeedores Monetarios		6,816,922.35
Provisiones por Acreeedores Monetarios		6,816,922.35
Acreeedores Monetarios por Pagar		1,106,146.90
Acreeedores Monetarios por Pagar		1,106,146.90
Patrimonio Estatal		226,545.24
Patrimonio		226,545.24
Patrimonio Gobierno Central	Nota 11	7,416.13
Patrimonio Gobierno Central		7,416.13
Resultado Ejercicios Anteriores		179,484.15
Resultado Ejercicios Anteriores		179,484.15
Resultado Ejercicio Corriente		39,391.10
Resultado Ejercicio Corriente		39,391.10
Superávit por Revaluaciones		253.86
Superávit por Revaluaciones		253.86
TOTAL OBLIGACIONES		8,149,617.14

F.

[Firma]
JEFE UFI



Lic. Isman Alexander Calderón Mojano

F.

[Firma]
CONTADOR



Licda. Karla Marisol Sosa

Elaborado por: Licda. Karla de Juárez
Contador General

Revisado por: Lic Isman Calderón
Jefe UFI

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA N° 2 DISPONIBILIDADES

Este rubro está compuesto por el efectivo disponible en moneda de curso legal y asciende a USD\$2,846.90 Dólares, no se tienen depósitos en moneda extranjera y no se ha creado disponibilidad de fondo para Caja Chica o Fondo Circulante de Monto Fijo, sin embargo se ha efectuado Anticipo a contratistas con fondos del Programa de Desarrollo Turístico de la Franja Costero Marina; el rubro de disponibilidades se integra de la siguiente manera:

- Bancos Comerciales

La cuenta de Bancos Comerciales por un monto de US\$2,846.90 está compuesta por el efectivo disponible en moneda de curso legal depositado en cuentas bancarias a nombre del Ministerio de Turismo.

El saldo que conforma la cuenta de Bancos Comerciales al 31 de diciembre de 2019 es el siguiente:

N°	Nombre de la cuenta	Banco	N° Cuenta	Monto US\$
1	Remuneraciones	Banco Agrícola	590-056146-7	3.54
2	Bienes y Servicios	Banco Agrícola	590-056147-8	-
3	Programa de Desarrollo Turístico de la Franja Costero Marina	Banco Agrícola	590-058663-9	2,843.36
	Total			2,846.90

La cuenta de Remuneraciones: es destinada al pago de sueldos, aguinaldos, aportaciones a las instituciones de Seguridad Social Públicas y Privadas y cualquier otra compensación que reciban los empleados de la Institución

La cuenta del Programa de Desarrollo Turístico de la Franja Costero Marina: es destinada para el pago de proveedores financiado con fondos del préstamo con el Banco Interamericano de Desarrollo (BID)

Elaborado por: Licda. Karla de Juárez
Contador General

Revisado por: Lic Isman Calderón
Jefe UFI

La Cuenta Bienes y Servicios: está destinada para el pago de Proveedores del Ministerio de Turismo con cargo al presupuesto general.

Al 31 de Diciembre la cuenta de remuneraciones cuenta con efectivo que corresponden para el pago de AFP Confía; AFP Crecer y Planillas ISSS; y la cuenta del Programa de Desarrollo Turístico de la Franja Costero Marina para el pago de servicios de consultoría Política Publica de Turismo con énfasis en SURF.

- Anticipos de Fondos

La cuenta de Anticipo de fondos registra los recursos en dinero a rendir cuenta, anticipados a personas naturales o jurídicas, por contratos de estudios de pre inversión y/o proyectos, los cuales deberán ser liquidados total o parcialmente con los estados de avance del estudio y/o proyecto; tales como anticipos a consultores, constructores de carreteras, puentes, edificios u otros de igual naturaleza.

El anticipo constituido actualmente, se detalla a continuación:

Nombre de proveedor	Monto del Anticipo	Concepto
SEVISAL S.A. DE C.V.	\$63,000.00 Monto Amortizado(19,098.58) Pendiente de amortizar \$43,901.42	Anticipo del 30% de Suministro e instalación de señalización en proyecto "Construcción de Señalización Turística en áreas prioritarias del Depto. de Usulután", ejecutado con fondos del Programa de Desarrollo de la Franja Costero Marina contrato BID-N° 05/2019.

Nombre de proveedor	Monto del Anticipo	Concepto
INYPESA	\$505,157.77 Monto Amortizado <u>(4,470.42)</u> Pendiente de amortizar \$500,687.35	Cobro de Anticipo sobre Etapa de Construcción del Contrato del Proyecto: Diseño y construcción del parque de Aventura Walter Thilo Deininger Municipio y Departamento de la Libertad. Etapa de construcción

NOTA N° 3 DEUDORES FINANCIEROS

Incluye los derechos monetarios devengados, pendientes de cobro al cierre del ejercicio contable, cuya exigibilidad será efectiva en los periodos siguientes o traspasados a inversiones no recuperables.

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2019, corresponde a Provisiones Financieras autorizadas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental y Provisiones Financieras de las que se poseen la documentación completa y únicamente se encuentra pendiente el desembolso del efectivo por parte de la Dirección General de Tesorería del Ministerio de Hacienda de acuerdo al siguiente detalle:

Transferencias	Pendiente de Percibir
DMP X DM X Transferencias de Capital de Aporte Fiscal	0.10
DMP X DM X Transferencias Corrientes de Aporte Fiscal	37,973.45
DMP X DM X Transferencias de Capital de Aporte Fiscal	2,177,893.30
DMP X DM X Transferencias de Contribución Especiales de Aporte Fiscal	5,159,391.07
Total de Deudores Monetarios por Percibir	7,375,257.92

NOTA N° 4 INVERSIONES INTANGIBLES

Al 31 de diciembre del año 2019 el Ministerio de Turismo tiene como inversiones intangibles un monto neto de USD\$6,485.31 que corresponde a Licencias de Software, y seguros según el siguiente detalle:

En la cuenta derechos de propiedad intelectual se encuentran registradas las adquisiciones de licencias de software por programas computacionales, las que se detalla a continuación:

Concepto	Monto
Derechos de Propiedad Intelectual (Valor de Adquisición)	60,158.93
Seguros Pagados por Anticipado	0.03
Amortización de Intangibles acumulada	(53,673.65)
Total Inversiones Intangibles	6,485.31

Los Seguros Pagados por anticipado, son adquiridas con vigencia del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019, las que se aplican al gasto al cierre de los periodos de junio y al 31 de diciembre de 2019, a la fecha el valor contable de las pólizas es de acuerdo al siguiente detalle :

N° de Póliza	Aseguradora	Vigencia	Inicial	Actual
Seguros de Personas				
F-01009	Aseguradora Agrícola Comercial S.A.	Del 1 /01/2019 al 31/12/2019	1,017.00	-
Seguros de Bienes				
A-65850	Aseguradora Agrícola Comercial S.A.	Del 1 /01/2019 al 31/12/2019	1,566.47	-
TR-01362	Aseguradora Agrícola Comercial S.A.	Del 1 /01/2019 al 31/12/2019	\$529.35	-
RH-01362	Aseguradora Agrícola Comercial S.A.	Del 1 /01/2019 al 31/12/2019	\$101.70	-
EE-01362	Aseguradora Agrícola Comercial S.A.	Del 1 /01/2019 al 31/12/2019	\$54.35	0.03
Total				0.03

Elaborado por: Licda. Karla de Juárez
Contador General

Revisado por: Lic Isman Calderón
Jefe UFI

NOTA N° 5 INVERSIONES EN EXISTENCIAS

Al 31 de diciembre el Ministerio de Turismo cuenta con existencias institucionales en concepto de cupones de combustible haciendo un total de USD\$2,150.00 de acuerdo al siguiente detalle:

Cupones de Combustible:

	Cantidad	Precio Unitario	Existencias al 31/12/2019
Cupones de combustibles	215	10.00	2,150.00
Total			2,150.00

NOTA N° 6 INVERSIONES EN BIENES DE USO

Al 31 de diciembre de 2019 el monto neto de los bienes de uso del Ministerio de Turismo asciende a USD\$101,716.03 los que se detallan a continuación:

Concepto	Costo	Depreciación Acumulada	Valor en libros
Vehículos de Transporte	92,264.10	77,320.72	14,943.37
Mobiliarios	12,592.00	8,400.60	4,191.40
Maquinarias y equipos	39,966.32	4,758.42	35,207.90
Equipos Informáticos	91,008.27	46,172.70	44,835.57
Maquinaria y equipo de producción para apoyo institucional	1,555.00	789.98	765.02
Bienes Muebles Diversos	712.00	640.63	71.37
Herramientas y Repuestos principales	4,419.20	2,717.81	1,701.39
Total Inversiones en Bienes de Uso y Depreciación acumulada.	242,516.89	140,800.86	101,716.02

Es importante mencionar que durante el mes de diciembre de 2019, se efectuó la adquisición de bienes los cuales no han sido considerados para efectos de cálculo de depreciación,

debido a que estos han sido recibidos después del 15 de diciembre así como también aún no están siendo utilizados sino hasta el mes de enero del 2020, de acuerdo al siguiente detalle:

Concepto	Costo
Equipo Informático	14,738.84
Maquinarias y equipos	34,285.59
Mobiliarios	3,258.00
Total	52,282.43

NOTA N° 7 INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS

Comprende las cuentas que registran y controlan las obligaciones adquiridas en el proyecto de inversión suscrito con el Banco Interamericano de Desarrollo (BID) el 27 de marzo de 2014, por un monto de VEINTICINCO MILLONES DE DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA (US\$25,000.000.00) recursos destinados para financiar la ejecución del “Programa de Desarrollo Turístico de la Franja Costero-Marina), ejecutado por el Ministerio de Turismo” (MITUR), de acuerdo al siguiente detalle:

Concepto	Costo US\$	Depreciación acumulada	Valor en libros
Vehículos de Transporte	107,922.50	29,093.08	78,829.42
Equipos informáticos	34,297.38	21,873.44	12,423.94
Maquinarias y Equipos	3,485.00	2,300.10	1,184.90
Maquinarias y equipos para apoyo institucional	2,028.42	1,369.19	659.23
Derechos de Propiedad Intelectual	45,488.66	22,013.89	23,474.77
Total	193,221.96	76,649.70	116,572.26

NOTA N° 8 COSTOS ACUMULADOS DE LA INVERSION

Registra los costos acumulados del Proyecto de Inversión del Programa de Desarrollo Turístico de la franja Costero Marina ejecutados con Fondos Provenientes de Préstamo del Banco Interamericano de Desarrollo, que han sido destinados a la formación de bienes

físicos, como también mantenciones mayores, estudios e investigaciones de largo plazo, los que ascienden a **\$16,790,172.81**

NOTA N° 9 DEPOSITOS AJENOS

Comprende las cuentas que registran y controlan las obligaciones por fondos a rendir cuentas recibidas de terceros, como también los movimientos de intermediación de fondos o traspasos estacionales de caja de entes públicos.

Los fondos en esta cuenta al 31 de diciembre de 2019 ascienden a un valor USD\$2.65 que corresponde a Intereses depositados en las cuentas de MITUR que le pertenecen a la DGT; lo anterior de acuerdo al siguiente detalle:

Concepto	Monto
Depósitos Ajenos	1.77
Depósitos Ajenos para registro de transacciones CUT	0.88
Total cuenta de Depósitos Ajenos	2.65

NOTA N° 10 ACREEDORES MONETARIOS Y FINANCIEROS

Comprende las cuentas que registran y controlan los compromisos monetarios devengados y pendiente de pago, cuyos pagos en forma directa o indirecta serán a corto plazo.

Acreeedores Monetarios	Pendiente de Pagar
A. M. x P Remuneraciones	0.53
A. M. x P Adquisición de Bienes y Servicios	3,954.62
A. M. x P Transferencias Corrientes Otorgadas	14,395.88
A. M. x P Inversiones en Activos Fijos	47,348.20
A. M. x P Transferencia de Contribuciones Especiales	1,040,447.31
Total	1,106,146.54

Financiamiento de Terceros

Comprende los compromisos monetarios al cierre del ejercicio contable, originados en convenios, acuerdos, contratos y requisiciones de compra, encontrándose pendiente de recepción la documentación de respaldo de los bienes o servicios recepcionados, además incluye los compromisos monetarios devengados que si cuentan con la documentación de respaldo y están pendientes de pago al cierre del ejercicio.

El saldo de esta cuenta al 31 de Diciembre de 2019 es de USD\$7,923,069.25 la cual se compone de la siguiente manera:

Acreeedores Financieros	Provisiones por Acreeedores Monetarios
Provisiones por Acreeedores Monetarios	
Provisiones financieras autorizadas CORSATUR	4,125,135.72
Provisiones financieras autorizadas ISTU	693,647.08
Provisiones financieras autorizadas MITUR (fondo General)	53,172.37
Provisiones financieras autorizadas MITUR (fondos del préstamo BID)	1,400,000.00
Provisiones financieras de oficio (Anticipos de fondos BID)	544,967.18
Acreeedores Monetarios por pagar	0.36
Total	6,816,922.35

NOTA N°11 PATRIMONIO GOBIERNO CENTRAL

Está constituido por las siguientes cuentas:

Patrimonio Gobierno Central: Incluye la participación del fisco por recursos entregados en administración a las entidades públicas.

Resultado Ejercicios Anteriores: Incluye los resultados de ejercicios contables anteriores y no traspasados como incremento o disminución al patrimonio.

Resultado del Ejercicio Corriente: Es el resultado obtenido de los ingresos recibidos por el Tesoro Nacional y los gastos de gestión institucionales en el presente ejercicio.

Concepto	US\$
Patrimonio Gobierno Central	7,416.13
Resultado ejercicio corriente	39,391.10
Resultado Ejercicios Anteriores	179,484.15
Superávit por revaluación	253.86
Resultado del Ejercicio Corriente	226,545.24

25/02/2020
Pag. 1 de 3

Ramo de Turismo
ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Preliminar) del 2019
(EN DOLARES)

Institucional

	Nota 12		Nota 13			
	GASTOS DE GESTIÓN	CORRIENTE	ANTERIOR	INGRESOS DE GESTIÓN	CORRIENTE	ANTERIOR
Gastos de Inversiones Públicas		9,689,260.84	0.00	Ingresos por Transferencias Corrientes Recibidas	5,229,946.63	0.00
Proyectos y Programas de Fomento Diversos		9,689,260.84	0.00	Tasos Público Nacional	5,229,946.63	0.00
Proyectos y Programas de Fomento Diversos		9,689,260.84	0.00	Ingresos por Transferencias de Capital Recibidas	21,589,472.00	0.00
Gastos en Personal		606,992.19	0.00	Transferencias de Capital de Aporte Fiscal	10,574,883.59	0.00
Remuneraciones Personal Permanente		305,013.07	0.00	Tasos Público Nacional	10,574,883.59	0.00
Sueldos		297,712.91	0.00	Transferencias de Contribuciones Especiales de Aporte Fiscal	11,014,587.41	0.00
Aguijalos		7,300.16	0.00	Tasos Público Nacional	11,014,587.41	0.00
Remuneraciones Personal Eventual		209,309.41	0.00	Ingresos por Actualizaciones y Ajustes	203,962.70	0.00
Sueldos		205,093.13	0.00	Ajustes de Ejercicios Anteriores	203,962.70	0.00
Aguijalos		4,416.28	0.00	Ajustes de Ejercicios Anteriores	203,962.70	0.00
Remuneraciones por Servicios Extraordinarios		5,599.16	0.00	SUB TOTAL INGRESOS	27,023,374.33	0.00
Horos Extraordinarios		5,599.16	0.00			
Contrib. Patronales a Inst. de Seguridad Social Pública		21,703.76	0.00			
Por Remuneraciones Permanentes		13,569.20	0.00			
Por Remuneraciones Eventuales		7,782.31	0.00			
Por Remuneraciones Extraordinarias		412.25	0.00			
Contrib. Patronales a Inst de Seguridad Social Privada		34,242.48	0.00			
Por Remuneraciones Permanentes		19,826.30	0.00			
Por Remuneraciones Eventuales		13,985.23	0.00			
Por Remuneraciones Extraordinarias		426.95	0.00			
Gastos de Representación		9,714.31	0.00			
Indemnizaciones		21,300.00	0.00			
Al Personal de Servicios Permanentes		11,734.52	0.00			
Al Personal de Servicios Eventuales		9,565.48	0.00			
Gastos en Bienes de Consumo y Servicios		270,874.51	0.00			
Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales		2,374.15	0.00			
Productos Alimenticios para Personas		2,374.15	0.00			
Productos Textiles y Vestuarios		4,950.64	0.00			
Productos Textiles y Vestuarios		4,950.64	0.00			
Materiales de Oficina, Productos de Papel e Impresos		3,200.98	0.00			
Productos de Papel y Cartón		1,511.98	0.00			
Materiales de Oficina		550.40	0.00			
Libros, Textos, Lillas de Escribanía y Publicaciones		1,138.60	0.00			
Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes		11,500.00	0.00			
Combustibles y Lubricantes		11,500.00	0.00			

Elaborado por: Licda. Karla de Juárez
Contador General

Revisado por: Lic Isman Calderón
Jefe UFI

25/02/2020
Pag. 2 de 3

Ramo de Turismo
ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Preliminar) del 2019
(EN DOLARES)

Institucional

	GASTOS DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR
Material de Uso o Consumo	1,500.57	0.00	0.00
Materiales Informáticos	1,258.62	0.00	0.00
Materiales Eléctricos	261.95	0.00	0.00
Bienes de Uso y Consumo Diverso	2,167.94	0.00	0.00
Bienes de Uso y Consumo Diversos	2,167.94	0.00	0.00
Servicios Básicos	30,162.81	0.00	0.00
Servicios de Energía Eléctrica	14,860.47	0.00	0.00
Servicios de Telecomunicaciones	15,302.37	0.00	0.00
Mantenimiento y Reparación	25,796.35	0.00	0.00
Mantenimientos y Reparaciones de Bienes Muebles	16,127.92	0.00	0.00
Mantenimientos y Reparaciones de Vehículos	9,668.43	0.00	0.00
Servicios Comerciales	76,656.06	0.00	0.00
Servicios de Vigilancia	14,740.50	0.00	0.00
Servicios de Limpieza y Fumigaciones	11,244.00	0.00	0.00
Servicios de Alimentación	42,388.72	0.00	0.00
Impresiones, Publicaciones y Reproducciones	8,362.84	0.00	0.00
Otros Servicios y Arrendamientos Diversos	37,853.30	0.00	0.00
Atenciones Oficiales	3,390.10	0.00	0.00
Servicios Generales y Arrendamientos Diversos	34,463.20	0.00	0.00
Arrendamientos y Derechos	48,000.00	0.00	0.00
De Bienes Inmuebles	26,691.68	0.00	0.00
Pasajes y Viáticos	9,401.18	0.00	0.00
Pasajes al Exterior	1,658.00	0.00	0.00
Viáticos por Comisión Interna	15,632.50	0.00	0.00
Viáticos por Comisión Externa	37,704.70	0.00	0.00
Gastos en Bienes Capitalizables	1,067.85	0.00	0.00
Máquinas y Equipos de Producción	1,067.85	0.00	0.00
Máquinas y Equipos de Producción	32,933.00	0.00	0.00
Muebles, Equipo y Mobiliario Diverso	28,627.81	0.00	0.00
Mobiliarios	3,554.16	0.00	0.00
Equipos Informáticos	211.00	0.00	0.00
Máquina y Equipo de Producción para Apoyo Institucional	540.00	0.00	0.00
Bienes Muebles Diversos	3,703.85	0.00	0.00
Gastos en Activos Intangibles	3,703.85	0.00	0.00
Derechos de Propiedad Intelectual	190.44	0.00	0.00
Gastos Financieros y Otros	75.00	0.00	0.00
Primas y Gastos por Seguros y Comisiones Bancarias	75.00	0.00	0.00

Elaborado por: Licda. Karla de Juárez
Contador General

Revisado por: Lic Isman Calderón
Jefe UFI

25/02/2020
Pag. 3 de 3

Ramo de Turismo
ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Preliminar) del 2019
(EN DOLARES)

Institucional

GASTOS DE GESTION	CORRIENTE	ANTERIOR
Comisiones y Gastos Bancarios	75.00	0.00
Impuestos, Tasas y Derechos	115.44	0.00
Impuestos, Tasas y Derechos Diversos	115.44	0.00
Gastos en Transferencias Otorgadas	16,149,939.09	0.00
Transferencias Corrientes al Sector Público	4,240,114.62	0.00
Instituto Salvadoreño de Turismo (ISTU)	2,235,290.75	0.00
Corporación Salvadoreña de Turismo (CORSAATUR)	2,004,823.87	0.00
Transferencias de Capital al Sector Público	788,237.06	0.00
Instituto Salvadoreño de Turismo (ISTU)	788,237.06	0.00
Transferencias Corrientes al Sector Privado	19,000.00	0.00
A Organismos sin Fines de Lucro	19,000.00	0.00
Transferencias Corrientes al Sector Externo	88,000.00	0.00
A Organismos sin Fines de Lucro	88,000.00	0.00
Transferencias por Contribuciones Especiales al Sector Público	11,014,587.41	0.00
Corporación Salvadoreña de Turismo	11,014,587.41	0.00
Costos de Ventas y Cargos Calculados	25,058.76	0.00
Gastos por Descargo de Bienes de Larga Duración	3,532.82	0.00
Gastos por Descargo de Bienes de Larga Duración	3,532.82	0.00
Amortización de Inversiones Intangibles	9,096.16	0.00
Amortización de Inversiones Intangibles	9,096.16	0.00
Depreciación de Bienes de Uso	12,429.78	0.00
Depreciación de Bienes de Uso	12,429.78	0.00
Gastos de Actualizaciones y Ajustes	203,962.70	0.00
Ajustes de Ejercicios Anteriores	203,962.70	0.00
Ajustes de Ejercicios Anteriores	203,962.70	0.00
SUB TOTAL GASTOS	26,983,983.23	0.00
RESULTADO DEL EJERCICIO	39,391.10	0.00
TOTAL DE GASTOS DE GESTION	27,023,374.33	0.00

F.  JEFE UFI



Lic. Aman Alexander Calderón Matías



F.  CONTADOR

Licda. Karla Marisol Sosa

Elaborado por: Licda. Karla de Juárez
Contador General

Revisado por: Lic Isman Calderón
Jefe UFI

NOTAS AL ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA N°12 GASTOS DE GESTION

Comprende los gastos de gestión institucionales durante el ejercicio corriente al mes de diciembre de 2019, los cuales se detallan a continuación:

Tipo de Gasto	Saldos a Diciembre 2019 US\$	Saldos a Diciembre 2018 US\$
Gastos de Inversiones Publicas	9,689,260.84	5,527,748.56
Gastos en Personal	606,992.19	597,527.64
Gastos en Bienes de Consumo y Servicios	270,874.51	287,458.08
Gastos en Bienes Capitalizables	37,704.70	8,713.07
Gastos Financieros y Otros	190.44	190.44
Gastos en Transferencias Otorgadas	16,149,939.09	15,653,491.03
Costo de venta y cargos calculados	25,058.76	18,031.07
Gastos de Actualizaciones y ajustes	203,962.70	2,854,851.23
Total Gastos de Gestión	26,983,983.23	24,948,011.12

Dentro de las notas al Estado de Rendimiento Económico se hace la divulgación de las cuentas de gastos que fueron de importancia para el funcionamiento de la Institución:

12.1 Gastos en Personal

Bajo este concepto se cancelan los sueldos del personal del Ministerio, de igual manera los beneficios adicionales a los mismos.

También en este rubro son reconocidos los aportes patronales que la institución efectúa al sistema de seguridad social, sean instituciones gubernamentales o privadas como AFP, INPEP, IPSFA, ISSS más gastos de representación.

La composición de este gasto es la siguiente:

Concepto	Saldo US\$
Remuneraciones – Sueldos y aguinaldos	514,522.48
Remuneraciones por Servicios Extraordinarios- Horas Extras	5,509.16
Contribuciones Patronales al Sistema de Previsión- ISSS, AFP, etc	55,946.24
Gastos de Representación	9,714.31
Indemnizaciones	21,300.00
Total Gastos en Personal	606,992.19

12.2 Gastos en Bienes de Consumo y Servicios

Comprende los gastos de materiales diversos, suministros y servicios destinados para el consumo institucional, los gastos por la adquisición de bienes y servicios es la siguiente:

Concepto	Saldo US\$
Productos Alimenticios, Agropecuarios y forestales	2,374.15
Productos Textiles y Vestuarios	4,950.64
Materiales de Oficina, producto de papel e impresos	3,200.98
Productos Químicos, combustibles y lubricantes	11,500.00
Materiales de Uso o consumo	1,520.57
Bienes de uso o consumo diversos	2,167.94
Servicios Básicos	30,162.84
Mantenimiento y Reparación	25,796.35
Servicios Comerciales	76,656.06
Otros servicios y Arrendamientos y diversos	37,853.30
Arrendamientos y Derechos	48,000.00
Pasajes y viáticos	26,691.68
Total de Gastos en Bienes de Consumo y Servicios	270,874.51

12.3 Gastos en Bienes Capitalizables

Comprende los gastos por adquisición de mobiliario, maquinaria, equipos informáticos, herramientas, etc. Que el valor de compra del bien es menor de US\$600.00 su saldo se compone de la siguiente manera:

Concepto	Saldo US\$
Maquinarias y equipos de Producción	1,067.85
Maquinaria, equipo y Mobiliario diverso	32,933.00
Gastos en Activos intangibles	3,703.85
Total de Gastos en bienes capitalizables	37,704.70

12.4 Gastos Financieros y Otros

Incluye los gastos originados de tributos, gravámenes, gastos bancarios, seguros u otras obligaciones de igual naturaleza, la composición es la siguiente:

Concepto	Saldo US\$
Primas y gastos por seguros y comisiones bancarias	75.00
Impuestos, tasas y derechos	115.44
Total Gastos Financieros y Otros	190.44

12.5 Gastos por Transferencias Otorgadas

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2019 es de USD\$16,149,939.09 estos gastos corresponden a obligaciones en virtud de Ley, de transferir fondos a instituciones adscritas como el ISTU y CORSATUR y transferencias corrientes al sector privado y al sector externo según lo contemplado en el Presupuesto General de la Nación de acuerdo al detalle siguiente:

Concepto	Institución	Saldo US\$
Transferencias corrientes de aporte fiscal al Sector Publico.	ISTU	2,235,290.75
	CORSATUR	2,004,823.87
Transferencias de Capital al Sector Publico	ISTU	788,237.06
Transferencias corrientes al Sector Privado	CASATUR	5,000.00
	Fundación Patria Unida	14,000.00
Transferencias corrientes al sector externo		88,000.00
Transferencias por contribuciones Especiales al Sector publico		11,014,587.41
Total		16,149,939.09

CASATUR: Cámara Salvadoreña de Turismo

SITCA: Secretaría de Integración Turística Centroamericana

OMT: Organización Mundial del Turismo

OMM: Organización Mundo Maya

12.6 Costo de Venta y Cargos Calculados

El saldo de este rubro ascienda a USD\$25,058.76 dólares al 31 de diciembre de 2019; dentro de la cuenta se encuentra la Depreciación de los bienes de uso y la amortización de bienes intangibles tales como las licencias y los seguros constituidos por primas de seguro de bienes (vehículos, e incendio) y de persona (fianzas de fidelidad), la composición de la cuenta es la siguiente:

Elaborado por: Licda. Karla de Juárez
Contador General

Revisado por: Lic Isman Calderón
Jefe UFI

Concepto	Saldo US\$
Gastos por Descargo de Bienes de Larga Duración	3,532.82
Amortización de Inversiones Intangibles	9,096.16
Depreciación de Bienes de Uso	12,429.78
Total de Costos de ventas y cargos calculados	25,058.76

12.7 Gastos de Actualizaciones y Ajustes

Concepto	Saldo US\$
Ajustes de ejercicios anteriores	203,962.70
Total de Costos de ventas y cargos calculados	203,962.70

El ajuste registrado corresponde a provisiones aprobadas con cargo presupuestario al ejercicio 2018 de la Corporación Salvadoreña de Turismo, las cuales no fueron utilizadas durante el ejercicio 2019.

NOTA N°13 INGRESOS DE GESTION

Este rubro comprende los ingresos de gestión percibidos durante el período al 31 de Diciembre de 2019, contiene las siguientes cuentas:

Concepto	Saldo US\$
Ingresos por Transferencias corrientes de aporte fiscal	5,229,940.63
Ingresos por Transferencias de capital de aporte fiscal	10,574,883.59
Ingresos por Transferencia de Contribución Especial de Aporte Fiscal	11,014,587.41
Ingresos por actualizaciones y ajustes	203,962.70
Total Ingresos de Gestión	27,023,374.33

13.1 Ingresos por Transferencia Corriente de Aporte Fiscal

El saldo de esta cuenta es de USD\$5,229,940.63 Representan las Transferencias Corrientes recibidas de parte de la Dirección General de Tesorería para atender la actividad principal del Ministerio, los gastos de funcionamiento y también para subvencionar a las instituciones adscritas ISTU y CORSATUR.

13.2 Ingresos por Transferencia de Capital de Aporte Fiscal

Al 31 de diciembre de 2019 el saldo de esta cuenta es de USD\$10,574,883.59 la cual representan las Transferencias recibidas de parte de la Dirección General de Tesorería, estos ingresos son captados para cubrir las necesidades institucionales y para subvencionar al ISTU y CORSATUR.

13.3 Ingresos Por Transferencias de Contribuciones Especiales De Aporte Fiscal

Esta cuenta presenta el saldo de USD\$11,014,587.41 que representan las Transferencias recibidas de parte de la Dirección General de Tesorería para subvencionar a CORSATUR fondos captados de acuerdo a la Ley de Turismo.

Ramo de Turismo
ESTADO DE FLUJO DE FONDOS
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2019
(EN DOLARES)

25/02/2020
Pag. 1 de 1

Institucional

Nota 14

ESTRUCTURA	CORRIENTE	ANTERIOR
DISPONIBILIDADES INICIALES	1.24	0.00
DISPONIBILIDADES INICIALES	1.24	0.00
RESULTADO OPERACIONAL NETO	547,432.66	0.00
FUENTES OPERACIONALES	23,715,889.80	0.00
USOS OPERACIONALES	23,168,457.14	0.00
RESULTADO NO OPERACIONAL NETO	(544,587.00)	0.00
FUENTES NO OPERACIONALES	25,713.53	0.00
USOS NO OPERACIONALES	570,300.53	0.00
DISPONIBILIDAD FINAL	2,846.90	0.00

F.

JEFE UFI

Lic. Isman Alexander Calderón Mejano



F.

CONTADOR

Licda. Karla Marisol Sosa



Elaborado por: Licda. Karla de Juárez
Contador General

Revisado por: Lic Isman Calderón
Jefe UFI

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE FONDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA N°14 DISPONIBILIDADES

El Estado de Flujo de fondos incluye para efectos comparativos las cifras correspondientes al ejercicio anterior al informado y representa los movimientos de carácter monetario que influyeron sobre la composición de las disponibilidades institucionales.

Disponibilidad	2019			2018		
	Inicial	Variación	Final	Inicial	Variación	Final
Bancos	1.24	2,845.66	2,846.90	62,182.48	(62,181.24)	1.24

14.1 Fuentes Operacionales

Las fuentes operacionales reflejan el saldo de \$23,715,889.80 que representan los derechos por las transferencias recibidas de parte de la Dirección General de Tesorería (DGT), los cuales se utilizan para atender los gastos de funcionamiento de la institución y subvencionar a las instituciones adscritas al Ministerio, los cuales son presupuestarios, estas incluyen transferencias corrientes, capital, contribución especial y los fondos que del ejercicio anterior quedaron pendientes de percibir que corresponden a requerimientos entregados en la DGT pero que su percepción fue hasta este periodo.

14.2 Usos Operacionales

Los usos operacionales reflejan el saldo de USD\$23,168,457.14 que constituyen los compromisos pagados, durante el presente ejercicio y los pagos de las obligaciones devengados a diciembre, este incluye las remuneraciones, los bienes y servicios, los gastos financieros, las transferencias otorgadas tanto corrientes, capital así como de contribución especial y los pagos por compromisos de ejercicios anterior, sean estos de provisiones contables o devengamiento no pagado en el ejercicio anterior.

14.3 Fuentes y Usos no Operacionales.

- Fuentes \$25,713.53
- Usos \$570,300.53

Las Fuentes y Usos no operacionales reflejan el movimiento monetario de aquellos fondo que circulan durante el periodo reportado y otros valores de las cuentas Anticipos de Fondos y Depósitos de Terceros que no son cuentas presupuestarias sin embargo afectan en las disponibilidades.

RAMO DE TURISMO
ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS
Reporte Acumulado Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2019
(EN DOLARES)

Institucional

Nota 15

CODIGO	CONCEPTO	CREDITO PRESUPUESTARIO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
51	Remuneraciones	662,987.35	606,992.19	55,995.16
511	Remuneraciones Permanentes	338,086.69	305,013.07	33,073.62
51101	Sueldos	328,961.69	297,712.91	31,248.78
51103	Aguinaldos	9,125.00	7,300.16	1,824.84
512	Remuneraciones Eventuales	212,547.77	209,509.41	3,038.36
51201	Sueldos	207,752.51	205,093.13	2,659.38
51203	Aguinaldos	4,795.26	4,416.28	378.98
513	Remuneraciones Extraordinarias	10,052.49	5,509.16	4,543.33
51301	Horas Extraordinarias	10,052.49	5,509.16	4,543.33
514	Contribuciones Patronales a Inst de Seg Social Públicas	24,045.30	21,703.76	2,341.54
51401	Por Remuneraciones Permanentes	15,114.27	13,509.20	1,605.07
51402	Por Remuneraciones Eventuales	8,025.05	7,782.31	242.74
51403	Por Remuneraciones Extraordinarias	905.98	412.25	493.73
515	Contribuciones Patronales a Inst de Seg Social Privadas	37,529.08	34,242.48	3,286.60
51501	Por Remuneraciones Permanentes	22,626.82	19,826.30	2,800.52
51502	Por Remuneraciones Eventuales	13,989.23	13,989.23	0.00
51503	Por Remuneraciones Extraordinarias	913.03	426.95	486.08
516	Gastos de Representación	13,143.33	9,714.31	3,429.02
51601	Por Prestación de Servicios en el País	13,143.33	9,714.31	3,429.02
517	Indemnizaciones	27,582.69	21,300.00	6,282.69
51701	Al Personal de Servicios Permanentes	15,345.41	11,734.52	3,610.89
51702	Al Personal de Servicios Eventuales	12,237.28	9,565.48	2,671.80
54	Adquisiciones de Bienes y Servicios	1,250,407.36	1,054,251.29	196,156.07
541	Bienes de Uso y Consumo	38,975.15	38,210.34	764.81
54101	Productos Alimenticios para Personas	2,374.65	2,374.15	0.50
54104	Productos Textiles y Vestuarios	4,950.65	4,950.64	0.01
54105	Productos de Papel y Cartón	1,742.98	1,511.98	231.00
54109	Llantas y Neumáticos	372.20	372.20	0.00
54110	Combustibles y Lubricantes	13,000.00	13,000.00	0.00
54111	Minerales no Metálicos y Productos Derivados	356.50	356.50	0.00
54112	Minerales Metálicos y Productos Derivados	3,041.50	3,041.50	0.00
54114	Materiales de Oficina	893.33	550.40	342.93
54115	Materiales Informáticos	1,413.99	1,258.62	155.37
54116	Libros , Textos, Útiles de Enseñanza y Publicaciones	1,138.60	1,138.60	0.00
54118	Herramientas, Repuestos y Accesorios	2,996.30	2,996.30	0.00
54119	Materiales Eléctricos	261.95	261.95	0.00
54199	Bienes de Uso y Consumo Diversos	6,432.50	6,397.50	35.00

Elaborado por: Licda. Karla de Juárez
Contador General

Revisado por: Lic Isman Calderón
Jefe UFI

RAMO DE TURISMO
ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS
Reporte Acumulado Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2019
(EN DOLARES)

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	CREDITO PRESUPUESTARIO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
542	Servicios Básicos	32,110.46	30,162.84	1,947.62
54201	Servicios de Energía Eléctrica	14,860.47	14,860.47	0.00
54203	Servicios de Telecomunicaciones	17,249.99	15,302.37	1,947.62
543	Servicios Generales y Arrendamientos	350,324.36	239,974.45	110,349.91
54301	Mantenimientos y Reparaciones de Bienes Muebles	17,555.51	17,036.43	519.08
54302	Mantenimientos y Reparaciones de Vehículos	15,716.11	14,754.65	961.46
54305	Servicios de Publicidad	14,407.50	14,407.50	0.00
54306	Servicios de Vigilancia	14,740.50	14,740.50	0.00
54307	Servicios de Limpiezas y Fumigaciones	11,244.00	11,244.00	0.00
54310	Servicios de Alimentación	68,492.48	54,698.13	13,794.35
54313	Impresiones, Publicaciones y Reproducciones	11,607.85	9,362.84	2,245.01
54314	Atenciones Oficiales	4,387.94	4,225.54	162.40
54317	Arrendamiento de Bienes Inmuebles	48,000.00	48,000.00	0.00
54399	Servicios Generales y Arrendamientos Diversos	144,172.47	51,504.86	92,667.61
544	Pasajes y Viáticos	41,947.80	27,536.29	14,411.51
54402	Pasajes al Exterior	19,043.03	10,245.79	8,797.24
54403	Viáticos por Comisión Interna	1,658.00	1,658.00	0.00
54404	Viáticos por Comisión Externa	21,246.77	15,632.50	5,614.27
545	Consultorías, Estudios e Investigaciones	787,049.59	718,367.37	68,682.22
54504	Servicios de Contabilidad y Auditoría	15,255.00	15,255.00	0.00
54505	Servicios de Capacitación	41,519.74	38,472.01	3,047.73
54599	Consultorías, Estudios e Investigaciones Diversas	730,274.85	664,640.36	65,634.49
55	Gastos Financieros y Otros	5,693.87	4,475.18	1,218.69
555	Impuestos, Tasas y Derechos	150.00	115.44	34.56
55599	Impuestos, Tasas y Derechos Diversos	150.00	115.44	34.56
556	Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios	5,543.87	4,359.74	1,184.13
55601	Primas y Gastos de Seguros de Personas	1,017.00	1,017.00	0.00
55602	Primas y Gastos de Seguros de Bienes	4,451.87	3,267.74	1,184.13
55603	Comisiones y Gastos Bancarios	75.00	75.00	0.00
56	Transferencias Corrientes	4,404,215.19	4,347,114.62	57,100.57
562	Transferencias Corrientes al Sector Público	4,297,215.19	4,240,114.62	57,100.57
5624601	Instituto Salvadoreño de Turismo	2,248,127.73	2,235,290.75	12,836.98
5624602	Corporación Salvadoreña de Turismo	2,049,087.46	2,004,823.87	44,263.59
563	Transferencias Corrientes al Sector Privado	19,000.00	19,000.00	0.00
56303	A Organismos sin Fines de Lucro	19,000.00	19,000.00	0.00
564	Transferencias Corrientes al Sector Externo	88,000.00	88,000.00	0.00
56405	A Organismos Sin Fines de Lucro	88,000.00	88,000.00	0.00

Elaborado por: Licda. Karla de Juárez
Contador General

Revisado por: Lic Isman Calderón
Jefe UFI

RAMO DE TURISMO
ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS
Reporte Acumulado Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2019
(EN DOLARES)

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	CREDITO PRESUPUESTARIO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
61	Inversiones en Activos Fijos	10,496,706.23	8,783,053.16	1,713,653.07
611	Bienes Muebles	161,895.04	95,150.66	66,744.38
61101	Mobiliarios	46,586.38	31,885.84	14,700.54
61102	Maquinarias y Equipos	54,871.13	37,252.64	17,618.49
61104	Equipos Informáticos	59,686.53	25,261.18	34,425.35
61110	Maquinaria y Equipo para Apoyo Institucional	211.00	211.00	0.00
61199	Bienes Muebles Diversos	540.00	540.00	0.00
614	Intangibles	263,672.09	260,517.45	3,154.64
61403	Derechos de Propiedad Intelectual	263,672.09	260,517.45	3,154.64
615	Estudios de Pre-Inversión	26,189.77	23,719.95	2,469.82
61599	Proyectos y Programas de Inversión Diversos	26,189.77	23,719.95	2,469.82
616	Infraestructuras	10,044,949.33	8,403,665.10	1,641,284.23
61602	De Salud y Saneamiento Ambiental	1,441,999.48	1,101,154.45	340,845.03
61608	Supervisión de Infraestructuras	489,928.33	349,162.45	140,765.88
61699	Obras de Infraestructura Diversas	8,113,021.52	6,953,348.20	1,159,673.32
62	Transferencias de Capital	1,490,000.00	1,009,316.09	480,683.91
622	Transferencias de Capital al Sector Público	900,000.00	788,237.06	111,762.94
6224601	Instituto Salvadoreño de Turismo	900,000.00	788,237.06	111,762.94
623	Transferencias de Capital al Sector Privado	550,000.00	221,079.03	328,920.97
62301	A Empresas Privadas no Financieras	550,000.00	221,079.03	328,920.97
624	Otras Transferencias de Capital	40,000.00	0.00	40,000.00
62401	Transferencias de Capital Diversas	40,000.00	0.00	40,000.00
81	Transferencias de Contribuciones Especiales	11,483,061.00	11,014,587.41	468,473.59
811	Transferencias de Contribuciones Especiales al Sector Público	11,483,061.00	11,014,587.41	468,473.59

Elaborado por: Licda. Karla de Juárez
Contador General

Revisado por: Lic Isman Calderón
Jefe UFI

RAMO DE TURISMO
ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS
Reporte Acumulado Del 1 de Enero al 31 de Diciembre (Definitivo) del 2019
(EN DOLARES)

Institucional

CODIGO	CONCEPTO	CREDITO PRESUPUESTARIO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
81104	A la Corporación Salvadoreña de Turismo	11,483,061.00	11,014,587.41	468,473.59
	Total Rubro	29,793,071.00	26,819,789.94	2,973,281.06
	Total Cuenta	29,793,071.00	26,819,789.94	2,973,281.06
	Total Especifico	29,793,071.00	26,819,789.94	2,973,281.06

F. 
JEFE UFI

Lic. Isman Alexander Calderón Mejías

F. 
CONTADOR

Licda. Karla Marisol Sosa

Elaborado por: Licda. Karla de Juárez
Contador General

Revisado por: Lic Isman Calderón
Jefe UFI

NOTAS AL ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA 15

La gestión presupuestaria a diciembre de 2019 del Ministerio de Turismo se desarrolla bajo su presupuesto Ordinario, el cual fue aprobado a través de la Ley General de Presupuesto, en fecha veintiuno de diciembre del ejercicio 2018 por la Asamblea Legislativa, en el que al Ministerio se le autorizó durante el ejercicio 2019 un presupuesto votado de USD\$29,793,071.00, de los cuales USD\$11,770,000.00 dólares corresponden al préstamo N° BID-2966/OC-ES para financiar la ejecución parcial del “Programa de Desarrollo Turístico de la Franja Costero Marina” de acuerdo al siguiente detalle:

Presupuesto Ramo de Turismo 2019

RUBRO DE AGRUP.	LINEA DE TRABAJO	PRESUPUESTO VOTADO 1	MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS 2	PRESUPUESTO MODIFICADO 2019 3 = 1 + 2
	MITUR			
51	Remuneraciones	\$ 637,980.00	\$ 25,007.35	\$ 662,987.35
54	Adquisición de Bienes y Servicios	\$ 307,480.00	\$ 12,287.55	\$ 319,767.55
55	Gastos Financieros y Otros	\$ 4,350.00	\$ -856.13	\$ 3,493.87
56	Transferencias Corrientes	\$ 95,000.00	\$ 12,000.00	\$ 107,000.00
61	Inversiones en Activos Fijos	\$ 27,020.00	\$ 101,561.23	\$ 128,581.23
	SUB TOTAL SOLO MITUR	\$ 1071,830.00	\$ 150,000.00	\$ 1221,830.00
	MITUR -Mtto.Rep. Infraestr.Muelle			
62	Transferencias de Capital	\$ 40,000.00	\$ -	\$ 40,000.00
	SUB TOTAL MUELLE LA LIBERTAD	\$ 40,000.00	\$ -	\$ 40,000.00
	MITUR - BID			
54	Adquisición de Bienes y Servicios	\$ 849,675.00	\$ -	\$ 849,675.00
55	Gastos Financieros y Otros	\$ 2,200.00	\$ -	\$ 2,200.00
61	Inversiones en Activos Fijos	\$ 10368,125.00	\$ -	\$ 10368,125.00
62	Transferencias de Capital	\$ 550,000.00	\$ -	\$ 550,000.00
	Subtotal - BID	\$ 11770,000.00	\$ -	\$ 11770,000.00
	LIQUIDACION PRESUP. ADSCRITAS			
54	Adquisición de Bienes y Servicios	\$ -	\$ 80,964.81	\$ 80,964.81
	TOTAL MITUR INCLUYENDO EL BID	\$ 12881,830.00	\$ 230,964.81	\$ 13112,794.81
	SUBVENCION – ISTU			
56	Transferencias Corrientes	\$ 2286,843.00	\$ -38,715.27	\$ 2248,127.73
62	Transferencias de capital	\$ 900,000.00	\$ -	\$ 900,000.00
	TOTAL ISTU	\$ 3186,843.00	\$ -38,715.27	\$ 3148,127.73
	SUBVENCION – CORSATUR			
56	Transferencias Corrientes	\$ 2241,337.00	\$ -192,249.54	\$ 2049,087.46
81	Transferencias de Contribuciones Esp.	\$ 11483,061.00	\$ -	\$ 11483,061.00
	TOTAL CORSATUR	\$ 13724,398.00	\$ -192,249.54	\$ 13532,148.46
	TOTAL	\$ 29793,071.00	\$ -	\$ 29793,071.00

Elaborado por: Licda. Karla de Juárez
Contador General

Revisado por: Lic Isman Calderón
Jefe UFI

Dentro de la ejecución del presupuesto se encuentran asignaciones de Capital para la ejecución de proyectos de inversión de las instituciones adscritas, las asignaciones presupuestarias de contribución especial propias de CORSATUR para la promoción turística y las asignaciones corrientes aplicadas a gastos de operación del Ministerio de Turismo y transferencias otorgadas a las instituciones adscritas para su financiamiento y los fondos del préstamo BID-2966/OC-ES para la ejecución del Programa de Desarrollo Turístico de la Franja Costero- Marina; en este contexto durante el proceso de ejecución fiscal también se muestra el presupuesto modificado, lo ejecutado y el porcentaje de ejecución, según se detalla en el siguiente cuadro al 31 de Diciembre de 2019.

Presupuesto Ramo de Turismo 2019

RUBRO DE AGRUP.	LINEA DE TRABAJO	PRESUPUESTO MODIFICADO 2019	VALOR EJECUTADO (DEVENGADO)	% DE EJECUCION BASE DEVENGADO
	MITUR			
51	Remuneraciones	\$ 662,987.35	\$ 606,992.19	91.55%
54	Adquisición de Bienes y Servicios	\$ 319,767.55	\$ 272,374.51	85.18%
55	Gastos Financieros y Otros	\$ 3,493.87	\$ 3,459.31	99.01%
56	Transferencias Corrientes	\$ 107,000.00	\$ 107,000.00	100.00%
61	Inversiones en Activos Fijos	\$ 128,581.23	\$ 105,370.56	81.95%
	SUB TOTAL SOLO MITUR	\$ 1221,830.00	\$ 1095,196.57	89.64%
	MITUR -Mtto.Rep. Infraestr.Muelle			
62	Transferencias de Capital	\$ 40,000.00	\$ -	0.00%
	SUB TOTAL MUELLE LA LIBERTAD	\$ 40,000.00	\$ -	0.00%
	MITUR - BID			
54	Adquisición de Bienes y Servicios	\$ 849,675.00	\$ 781,876.78	92.02%
55	Gastos Financieros y Otros	\$ 2,200.00	\$ 1,015.87	46.18%
61	Inversiones en Activos Fijos	\$ 10368,125.00	\$ 8677,682.60	83.70%
62	Transferencias de Capital	\$ 550,000.00	\$ 221,079.03	40.20%
	Subtotal - BID	\$ 11770,000.00	\$ 9681,654.28	82.26%
	LIQUIDACION PRESUP. ADSCRITAS			
54	Adquisición de Bienes y Servicios	\$ 80,964.81	\$ -	0.00%
	TOTAL MITUR INCLUYENDO EL BID	\$ 13112,794.81	\$ 10776,850.85	82.19%
	SUBVENCION - ISTU			
56	Transferencias Corrientes	\$ 2248,127.73	\$ 2235,290.75	99.43%
62	Transferencias de capital	\$ 900,000.00	\$ 788,237.06	87.58%
	TOTAL ISTU	\$ 3148,127.73	\$ 3023,527.81	96.04%
	SUBVENCIÓN - CORSATUR			
56	Transferencias Corrientes	\$ 2049,087.46	\$ 2004,823.87	97.84%
81	Transferencias de Contribuciones Esp.	\$ 11483,061.00	\$ 11014,587.41	95.92%
	TOTAL CORSATUR	\$ 13532,148.46	\$ 13019,411.28	96.21%
	TOTAL	\$ 29793,071.00	\$ 26819,789.94	90.02%

Elaborado por: Licda. Karla de Juárez
Contador General

Revisado por: Lic Isman Calderón
Jefe UFI

Presupuesto de Ingresos

El Ministerio de Turismo de acuerdo a su creación, pertenece al Órgano Ejecutivo como Institución Ministerial formando parte de las Instituciones del Gobierno Central, las cuales por su naturaleza institucional no generan ingresos; por lo que sus gastos son financiados a través de ingresos fiscales recaudados por el Ministerio de Hacienda.

Presupuesto de Egresos

Durante el periodo reportado, con cargo a las asignaciones del Ministerio de Turismo se han devengado compromisos en concepto de gastos entre los diversos rubros del fondo general como de Préstamos externo entre Corriente y Capital, los que se detallan en el cuadro anterior.

De los Bienes Traslados

Se recibió por parte de la Dirección Administrativa de esta Cartera de Estado, memorándum de fecha 14 de diciembre de 2019, recibido en la Unidad Financiera el 6/01/2020 en el que se informa que en fecha 17 de octubre de 2019, a través de Acuerdo N° 87/2019 se autorizó realizar un traslado de bienes Propiedad de Ministerio de Turismo al Ministerio de Educación.

Por lo anterior, solicito realizar las gestiones contables correspondientes para efectuar el descargo de los mismos de los activos de MITUR.

Además se anexaron

- Copia de Acuerdo de autorización para efectuar el traslado.
- Actas de traslado a Favor del Ministerio de Educación.

Durante el ejercicio 2019 se efectuó un traslado de Bienes de Uso Equipo de transporte a favor del "Instituto Nacional Técnico Industrial" del Ministerio de Educación, ciencia y Tecnología según Consta en Acta de fecha dieciocho de octubre de 2019 **Anexo 1**, en el marco del acuerdo Ministerial N° 84/2019 suscrito en fecha dieciséis de octubre de 2019.

Los Bienes en comento se detallan a continuación:

Placas	Clase	Tipo	Marca	Modelo	Año	Código de inventario	Valor en libros	Kilometraje recorrido
N-11113	Automóvil	sedan	Nissan	sentra	1998	4600-ET-VEH-005	\$1,164.58	\$154,540.00

Elaborado por: Licda. Karla de Juárez
Contador General

Revisado por: Lic Isman Calderón
Jefe UFI

Además se efectuó traslado de Bienes de Uso Mobiliario y equipo, autorizado mediante acuerdo Ministerial N° 87/2019 de fecha diecisiete de octubre de 2019 suscrito por la Ministra de Turismo y siguiendo los procedimientos establecidos en el Manual de procedimientos para la Administración y control de Bienes del Ministerio de Turismo, se procedió a celebrar entrega de los bienes según consta en Acta dieciocho de octubre de 2019, **Anexo 2**.

En Razón de lo anterior se efectuaron las partidas de descargo de los bienes en mención.

ACTA DE TRASLADO DE VEHÍCULO A FAVOR DEL "INSTITUTO NACIONAL TÉCNICO INDUSTRIAL" (INTI) DEL MINISTERIO DE EDUCACIÓN, CIENCIA Y TECNOLOGÍA

En las instalaciones del Ministerio de Turismo, ubicado en la Alameda Manuel Enrique Araujo, pasaje Carbonel, edificio número uno, San Salvador, a las quince horas, del día dieciocho de octubre de dos mil diecinueve, reunidos:

- Licenciado **Marvin Antonio López Esquivel**, portador de mi Documento Único de Identidad número cero tres ocho dos nueve siete ocho tres -cinco; actuando en nombre y representación del Ministerio de Turismo, en adelante MITUR, en mi calidad Director Administrativo; Institución cuyo Número de Identificación Tributaria es cero seis uno cuatro - cero uno cero seis cero cuatro- uno cero tres- cero; y
- Profesor **Óscar Manuel Melara Rubio**, portador de mi Documento Único de Identidad número cero cero seis cinco siete seis cinco tres - ocho, actuando en nombre y representación del Instituto Nacional Técnico Industrial, en adelante INTI, ubicado en el departamento de San Salvador, en mi calidad de Director del referido Instituto, cuyo Número de Identificación Tributaria es cero seis uno cuatro - cero uno cero siete dos uno-cero cero cinco- cero;

Con la finalidad de efectuar el **traslado** de *un vehículo automotores*, placas N- once mil ciento trece, cuyo valor en libros es de UN MIL CIENTO SESENTA Y CUATRO 58/100 Dólares de los Estados Unidos de América.

Con base en lo anterior y siguiendo los procedimientos establecidos en el Manual de Procedimientos para la Administración y Control de Bienes del Ministerio de Turismo, se procedió a celebrar la entrega de los bienes que a continuación se detallan:

Placas	Clase	Tipo	Marca	Modelo	Año	Código de Inventario	Valor en Libros	Kilometraje recorrido
N-11113	Automóvil	sedan	Nissan	Sentra	1998	4600-ET-VEH-005	\$1,164.58	154,540.00

Número de Chasis VIN: N/T, Número de Chasis Gravado: TRES N UNO E B TRES UNO S CINCO Z L CERO DOS CUATRO UNO CINCO TRES, Número de Motor: G A UNO SEIS SIETE CUATRO DOS DOS TRES UNO V, Color: OCRE, Capacidad: Cinco asientos, Calidad: Propiedad del Ministerio de Turismo.

Procediéndose de la siguiente manera: el Licenciado **Marvin Antonio López Esquivel**, entrega en calidad de traslado, el vehículo antes descrito, el cual se encuentra debidamente inscrito a nombre del Ministerio de Turismo en el Registro Público de Vehículos Automotores de la

Dirección General de Tránsito, haciéndole en este acto la entrega de sus llaves, Tarjeta de Circulación y demás accesorios del mismo, en el estado mecánico que se encuentra.

Por su parte el Profesor **Óscar Manuel Melara Rubio**, acepta el traslado del vehículo en mención que se le hace, dándose por recibido en este momento del mismo, así como de las llaves, Tarjeta de Circulación y accesorios del mismo, conocedor del estado mecánico en que se encuentra.

- Dicho proceso se autorizó mediante Acuerdo Ministerial No. 84/2019 de fecha dieciséis de octubre de dos mil diecinueve, suscrito por la Ministra de Turismo.

Para efectos de trámite de traspaso del vehículo placas N-11113, se entrega fotocopia certificada por notario de la documentación siguiente:

- Decreto Ejecutivo de Consejo de Ministros Número Uno, de fecha uno de junio de dos mil cuatro, publicado en el Diario Oficial Número Cien, del Tomo Trescientos sesenta y tres, de la misma fecha y año, mediante el cual se decretan reformas al Reglamento Interno del Órgano Ejecutivo, estableciendo la Creación del Ministerio de Turismo y las competencias del mismo.
- Diario Oficial Número cien, del Tomo Cuatrocientos veintitrés, de fecha uno de junio de dos mil diecinueve, en el cual se encuentra publicado el Acuerdo Ejecutivo Número uno, de esa misma fecha, emitido por el señor Nayib Armando Bukele Ortiz, en su calidad de Presidente de la República por medio del cual nombró a partir de esa fecha a la Licenciada Morena Ileana Valdez Vigil, como Ministra de Turismo.
- Número de Identificación Tributaria del Ministerio de Turismo.
- Tarjeta de circulación del vehículo.
- Acuerdo No. 84/2019 de fecha dieciséis de octubre de dos mil diecinueve.

No habiendo más que hacer constar, damos por terminada la presente acta, en el mismo lugar de origen, a las quince horas con treinta minutos del mismo día, mes y año y para constancia firmamos.

Entrega



Lic. Marvin Antonio López Esquivel
Director Administrativo
En representación del MITUR

Recibe



Prof. Óscar Manuel Melara Rubio
Director del INTI
En representación del INTI.

ACTA DE TRASLADO DE VEHÍCULO A FAVOR DEL "INSTITUTO NACIONAL TÉCNICO INDUSTRIAL" (INTI) DEL MINISTERIO DE EDUCACIÓN, CIENCIA Y TECNOLOGÍA

En las instalaciones del Ministerio de Turismo, ubicado en la Alameda Manuel Enrique Araujo, pasaje Carbonel, edificio número uno, San Salvador, a las catorce horas, del día dieciocho de octubre de dos mil diecinueve, reunidos:

- Licenciado **Marvin Antonio López Esquivel**, portador de mi Documento Único de Identidad número cero tres ocho dos nueve siete ocho tres -cinco; actuando en nombre y representación del Ministerio de Turismo, en adelante MITUR, en mi calidad Director Administrativo; Institución cuyo Número de Identificación Tributaria es cero seis uno cuatro – cero uno cero seis cero cuatro- uno cero tres- cero; y
- Profesor **Óscar Manuel Melara Rubio**, portador de mi Documento Único de Identidad número cero cero seis cinco siete seis cinco tres - ocho, actuando en nombre y representación del Instituto Nacional Técnico Industrial, en adelante INTI, ubicado en el departamento de San Salvador, en mi calidad de Director del referido Instituto, cuyo Número de Identificación Tributaria es cero seis uno cuatro - cero uno cero siete dos uno-cero cero cinco- cero;

Con la finalidad de efectuar el *traslado* de mobiliario y equipo, autorizado mediante Acuerdo Ministerial No. 87/2019 de fecha diecisiete de octubre de dos mil diecinueve, suscrito por la Ministra de Turismo y siguiendo los procedimientos establecidos en el Manual de Procedimientos para la Administración y Control de Bienes del Ministerio de Turismo, se procedió a celebrar la entrega de los bienes que a continuación se detallan:

	Código de Art. Individual	Nombre de Artículo	Marca	Modelo	Serie	Color	Fecha de Adquisición	Valor en Libros
1	4600-EC-LAP-021	LAPTOP	HP	HP SPLIT	5CD3484X39	Negro	11/08/2014	\$ 267.21
2	4600-EC-LAP-006	Laptop	DELL	LATITUD 630	14L8WG1	Negro	27/08/2008	\$ 163.00
3	4600-EC-LAP-005	Laptop	DELL	LATITUD 630	D3L8WG1	Negro	27/08/2008	\$ 163.00
4	4600-EC-LAP-022	LAPTOP	HP	HP SPLIT	5CD4115L4R	Negro	11/08/2014	\$ 267.21
5	4600-EC-LAP-014	LAPTOP	HP	PROBOOK	CNU1520CJV bateria 6BSLH07BB1I9BN	Negra	07/03/2012	\$ 121.70
6	4600-EC-LAP-016	LAPTOP	HP	PROBOOK 4440s	2CE3020NRN	Gris	11/03/2013	\$ 144.80



GOBIERNO DE
EL SALVADOR

MINISTERIO
DE TURISMO

7	4600-EC-LAP-010	LAPTOP	DELL	VOSTRO 3300	CB8J4N1	Negro	11/08/2010	\$ 222.50
8	4600-EC-LAP-018	LAPTOP	HP	PROBOOK 4440s	2CE3020NX3	Gris	11/03/2013	\$ 144.80
9	4600-EC-LAP-017	LAPTOP	HP	PROBOOK 4440s	2CE3020NR9	Gris	11/03/2013	\$ 144.80
10	4600-EC-LAP-019	LAPTOP	HP	ELITEBOOK8570P	5CB305100D	Gris	11/03/2013	\$ 159.50
11	4600-EC-LAP-001	Laptop	DELL	XPS-M1330	JYJYD1	Negro	26/10/2007	\$ 275.50
12	4600-EC-LAP-003	Laptop	DELL	LATITUD 630	6CY6WG1	Negro	27/08/2008	\$ 197.00
13	4600-EC-LAP-004	Laptop	DELL	LATITUD 630	CCY6WG1	Negro	27/08/2008	\$ 197.00
14	4600-EC-LAP-013	Laptop	HP	PROBOOK4430S	CHU15226FT	Negra	15/02/2012	\$ 110.07
15	4600-EC-LAP-007	LAPTOP	ACER	ASPIRE ONE D250	LUS680B52194724 63F1601	AZUL	24/05/2011	\$ 60.73
16	4600-EC-LAP-002	LAPTOP	HP	2510P	CNF80102YY	Negro / Gris	28/08/2008	\$ 315.00
17	4600-EC-UP-026	UPS	APC	WR-750	100430-0891864	NEGRO	02/07/2012	\$ 82.49
18	4600-EC-CP-002	CPU	HP	DC5700	MXJ73003X7	Negro/Gris.	29/11/2007	\$ 177.50
19	4600-EC-CP-011	CPU	DELL	OPTIPLEX 755	GQ1WWG1	Negro	27/08/2008	\$ 121.50
20	4600-EC-CP-012	CPU	DELL	OPTIPLEX 755	JQ1WWG1	Negro	27/08/2008	\$ 121.50
21	4600-EC-FT-002	Fotocopiadora	HP	LaserJet M2727NF	CNG8B5DS05	Blanco	09/08/2010	\$ 76.01

	Código de Art. Individual	Nombre de Artículo	Marca	Modelo	Serie	Color
1	4600-EC-LAP-008	LAPTOP	HACER	ASPIRE ONE D250	LUSF10D17410436CDC1601	AZUL
2	4600-EC-TE-016	Teclado	DELL	SK-8115	CN-ODJ415-71616-85K-ODNR	Negro
3	4600-EQ-TE-042	Teclado	Microsoft	1455	O639908113340	Negro
4	4600-EC-TE-015	Teclado	DELL	SK-8115	CN-ODJ415-71616-85K-OD5R	Negro
5	4600-EC-TE-013	Teclado	DELL	SK-8115	CN-ODJ415-71616-85K-09XC	Negro
6	4600-EC-TE-006	TECLADO	DELL	SK-8135	CN-ODJ375-71616-85S-1166	Negro
7	4600-EC-MON-016	Monitor 17"	DELL	E178WFPc	CN-OG340H-64180-86J-0N7H-A00	Negro
8	4600-EC-MON-018	Monitor 17"	DELL	E178WFPc	CN-OG340H-64180-86J-1UHH-A00	Negro
9	4600-EC-MON-021	Monitor 17"	DELL	E178WFPc	CN-OG340H-64180-86J-1VDH-A00	Negro
10	4600-EQ-IM-012	impresora	HP	SNPRH-1103	CN2811B9GX	Negro

49	4600-MO-SI-017	SILLA SECRETARIAL	S/M	N/M	S/S	GRIS
50	4600-MO-SI-019	SILLA SECRETARIAL	S/M	N/M	S/S	GRIS
51	4600-MO-SI-020	SILLA SECRETARIAL	S/M	N/M	S/S	GRIS
52	4600-MO-SI-023	SILLA SECRETARIAL	S/M	N/M	S/S	GRIS
53	4600-MO-SI-025	SILLA SECRETARIAL	S/M	N/M	S/S	GRIS
54	4600-MO-SI-026	SILLA SECRETARIAL	S/M	N/M	S/S	GRIS
55	4600-MO-SI-027	SILLA SECRETARIAL	S/M	N/M	S/S	GRIS
56	4600-MO-SI-032	SILLA EJECUTIVA DE CUERO	S/M	N/M	S/S	NEGRO
57	4600-MO-SI-033	SILLA EJECUTIVA DE CUERO	S/M	N/M	S/S	NEGRO
58	4600-MO-SI-034	SILLA EJECUTIVA	S/M	N/M	S/S	NEGRO
59	4600-MO-SI-035	SILLA EJECUTIVA	S/M	N/M	S/S	NEGRO
60	4600-MO-SI-037	SILLA EJECUTIVA	S/M	N/M	S/S	NEGRO
61	4600-MO-SI-039	SILLA EJECUTIVA	S/M	N/M	S/S	NEGRO
62	4600-MO-SI-058	SILLA EJECUTIVA DE MALLA	S/M	S/M	S/S	NEGRO
63	4600-MO-SI-060	SILLA EJECUTIVA	S/M	N/M	S/S	NEGRO
64	4600-MO-SI-067	SILLA EJECUTIVA PARA SALA DE REUNIONES	S/M	N/M	S/S	NEGRO
65	4600-EQ-FAX-002	FAX	Panasonic	KX FL511	014WE386644	BLANCO
66	4600-EL-CAF-002	Cafetera/Capuchinera	S/M	N/M	S/S	NEGRO
67	4600-EL-CAF-001	Cafetera	S/M	N/M	S/S	NEGRO
68	4600-MO-MOO-001	HORNO MICROONDAS	whirlpool	S/M	S/S	GRIS
69	4600-EC-IM-005	IMPRESOR	HP	LaserJet P2055dn	CNB9959480	BLANCO
70	4600-EC-MOU-034	Mouse	HP	Pro6300ss	FCGLHQD9W3SK19	Negra
71	4600-EQ-MOU-041	MOUSE	OMEGA	S/M	S/S	NEGRO
72	4600-EC-DS-005	DOCKING STATION	HP	PROBOOK		Negra

Procediéndose de la siguiente manera: el Licenciado **Marvin Antonio López Esquivel**, entrega en calidad de traslado, el mobiliario y equipo antes descrito, en el estado que se encuentran.

Por su parte el Profesor **Óscar Manuel Melara Rubio**, acepta el traslado del mobiliario y equipo en mención que se le hace, dándose por recibido en este momento de los mismos, conocedor del estado en que se encuentran.

11	4600-EC-UP-022	UPS	APC	BE750BB	5B0734T31502	Negro
12	4600-EC-UP-005	UPS	APC	N/M	S/S	Gris
13	4600-EC-UP-006	UPS	APC	N/M	S/S	Gris
14	4600-EC-UP-020	UPS	APC	BE750BB	5B0734T31510	Negro
15	4600-EC-UP-015	UPS	APC	BE750BB	5B0735T01821	Negro
16	4600-EC-MOD-001	MODEM	TP LINK	N/M	S/S	NEGRO
17	4600-EC-MOD-004	MODEM	TP LINK	N/M	S/S	NEGRO
18	4600-EC-MOU-009	Mouse	DELL	MOC5UO	H0004WFY	Negro
19	4600-EC-MOU-002	MOUSE	HP	M-SBF96	417441-001	Gris.
20	4600-EC-MOU-030	Mouse óptico negro con scroll	GENIUS	NetScroll 120	X75784205656	Negra
21	4600-EC-MOU-039	Mouse (Reparación por desperfecto de fábrica)	HP	Pro6300ss	FCGLHOD9W3PHA1	Negra
22	4600-EC-MOU-012	Mouse	DELL	MOC5UO	H0005EFM	Negro
23	4600-EC-MOU-026	MOUSE	HP	M-SO005-0	600553-002	Negro
24	4600-EC-MOU-015	MOUSE	DELL	MOC5UO	HOP01FYH	NEGRO
25	4600-EQ-MOU-040	MOUSE	OMEGA	S/M	S/S	NEGRO
26	4600-EC-MOU-011	Mouse	DELL	MOC5UO	HON02Q2A	Negro
27	4600-EC-MOU-007	Mouse	DELL	MOC5UO	HOP01FY8	Negro
28	4600-EC-MON-002	MONITOR DE 19"	HP	TS-19W7	TS71903456	Negro/Gris.
29	4600-EC-MON-026	Monitor de 20"	HP	TSS-20X11 LED	TS20118607	Negro
30	4600-EC-TE-026	Teclado	HP	KB-0316	BAUDUOOVB2D6K7	Negro
31	4600-EC-PA-005	Parlantes	DELL	A2 25	CN-0CJ378-37174-850-0320	Negro
32	4600-EC-IM-002	IMPRESOR	Epson	P361A	E8BY420496	GRIS
33	4600-EC-SCA-001	SCANNER	HP	ScanJet G2410	CN07ET21SM	GRIS
34	4600-EC-IM-007	IMPRESOR	LEXMARK	Prevail pro709	000p562521g	GRIS
35	4600-EC-UP-025	UPS	APC	N/M	S/S	NEGRO
36	4600-EC-UP-021	UPS	APC	BE750BB	5B0734T31515	Negro
37	4600-EC-UP-019	UPS	O	BE750BB	5B0734T31401	Negro
38	4600-EC-UP-016	UPS	APC	BE750BB	5B0735T01515	Negro
39	4600-EC-UP-017	UPS	APC	BE750BB	5B0735T01517	Negro
40	4600-EC-UP-007	UPS	APC	BE750BB		Negro
41	4600-EC-UP-018	UPS	APC	BE750BB	5B0735T01521	Negro
42	4600-EC-UP-004	UPS	APC	BE550R	3B0724X04085	Negro
43	4600-EC-MOU-023	MOUSE	DELL	M-UARDEL7	LZ019HC3EEU	Negro
44	4600-EC-MON-003	MONITOR	HP	L1710	3CQ8143ZS6	Gris.
45	4600-EC-MON-041	MONITOR	HP	PAVILION 23XI	3CM2450DRW	Negro
46	4600-MO-SI-009	SILLA SECRETARIAL	S/M	N/M	S/S	GRIS
47	4600-MO-SI-010	SILLA SECRETARIAL	S/M	N/M	S/S	GRIS
48	4600-MO-SI-012	SILLA SECRETARIAL	S/M	N/M	S/S	GRIS

No habiendo más que hacer constar, damos por terminada la presente acta, en el mismo lugar de origen, a las catorce horas con treinta minutos del mismo día, mes y año y para constancia firmamos.

Entrega



Lic. Marvin Antonio López Esquivel
Director Administrativo
En representación del MITUR

Recibe



Prof. Óscar Manuel Melara Rubio
Director del INTI
En representación del INTI.