

Comisión Ejecutiva Hidroeléctrica del Río Lempa

A. MARCO INSTITUCIONAL

1. Política

Continuar con los programas de mantenimiento de las centrales hidroeléctricas.

Incrementar oportunamente la capacidad instalada mediante recursos renovables.

Investigar y desarrollar proyectos de fuentes alternas de energía como eólica y solar, de tal manera que se pueda diversificar la matriz de generación eléctrica de El Salvador.

Promover el uso racional y adecuado de los recursos de la Comisión.

Responsabilidad compartida en el manejo sostenible de la cuenca del Río Lempa y otras fuentes hidrológicas, en las que se desarrolle proyectos de inversión, con el propósito de mantenerlas en las mejores condiciones posibles.

Dar seguimiento al programa de renovación y reemplazo de activos, a fin de modernizar, rehabilitar y ampliar la automatización de los equipos de las Centrales Hidroeléctricas.

2. Prioridades en la Asignación de Recursos

Proveer los recursos para el funcionamiento y la ejecución de las operaciones de CEL.

Proporcionar recursos financieros, técnicos y humanos para la ejecución de los proyectos.

Garantizar el pago del Servicio de la Deuda.

3. Objetivos

Realizar una gestión empresarial eficiente apoyando las actividades realizadas por las Unidades Operativas.

Cumplir con los compromisos de la Deuda Interna y Externa, según lo estipulado en los convenios de préstamos.

Monitorear, revisar y dar seguimiento al uso de los recursos naturales, detectar y evaluar oportunidades de negocios, considerando las leyes y reglamentos del sector eléctrico que se encuentren vigentes.

Operar y mantener en óptimas condiciones las instalaciones y equipos de las Centrales, garantizando disponibilidad y confiabilidad de las unidades generadoras, empleando tecnología limpia en la producción de energía eléctrica; así como, contribuir a satisfacer la demanda de energía eléctrica.

Determinar la viabilidad técnica, económica, financiera y ambiental de los proyectos.

Administrar, coordinar y dirigir estrategias para formulación, ejecución, seguimiento y control de los proyectos. Asimismo, realizar mejoras en las Centrales Hidroeléctricas y gestionar la adquisición de inmuebles para proyectos hidroeléctricos y servidumbres de las líneas de transmisión existentes y nuevas.

Obtener rentabilidad de los excedentes obtenidos por venta de energía eléctrica.

B. ASIGNACION DE RECURSOS

1. Ingresos

Ingresos Corrientes		169,962,870
14 Venta de Bienes y Servicios		157,348,760
142 Ingresos por Prestación de Servicios Públicos		
14201 Servicios Básicos	138,842,820	
149 Débito Fiscal		
14901 Débito Fiscal	18,505,940	
15 Ingresos Financieros y Otros		12,614,110
151 Rendimientos de Títulosvalores		
15106 Dividendos de Acciones	750,240	
15199 Otras Rentabilidades Financieras	58,680	
152 Intereses por Préstamos		
15207 A Empresas Privadas no Financieras	124,080	
154 Arrendamiento de Bienes		
15401 Arrendamientos de Bienes Muebles	5,515,680	
15402 Arrendamientos de Bienes Inmuebles	107,520	
15499 Arrendamientos de Bienes Diversos	91,020	
157 Otros Ingresos no Clasificados		
15703 Rentabilidad de Cuentas Bancarias	999,880	
15799 Ingresos Diversos	4,151,310	
159 Débito Fiscal		
15901 Débito Fiscal	815,700	
Ingresos de Capital		539,165
22 Transferencias de Capital		539,165
224 Transferencias de Capital del Sector Externo		
22402 De Empresas Privadas Financieras	251,435	
22403 De Gobiernos y Organismos Gubernamentales	193,415	
22404 De Organismos Multilaterales	94,315	
Financiamiento		59,840,985
31 Endeudamiento Público		59,840,985
314 Contratación de Empréstitos Externos		
31404 De Organismos Multilaterales	59,840,985	
Contrato de Préstamo No. 1865, suscrito con el BCIE el 19-09-08 y Acuerdo Ejecutivo del Ramo de Economía No. 743 del 20-07-2007.		
Total		230,343,020

2. Destino del Gasto por Fuente de Financiamiento

Código	Unidad Presupuestaria	Responsable	Recursos Propios	Préstamos Externos	Donaciones	Total
01	Dirección y Administración Institucional	Director Ejecutivo	32,040,770			32,040,770
02	Servicio de la Deuda Interna	Gerente Financiero	10,722,510			10,722,510
03	Servicio de la Deuda Externa	Gerente Financiero	16,265,920			16,265,920
04	Captación de Recursos	Jefe Unidad Comercial	349,145			349,145
05	Producción de los Servicios de Energía Eléctrica	Coordinador Técnico	46,594,270			46,594,270
06	Preinversión	Gerente de Inversión y Energías Renovables	933,240		539,165	1,472,405
07	Desarrollo de la Infraestructura Energética	Coordinador de Proyectos	45,116,115	59,840,985		104,957,100
08	Inversión Financiera	Director Ejecutivo	17,940,900			17,940,900
Total			169,962,870	59,840,985	539,165	230,343,020

3. Clasificación Económica Institucional por Área de Gestión.

	Deuda Pública	Producción Empresarial Pública	Total
Gastos Corrientes	7,072,420	74,506,945	81,579,365
Gastos de Consumo o Gestión Operativa		62,421,095	62,421,095
Remuneraciones		11,493,135	11,493,135
Bienes y Servicios		50,927,960	50,927,960
Gastos Financieros y Otros	7,072,420	9,350,950	16,423,370
Intereses y Comisiones de Empréstitos Internos	3,077,220		3,077,220
Intereses y Comisiones de Empréstitos Externos	3,995,200		3,995,200
Impuestos, Tasas y Derechos		3,708,890	3,708,890
Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios		5,359,805	5,359,805
Crédito Fiscal		282,255	282,255
Transferencias Corrientes		2,734,900	2,734,900
Transferencias Corrientes al Sector Público		2,000,000	2,000,000
Transferencias Corrientes al Sector Privado		734,900	734,900
Gastos de Capital		128,847,645	128,847,645
Inversiones en Activos Fijos		110,906,745	110,906,745
Bienes Muebles		2,851,755	2,851,755
Bienes Inmuebles		925,000	925,000
Intangibles		71,500	71,500
Infraestructura		106,543,250	106,543,250
Crédito Fiscal		515,240	515,240
Inversiones Financieras		17,940,900	17,940,900
Inversiones en Títulos Valores		17,940,900	17,940,900
Aplicaciones Financieras	19,916,010		19,916,010
Amortización Endeudamiento Público	19,916,010		19,916,010
Amortización de Empréstitos Internos	7,645,290		7,645,290
Amortización de Empréstitos Externos	12,270,720		12,270,720
Total	26,988,430	203,354,590	230,343,020

4. Presupuesto Administrativo Financiero

Concepto	Parcial	Total
Ingresos de Operación		157,348,760
Venta en el Mercado Regulador del Sistema	139,293,200	
Venta a Clientes Directos	18,055,560	
Gastos de Operación		46,943,415
Por Captación de Recursos	349,145	
Por Producción de los Servicios de Energía Eléctrica	46,594,270	
Resultados Brutos de Operación		110,405,345
Menos		
Gastos Administrativos e Intereses de la Deuda		39,113,190
Gastos Administrativos	32,040,770	
Intereses de la Deuda	7,072,420	
Resultados Netos de Operación		71,292,155
Más		
Otros Ingresos		13,153,275
Transferencias de Capital del Sector Externo	539,165	
Dividendos por Acciones	750,240	
Ingresos por Servicios Diversos	11,863,870	
Menos		
Otros Gastos		124,370,405
Administración de la Inversión	2,612,900	
Preinversión	1,472,405	
Inversión Real	102,344,200	
Inversión Financiera	17,940,900	
Necesidad de Financiamiento		(39,924,975)
Financiamiento Interno Neto		(19,916,010)
Amortizaciones	(19,916,010)	
Financiamiento Externo Neto		59,840,985
Desembolsos	59,840,985	
Situación Financiera		0

a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
01 Dirección y Administración Institucional		32,040,770
01 Dirección Superior	Dirigir la gestión institucional con la finalidad de aprovechar las fuentes de energía renovables y desarrollar proyectos de fuentes alternas de potencia.	9,019,625
02 Administración Financiera	Administrar los recursos financieros, custodiar bienes y valores de la Institución.	3,417,795
03 Gestión Administrativa y Desarrollo Humano	Planificar, coordinar, dirigir y controlar las actividades de recursos humanos y su desarrollo; así como, la gestión de los servicios generales.	12,966,030
04 Administración y Desarrollo de Sistemas Institucionales	Expandir los sistemas de información mecanizados para mejorar las actividades de comercialización, administración, financiera y de producción de la institución.	849,635
05 Administración de Riesgos	Contratar y administrar las pólizas de seguros de CEL para proteger sus bienes y su personal.	5,787,685
02 Servicio de la Deuda Interna		10,722,510
01 Intereses	Pagar en el tiempo establecido, los compromisos de intereses de la deuda interna.	3,077,220
02 Amortización	Pagar en el tiempo establecido, los compromisos de amortización de la deuda interna.	7,645,290
03 Servicio de la Deuda Externa		16,265,920
01 Intereses	Pagar en el tiempo establecido, los compromisos de intereses de la deuda externa.	3,995,200
02 Amortización	Pagar en el tiempo establecido, los compromisos de amortización de la deuda externa.	12,270,720
Total		59,029,200

b) Asignación Presupuestaria por Rubro de Agrupación, Fuente de Financiamiento y Destino Económico

Unidad Presupuestaria y Cífrado Presupuestario	Línea de Trabajo	51 Remuneraciones	54 Adquisiciones de Bienes y Servicios	55 Gastos Financieros y Otros	56 Transferencias Corrientes	61 Inversiones en Activos Fijos	71 Amortización de Endeudamiento Público	Gastos Corrientes	Gastos de Capital	Aplicaciones Financieras	Total
01 Dirección y Administración Institucional		7,006,855	13,979,870	8,252,100	734,900	2,067,045		29,973,725	2,067,045		32,040,770
2011-4106-7-01-01-21-2 Recursos Propios	Dirección Superior	2,898,135	5,025,240	138,840	692,400			8,754,615			8,754,615
22-2 Recursos Propios						265,010			265,010		265,010
02-21-2 Recursos Propios	Administración Financiera	934,545	39,930	2,439,800				3,414,275			3,414,275
22-2 Recursos Propios						3,520			3,520		3,520
03-21-2 Recursos Propios	Gestión Administrativa y Desarrollo Humano	2,597,495	8,728,610	34,160	42,500			11,402,765			11,402,765
22-2 Recursos Propios						1,563,265			1,563,265		1,563,265
04-21-2 Recursos Propios	Administración y Desarrollo de Sistemas Institucionales	428,915	185,470					614,385			614,385
22-2 Recursos Propios						235,250			235,250		235,250
05-21-2 Recursos Propios	Administración de Riesgos	147,765	620	5,639,300				5,787,685			5,787,685
02 Servicio de la Deuda Interna				3,077,220			7,645,290	3,077,220		7,645,290	10,722,510
2011-4106-5-02-01-21-2 Recursos Propios	Intereses			3,077,220				3,077,220			3,077,220
02-23-2 Recursos Propios	Amortización						7,645,290			7,645,290	7,645,290
03 Servicio de la Deuda Externa				3,995,200			12,270,720	3,995,200		12,270,720	16,265,920
2011-4106-5-03-01-21-2 Recursos Propios	Intereses			3,995,200				3,995,200			3,995,200
02-23-2 Recursos Propios	Amortización						12,270,720			12,270,720	12,270,720
Total		7,006,855	13,979,870	15,324,520	734,900	2,067,045	19,916,010	37,046,145	2,067,045	19,916,010	59,029,200

c) Detalle de Obligaciones a Cancelar

	Intereses	Amortización	Total
Financiamiento Parcial del suministro de dos Centrales Geotérmicas a Boca Pozo del Campo Geotérmico de Berlín (Gobierno de Bélgica)		135,975	135,975
Programa de Emergencia y Rehabilitación y Expansión del Sistema de Transmisión (OECEP-P1-Japón)	1,647,670	4,484,210	6,131,880
Compra de Bienes y Servicios Elegibles para la Implantación del Proyecto de los Suministrantes, Contratistas o Consultores (OECEP-P4-Japón)	1,429,550	3,025,105	4,454,655
Subtotal Unidad Presupuestaria 02 Servicio de la Deuda Interna	3,077,220	7,645,290	10,722,510
Préstamo 1773 con el Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE)	2,709,390	4,185,970	6,895,360
Préstamo 1966 con el Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE)	1,285,810	8,084,750	9,370,560
Subtotal Unidad Presupuestaria 03 Servicio de la Deuda Externa	3,995,200	12,270,720	16,265,920
Total	7,072,420	19,916,010	26,988,430

5. Presupuesto de Resultados Operativos

Concepto	Parcial	Total
Ingresos de Operación		157,348,760
Venta en el Mercado Regulador del Sistema	139,293,200	
Venta a Clientes Directos	18,055,560	
Gastos de Operación		46,943,415
Por Captación de Recursos	349,145	
Por Producción de los Servicios de Energía Eléctrica	46,594,270	
Total		110,405,345

a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
04 Captación de Recursos		349,145
01 Comercialización de los Recursos Energéticos	Maximizar los beneficios provenientes de la venta de energía eléctrica en el mercado nacional y regional.	349,145
05 Producción de los Servicios de Energía Eléctrica		46,594,270
01 Generación Hidráulica	Producir energía eléctrica mediante el recursos hídrico, con el menor daño al medio ambiente.	19,145,620
02 Cargos al Sector Eléctrico	Pagar oportunamente los cargos del sector eléctrico.	27,448,650
Total		46,943,415

b) Asignación Presupuestaria por Rubro de Agrupación, Fuente de Financiamiento y Destino Económico

Unidad Presupuestaria y Cifrado Presupuestario	Línea de Trabajo	51 Remuneraciones	54 Adquisiciones de Bienes y Servicios	55 Gastos Financieros y Otros	56 Transferencias Corrientes	61 Inversiones en Activos Fijos	Gastos Corrientes	Gastos de Capital	Total
04 Captación de Recursos		332,100	17,045				349,145		349,145
2011-4106-7-04-01-21-2 Recursos Propios	Comercialización de los Recursos Energéticos	332,100	17,045				349,145		349,145
05 Producción de los Servicios de Energía Eléctrica		4,154,180	36,931,045	1,098,850	2,000,000	2,410,195	44,184,075	2,410,195	46,594,270
2011-4106-7-05-01-21-2 Recursos Propios	Generación Hidráulica	4,154,180	10,537,455	43,790	2,000,000		16,735,425		16,735,425
22-2 Recursos Propios						2,410,195		2,410,195	2,410,195
02-21-2 Recursos Propios	Cargos al Sector Eléctrico		26,393,590	1,055,060			27,448,650		27,448,650
Total		4,486,280	36,948,090	1,098,850	2,000,000	2,410,195	44,533,220	2,410,195	46,943,415

6. Presupuesto de Inversión

a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
06 Preinversión		1,472,405
01 Estudios Hidroeléctricos	Determinar la viabilidad técnica, económica y financiera de proyectos hídricos, eólicos, fotovoltaicos y de inventarios en pequeñas Centrales Hidroeléctricas.	1,472,405
07 Desarrollo de la Infraestructura Energética		104,957,100
01 Infraestructura Hidroeléctrica	Aumentar la capacidad de generación hidroeléctrica y de energías renovables.	102,344,200
02 Administración de la Inversión	Gestionar recursos y dar seguimiento durante la ejecución de las obras de inversión real	2,612,900
Total		106,429,505

b) Asignación Presupuestaria por Rubro de Agrupación, Fuente de Financiamiento y Destino Económico

Unidad Presupuestaria y Cifrado Presupuestario	Línea de Trabajo	51 Remuneraciones	54 Adquisiciones de Bienes y Servicios	55 Gastos Financieros y Otros	61 Inversiones en Activos Fijos	Total Gastos de Capital
06 Preinversión			793,105		679,300	1,472,405
2011-4106-7-06-01-22-2 Recursos Propios	Estudios Hidroeléctricos		253,940		679,300	933,240
22-5 Donaciones			539,165			539,165
07 Desarrollo de la Infraestructura Energética		2,030,225	1,534,260	8,098,550	93,294,065	104,957,100
2011-4106-7-07-01-22-2 Recursos Propios	Infraestructura Hidroeléctrica	345,845	652,100	8,098,050	33,407,220	42,503,215
22-3 Préstamos Externos					59,840,985	59,840,985
02-22-2 Recursos Propios	Administración de la Inversión	1,684,380	882,160	500	45,860	2,612,900
Total		2,030,225	2,327,365	8,098,550	93,973,365	106,429,505

c) Detalle de Estudios de Preinversión

Código	Estudio	Fuente de Financiamiento	Unidad de Medida	Meta Anual	Ubicación Geográfica	Fecha de Finalización	Monto del Estudio
	06 Preinversión						1,472,405
	01 Estudios Hidroeléctricos						1,472,405
3583	Estudio de Prefactibilidad para la Instalación de una Central Eólica.	Recursos Propios	% de Avance	49	Sonsonate y Santa Ana	Dic. / 2011	645,080
							105,415
4200	Prefactibilidad de Proyectos Hidroeléctricos en Río Paz.	Recursos Propios Donaciones	% de Avance	25	Ahuachapán	Feb. / 2011	11,100 94,315
							233,200
4506	Estudio de Factibilidad Parque Eólico Metapán y Parque Eólico San Isidro.	Recursos Propios Donaciones	% de Avance	53	Santa Ana y Sonsonate	Dic. / 2011	39,785 193,415
							284,130
5305	Proyecto Fotovoltaico de 5 MWh., en Centrales Hidroeléctricas.	Recursos Propios Donaciones	% de Avance	100	Santa y Usulután	Jul. / 2011	32,695 251,435
5342	Actualización del Inventario de Pequeñas Centrales Hidroeléctricas en El Salvador.	Recursos Propios	% de Avance	33	A Nivel Nacional	Dic. / 2011	133,580
0006	Estudios para Proyecto Hidroeléctrico El Tigre.	Recursos Propios	% de Avance	2	San Miguel y Cabañas	Dic. / 2011	71,000
Total							1,472,405

d) Listado de Proyectos de Inversión Pública

Código	Proyecto	Fuente de Financiamiento	Unidad de Medida	Meta Física	Ubicación Geográfica	Fecha de Finalización	Monto del Proyecto
	07 Desarrollo de la Infraestructura Energética						102,344,200
	01 Infraestructura Hidroeléctrica						102,344,200
373	3ª Unidad Central Hidroeléctrica Cerrón Grande (Municipio de Jutiapa)	Recursos Propios	% de Avance	1	Cabañas	Dic / 2011	90,410
3119	Proyecto Hidroeléctrico El Chaparral		% de Avance	30	San Miguel y Morazán	Dic / 2011	100,331,365
		Recursos Propios Préstamos Externos					40,490,380 59,840,985
3684	Suministro e Instalación de una Micro Unidad Generadora en la Central Hidroeléctrica 5 de Noviembre.	Recursos Propios	% de Avance	34	Cabañas	Abril / 2011	552,150
4400	Expansión de la Central Hidroeléctrica de 5 Noviembre.	Recursos Propios	% de Avance	1	Cabañas y Chalatenango	Dic / 2011	63,760
622	Proyecto Hidroeléctrico El Cimarrón	Recursos Propios	% de Avance	1	Santa Ana y Chalatenango	Dic / 2011	1,306,515
Total							102,344,200

7. Inversión Financiera**a) Relación Propósitos con Recursos Asignados**

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
08 Inversión Financiera		17,940,900
01 Servicios Eléctricos	Colocar los excedentes financieros obtenidos como resultado de las operaciones eléctricas, en depósitos a plazos en el sistema bancario del país.	17,940,900

b) Asignación Presupuestaria por Rubro de Agrupación, Fuente de Financiamiento y Destino Económico

Unidad Presupuestaria y Cifrado Presupuestario	Línea de Trabajo	63 Inversiones Financieras
08 Inversión Financiera		17,940,900
2011-4106-7-08-01-22-2 Recursos Propios	Servicios Eléctricos	17,940,900
Total		17,940,900

C. CLASIFICACION DE PLAZAS

1. Estratificación de Plazas a Tiempo Completo

Rango Salarial	Ley de Salarios		Contratos		Jornales		Total	
	Plazas	Monto	Plazas	Monto	Plazas	Monto	Plazas	Monto
451.00 - 500.99	2	11,880					2	11,880
501.00 - 550.99	1	6,325					1	6,325
551.00 - 600.99	1	6,960					1	6,960
601.00 - 650.99	1	7,800	2	14,810	4	29,870	7	52,480
651.00 - 700.99	3	24,300	1	8,160	3	24,325	7	56,785
701.00 - 750.99	10	86,475	3	25,575	15	131,690	28	243,740
751.00 - 800.99	12	111,120	3	28,190	7	66,375	22	205,685
801.00 - 850.99	14	138,555	2	19,920	8	79,105	24	237,580
851.00 - 900.99	15	157,730	1	10,550	11	116,915	27	285,195
901.00 - 950.99	10	110,680	3	33,195	24	263,995	37	407,870
951.00 - 1,000.99	8	94,105	4	47,400	35	407,895	47	549,400
1,001.00 - 1,100.99	16	203,980	18	231,435	10	124,015	44	559,430
1,101.00 - 1,200.99	11	153,015	17	235,250	9	120,160	37	508,425
1,201.00 - 1,300.99	6	90,780	22	328,275			28	419,055
1,301.00 - 1,400.99	6	97,310	35	567,855			41	665,165
1,401.00 - 1,500.99			17	295,010			17	295,010
1,501.00 - 1,600.99	1	19,080	33	612,660			34	631,740
1,601.00 - 1,700.99			7	138,240			7	138,240
1,701.00 - 1,800.99			14	295,500			14	295,500
1,801.00 - 1,900.99	1	22,645	17	378,400			18	401,045
1,901.00 - 2,000.99			7	161,905			7	161,905
2,001.00 - 2,100.99	1	24,745	11	272,740			12	297,485
2,101.00 - 2,200.99	1	25,575	7	183,635			8	209,210
2,301.00 En Adelante			70	2,749,935			70	2,749,935
Total	120	1,393,060	294	6,638,640	126	1,364,345	540	9,396,045

2. Clasificación del Personal por Actividad a Tiempo Completo

Clasificación	Ley de Salarios	Contratos	Jornales	Total	Monto
Personal de Gobierno		1		1	77,520
Personal Ejecutivo		9		9	454,885
Personal Técnico	35	184	45	264	4,665,525
Personal Administrativo	56	99	13	168	3,202,705
Personal de Obra			47	47	499,525
Personal de Servicio	29	1	21	51	495,885
Total	120	294	126	540	9,396,045