

PRESIDENCIA
GERENCIA FINANCIERA

GERENCIA GENERAL

ADMINISTRACION CEPA

Solicítase autorizar proyecto de Presupuesto por Áreas de Gestión de CEPA y FENADESAL, así como Ley de Salarios y plan de plazas por contrato, para el año 2018.

=====

SEGUNDO:

I. ANTECEDENTES

Mediante Decreto Legislativo N° 590 de fecha 18 de enero del presente año, publicado en el Diario Oficial No. 22, Tomo No. 414, de fecha 1 de febrero de 2017, se aprobó la Ley de Presupuesto para el ejercicio fiscal 2017, en la cual se incluye el Presupuesto de CEPA, vigente hasta el 31 de diciembre de 2017.

Con fecha 17 de abril del corriente año, se remitió a los Gerentes de Empresas, de Oficina Central, Jefes de Unidades y Departamentos, el memorándum de referencia GG-060/2017, conteniendo los Lineamientos y programación de actividades para la elaboración del Proyecto de Presupuesto por Áreas de Gestión de CEPA y de FENADESAL para el año 2018.

II. OBJETIVO

Formular el Proyecto de Presupuesto 2018 para CEPA y FENADESAL, con base en lineamientos y normativa del Ministerio de Hacienda, así como a la gestión administrativa y operativa interna de la Comisión, utilizando criterios de racionalidad en el gasto corriente y la asignación de recursos para la ejecución de proyectos de inversión prioritaria, en armonía con el programa de gobierno.

III. CONTENIDO DEL PUNTO

El Proyecto de Presupuesto 2018 para CEPA y FENADESAL, asciende a US \$185,084,485.00, correspondiendo US \$183,875,565.00 a CEPA y US \$1,208,920.00 a FENADESAL, habiéndose preparado 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.

Las premisas sobre las cuales se ha formulado, son las siguientes:

PREMISA GENERAL

Para la formulación de las cifras tanto de ingresos como de egresos, se ha tomado como línea principal de referencia el presupuesto autorizado 2017, en donde las variaciones presupuestarias de incrementos y disminuciones que se reflejan en las explicaciones de las premisas de ingresos y egresos resultan de la comparación de las cifras solicitadas para 2018, con respecto a las cifras autorizadas en presupuesto 2017; así mismo, se ha tomado como parámetro de comparación la proyección de la ejecución presupuestaria al cierre del ejercicio 2017.

INGRESOS

- Para la estimación de los ingresos de operación, se han tomado de base las Tarifas vigentes.
- La tasa de crecimiento aplicada a los volúmenes de operaciones, con base en la proyección de ejecución al 31 de diciembre de 2017 y como línea principal de referencia el presupuesto autorizado 2017.
- Para el Aeropuerto Internacional de El Salvador, Monseñor Oscar Arnulfo Romero y Galdámez, se incluye titularización por US \$16,950,000.00.

EGRESOS

Para la estimación de gastos se tomó de referencia el presupuesto autorizado 2017 y la proyección de cierre al 31 de diciembre/2017, representando una disminución en los egresos corrientes con respecto al presupuesto autorizado 2017, del 2.1%.

- **Remuneraciones:**
 - Se han incorporado 1087 plazas al sistema de salarios de CEPA, por el cambio de modalidad de contrataciones de servicios operativos en las empresas de CEPA y de Oficina Central, correspondiendo 832 plazas al Puerto de Acajutla, 236 al AIES-MOARG y 19 plazas de Oficina Central incorporadas en el 2017; compensado en una disminución en los egresos en el rubro de bienes y servicios, específicamente en el servicio de outsourcing en aproximadamente \$3.0 Millones.
- Para el rubro de Bienes y Servicios, los precios se han actualizado al valor de mercado.
- Se ha incluido los gastos financieros provenientes de titularización de US \$34.800,000.00, que se espera colocar en septiembre 2017.

OFICINA CENTRAL

EGRESOS

El presupuesto de egresos para 2018, asciende a US \$8,799,005.00, considerando una disminución de US \$124,655.00 con relación al presupuesto 2017; las principales variaciones a nivel de rubro de egresos, son las siguientes:

- **REMUNERACIONES**

Presenta incremento por US \$426,325.00, por lo siguiente:

- a) Incremento de US \$105,360.00 en Remuneraciones de personal de contrato, por la incorporación de 19 plazas a partir de la ejecución del presupuesto 2017, al sistema de salarios de CEPA.
- b) Incremento salarial de US \$50.00 a todo el personal, autorizado según el Contrato Colectivo de Trabajo de Oficina Central, Cláusula setenta y dos; y el Punto Quinto del Acta número 2799, de fecha 12 de agosto de 2016, ascendiendo a un monto aproximado de US \$270,394.00.

- c) Incremento por US \$50,571.00, correspondiente a prestaciones y contribuciones patronales producto de la nivelación salarial y de plazas incorporadas en 2017.

• **ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS**

Disminución de US \$1,024,950.00, reflejado principalmente en las cuentas siguientes:

- a) **Servicios Generales y Arrendamientos Diversos**, disminuye el monto de US \$855,175.00, en los siguientes servicios:

- Servicios de publicidad en US \$257,200.00.
- Disminución por contratación de servicios outsourcing trasladado a sistema de plazas de CEPA, US \$449,075.00.
- Servicios para el área de comunicaciones y otros servicios de mantenimiento, US \$148,900.00

- b) **Consultorías, estudios e investigaciones**, disminución de US \$197,225.00, en los servicios de consultoría por:

- Servicios Jurídicos, disminuye en US \$12,500.00
- Servicios de Capacitación, disminuye en US \$47,585.00
- Consultorías, estudios e investigaciones diversas, disminuye en US \$129,600.00
- Servicios Médicos, US \$5,040.00
- Desarrollos Informáticos, US \$2,040.00

• **GASTOS FINANCIEROS Y OTROS**

Disminución de US \$46,010.00, en las cuentas siguientes:

- Primas y Gastos de Seguros, disminución de US \$48,050.00, con base en una mejor tasa con respecto al año anterior
- Impuestos, tasas y derechos diversos, incremento de US \$2,040.00.

• **INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS**

Activos Fijos Mayores de US \$600.00: reflejan incremento por US \$368,671.00, en las cuentas siguientes:

- Se ha considerado la adquisición de equipo de transporte por US \$260,000.00, los cuales se gestionará el proceso de licitación en Oficina Central, para posteriormente trasladarlos a las empresas.
- Sustitución de equipos de aire acondicionado y transformador seco, por US \$116,000.00, en el Edificio Torre Roble.
- Mobiliarios y otros bienes muebles diversos, por US \$7,329.00.

EN INFRAESTRUCTURA

Código SIIP	Nombre del Proyecto	Monto (US \$) IVA INCLUIDO
6869	Adecuación de infraestructura y equipamiento para el Centro de Operaciones de Seguridad en Oficina Central de CEPA, San Salvador	226,000.00
TOTAL		226,000.00

AEROPUERTO INTERNACIONAL DE EL SALVADOR, MONSEÑOR OSCAR ARNULFO ROMERO Y GALDÁMEZ**INGRESOS:**

El presupuesto de ingresos para 2018 conformado por saldos de disponibilidades, ingresos corrientes y financiamiento, asciende a US \$121,492,905.00, presentando un incremento de US \$11,462,830.00 con relación al presupuesto 2017, por el efecto de los ingresos a percibirse del financiamiento de titularización.

En relación a los ingresos corrientes, el monto presupuestado asciende a US \$56,891,885.00, considerando un crecimiento del 1.7%, equivalente a US \$975,975.00, los cuales se reflejan principalmente en Ingresos Comerciales por explotación de negocios US \$124,400.00, Ingresos Aeronáuticos por derechos de embarque US \$269,200.00, Ingresos en Terminal de Carga por manejo y almacenaje de carga US \$ 25,600.00, e ingresos financieros por US \$390,205.00.

EGRESOS:

El presupuesto de egresos para 2018, asciende a US \$97,136,040.00, considerando una disminución de US \$528,730.00 con relación al presupuesto 2017; las principales variaciones a nivel de rubro de egresos, son las siguientes:

- **REMUNERACIONES**

El monto presupuestado en remuneraciones es por US \$11,880,365.00, representando incremento por US \$1,825,765.00, el cual se explica a continuación:

- Traslado de personal que laboraba bajo la modalidad outsourcing en las siguientes áreas: Estacionamiento de Vehículos, Limpieza, Terminal de Carga, Atención al Cliente, Ilopango, Archivo Periférico y Almacén de Materiales, incorporado en la ejecución presupuestaria del año 2017 hacia planilla de salarios de CEPA, e incremento en prestaciones laborales por antigüedad acumulada, ambos casos representan el monto de US \$1,824,217.00.

- Incremento en contribuciones patronales por US \$121,140.00, efecto del traslado de personal que laboraba por modalidad outsourcing hacia planilla de salarios de CEPA, así como nivelaciones salariales.
- Disminución en horas extraordinarias por US \$124,991.00, considerando el movimiento de operaciones que se realizan en el Aeropuerto.

- **ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS**

El monto en este rubro asciende a US \$14,834,565.00, presentando incremento de US \$767,320.00, por lo siguiente:

- **BIENES DE USO Y CONSUMO**

Presenta incremento por US \$728,270.00, el cual se explica a continuación:

- a) Inclusión de uniformes del personal outsourcing de Seguridad que será incorporado a planilla CEPA, a partir de enero 2018, por US \$84,708.38.
- b) Adquisición de papel para baños sanitarios por US \$168,156.00 más que en 2017.
- c) Inclusión de calzado e implementos de protección personal, del personal outsourcing de seguridad que será incorporado a planilla de CEPA US\$ 38,781.00, a partir de enero 2018.
- d) Repuestos para equipos por US \$245,974.00, tales como: camiones de salvamento, flota vehicular que se ha incrementado, rayos x, sistema radar y planta telefónica.
- e) Llantas y neumáticos, US \$135,219.00 para adquisición de llantas industriales, para camiones de salvamento, montacargas y camiones Walter.
- f) Materiales Eléctricos, US \$71,641.00 para compra de luminarias LED, para diferentes áreas del Aeropuerto

- **SERVICIOS BÁSICOS**

Reflejan incremento por US \$305,195.00, debiéndose principalmente a que, en energía eléctrica, se ha estimado posibles modificaciones de alza en la tarifa; adicionalmente, se ha incluido incremento del 25% en el consumo energético, considerando la entrada en operación de las 4 nuevas salas de espera y proyectos de inversión actualmente en ejecución.

- **SERVICIOS GENERALES Y ARRENDAMIENTOS DIVERSOS**

Se refleja disminución por US \$371,735.00, debido a que en el presupuesto 2018 no se ha considerado cifra para la formación de Personal del Departamento de Operaciones, para cubrir plazas en las unidades: Salvamento, AIS, Meteorología, Movimiento Terrestre, Torre de Control y Radar.

- **SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES**

El incremento por US \$100,655.00, se debe a que en las capacitaciones recurrentes se ha considerado la inclusión de personal en formación del Departamento de Operaciones.

- **GASTOS FINANCIEROS Y OTROS**

El monto presupuestado en este rubro es por US \$8,143,850.00, con un incremento de US \$1,467,255.00, por lo siguiente:

Pago de Intereses de US \$6,306,075.00 correspondientes al financiamiento de titularización colocada, más la nueva titularización, para la ejecución de proyectos de inversión, siendo el monto incrementado por US \$1,890,020.00.

- **INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS**

El monto presupuestado en Inversiones en Activos Fijos, es por US \$45,208,590.00, representando una disminución de US \$5,039,615.00, principalmente por una reducción en proyectos de inversión; las principales inversiones presupuestadas son las siguientes:

- **Activo Fijo mayor de US \$600.00:**

Los activos fijos más representativos que se incluyen en el presupuesto 2018, corresponden a sustituciones de equipos cuya vida útil ha finalizado, siendo los más relevantes los siguientes:

DESCRIPCIÓN	VALOR EN US \$
Sistema de control, medición y monitoreo digitalizado de la red eléctrica	500,000.00
Suministro e instalación de aires acondicionados	336,000.00
Suministro e instalación de serpentín de A/A (6)	270,000.00
Suministro e instalación de sistema de filtración de agua potable	150,000.00
Suministro e instalación de aires acondicionados tipo paquete en el ETC	130,000.00
Bomba sumergible 25 HP, 6 impulsadores, 230/3/60hz	100,000.00
TOTAL	1,486,000.00

- **Pre-Inversión:**

Se incluye el estudio de Modernización de Infraestructura para Segregar los Flujos de Pasajeros en el AIES, por US \$351,000.00.

- **Proyectos de infraestructura y equipo de inversión:**

Código SIIP	Nombre del Proyecto	Monto (US \$) (IVA INCLUIDO)
	06 PROGRAMA DE DESARROLLO Y SOSTENIMIENTO AÉREO Y MARÍTIMO PORTUARIO DE CEPA	
	01 Rehabilitación Modernización y Optimización del Aeropuerto Internacional de El Salvador Monseñor Oscar Arnulfo Romero y Galdámez	

Código SIIP	Nombre del Proyecto	Monto (US \$) (IVA INCLUIDO)
6487	Ampliación de Terminal de Pasajeros del Aeropuerto Internacional de El Salvador, Monseñor Oscar Arnulfo Romero y Galdámez	37,110,000.00
6643	Modernización de Infraestructura para Segregar los Flujos de Pasajeros en el Aeropuerto Internacional de El Salvador	1,356,000.00
6867	Suministro e instalación de plantas generadoras de energía eléctrica para el Aeropuerto Internacional de El Salvador	847,500.00
6866	Suministro e instalación de sistema fotovoltaico en estacionamiento público del Aeropuerto Internacional de El Salvador	1,412,500.00
6862	Construcción de tapial en calle Las Hojas, sector Norte del Aeropuerto Internacional de El Salvador	135,600.00
6871	Construcción de bodega para almacenaje de materiales de construcción, en el Aeropuerto Internacional de El Salvador	274,590.00
6870	Rehabilitación de calle de acceso, frente a edificio terminal de pasajeros, del Aeropuerto Internacional de El Salvador	282,500.00
6868	Suministro e instalación de sistema de ventilación para la Terminal de Carga del Aeropuerto Internacional de El Salvador	226,000.00
6618	Construcción de base de soporte para la instalación de un Sistema de Aterrizaje por Instrumentos en cabecera 25 del Aeropuerto Internacional de El Salvador	649,750.00
6872	Perforación y equipamiento de pozo No 5 en planta de tratamiento de agua potable del Aeropuerto Internacional de El Salvador	113,000.00
TOTAL		42,407,440.00

- **AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA**

El monto presupuestado para el pago de amortización es por US \$7,804,835.00, con un incremento de US \$447,935.00, correspondientes al financiamiento de titularización colocada en 2013 y 2015.

PUERTO DE ACAJUTLA

INGRESOS:

El presupuesto de ingresos para 2018, asciende a US \$62,472,590.00, que incluye saldos de disponibilidades de bancos e ingresos corrientes del ejercicio.

Los ingresos corrientes estimados por US \$53,374,165.00, incluyen un incremento de US \$286,325.00, equivalente al 0.5%, por mayor movilización de carga general y carga en contenedores de 68,032 TM y 192,213 TM, respectivamente, en relación al considerado en el presupuesto 2017.

EGRESOS:

El presupuesto de egresos para 2018 asciende a US \$61,656,520.00, considerando un incremento de US \$5,259,687.00 con relación al presupuesto 2017, reflejado principalmente por mayor estimación en proyectos de inversión; las principales variaciones a nivel de rubro de egresos son las siguientes:

- **REMUNERACIONES:**

El monto presupuestado en remuneraciones por US \$16,253,625.00, incluye un incremento de US \$10,818,176.00, por lo siguiente:

- Incorporación de 832 plazas en planillas de salarios más prestaciones de CEPA por US \$9,747,121.00, correspondiente a personal actualmente contratado por modalidad outsourcing, el cual desempeña servicios de estiba y desestiba en el manejo de carga, éste se compensa con la disminución del rubro de servicios generales efecto del traslado del personal al rubro de remuneraciones.
- Adicionalmente, se ha considerado tiempo extraordinario del personal, que generará la disminución de la jornada laboral ordinaria por peligrosidad, según la Ley de Seguridad e Higiene Ocupacional del Ministerio de Trabajo.

- **ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS**

El monto para 2018 en bienes y servicios, es por US \$13,669,325.00, representando una disminución de US \$15,488,504.00, debido principalmente al cambio del personal contratado bajo el sistema outsourcing a planilla de CEPA a partir del 1 de enero de 2018; las principales variaciones en las cuentas de este rubro se explican de la siguiente manera:

- **Bienes de Uso y Consumo:**

La disminución de US \$1,652,955.00 en Bienes de Uso y Consumo se refleja principalmente en la adquisición de repuestos y accesorios para los diferentes equipos operativos, en vista que durante la ejecución del año 2017, se han gestionado adquisiciones que permitirán atender los requerimientos para el año 2018.

- **Servicios Generales y Arrendamientos Diversos**

Refleja disminución de US \$13,014,325.00, debiéndose principalmente al efecto de la reclasificación del gasto de la cuenta de servicios generales presupuestado en 2017, el cual a partir de 2018 se traslada hacia planillas de salarios de CEPA, correspondiente al personal contratado bajo la modalidad outsourcing.

- **INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS**

El monto presupuestado en Inversiones en Activos Fijos, es por US \$20,370,370.00, representando un incremento de US \$8,319,880.00, principalmente por mayor estimación de fondos en proyectos de inversión; las principales inversiones son las siguientes:

- **En Activos Fijos mayores de US \$600.00:**

Refleja una disminución de US \$830,140.00, por menor estimación de adquisición de bienes muebles e intangibles para 2018

Para 2018, entre los Activos Fijos para reforzar las Actividades Operativas y Administrativas, se encuentran los siguientes:

NOMBRE DEL BIEN	CANTIDAD	VALOR (US \$)
ALMEJA DE 15 YARDAS CÚBICAS	2	145,000.00
TOLVA DE 40 METROS CÚBICOS	1	60,000.00
TRANSFORMADOR SECO TRIFÁSICO	1	45,000.00
EQUIPOS DE AIRE ACONDICIONADO	8	20,160.00
DESMONTADOR DE LLANTAS	1	18,000.00
UPS PARA RACK	10	27,000.00
TOTAL		315,160.00

- **Pre-Inversión:**

Se ha considerado el Diseño de modernización de infraestructura de recepción y despacho de carga en zona del acceso 1 del Bulevar Oscar Osorio, por un monto de US \$360,000.00 más IVA.

- **Proyectos de Inversión:**

Los proyectos de inversión en infraestructura y equipo totalizan US \$19,984,050.00, siendo el detalle el siguiente:

Código SIIP	Nombre del Proyecto	Monto (US \$) IVA INCLUIDO
	06 PROGRAMA DE DESARROLLO Y SOSTENIMIENTO AÉREO Y MARÍTIMO PORTUARIO DE CEPA	
6592	Rehabilitación de la Bodega No.1 del Puerto de Acajutla	574,605.00
6476	Suministro e Instalación del Sistema de Detección y Combate de Incendio de Las Bodegas 1 y 3, del Puerto de Acajutla	261,030.00
6481	Construcción de estacionamiento y área de almacenamiento de carga en el Puerto de Acajutla, Sonsonate - Etapa I	164,415.00
6865	Adquisición de grúas móviles portuarias para los muelles del Puerto de Acajutla	12,430,000.00
6591	Modernización de la Infraestructura de Recepción y Despacho de Carga en la Zona del Acceso 1 y Bulevar Óscar Osorio del Puerto de Acajutla.	2,938,000.00
6863	Ampliación del Patio de Contenedores del Puerto de Acajutla, Etapa I	2,260,000.00
6864	Mejoramiento de accesos y superficie del Patio No. 6 del Puerto de Acajutla	1,356,000.00
	TOTAL	19,984,050.00

PUERTO DE LA UNIÓN

INGRESOS

Los ingresos del Presupuesto 2018 ascienden a US \$507,465.00, representando una disminución de US \$379,865.00, debido a que en 2018 no se han considerado ingresos por servicios del ferry, por estar en proceso de formalización la prestación de dicho servicio

El monto presupuestado corresponde al tráfico de carga a granel que se moviliza por dicho puerto, específicamente de fertilizantes, así como la atención de barcos atuneros.

EGRESOS:

El presupuesto de egresos para 2018, asciende a US \$10,999,885.00, representando una disminución de US \$1,516,565.00 con relación al presupuesto 2017; las principales variaciones a nivel de rubro de egresos, son las siguientes:

- **REMUNERACIONES:**

El monto en remuneraciones es de US \$859,815.00, representando un incremento de US \$15,355.00 por nivelaciones salariales, pago de ayuda familiar para el personal contratado mediante prestación de código de trabajo y tiempo extraordinario en apoyo al estudio de batimetría.

- **ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS**

El monto para 2018 en bienes y servicios es por US \$2,346,820.00, representando una disminución de US \$829,905.00; la cual se explica a continuación:

- **Bienes de Uso y Consumo:**

Presentan disminución de US \$307,745.00, debido a una reducción de gastos en repuestos y accesorios para grúas RTG'S y boyas de US \$109,800.00, productos químicos US \$78,000.00, tales como material de respaldo para sellar juntas y pinturas, combustibles y lubricantes US \$44,700.00, minerales metálicos relacionados con productos para cadenas de boyas por US \$35,100.00, así como llantas y neumáticos US \$25,300.00.

- **Servicios Generales y Arrendamientos**

En relación a los Servicios Generales, la disminución por US \$429,655.00, se debe principalmente a lo siguiente:

Dragado de dársenas y canal de acceso US \$305,500.00; mantenimiento de sistema de la red de detección de incendios US \$115,000.00; arrendamiento de remolcador US \$30,800.00; y servicios de vigilancia en US \$14,400.00.

- **Servicios Técnicos y Profesionales**

Se ha considerado una disminución de US \$99,100.00, producto de menor estimación en servicios de consultoría para el proceso de concesión del Puerto de La Unión en US \$150,000.00; y un aumento en estudios batimétricos por US \$50,000.00.

- **GASTOS FINANCIEROS Y OTROS**

El monto para 2018 en este rubro, es por US \$1,536,200.00, representando una disminución de US \$202,160.00; la cual se explica a continuación:

- **Pago de Intereses**

El monto presupuestado es de US \$1,065,100.00, que representa disminución de US \$181,320.00 en el pago de intereses del Préstamo ES-P5, suscrito con el Gobierno de Japón, con un tipo de cambio de JPY103.00/USD.

- **Seguros**

Disminuye en US \$21,210.00 en la estimación del Seguro póliza paquete por US \$20,580.00 y seguro de personas por US \$518.00.

- **INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS**

El monto en activos fijos, es de US \$132,045.00, representando disminución de US \$89,455.00, específicamente por la no inclusión de lancha para realizar estudios batimétricos en US \$60,000.00, así como equipo de ayudas a la navegación US \$30,000.00.

- **AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA**

El presupuesto para el pago de amortización de la deuda del Préstamo ES-P5, suscrito con el Gobierno de Japón, es de US \$5,680,295.00, con una disminución de US \$289,810.00, debido a que se ha considerado un tipo de cambio de JPY103.00/US\$, comparado con JPY98.00/US\$ presupuestado en 2017.

FERROCARRILES NACIONALES DE EL SALVADOR (FENADESAL)

INGRESOS:

Los ingresos del Presupuesto 2018 ascienden a US\$611,525.00, representando un incremento de US\$25,735.00, reflejado por mayores ingresos provenientes del Museo y Parque Temático del Ferrocarril.

EGRESOS:

El presupuesto de egresos para 2018 asciende a US\$1,208,920.00.00, representando un incremento de US\$45,305.00 con relación al presupuesto 2017; las principales variaciones a nivel de rubro de egresos son las siguientes

- **REMUNERACIONES**

El monto presupuestado es de US \$624,940.00, presentando incremento por US \$19,418.00, por el efecto de las prestaciones laborales por antigüedad acumulada; se mantiene el mismo número de plazas presupuestadas en 2017.

- **ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS**

El monto para 2018 en bienes y servicios, es por US \$451,760.00 representando un incremento de US \$11,667.00; la cual se explica a continuación:

- **Bienes de Uso y Consumo**

El incremento por US \$41,573.00, obedece a que se proyecta la compra de materiales para cambio de tuberías de las instalaciones que datan de más de 60 años US \$10,000.00, repuestos y accesorios para mantenimiento de la estructura e instalaciones US \$10,000.00, e incremento en la estimación del gasto de alimentación del batallón Papalón US \$18,000.00 y compra de durmientes US \$5,000.00.

- **Servicios Generales y arrendamientos**

Presenta disminución por US \$29,561.00, debido a que no se ha presupuestado personal eventual.

- **GASTOS FINANCIEROS Y OTROS**

El monto para 2018 en gastos financieros es por US \$45,500.00, representando un incremento de US \$8,811.00 por la incorporación de 4 empleados al seguro médico hospitalario.

- **INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS**

Se ha considerado un monto de US \$7,565.00, con una disminución de US \$35.00; entre las adquisiciones que se presupuestan se encuentra la compra de bancas metálicas para atención a los visitantes del Museo, un contenedor para recolección de basura para lograr un ambiente higiénico y agradable.

LAS CIFRAS PRESUPUESTARIAS POR EMPRESA Y CONSOLIDADO SE PRESENTAN A CONTINUACIÓN:

1) OFICINA CENTRAL

Concepto	Real 2016	Vigente 2017	Proyectado 2017	Presupuesto Solicitado 2018	Variación 18/Presup. 17	%
EGRESOS	US \$					
GASTOS CORRIENTES	6,402,664	8,383,286	7,098,457	7,742,620	(640,666)	-7.6
REMUNERACIONES	4,521,592	5,110,030	5,107,805	5,536,265	426,235	8.3
Sueldos y Prestaciones	4,521,592	5,110,030	5,107,805	5,536,265	426,235	8.3
ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS	1,420,135	2,645,190	1,407,756	1,620,240	(1,024,950)	38.7
Bienes de Uso y Consumo	214,969	241,545	208,565	242,185	640	0.3
Servicios Básicos	190,947	256,235	237,191	254,820	(1,415)	-0.6
Servicios Generales y Arrendamientos	773,768	1,686,865	725,779	871,690	(815,175)	-48.3
Pasajes y Viáticos	64,916	83,795	61,692	72,020	(11,775)	-14.1

Concepto	Real 2016	Vigente 2017	Proyectado 2017	Presupuesto Solicitado 2018	Variación 18/Presup. 17	%
Consultorías, Estudios e Investigaciones	175,535	376,750	174,530	179,525	(197,225)	-52.3
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	324,014	587,980	523,578	541,970	(46,010)	-7.8
Impuestos, Tasas y Derechos	6,838	8,460	8,926	10,500	2,040	24.1
Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios	316,988	579,520	514,652	531,470	(48,050)	-8.3
Otros Gastos no Clasificados	188	-	-	-	-	0.0
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	108,000	-	1,500	-	-	0.0
Transferencias Corrientes al Sector Público	48,000	-	-	-	-	0.0
Transferencias Corrientes al Sector Privado	60,000	-	1,500	-	-	0.0
ACTIVOS FIJOS < US\$600.00	28,923	40,086	57,818	44,145	4,059	10.1
Bienes Muebles <US\$600	14,171	16,786	29,405	22,095	5,309	31.6
Intangibles < US\$600.00	14,752	23,300	28,413	22,050	(1,250)	-5.4
INVERSIÓN	829,832	167,374	135,183	770,145	602,771	360.1
INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	815,200	167,374	135,183	544,145	376,771	225.1
Bienes Muebles >US\$600	766,440	132,374	108,183	500,745	368,371	278.3
Intangibles > US\$600.00	48,760	35,000	27,000	43,400	8,400	24.0
PROYECTOS DE INVERSIÓN	14,632	-	-	226,000	226,000	0.0
Infraestructuras	14,632	-	-	226,000	226,000	0.0
Proyectos de Inversión	14,632	-	-	226,000	226,000	0.0
					-	0.0
IVA	264,803	373,000	210,015	286,240	(86,760)	-23.3
Crédito Fiscal	264,803	373,000	210,015	286,240	(86,760)	-23.3
Liquidación de IVA	-	-	-	-	-	0.0
TOTAL EGRESOS	7,497,299	8,923,660	7,443,654	8,799,005	(124,655)	-1.4
INVERSIÓN FINANCIERA	-	4,667,672	-	5,284,115	616,443	13.2
TOTAL EGRESOS MÁS INVERSIÓN FINANCIERA	7,497,299	13,591,332	7,443,654	14,083,120	491,788	3.6

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

Concepto	Real 2016	Vigente 2017	Proyectado 2017	Presupuesto Solicitado 2018	Variación 18/Presup. 17	%
INGRESOS	US \$					
SALDOS INICIALES DE DISPONIBILIDADES	9,814,469	33,384,250	25,700,835	47,651,020	14,266,770	42.7
Recursos propios	9,814,469	21,959,815	20,603,054	10,625,240	(11,334,575)	(51.6)
Titularización	-	11,424,435	5,097,781	37,025,780	25,601,345	224.1
INGRESOS CORRIENTES	57,421,606	55,915,910	59,847,307	56,891,885	975,975	1.7

Continuación Punto II

2m

Concepto	Real 2016	Vigente 2017	Proyectado 2017	Presupuesto Solicitado 2018	Variación 18/Presup. 17	%
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	47,514,433	46,726,270	49,852,991	47,193,535	467,265	1.0
Ingresos por prestación de Servicios Públicos	47,514,433	46,726,270	49,852,991	47,193,535	467,265	1.0
INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	4,441,400	3,447,950	4,016,864	3,838,155	390,205	11.3
Rendimiento de Títulos Valores	1,726,753	1,100,000	1,129,535	880,000	(220,000)	(20.0)
Arrendamiento de Bienes	2,639,790	2,307,950	2,772,616	2,850,960	543,010	23.5
Otros Ingresos no Clasificados	74,858	40,000	114,713	107,195	67,195	168.0
DÉBITO FISCAL	5,465,772	5,741,690	5,977,452	5,860,195	118,505	2.1
Débito Fiscal de Venta de Bienes y Servicios	5,202,572	5,466,975	5,664,898	5,521,645	54,670	1.0
Débito Fiscal de Ingresos Financieros y Otros	263,200	274,715	312,554	338,550	63,835	23.2
FINANCIAMIENTO (TITULARIZACIÓN)	-	20,729,915	34,850,000	16,950,000	(3,779,915)	(18.2)
Colocación de Títulos Valores en el Mercado Nacional	-	20,729,915	34,850,000	16,950,000	(3,779,915)	(18.2)
TOTAL DE INGRESOS MÁS FINANC.	67,236,075	110,030,075	120,398,142	121,492,905	11,462,830	10.4
EGRESOS						
GASTOS CORRIENTES	28,492,679	33,657,365	31,418,066	37,733,770	4,076,405	12.1
REMUNERACIONES	9,964,137	10,054,600	11,334,707	11,880,365	1,825,765	18.2
Sueldos y Prestaciones	9,964,137	10,054,600	11,334,707	11,880,365	1,825,765	18.2
ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS	9,680,276	14,067,245	10,931,881	14,834,565	767,320	5.5
Bienes de Uso y Consumo	1,303,862	3,238,340	2,969,453	3,966,610	728,270	22.5
Servicios Básicos	2,550,225	3,751,685	3,178,868	4,056,880	305,195	8.1
Servicios Generales y Arrendamientos	5,270,030	6,357,155	3,911,416	5,985,420	(371,735)	(5.8)
Pasajes y Viáticos	77,815	143,520	148,224	148,455	4,935	3.4
Consultorías, Estudios e Investigaciones	478,345	576,545	723,920	677,200	100,655	17.5
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	5,905,489	6,676,595	6,237,954	8,143,850	1,467,255	22.0
Intereses y Comisiones de Títulos Valores en el Mercado Nacional	4,395,777	4,416,055	4,632,423	6,306,075	1,890,020	42.8
Intereses y Comisiones de Empréstitos Internos	64,029	50,550	22,466	-	(50,550)	(100.0)
Intereses y Comisiones de Empréstitos Externos	-	-	-	-	-	-
Impuestos, Tasas y Derechos	311,688	152,420	146,781	211,875	59,455	39.0
Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios	1,133,943	2,057,570	1,289,900	1,547,030	(510,540)	(24.8)
Otros Gastos no Clasificados	52	-	146,384	78,870	78,870	-
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,742,248	2,695,030	2,744,625	2,721,940	26,910	1.0

Continuación Punto II

2n

Concepto	Real 2016	Vigente 2017	Proyectado 2017	Presupuesto Solicitado 2018	Variación 18/Presup. 17	%
Transferencias Corrientes al Sector Público	2,738,248	2,691,030	2,740,625	2,717,940	26,910	1.0
Transferencias Corrientes al Sector Privado	4,000	4,000	4,000	4,000	-	-
ACTIVOS FIJOS < US \$600.00	200,528	163,895	168,899	153,050	(10,845)	(6.6)
Bienes Muebles <US \$600	160,324	121,285	142,084	128,040	6,755	5.6
Intangibles < US \$600.00	40,204	42,610	26,815	25,010	(17,600)	(41.3)
INVERSIÓN	28,085,967	50,248,205	40,026,648	45,208,590	(5,039,615)	(10.0)
INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	2,052,471	2,692,855	2,133,262	2,573,650	(119,205)	(4.4)
Bienes Muebles >US \$600	2,052,471	2,160,355	1,579,067	2,495,050	334,695	15.5
Intangibles > US \$600.00	-	532,500	554,195	78,600	(453,900)	(85.2)
PRE-INVERSIÓN	1,397,500	350,000	150,000	351,000	1,000	0.3
Estudios de Pre-Inversión	1,397,500	350,000	150,000	351,000	1,000	0.3
PROYECTOS DE INVERSIÓN	24,635,996	47,205,350	37,743,387	42,283,940	(4,921,410)	(10.4)
Infraestructuras	24,618,246	32,293,155	31,850,617	41,333,940	9,040,785	28.0
Proyectos de Inversión (fondos Propios)	4,098,250	8,601,000	130,442	4,223,940	(4,377,060)	(50.9)
Proyectos de Titularización (01-2013)	2,718,029	-	-	-	-	-
Proyectos de Titularización (01-Remanente 2015)	17,801,968	11,424,435	-	-	(11,424,435)	(100.0)
Proyectos Titularización 2017-2018	-	12,267,720	31,720,175	37,110,000	24,842,280	202.5
Proyectos de Inversión (Maquinaria y equipo)	17,750	14,912,195	5,892,770	950,000	(13,962,195)	(93.6)
AMORTIZACIÓN DE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	6,155,582	7,491,700	7,424,297	7,804,835	313,135	4.2
Rescate de Títulos Valores en el Mercado Nacional	6,020,785	7,356,900	7,356,899	7,804,835	447,935	6.1
Amortización de Empréstitos Internos	134,797	134,800	67,399	-	(134,800)	(100.0)
IMPUESTOS	1,989,871	910,750	1,843,143	830,490	(80,260)	(8.8)
Impuesto sobre la Renta	1,291,048	575,210	1,164,091	524,520	(50,690)	(8.8)
Retribución Fiscal	698,824	335,540	679,052	305,970	(29,570)	(8.8)
IVA	5,341,513	5,356,750	5,638,415	5,558,355	201,605	3.8
Crédito Fiscal	1,654,522	2,419,155	2,378,131	2,590,095	170,940	7.1
Liquidación de IVA	3,686,991	2,937,595	3,260,285	2,968,260	30,665	1.0
TOTAL EGRESOS	70,065,612	97,664,770	86,350,570	97,136,040	(528,730)	(0.5)
SUPERAVIT (DEFICIT) PRESUPUESTARIO	(2,829,538)	12,365,305	34,047,572	24,356,865	11,991,560	97

3) PUERTO DE ACAJUTLA

Concepto	Real 2016	Vigente 2017	Proyectado 2017	Presupuesto Solicitado 2018	Variación 18/Presup. 17	%
INGRESOS	US \$					
SALDOS INICIALES DE DISPONIBILIDADES	-	16,741,970	16,156,620	9,098,425	(7,643,545)	(45.7)

Concepto	Real 2016	Vigente 2017	Proyectado 2017	Presupuesto Solicitado 2018	Variación 18/Presup. 17	%
Recursos propios	-	16,741,970	16,156,620	9,098,425	(7,643,545)	(45.7)
INGRESOS CORRIENTES	54,935,182	53,087,840	54,427,241	53,374,165	286,325	0.5
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	44,989,905	43,097,115	45,141,457	44,081,215	984,100	2.3
Ingresos por prestación de Servicios Públicos	44,989,905	43,097,115	45,141,457	44,081,215	984,100	2.3
INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	3,844,333	3,952,300	3,163,423	3,219,110	(733,190)	(18.6)
Rendimiento de Títulos Valores	-	-	629,966	503,975	503,975	-
Arrendamiento de Bienes	3,058,627	3,352,300	2,446,021	2,620,600	(731,700)	(21.8)
Indemnizaciones y Valores no Reclamados	21,465	-	-	-	-	-
Otros Ingresos no Clasificados	764,241	600,000	87,436	94,535	(505,465)	(84.2)
DÉBITO FISCAL	6,100,943	6,038,425	6,122,362	6,073,840	35,415	0.6
Débito Fiscal de Venta de Bienes y Servicios	5,704,637	5,602,625	5,804,272	5,730,560	127,935	2.3
Débito Fiscal de Ingresos Financieros y Otros	396,307	435,800	318,090	343,280	(92,520)	(21.2)
TOTAL DE INGRESOS MÁS FINANC.	54,935,182	69,829,810	70,583,861	62,472,590	-7,357,220	(10.5)
EGRESOS						
GASTOS CORRIENTES	29,008,180	38,527,678	34,019,076	34,203,855	(4,323,823)	(11.2)
REMUNERACIONES	5,083,312	5,435,449	5,936,383	16,253,625	10,818,176	199.0
Sueldos y Prestaciones	5,083,312	5,435,449	5,936,383	16,253,625	10,818,176	199.0
ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS	19,867,118	29,157,829	24,146,812	13,669,325	(15,488,504)	(53.1)
Bienes de Uso y Consumo	1,950,297	6,048,075	5,038,430	4,395,120	(1,652,955)	(27.3)
Servicios Básicos	807,614	1,389,940	983,595	1,140,640	(249,300)	(17.9)
Servicios Generales y Arrendamientos	17,041,609	20,996,915	17,900,490	7,982,590	(13,014,325)	(62.0)
Pasajes y Viáticos	24,572	46,119	44,038	44,745	(1,374)	(3.0)
Consultorías, Estudios e Investigaciones	43,026	676,780	180,259	106,230	(570,550)	(84.3)
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	1,270,165	1,191,868	1,031,376	1,371,325	179,457	15.1
Intereses y Comisiones de Empréstitos Internos	6,241	6,085	3,433	-	(6,085)	(100.0)
Impuestos, Tasas y Derechos	351,133	55,423	56,602	56,025	602	1.1
Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios	912,790	1,130,360	970,863	1,236,425	106,065	9.4
Otros Gastos no Clasificados	-	-	477	78,875	78,875	-
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,742,152	2,673,444	2,810,977	2,838,230	164,786	6.2
Transferencias Corrientes al Sector Público	2,738,402	2,669,694	2,670,894	2,697,895	28,201	1.1
Transferencias Corrientes al Sector Privado	3,750	3,750	140,083	140,335	136,585	3,642.3
ACTIVOS FIJOS < US \$600.00	45,433	69,088	93,528	71,350	2,262	3.3
Bienes Muebles <US \$600	39,708	51,008	73,052	58,990	7,982	15.6
Intangibles < US \$600.00	5,725	18,080	20,476	12,360	(5,720)	(31.6)

Concepto	Real 2016	Vigente 2017	Proyectado 2017	Presupuesto Solicitado 2018	Variación 18/Presup. 17	%
INVERSIÓN	993,675	12,050,490	12,997,555	20,370,370	8,319,880	69.0
INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	288,417	2,316,490	2,964,038	1,486,350	(830,140)	(35.8)
Bienes Muebles >US\$600	243,846	1,485,615	1,732,459	596,350	(889,265)	(59.9)
Intangibles > US\$600.00	44,570	830,875	1,231,579	890,000	59,125	7.1
PRE-INVERSIÓN	-	400,000	710,000	360,000	(40,000)	(10.0)
Estudios de Pre-Inversión	-	400,000	710,000	360,000	(40,000)	(10.0)
PROYECTOS DE INVERSIÓN	705,258	9,334,000	9,323,517	18,524,020	9,190,020	98.5
Infraestructuras	-	6,139,000	4,990,232	7,293,020	1,154,020	18.8
Proyectos de Inversión (fondos Propios)	-	6,139,000	4,990,232	7,293,020	1,154,020	18.8
Proyectos de Inversión (Maquinaria y equipo)	705,258	3,195,000	4,333,285	11,231,000	8,036,000	251.5
AMORTIZACIÓN DE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	34,305	35,640	843,663	-	(35,640)	(100.0)
Amortización de Empréstitos Internos	34,305	35,640	843,663	-	(35,640)	(100.0)
IMPUESTOS	3,657,024	129,540	2,705,260	1,310,295	1,180,755	911.5
Impuesto sobre la Renta	2,372,713	81,815	1,345,199	827,555	745,740	911.5
Retribución Fiscal	1,284,312	47,725	1,360,060	482,740	435,015	911.5
IVA	6,082,975	5,653,485	5,716,758	5,772,000	118,515	2.1
Crédito Fiscal	2,739,789	4,295,450	4,370,160	3,647,090	(648,360)	(15.1)
Liquidación de IVA	3,343,186	1,358,035	1,346,598	2,124,910	766,875	56.5
TOTAL EGRESOS	39,776,159	56,396,833	56,282,312	61,656,520	5,259,687	9.3
SUPERAVIT (DEFICIT) PRESUPUESTARIO	15,159,022	13,432,977	14,301,549	816,070	(12,616,907)	(93.9)

4) PUERTO DE LA UNIÓN

Concepto	Real 2016	Vigente 2017	Proyectado 2017	Presupuesto Solicitado 2018	Variación 18/Presup. 17	%
INGRESOS	US \$					
INGRESOS CORRIENTES	541,604	887,330	463,114	507,465	(379,865)	(42.8)
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	386,080	754,110	350,596	377,505	(376,605)	-49.9
Ingresos por prestación de Servicios Públicos	386,080	754,110	350,596	377,505	(376,605)	-49.9
INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	96,196	31,135	59,344	71,575	40,440	129.9
Arrendamiento de Bienes	74,550	31,135	58,836	71,575	40,440	129.9
Indemnizaciones y Valores no Reclamados	21,646	-	508	-	-	0.0
DÉBITO FISCAL	59,328	102,085	53,174	58,385	(43,700)	-42.8
Débito Fiscal de Venta de Bienes y Servicios	49,817	98,035	45,523	49,080	(48,955)	-49.9

Concepto	Real 2016	Vigente 2017	Proyectado 2017	Presupuesto Solicitado 2018	Variación 18/Presup. 17	%
Débito Fiscal de Ingresos Financieros y Otros	9,510	4,050	7,651	9,305	5,255	129.8
TOTAL DE INGRESOS MÁS FINANC.	541,604	887,330	463,114	507,465	(379,865)	(42.8)
EGRESOS						
GASTOS CORRIENTES	3,836,513	5,825,880	4,331,813	4,811,720	(1,014,160)	-17.4
REMUNERACIONES	690,599	844,460	566,604	859,815	15,355	1.8
Sueldos y Prestaciones	690,599	844,460	566,604	859,815	15,355	1.8
ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS	1,366,740	3,176,725	2,105,014	2,346,820	(829,905)	-26.1
Bienes de Uso y Consumo	339,085	630,300	329,268	322,555	(307,745)	-48.8
Servicios Básicos	192,387	275,520	235,092	277,610	2,090	0.8
Servicios Generales y Arrendamientos	798,042	1,947,740	1,204,886	1,518,085	(429,655)	-22.1
Pasajes y Viáticos	5,422	9,485	8,243	13,990	4,505	47.5
Consultorías, Estudios e Investigaciones	31,804	313,680	327,526	214,580	(99,100)	-31.6
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	1,733,459	1,738,360	1,617,949	1,536,200	(202,160)	-11.6
Intereses y Comisiones de Empréstitos Externos	1,316,544	1,246,420	1,210,540	1,065,100	(181,320)	-14.5
Impuestos, Tasas y Derechos	14,797	5,515	7,278	5,885	370	6.7
Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios	402,118	486,425	400,132	465,215	(21,210)	-4.4
Otros Gastos no Clasificados	-	-	-	-	-	0.0
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	23,034	45,250	27,879	48,375	3,125	6.9
Transferencias Corrientes al Sector Público	23,034	45,250	27,879	48,375	3,125	6.9
Transferencias Corrientes al Sector Privado	-	-	-	-	-	0.0
ACTIVOS FIJOS < US \$600.00	22,680	21,085	14,367	20,510	(575)	-2.7
Bienes Muebles <US \$600	22,680	19,285	13,596	15,710	(3,575)	-18.5
Intangibles < US \$600.00	-	1,800	771	4,800	3,000	166.7
INVERSIÓN	59,804	221,500	48,324	132,045	(89,455)	-40.4
INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	59,804	221,500	48,324	132,045	(89,455)	-40.4
Bienes Muebles >US \$600	45,924	196,250	37,432	114,795	(81,455)	-41.5
Intangibles > US \$600.00	13,880	25,250	10,892	17,250	(8,000)	-31.7
AMORTIZACIÓN DE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	5,607,439	5,970,105	5,560,798	5,680,295	(289,810)	-4.9
Amortización de Empréstitos Externos	5,607,439	5,970,105	5,560,798	5,680,295	(289,810)	-4.9

Concepto	Real 2016	Vigente 2017	Proyectado 2017	Presupuesto Solicitado 2018	Variación 18/Presup. 17	%
IVA	213,657	498,965	332,302	375,825	(123,140)	-24.7
Crédito Fiscal	213,657	498,965	332,302	375,825	(123,140)	-24.7
TOTAL EGRESOS	9,717,413	12,516,450	10,273,236	10,999,885	(1,516,565)	-12.1
SUPERAVIT (DEFICIT) PRESUPUESTARIO	(9,175,809)	(11,629,120)	(9,810,122)	(10,492,420)	1,136,700	-9.8

5) CONSOLIDADO CEPA (NO INCLUYE FENADESAL)

Concepto	Real 2016	Vigente 2017	Proyectado 2017	Presupuesto Solicitado 2018	Variación 18/Presup. 17	%
INGRESOS	US \$					
SALDOS INICIALES DE DISPONIBILIDADES	19,628,938	50,126,220	41,857,455	56,749,445	6,623,225	13.2
Recursos propios	19,628,938	38,701,785	36,759,674	19,723,665	(18,978,120)	-49.0
Titularización	-	11,424,435	5,097,781	37,025,780	25,601,345	224.1
CORRIENTES	112,898,391	109,891,080	114,737,662	110,773,515	882,435	0.8
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	92,890,418	90,577,495	95,345,044	91,652,255	1,074,760	1.2
Ingresos por prestación de Servicios Públicos	92,890,418	90,577,495	95,345,044	91,652,255	1,074,760	1.2
INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	8,381,929	7,431,385	7,239,631	7,128,840	(302,545)	-4.1
Rendimiento de Títulos Valores	1,726,753	1,100,000	1,759,501	1,383,975	283,975	25.8
Arrendamiento de Bienes	5,772,967	5,691,385	5,277,473	5,543,135	(148,250)	-2.6
Indemnizaciones y Valores no Reclamados	43,111	-	508	-	-	0.0
Otros Ingresos no Clasificados	839,099	640,000	202,149	201,730	(438,270)	-68.5
DÉBITO FISCAL	11,626,043	11,882,200	12,152,987	11,992,420	110,220	0.9
Débito Fiscal de Venta de Bienes y Servicios	10,957,026	11,167,635	11,514,692	11,301,285	133,650	1.2
Débito Fiscal de Ingresos Financieros y Otros	669,017	714,565	638,295	691,135	(23,430)	-3.3
FINANCIAMIENTO	-	20,729,915	34,850,000	16,950,000	(3,779,915)	(18.2)
Colocación de Títulos Valores en el Mercado Nacional	-	20,729,915	34,850,000	16,950,000	(3,779,915)	(18.2)
TOTAL DE INGRESOS MÁS FINANC.	132,527,329	180,747,215	191,445,117	184,472,960	3,725,745	2.1
EGRESOS						
CORRIENTES	67,740,035	86,394,209	76,867,411	84,491,965	(1,902,244)	(2.2)
REMUNERACIONES	20,259,640	21,444,539	22,945,499	34,530,070	13,085,531	61.0
Sueldos y Prestaciones	20,259,640	21,444,539	22,945,499	34,530,070	13,085,531	61.0
ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS	32,334,270	49,046,989	38,591,462	32,470,950	(16,576,039)	(33.8)
Bienes de Uso y Consumo	3,808,213	10,158,260	8,545,716	8,926,470	(1,231,790)	(12.1)

Concepto	Real 2016	Vigente 2017	Proyectado 2017	Presupuesto Solicitado 2018	Variación 18/Presup. 17	%
Servicios Básicos	3,741,174	5,673,380	4,634,746	5,729,950	56,570	1.0
Servicios Generales y Arrendamientos	23,883,448	30,988,675	23,742,570	16,357,785	(14,630,890)	(47.2)
Pasajes y Viáticos	172,725	282,919	262,196	279,210	(3,709)	(1.3)
Consultorías, Estudios e Investigaciones	728,709	1,943,755	1,406,235	1,177,535	(766,220)	(39.4)
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	9,233,126	10,194,803	9,410,858	11,593,345	1,398,542	13.7
Intereses y Comisiones de Títulos Valores en el Mercado Nacional	4,395,777	4,416,055	4,632,423	6,306,075	1,890,020	42.8
Intereses y Comisiones de Empréstitos Internos	70,270	56,635	25,899	-	(56,635)	-100.0
Intereses y Comisiones de Empréstitos Externos	1,316,544	1,246,420	1,210,540	1,065,100	(181,320)	-14.5
Impuestos, Tasas y Derechos	684,457	221,818	219,586	284,285	62,467	28.2
Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios	2,765,839	4,253,875	3,175,548	3,780,140	(473,735)	-11.1
Otros Gastos no Clasificados	239	-	146,861	157,745	157,745	0.0
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5,615,434	5,413,724	5,584,981	5,608,545	194,821	3.6
Transferencias Corrientes al Sector Público	5,547,684	5,405,974	5,439,398	5,464,210	58,236	1.1
Transferencias Corrientes al Sector Privado	67,750	7,750	145,583	144,335	136,585	1,762.4
ACTIVOS FIJOS < US \$600.00	297,565	294,154	334,611	289,055	(5,099)	-1.7
Bienes Muebles < US \$600	236,884	208,364	258,136	224,835	16,471	7.9
Intangibles < US \$600.00	60,681	85,790	76,475	64,220	(21,570)	-25.1
INVERSIÓN	29,969,279	62,687,569	53,207,710	66,481,150	3,793,581	6.1
INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	3,215,893	5,398,219	5,280,806	4,736,190	(662,029)	-12.3
Bienes Muebles > US \$600	3,108,681	3,974,594	3,457,140	3,706,940	(267,654)	-6.7
Intangibles > US \$600.00	107,211	1,423,625	1,823,666	1,029,250	(394,375)	-27.7
PRE-INVERSIÓN	1,397,500	750,000	860,000	711,000	(39,000)	-5.2
Estudios de Pre-Inversión	1,397,500	750,000	860,000	711,000	(39,000)	-5.2
PROYECTOS DE INVERSIÓN	25,355,886	56,539,350	47,066,904	61,033,960	4,494,610	7.9
Infraestructuras	24,632,878	38,432,155	36,840,849	48,852,960	10,420,805	27.1
Proyectos de Inversión (fondos Propios)	4,112,881	14,740,000	5,120,674	11,742,960	(2,997,040)	-20.3
Proyectos de Titularización (01-2013)	2,718,029	-	-	-	-	0.0
Proyectos de Titularización (01-Remanente 2015)	17,801,968	11,424,435	-	-	(11,424,435)	-100.0
Proyectos Titularización	-	12,267,720	31,720,175	37,110,000	24,842,280	202.5
Proyectos de Inversión (Maquinaria y equipo)	723,008	18,107,195	10,226,055	12,181,000	(5,926,195)	-32.7
AMORTIZACIÓN DE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	11,797,326	13,497,445	13,828,758	13,485,130	(12,315)	-0.1
Rescate de Títulos Valores en el Mercado Nacional	6,020,785	7,356,900	7,356,899	7,804,835	447,935	6.1
Amortización de Empréstitos Internos	169,103	170,440	911,062	-	(170,440)	-100.0

Concepto	Real 2016	Vigente 2017	Proyectado 2017	Presupuesto Solicitado 2018	Variación 18/Presup. 17	%
Amortización de Empréstitos Externos	5,607,439	5,970,105	5,560,798	5,680,295	(289,810)	-4.9
IMPUESTOS FISCALES	5,646,896	1,040,290	4,548,402	2,140,785	1,100,495	105.8
Impuesto sobre la Renta	3,663,760	657,025	2,509,290	1,352,075	695,050	105.8
Retribución Fiscal	1,983,135	383,265	2,039,112	788,710	405,445	105.8
IVA	11,902,948	11,882,200	11,897,490	11,992,420	110,220	0.9
Crédito Fiscal	4,872,771	7,586,570	7,290,608	6,899,250	(687,320)	-9.1
Liquidación de IVA	7,030,177	4,295,630	4,606,882	5,093,170	797,540	18.6
TOTAL EGRESOS CEPA	127,056,484	175,501,713	160,349,772	178,591,450	3,089,737	1.8
SUPERAVIT (DEFICIT) PRESUPUESTARIO	5,470,845	5,245,502	31,095,345	5,881,510	636,008	12.1

6) FERROCARRILES NACIONALES DE EL SALVADOR (FENADESAL)

Concepto	Real 2016	Vigente 2017	Proyectado 2017	Presupuesto Solicitado 2018	Variación 18/Presup. 17	%
INGRESOS	US \$					
INGRESOS CORRIENTES	381,350	585,790	632,612	611,525	25,735	4.4
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	92,706	-	124,260	145,940	145,940	100.0
Ingresos por prestación de Servicios Públicos	92,706	-	124,260	145,940	145,940	100.0
INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	247,225	518,395	437,179	395,230	(123,165)	(23.8)
Arrendamiento de Bienes	228,171	394,295	424,710	380,230	(14,065)	(3.6)
Otros Ingresos no Clasificados	19,054	124,100	12,469	15,000	(109,100)	(87.9)
DÉBITO FISCAL	41,419	67,395	71,174	70,355	2,960	4.4
Débito Fiscal de Venta de Bienes y Servicios	12,052	-	16,154	18,975	18,975	100.0
Débito Fiscal de Ingresos Financieros y Otros	29,367	67,395	55,020	51,380	(16,015)	(23.8)
DE CAPITAL	2,835	-	-	-	-	-
VENTA DE ACTIVOS FIJOS	2,835	-	-	-	-	-
Venta de Bienes Muebles	2,835	-	-	-	-	-
TOTAL DE INGRESOS MÁS FINANC.	384,185	585,790	632,612	611,525	25,735	4.4
EGRESOS						
CORRIENTES	1,047,843	1,088,623	972,143	1,131,000	42,377	3.9
REMUNERACIONES	550,165	605,522	569,410	624,940	19,418	3.2
Sueldos y Prestaciones	550,165	605,522	569,410	624,940	19,418	3.2

Concepto	Real 2016	Vigente 2017	Proyectado 2017	Presupuesto Solicitado 2018	Variación 18/Presup. 17	%
ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS	473,070	440,093	361,552	451,760	11,667	2.7
Bienes de Uso y Consumo	152,958	109,197	139,414	150,770	41,573	38.1
Servicios Básicos	51,920	54,024	60,593	55,265	1,241	2.3
Servicios Generales y Arrendamientos	258,364	257,601	144,049	228,040	(29,561)	(11.5)
Pasajes y Viáticos	4,701	7,271	7,396	7,185	(86)	(1.2)
Consultorías, Estudios e Investigaciones	5,127	12,000	10,100	10,500	(1,500)	(12.5)
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	23,170	36,689	39,464	45,500	8,811	24.0
Impuestos, Tasas y Derechos	356	300	27	300	-	-
Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios	22,814	36,389	39,437	45,200	8,811	24.2
Menores de US \$600.00	1,437	6,319	1,718	8,800	2,481	39.3
Bienes Muebles <US \$600	-	3,769	418	4,795	1,026	27.2
Intangibles < US \$600.00	1,437	2,550	1,300	4,005	1,455	57.1
INVERSIÓN	22,367	7,600	10,614	7,565	(35)	(0.5)
INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	19,167	7,600	8,165	7,565	(35)	(0.5)
Bienes Muebles >US \$600	19,167	6,000	8,165	7,565	1,565	26.1
Intangibles > US \$600.00	-	1,600	-	-	(1,600)	(100.0)
PROYECTOS DE INVERSIÓN	3,200	-	2,449	-	-	-
Infraestructuras	3,200	-	2,449	-	-	-
Proyectos de Inversión (fondos Propios)	3,200	-	2,449	-	-	-
IVA	42,576	67,392	35,895	70,355	2,963	4.4
Crédito Fiscal	42,576	60,402	35,895	61,805	1,403	2.3
Liquidación de IVA	-	6,990	-	8,550	1,560	22.3
TOTAL EGRESOS	1,112,786	1,163,615	1,018,651	1,208,920	45,305	3.9
SUPERAVIT (DEFICIT) PRESUPUESTARIO	(728,601)	(577,825)	(386,039)	(597,395)	(19,570)	3.4

7) CONSOLIDADO CEPA Y FENADESAL

Concepto	Real 2016	Vigente 2017	Proyectado 2017	Presupuesto Solicitado 2018	Variación 18/Presup. 17	%
INGRESOS	US \$					
SALDOS INICIALES DE DISPONIBILIDADES	19,628,938	50,126,220	41,857,455	56,749,445	6,623,225	13.2
Recursos propios	19,628,938	38,701,785	36,759,674	19,723,665	(18,978,120)	(49.0)
Titularización	-	11,424,435	5,097,781	37,025,780	25,601,345	224.1
CORRIENTES	113,279,372	110,476,870	115,370,274	111,385,040	908,170	0.8
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	92,983,124	90,577,495	95,469,304	91,798,195	1,220,700	1.3
Ingresos por prestación de Servicios Públicos	92,983,124	90,577,495	95,469,304	91,798,195	1,220,700	1.3
INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	8,629,154	7,949,780	7,676,809	7,524,070	(425,710)	(5.4)
Rendimiento de Títulos Valores	1,726,753	1,100,000	1,759,501	1,383,975	283,975	25.8

Concepto	Real 2016	Vigente 2017	Proyectado 2017	Presupuesto Solicitado 2018	Variación 18/Presup. 17	%
Arrendamiento de Bienes	6,001,138	6,085,680	5,702,183	5,923,365	(162,315)	(2.7)
Indemnizaciones y Valores no Reclamados	43,111	-	508	-	-	-
Otros Ingresos no Clasificados	858,153	764,100	214,618	216,730	(547,370)	(71.6)
DÉBITO FISCAL	11,667,094	11,949,595	12,224,161	12,062,775	113,180	0.9
Débito Fiscal de Venta de Bienes y Servicios	10,969,078	11,167,635	11,530,846	11,320,260	152,625	1.4
Débito Fiscal de Ingresos Financieros y Otros	698,015	781,960	693,315	742,515	(39,445)	(5.0)
DE CAPITAL	2,835	-	-	-	-	-
VENTA DE ACTIVOS FIJOS	2,835	-	-	-	-	-
Venta de Bienes Muebles	2,835	-	-	-	-	-
FINANCIAMIENTO	-	20,729,915	34,850,000	16,950,000	(3,779,915)	(18.2)
ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	-	20,729,915	34,850,000	16,950,000	(3,779,915)	(18.2)
Colocación de Títulos Valores en el Mercado Nacional	-	20,729,915	34,850,000	16,950,000	(3,779,915)	(18.2)
TOTAL DE INGRESOS MÁS FINANC.	132,911,145	181,333,005	192,077,729	185,084,485	3,751,480	2.1
EGRESOS						
CORRIENTES	68,787,878	87,482,832	77,839,554	85,622,965	(1,859,867)	(2.1)
REMUNERACIONES	20,809,805	22,050,061	23,514,909	35,155,010	13,104,949	59.4
Sueldos y Prestaciones	20,809,805	22,050,061	23,514,909	35,155,010	13,104,949	59.4
ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS	32,807,340	49,487,082	38,953,014	32,922,710	(16,564,372)	(33.5)
Bienes de Uso y Consumo	3,961,172	10,267,457	8,685,129	9,077,240	(1,190,217)	(11.6)
Servicios Básicos	3,793,094	5,727,404	4,695,338	5,785,215	57,811	1.0
Servicios Generales y Arrendamientos	24,141,812	31,246,276	23,886,619	16,585,825	(14,660,451)	(46.9)
Pasajes y Viáticos	177,427	290,190	269,592	286,395	(3,795)	(1.3)
Consultorías, Estudios e Investigaciones	733,836	1,955,755	1,416,335	1,188,035	(767,720)	(39.3)
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	9,256,296	10,231,492	9,450,321	11,638,845	1,407,353	13.8
Intereses y Comisiones de Títulos Valores en el Mercado Nacional	4,395,777	4,416,055	4,632,423	6,306,075	1,890,020	42.8
Intereses y Comisiones de Empréstitos Internos	70,270	56,635	25,899	-	(56,635)	(100.0)
Intereses y Comisiones de Empréstitos Externos	1,316,544	1,246,420	1,210,540	1,065,100	(181,320)	(14.5)
Impuestos, Tasas y Derechos	684,813	222,118	219,613	284,585	62,467	28.1
Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios	2,788,653	4,290,264	3,214,985	3,825,340	(464,924)	(10.8)
Otros Gastos no Clasificados	239	-	146,861	157,745	157,745	100.0

Concepto	Real 2016	Vigente 2017	Proyectado 2017	Presupuesto Solicitado 2018	Variación 18/Presup. 17	%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5,615,434	5,413,724	5,584,981	5,608,545	194,821	3.6
Transferencias Corrientes al Sector Público	5,547,684	5,405,974	5,439,398	5,464,210	58,236	1.1
Transferencias Corrientes al Sector Privado	67,750	7,750	145,583	144,335	136,585	1,762.4
ACTIVOS FIJOS < US \$600.00	299,002	300,473	336,329	297,855	(2,618)	(0.9)
Bienes Muebles <US \$600	236,884	212,133	258,554	229,630	17,497	8.2
Intangibles < US \$600.00	62,118	88,340	77,775	68,225	(20,115)	(22.8)
INVERSIÓN	29,991,646	62,695,169	53,218,324	66,488,715	3,793,546	6.1
INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	3,235,060	5,405,819	5,288,971	4,743,755	(662,064)	(12.2)
Bienes Muebles >US \$600	3,127,849	3,980,594	3,465,305	3,714,505	(266,089)	(6.7)
Intangibles > US \$600.00	107,211	1,425,225	1,823,666	1,029,250	(395,975)	(27.8)
PRE-INVERSIÓN	1,397,500	750,000	860,000	711,000	(39,000)	(5.2)
Estudios de Pre-Inversión	1,397,500	750,000	860,000	711,000	(39,000)	(5.2)
PROYECTOS DE INVERSIÓN	25,359,086	56,539,350	47,069,353	61,033,960	4,494,610	7.9
Infraestructuras	24,636,078	38,432,155	36,843,298	48,852,960	10,420,805	27.1
Proyectos de Inversión (fondos Propios)	4,116,081	14,740,000	5,123,123	11,742,960	(2,997,040)	(20.3)
Proyectos de Titularización (01-2013)	2,718,029	-	-	-	-	-
Proyectos de Titularización (01-Remanente 2015)	17,801,968	11,424,435	-	-	(11,424,435)	(100.0)
Proyectos Titularización	-	12,267,720	31,720,175	37,110,000	24,842,280	202.5
Proyectos de Inversión (Maquinaria y equipo)	723,008	18,107,195	10,226,055	12,181,000	(5,926,195)	(32.7)
APLICACIONES FINANCIERAS	11,797,326	13,497,445	13,828,758	13,485,130	(12,315)	(0.1)
AMORTIZACIÓN DE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	11,797,326	13,497,445	13,828,758	13,485,130	(12,315)	(0.1)
Rescate de Títulos Valores en el Mercado Nacional	6,020,785	7,356,900	7,356,899	7,804,835	447,935	6.1
Amortización de Empréstitos Internos	169,103	170,440	911,062	-	(170,440)	(100.0)
Amortización de Empréstitos Externos	5,607,439	5,970,105	5,560,798	5,680,295	(289,810)	(4.9)
IMPUESTOS FISCALES	5,646,896	1,040,290	4,548,402	2,140,785	1,100,495	105.8
Impuesto sobre la Renta	3,663,760	657,025	2,509,290	1,352,075	695,050	105.8
Retribución Fiscal	1,983,135	383,265	2,039,112	788,710	405,445	105.8
IVA	11,945,524	11,949,592	11,933,384	12,062,775	113,183	0.9
Crédito Fiscal	4,915,347	7,646,972	7,326,502	6,961,055	(685,917)	(9.0)
Liquidación de IVA	7,030,177	4,302,620	4,606,882	5,101,720	799,100	18.6
TOTAL EGRESOS	128,169,270	176,665,328	161,368,423	179,800,370	3,135,042	1.8

Continuación Punto II

2w

Concepto	Real 2016	Vigente 2017	Proyectado 2017	Presupuesto Solicitado 2018	Variación 18/Presup. 17	%
SUPERAVIT (DEFICIT) PRESUPUESTARIO	4,741,875	4,667,677	30,709,306	5,284,115	616,438	13.2
BALANCE PRESUPUESTARIO	132,911,145	181,333,005	192,077,729	185,084,485	3,751,480	2.1

8) ESTRUCTURA PRESUPUESTARIA

La estructura presupuestaria de la CEPA, solicitada para 2018, está conformada por Unidades Presupuestarias y Líneas de Trabajo, las cuales se detallan a continuación:

CÓDIGO	UNIDAD PRESUPUESTARIA	CÓDIGO	LÍNEA DE TRABAJO
01	DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN INSTITUCIONAL	01	Dirección Superior
		02	Administración General
02	SERVICIO DE LA DEUDA INTERNA	01	Intereses
		02	Amortización
03	SERVICIO DE LA DEUDA EXTERNA	01	Intereses
		02	Amortización
04	COMERCIALIZACIÓN	01	Servicios Portuarios
		02	Servicios Aeroportuarios
		03	Servicios Ferroviarios
		04	Oficina Central
05	PRODUCCIÓN	01	Servicios Portuarios
		02	Servicios Aeroportuarios
		03	Servicios Ferroviarios
		04	Servicios en Puerto La Unión
06	PROGRAMA DE DESARROLLO Y SOSTENIMIENTO AÉREO Y MARÍTIMO PORTUARIO DE CEPA	01	Rehabilitación, Modernización y Optimización del Aeropuerto Internacional de El Salvador, Monseñor Oscar Arnulfo Romero y Galdámez.
		02	Proyectos de Inversión Puerto de Acajutla
		03	Proyectos de Inversión Oficina Central
07	PREINVERSIÓN	01	Infraestructura Aeroportuaria
		02	Infraestructura Portuaria
08	INVERSIÓN FINANCIERA	01	Servicios Portuarios y Aeroportuarios

9) PRESUPUESTO DE PERSONAL

En cuanto al presupuesto de personal, se ha elaborado con base en requerimientos de Recursos Humanos en las empresas de la Comisión, el número de plazas solicitado para el año 2018 comparado con las plazas aprobadas para el año 2017, por Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo:

UNIDAD PRESUPUESTARIA/ LINEA DE TRABAJO	LEY DE SALARIOS			CONTRATO			TOTAL		
	2017	2018	DIF.	2017	2018	DIF.	2017	2018	DIF.
01 DIRECC.Y ADMON. INSTITUC.	59	58	(1)	130	147	17	189	205	16
0101 Dirección Superior	1	1	0	8	8	0	9	9	0
0102 Administración General	58	57	(1)	122	139	17	180	196	16
04 COMERCIALIZACION	17	17	0	17	31	14	34	48	14
0401 Servicios Portuarios	0	0	0	7	7	0	7	7	0
0402 Servicios Aeroportuarios	8	8	0	5	17	12	13	25	12
0403 Servicios Ferroviarios	0	0	0	1	3	2	1	3	2
0404 Oficina Central	9	9	0	4	4	0	13	13	0
05 PRODUCCION	104	105	1	690	1746	1056	794	1851	1057
0501 Servicios Portuarios	0	0	0	202	1034	832	202	1034	832
0502 Servicios Aeroportuarios	104	105	1	389	615	226	493	720	227
0503 Servicios Ferroviarios	0	0	0	50	48	(2)	50	48	(2)
0504 Servicios en el Puerto La Unión	0	0	0	49	49	0	49	49	0
TOTAL	180	180	0	837	1924	1087	1017	2104	1087

Número de plazas por empresa:

EMPRESA	LEY DE SALARIOS			CONTRATO			TOTAL		
	2017	2018	DIF.	2017	2018	DIF.	2017	2018	DIF.
OFICINA CENTRAL	68	67	-1	134	151	17	202	218	16
AEROPUERTO	112	113	1	394	632	238	506	745	239
PUERTO DE ACAJUTLA	0	0	0	209	1041	832	209	1041	832
PUERTO LA UNION	0	0	0	49	49	0	49	49	0
FENADESAL	0	0	0	51	51	0	51	51	0
TOTAL	180	180	0	837	1924	1087	1017	2104	1087

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

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

10) PROYECTOS DE PRE-INVERSIÓN E INVERSIÓN

En lo que se refiere a las Unidades Presupuestarias de Pre-Inversión e Inversión, se han presupuestado los estudios y la ejecución de proyectos en las instalaciones del Aeropuerto Internacional de El Salvador, Puerto de Acajutla y Oficina Central, a financiarse con fondos propios y de titularización, distribuidos para cada empresa de la siguiente manera:

DESCRIPCIÓN	VALOR (US \$) (IVA INCLUIDO)
PRE-INVERSIÓN	803,430
AEROPUERTO INTERNACIONAL DE EL SALVADOR	396,630
PUERTO DE ACAJUTLA	406,800
INVERSIÓN	62,617,490
AEROPUERTO INTERNACIONAL DE EL SALVADOR	42,407,440
PUERTO DE ACAJUTLA	19,984,050
OFICINA CENTRAL	226,000
TOTAL PRE-INVERSIÓN E INVERSIÓN 2018	63,420,920

11) DEUDA PÚBLICA

En relación al compromiso de la deuda pública, comprende el pago de capital e intereses para el año 2018, para atender las obligaciones de la CEPA suscritas con instituciones financieras internas y externas, así:

ACREEDOR	AMORTIZACIÓN	INTERESES	TOTAL
Agencia de Cooperación Internacional del Japón (JICA), ES-P5	5,680,295	1,065,100	6,745,395
Fondo de Titularización Hencorp Valores Comisión Ejecutiva Portuaria Autónoma 01, número "VTHVCPA 01"	7,804,835	6,306,075	14,110,910
TOTAL DEUDA PÚBLICA	13,485,130	7,371,175	20,856,305

IV. MARCO NORMATIVO

El fundamento legal del Proyecto de Presupuesto CEPA-FENADESAL para el ejercicio fiscal del 1 de enero al 31 de diciembre 2018, es el siguiente:

Artículo 33 de la Ley Orgánica de Administración Financiera del Estado.

Artículos 26, 27, 28 y 29 de la Ley Orgánica de CEPA y artículos 21, 22, 23, 24 y 25 de su Reglamento.

Lineamientos Generales de la Dirección General del Presupuesto del Ministerio de Hacienda para 2018.

Lineamientos internos de la Administración de CEPA

V: RECOMENDACIÓN

Por lo anterior la Gerencia Financiera, recomienda a Junta Directiva autorizar el Proyecto de Presupuesto por Áreas de Gestión de CEPA y de FENADESAL para el año 2018, el cual asciende a US\$185,084,485.00, para ser remitido al Ministerio de Hacienda para su aprobación y posterior incorporación al Presupuesto General de la Nación.

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

- 1° Autorizar el Proyecto de Presupuesto por Áreas de Gestión, de CEPA y FENADESAL, para el ejercicio fiscal 2018, el cual asciende a US \$185,084,485.00, tanto en ingresos como en egresos, manteniendo el equilibrio presupuestario, las cifras se conforman como sigue:

1. PRESUPUESTO DE INGRESOS

INGRESOS	OFICINA CENTRAL	AIES	PUERTO DE ACAJUTLA	PUERTO DE LA UNION	TOTAL CEPA	FENADESAL	TOTAL CEPA Y FENADESAL
SALDOS INICIALES DE DISPONIBILIDADES	-	47,651,020	9,098,425	-	56,749,445	-	56,749,445
Recursos propios	-	10,625,240	9,098,425	-	19,723,665	-	19,723,665
Titularización	-	37,025,780	-	-	37,025,780	-	37,025,780
INGRESOS CORRIENTES	-	56,891,885	53,374,165	507,465	110,773,515	611,525	111,385,040
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	-	47,193,535	44,081,215	377,505	91,652,255	145,940	91,798,195
Ingresos por prestación de Servicios Públicos	-	47,193,535	44,081,215	377,505	91,652,255	145,940	91,798,195
INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	-	3,838,155	3,219,110	71,575	7,128,840	395,230	7,524,070
Rendimiento de Títulos Valores	-	880,000	503,975	-	1,383,975	-	1,383,975
Arrendamiento de Bienes	-	2,850,960	2,620,600	71,575	5,543,135	380,230	5,923,365
Otros Ingresos no Clasificados	-	107,195	94,535	-	201,730	15,000	216,730
DÉBITO FISCAL	-	5,860,195	6,073,840	58,385	11,992,420	70,355	12,062,775
FINANCIAMIENTO	-	16,950,000	-	-	16,950,000	-	16,950,000
Colocación de Títulos Valores en el Mercado Nacional	-	16,950,000	-	-	16,950,000	-	16,950,000
TOTAL DE INGRESOS MÁS FINANC.	-	121,492,905	62,472,590	507,465	184,472,960	611,525	185,084,485

2. PRESUPUESTO DE EGRESOS

EGRESOS	OFICINA CENTRAL	AIES	PUERTO DE ACAJUTLA	PUERTO DE LA UNION	TOTAL CEPA	FENADESAL	TOTAL CEPA Y FENADESAL
GASTOS CORRIENTES	7,742,620	37,733,770	34,203,855	4,811,720	84,491,965	1,131,000	85,622,965

Continuación Punto II

2a1

EGRESOS	OFICINA CENTRAL	AIES	PUERTO DE ACAJUTLA	PUERTO DE LA UNION	TOTAL CEPA	FENADESAL	TOTAL CEPA Y FENADESAL
REMUNERACIONES	5,536,265	11,880,365	16,253,625	859,815	34,530,070	624,940	35,155,010
Sueldos y Prestaciones	5,536,265	11,880,365	16,253,625	859,815	34,530,070	624,940	35,155,010
ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS	1,620,240	14,834,565	13,669,325	2,346,820	32,470,950	451,760	32,922,710
Bienes de Uso y Consumo	242,185	3,966,610	4,395,120	322,555	8,926,470	150,770	9,077,240
Servicios Básicos	254,820	4,056,880	1,140,640	277,610	5,729,950	55,265	5,785,215
Servicios Generales y Arrendamientos	871,690	5,985,420	7,982,590	1,518,085	16,357,785	228,040	16,585,825
Pasajes y Viáticos	72,020	148,455	44,745	13,990	279,210	7,185	286,395
Consultorías, Estudios e Investigaciones	179,525	677,200	106,230	214,580	1,177,535	10,500	1,188,035
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	541,970	8,143,850	1,371,325	1,536,200	11,593,345	45,500	11,638,845
Intereses y Comisiones de Títulos Valores en el Mercado Nacional	-	6,306,075	-	-	6,306,075	-	6,306,075
Intereses y Comisiones de Empréstitos Externos	-	-	-	1,065,100	1,065,100	-	1,065,100
Impuestos, Tasas y Derechos	10,500	211,875	56,025	5,885	284,285	300	284,585
Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios	531,470	1,547,030	1,236,425	465,215	3,780,140	45,200	3,825,340
Otros Gastos no Clasificados	-	78,870	78,875	-	157,745	-	157,745
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	-	2,721,940	2,838,230	48,375	5,608,545	-	5,608,545
Transferencias Corrientes al Sector Público	-	2,717,940	2,697,895	48,375	5,464,210	-	5,464,210
Transferencias Corrientes al Sector Privado	-	4,000	140,335	-	144,335	-	144,335
ACTIVOS FIJOS < US \$600.00	44,145	53,050	71,350	20,510	289,055	8,800	297,855
Bienes Muebles <US \$600	22,095	128,040	58,990	15,710	224,835	4,795	229,630
Intangibles < US \$600.00	22,050	25,010	12,360	4,800	64,220	4,005	68,225
INVERSIÓN	770,145	45,208,590	20,370,370	132,045	66,481,150	7,565	66,488,715
INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	544,145	2,573,650	1,486,350	132,045	4,736,190	7,565	4,743,755
Bienes Muebles >US \$600	500,745	2,495,050	596,350	114,795	3,706,940	7,565	3,714,505
Intangibles > US\$600.00	43,400	78,600	890,000	17,250	1,029,250	-	1,029,250

Continuación Punto II

2b1

EGRESOS	OFICINA CENTRAL	AIES	PUERTO DE ACAJUTLA	PUERTO DE LA UNION	TOTAL CEPA	FENADESAL	TOTAL CEPA Y FENADESAL
PRE-INVERSIÓN	-	351,000	360,000	-	711,000	-	711,000
Estudios de Pre-Inversión	-	351,000	360,000	-	711,000	-	711,000
PROYECTOS DE INVERSIÓN	226,000	42,283,940	18,524,020	-	61,033,960	-	61,033,960
Infraestructuras	226,000	41,333,940	7,293,020	-	48,852,960	-	48,852,960
Proyectos de Inversión (fondos Propios)	226,000	4,223,940	7,293,020	-	11,742,960	-	11,742,960
Proyectos Titularización	-	37,110,000	-	-	37,110,000	-	37,110,000
Proyectos de Inversión (Maquinaria y equipo)	-	950,000	11,231,000	-	12,181,000	-	12,181,000
AMORTIZACIÓN DE ENDEUDAMIENTO PÚBLICO	-	7,804,835	-	5,680,295	13,485,130	-	13,485,130
Rescate de Títulos Valores en el Mercado Nacional	-	7,804,835	-	-	7,804,835	-	7,804,835
Amortización de Empréstitos Externos	-	-	-	5,680,295	5,680,295	-	5,680,295
IMPUESTOS	-	830,490	1,310,295	-	2,140,785	-	2,140,785
Impuesto sobre la Renta	-	524,520	827,555	-	1,352,075	-	1,352,075
Retribución Fiscal	-	305,970	482,740	-	788,710	-	788,710
IVA	286,240	5,558,355	5,772,000	375,825	11,992,420	70,355	12,062,775
Crédito Fiscal	286,240	2,590,095	3,647,090	375,825	6,899,250	61,805	6,961,055
Liquidación de IVA	-	2,968,260	2,124,910	-	5,093,170	8,550	5,101,720
TOTAL EGRESOS	8,799,005	97,136,040	61,656,520	10,999,885	178,591,450	1,208,920	179,800,370
INVERSIÓN FINANCIERA	5,284,115	-	-	-	5,284,115	-	5,284,115
TOTAL EGRESOS	14,083,120	97,136,040	61,656,520	10,999,885	183,875,565	1,208,920	185,084,485

2º Aprobar el proyecto de Ley de Salarios y el Plan de Plazas por Contrato de la Comisión y de FENADESAL, con los siguientes totales de plazas de ley de salario y contratos para el año 2018, como sigue:

UNIDAD PRESUPUESTARIA/ LINEA DE TRABAJO	LEY DE SALARIOS			CONTRATO			TOTAL		
	2017	2018	DIF.	2017	2018	DIF.	2017	2018	DIF.
01 DIRECC.Y ADMON. INSTITUC.	59	58	(1)	130	147	17	189	205	16
0101 Dirección Superior	1	1	0	8	8	0	9	9	0
0102 Administración General	58	57	(1)	122	139	17	180	196	16

UNIDAD PRESUPUESTARIA/ LINEA DE TRABAJO	LEY DE SALARIOS			CONTRATO			TOTAL		
	2017	2018	DIF.	2017	2018	DIF.	2017	2018	DIF.
04 COMERCIALIZACION	17	17	0	17	31	14	34	48	14
0401 Servicios Portuarios	0	0	0	7	7	0	7	7	0
0402 Servicios Aeroportuarios	8	8	0	5	17	12	13	25	12
0403 Servicios Ferroviarios	0	0	0	1	3	2	1	3	2
0404 Oficina Central	9	9	0	4	4	0	13	13	0
05 PRODUCCION	104	105	1	690	1746	1056	794	1851	1057
0501 Servicios Portuarios	0	0	0	202	1034	832	202	1034	832
0502 Servicios Aeroportuarios	104	105	1	389	615	226	493	720	227
0503 Servicios Ferroviarios	0	0	0	50	48	(2)	50	48	(2)
0504 Servicios Puerto de La Unión	0	0	0	49	49	0	49	49	0
TOTAL	180	180	0	837	1924	1087	1017	2104	1

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

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

- 4° Autorizar a la Administración para que envíe a la Dirección General del Presupuesto del Ministerio de Hacienda, el Proyecto de Presupuesto por Áreas de Gestión de CEPA y FENADESAL, para 2018.
- 5° Autorizar al Gerente General, para autorizar las modificaciones de transferencias y reprogramaciones presupuestarias, durante la ejecución del presupuesto aprobado 2018.

