**ACTA NÚMERO CUATRO. SESIÓN ORDINARIA DEL CONSEJO DIRECTIVO DE LA AUTORIDAD MARÍTIMA PORTUARIA.** En la ciudad de San Salvador, departamento de San Salvador, a las siete horas con treinta minutos del día treinta de enero de dos mil veinte; en las Oficinas de la Autoridad Marítima Portuaria, situadas en Calle Número Dos, Casa Número Ciento Veintisiete, entre la Calle Loma Linda y Calle La Mascota, Colonia San Benito, con el objeto de celebrar sesión del Consejo Directivo, están presentes: Licenciado Christian Marcos Aguilar Durán, Director Presidente en funciones; quien preside la sesión; Ingeniero Mauricio Ernesto Velásquez Soriano, Director Propietario; Ingeniero Raúl Vicente Zablah Hernández, Director Suplente en funciones de propietario; Ingeniero Roberto Aristides Castellón Murcia, Director Suplente.

**I) ESTABLECIMIENTO DE QUÓRUM Y APROBACIÓN DE AGENDA.** Se verificó el quórum, a continuación, los señores directores aprobaron la agenda que se desarrolla a continuación.

**II) LECTURA Y APROBACIÓN DEL ACTA ANTERIOR.** Se dio lectura al acta correspondiente a la sesión ordinaria número CD-AMP/3/2020, de fecha veintisiete de enero dos mil veinte, ratificando aquellos puntos que no se ratificaron en el acto en que fueron aprobados.

**III) INFORME FINANCIERO EJERCICIO 2019.** El Licenciado Nelson Raúl Quijada Lara, jefe de la Unidad Financiera Institucional UFI, dio a conocer la ejecución presupuestaria y la situación financiera de la AMP, correspondiente al ejercicio comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2019, refiriéndose inicialmente a los ingresos según detalle:

**EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS APROBADOS 2019**

**(En Miles de Dólares)**



**Comparativo de Ingresos**

**(En Miles de Dólares)**



También hizo referencia a los egresos del ejercicio 2019 los que comparo con el año 2018, comentó el estado de rendimiento económico y flujo de efectivo realizando un comparativo de los últimos cinco años y finalmente se refirió al estado de la situación financiera de la AMP al 31 de diciembre de 2019, tal como consta en las siguientes tablas.

**EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS APROBADO 2019**

**(En Miles de Dólares)**



**Comparativo de Egresos**

**(En Miles de Dólares)**



**Comparativo de Bienes y Servicios**

**(En Dólares)**









Los señores miembros del Consejo Directivo se dieron por enterados de la situación económica, presupuestaria, financiera y de flujo de efectivo de la AMP al 31 de diciembre de 2019.

**IV) LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO ESPECIAL DE LA AMP 2019.** El Licenciado Nelson Raúl Quijada Lara, jefe de la Unidad Financiera Institucional (UFI), hizo referencia al presupuesto especial de la AMP correspondiente al ejercicio fiscal 2019, explicando en detalle la ejecución presupuestaria de ingresos y egresos en relación al presupuesto votado con el real, determinando el superávit o déficit correspondiente atendiendo a la fuente de ingresos y a los rubros de gastos, según se detalla en las siguientes tablas.

**EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS APROBADOS 2019**

**(En Miles de Dólares)**



**EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EGRESOS APROBADO 2019**

**(En Miles de Dólares)**



Posteriormente presentó detalle de la liquidación del presupuesto especial de la AMP, detallando el excedente financiero presupuestario acumulado al 31 de diciembre 2019 y mostrando un histórico del monto de reservas desde el año 2004, según se detalla a continuación:



Finalmente, el licenciado Quijada Lara solicitó al Consejo Directivo aprobar la liquidación del Presupuesto Especial de la AMP del ejercicio financiero fiscal 2019. **RESOLUCIÓN No 15/2020**. Los señores miembros del Consejo Directivo, con base a lo establecido en los artículos 10 numeral 12; y 21 de la Ley General Marítimo Portuaria. **POR UNANIMIDAD ACUERDAN: a**) Dar por recibido el informe de la ejecución y liquidación del presupuesto especial de la AMP correspondiente al ejercicio fiscal 2019. **b)** Previo a pronunciarse sobre la solicitud de aprobación de la liquidación del presupuesto especial de la AMP 2019, es necesario que la misma sea debidamente auditada; consecuentemente instrúyase a la administración para que en la próxima sesión de Consejo Directivo presente para aprobación los términos de referencia para la contratación de los servicios de Auditoría externa para el ejercicio fiscal 2019. **c)** Que con la finalidad de garantizar que las atribuciones que por ley compete ejercer al Consejo Directivo y que la toma de decisiones tenga base en un efectivo control y aseguramiento de la calidad de las actividades administrativas y operativas, instrúyase a la administración para que en la próxima sesión presente para aprobación los términos de referencia para la contratación de los servicios de auditoría externa para el ejercicio fiscal 2020, en cuyo contenido se establezca que se requiere controles trimestrales y el respectivo informe final una vez finalizado el ejercicio 2020. **d)** Ratificar la presente resolución en esta misma fecha.

**INFORMES Y CORRESPONDENCIA. 1. NOTA REMITIDA POR EL MINISTRO DE RELACIONES EXTERIORES AL MINISTERIO DE OBRAS PÚBLICAS.** El director presidente en funciones hizo referencia a nota número 128, de fecha 17 de enero de 2020, mediante la cual el Director General de Protocolo y Órdenes del Ministerio de Relaciones Exteriores Herbert Cáceres Prunera informa al señor Ministro de Obras Públicas y de Transporte licenciado Romeo Herrera Rodríguez que el gobierno de Malasia le extiende invitación por parte del Ministro de Transporte de Malasia señor Loke Siew Fook, para participar en la conferencia diplomática de la Asociación Internacional de Ayudas a la Navegación Marítima y Autoridades de Faros, que se llevará a cabo del 25 al 28 de febrero de 2020 en Kuala Lumpur, Malasia. Indica que por la temática a tratarse en dicha conferencia considera que la misma es de interés de la AMP por lo que, debería de valorarse la posibilidad de participar en la misma. Los señores miembros del Consejo Directivo, señalaron que previo a pronunciarse sobre lo planteado por el presidente en funciones, es necesario contar con mayor información sobre la citada conferencia principalmente en relación a la temática especifica que se abordará y los costos por participante.

**2. NOTA REMITIDA POR CORTE DE CUENTAS DE LA REPÚBLICA.** El director presidente en funciones dio lectura a la nota referencia DADOS-064-2020 de fecha 29 de enero 2020 suscrita por la subdirectora de Auditoria Dos de la Corte de Cuentas de la República señora Jeannette Estela Ramírez de Pérez, mediante la cual con base a lo establecido en el numeral 10 de la circular Externa número 2/2018 emitida por el citado ente contralor, denominada “Lineamientos para la elaboración de las Normas Técnicas de Control Interno Especificas por cada entidad del Sector Público” hace referencia que se ha efectuado la revisión del proyecto de Normas Técnicas de Control Interno Específicas de la AMP (NTCIE), y se otorga un plazo no mayor a treinta días calendario contados a partir de la recepción de la notificación para atender, corregir y superar las observaciones identificadas que anexa a la nota en referencia y remitir el documento modificado y los documentos faltantes a dicha Dirección de Auditoria. Indica que para la elaboración del proyecto remitido a la Corte de Cuentas el Consejo Directivo nombró mediante resolución número 122/2017, acta 29 de fecha 19 de julio 2017 la comisión interna encargada de preparar la propuesta de NTCIE cuya integración fue modificada por resolución número 96/2018, acta 23 del 29 de julio 2018; sin embargo, es necesario para dar cumplimiento al requerimiento de la Corte de Cuentas de la Republica nombrar una nueva comisión responsable con la finalidad de dar oportuna respuesta al citado requerimiento, la cual debe estar integrada por las diferentes gerencias de la AMP y aquellas jefaturas vinculadas a temas operativos sujetas a control interno. **RESOLUCIÓN No 16/2020**. Los señores miembros del Consejo Directivo, **POR UNANIMIDAD ACUERDAN: a)** Dejar sin efecto la resolución número 122/2017, acta 29 de fecha 19 de julio 2017, mediante la cual se nombró la comisión interna encargada de preparar la propuesta de Normas Técnicas de Control Interno Específicas de la AMP **(NTCIE),** y su modificación realizada por resolución número 96/2018, acta 23, del 29 de julio 2018. **b)** Nombrar una comisión integrada por los gerentes Marítimo, Portuario, Legal y Administrativo, así como por los jefes de la Unidad Financiera Institucional, Planificación y Gestión de la Calidad, Registro Marítimo Salvadoreño y Delegaciones Locales para atender, corregir y superar las observaciones identificadas por la Corte de Cuentas de la República al proyecto de NTCIE de la AMP. **c)** Instruir al Director Ejecutivo para que gire instrucciones a la comisión nombrada y coordine las actividades de la misma, a efecto de garantizar que a más tardar el día 14 de febrero de 2020 se presente al Consejo Directivo la propuesta de modificación de las NTCIE de la AMP. **d)** Ratificar la presente resolución en esta misma fecha.

Habiendo desarrollado la agenda aprobada, se da por terminada la reunión a las diez horas con quince minutos del día de su fecha.

**Christian Marcos Aguilar Durán Mauricio Ernesto Velásquez Soriano**

**Raúl Vicente Zablah Hernández Roberto Aristides Castellón Murcia**