



CORTE DE CUENTAS DE LA REPÚBLICA



DIRECCIÓN DE AUDITORÍA DOS



**INFORME DE AUDITORÍA FINANCIERA
A LA COMISIÓN EJECUTIVA PORTUARIA AUTÓNOMA (CEPA),
PERÍODO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.**

SAN SALVADOR, 7 DE DICIEMBRE DE 2017.



CONTENIDO

1. ASPECTOS GENERALES	1
1.1. OBJETIVOS DE LA AUDITORÍA	1
1.2. ALCANCE DE LA AUDITORÍA	2
1.3. RESUMEN DE LOS RESULTADOS DE AUDITORÍA	2
1.3.1. TIPO DE OPINIÓN DEL DICTAMEN	2
1.3.2. SOBRE ASPECTOS FINANCIEROS	2
1.3.3. SOBRE ASPECTOS DE CONTROL INTERNO	2
1.3.4. SOBRE ASPECTOS DE CUMPLIMIENTO LEGAL	2
1.3.5. ANÁLISIS DE INFORMES DE AUDITORÍA INTERNA Y FIRMAS PRIVADAS DE AUDITORÍA	2
1.3.6. SEGUIMIENTO A LAS RECOMENDACIONES DE AUDITORÍAS ANTERIORES	3
1.4. COMENTARIOS DE LA ADMINISTRACIÓN	3
1.5. COMENTARIOS DE LOS AUDITORES	3
2. ASPECTOS FINANCIEROS	4
2.1. DICTAMEN DE LOS AUDITORES	4
2.2. INFORMACIÓN FINANCIERA EXAMINADA	5
3. ASPECTOS DE CONTROL INTERNO	6
3.1. INFORME DE LOS AUDITORES	6
4. ASPECTOS SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LEYES, REGLAMENTOS Y OTRAS NORMAS APLICABLES.	8
4.1. INFORME DE LOS AUDITORES	8
5. ANALISIS DE INFORMES DE AUDITORÍA INTERNA Y FIRMAS PRIVADAS DE AUDITORÍA	9
6. SEGUIMIENTO A LAS RECOMENDACIONES DE AUDITORÍAS ANTERIORES	9
7. ANEXOS	9

Ingeniero
Nelson Edgardo Vanegas Rodríguez
Presidente
Comisión Ejecutiva Portuaria Autónoma (CEPA)
Presente.

De conformidad a lo establecido en el Art. 195 de la Constitución de la República, y Arts. 5 y 31 de la Ley de la Corte de Cuentas de la República, hemos realizado Auditoría Financiera a la Comisión Ejecutiva Portuaria Autónoma (CEPA), por el período del 1 de enero al 31 de diciembre del 2015.

1. ASPECTOS GENERALES

1.1. OBJETIVOS DE LA AUDITORÍA

Objetivo General

Realizar auditoría financiera a la Comisión Ejecutiva Portuaria Autónoma (CEPA), por el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015, de conformidad a Normas de Auditoría Gubernamental emitidas por la Corte de Cuentas de la República.

Objetivos Específicos

- a) Emitir un informe que exprese una opinión sobre si el Estado de la Situación Financiera, Estado de Rendimiento Económico, Estado de Flujo de Fondos y Estado de Ejecución Presupuestaria, emitidos por la Comisión Ejecutiva Portuaria Autónoma (CEPA), presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, los derechos y obligaciones, los ingresos recibidos y los gastos incurridos, durante el período auditado, de conformidad a principios de contabilidad gubernamental emitidos por el Ministerio de Hacienda.
- b) Emitir un informe que concluya sobre la suficiencia y lo adecuado de los controles internos implementados por la entidad, evaluar el riesgo de control e identificar condiciones reportables, incluyendo debilidades materiales del control interno.
- c) Comprobar si la entidad cumplió con las disposiciones legales y técnicas aplicables a las actividades ejecutadas.



1.2. ALCANCE DE LA AUDITORÍA

Nuestro trabajo consistirá en efectuar Auditoría Financiera a la Comisión Ejecutiva Portuaria Autónoma (CEPA), período del 1 de enero al 31 de diciembre del 2015, de conformidad con Normas de Auditoría Gubernamental y Políticas Internas de Auditoría Gubernamental emitidas por la Corte de Cuentas de la República.

1.3. RESUMEN DE LOS RESULTADOS DE AUDITORÍA

1.3.1. TIPO DE OPINIÓN DEL DICTAMEN

Nuestro dictamen sobre los Estados Financieros de Comisión Ejecutiva Portuaria Autónoma (CEPA), correspondientes al período del 01 de enero al 31 de diciembre 2015, presenta opinión limpia.

1.3.2. SOBRE ASPECTOS FINANCIEROS

No identificamos hallazgos de auditoría relacionadas con aspectos financieros.

1.3.3. SOBRE ASPECTOS DE CONTROL INTERNO

No identificamos hallazgos de auditoría relacionadas con aspectos de Control Interno.

1.3.4. SOBRE ASPECTOS DE CUMPLIMIENTO LEGAL

No identificamos hallazgos de auditoría relacionadas con aspectos de Cumplimiento Legal.

1.3.5. ANÁLISIS DE INFORMES DE AUDITORÍA INTERNA Y FIRMAS PRIVADAS DE AUDITORÍA

En atención a lo establecido en el Art. 37 de la Ley de la Corte de Cuentas de la República, analizamos y evaluamos los informes emitidos por la Unidad de Auditoría Interna, relacionados con el período auditado, determinándose que no existen condiciones relevantes que ameriten ser incorporadas en el presente informe.

Así también de conformidad a lo establecido en el Art. 41 de la Ley de la Corte de Cuentas de la República, solicitamos informes efectuados por Firmas Privadas, proporcionándose un Informe emitido por la Firma Murcia & Murcia, que realizó Auditoría Financiera al período comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre del 2015 a la Comisión Ejecutiva Portuaria Autónoma (CEPA), el cual analizamos y evaluamos, determinándose que no existen condiciones relevantes que ameriten ser incorporadas en el presente informe.

1.3.6. SEGUIMIENTO A LAS RECOMENDACIONES DE AUDITORÍAS ANTERIORES

Se revisó el Informe de Auditoría de Gestión a la Comisión Ejecutiva Portuaria Autónoma (CEPA), por el período del 01 de enero al 31 de diciembre del 2014, por la Dirección de Auditoría Dos de la Corte de Cuentas de la República, el cual no contiene recomendaciones a las cuales dar seguimiento.

1.4. COMENTARIOS DE LA ADMINISTRACIÓN

La Administración fue informada de las deficiencias identificadas durante el desarrollo de esta auditoría, a fin de obtener sus comentarios y evidencia relacionados con las observaciones señaladas, los cuales fueron analizados y no han sido incorporados como hallazgos en el presente informe.

1.5. COMENTARIOS DE LOS AUDITORES

Luego de valorar la respuesta proporcionada por la Administración, las deficiencias comunicadas durante la auditoría, han sido desvanecidas y no se presentan como hallazgos de auditoría en este informe.



2. ASPECTOS FINANCIEROS

2.1. DICTAMEN DE LOS AUDITORES

Ingeniero

Nelson Edgardo Vanegas Rodríguez

Presidente

Comisión Ejecutiva Portuaria Autónoma (CEPA)

Presente.

Hemos examinado el Estado de Situación Financiera, Estado de Rendimiento Económico, el Estado de Flujo de Fondos y el Estado de Ejecución Presupuestaria, de la Comisión Ejecutiva Portuaria Autónoma (CEPA), por el período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015. Estos Estados Financieros, son responsabilidad de la Administración. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos en base a nuestra auditoría.

Realizamos nuestro examen de conformidad con Normas de Auditoría Gubernamental emitidas por la Corte de Cuentas de la República. Estas Normas requieren que planifiquemos y ejecutemos la auditoría de tal manera que podamos obtener una seguridad razonable de que los Estados Financieros examinados están libres de errores importantes. La auditoría incluye el examen en base a pruebas selectivas de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los Estados Financieros examinados, evaluación de los principios contables utilizados y las estimaciones significativas efectuadas por la Entidad. Creemos que nuestro examen proporciona una base razonable para nuestra opinión.

En nuestra opinión, los Estados Financieros examinados antes mencionados, presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes la situación financiera, los resultados de sus operaciones, el flujo de fondos y la ejecución presupuestaria de la Comisión Ejecutiva Portuaria Autónoma (CEPA), por el período del 01 de enero al 31 de diciembre del 2015, de conformidad con Principios y Normas de Contabilidad Gubernamental, establecidos por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental del Ministerio de Hacienda los cuales se han aplicado uniformemente durante el período auditado, en relación con el período precedente.

San Salvador, 7 de diciembre de 2017.

DIOS UNIÓN LIBERTAD


Dirección de Auditoría Dos.



2.2. INFORMACIÓN FINANCIERA EXAMINADA

La información financiera examinada, se adjunta a este informe y es la siguiente:

- Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2015.
- Estado de Rendimiento Económico del 1 de enero al 31 de diciembre 2015.
- Estado de Flujo de Fondos del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015.
- Estado de Ejecución Presupuestaria del 1 de enero al 31 de diciembre 2015.
- Notas Explicativas a los Estados Financieros.



3. ASPECTOS DE CONTROL INTERNO

3.1. INFORME DE LOS AUDITORES

Ingeniero

Nelson Edgardo Vanegas Rodríguez

Presidente

Comisión Ejecutiva Portuaria Autónoma (CEPA)

Presente.

Hemos examinado los Estados de Situación Financiera, Rendimiento Económico, Flujo de Fondos y de Ejecución Presupuestaria de la Comisión Ejecutiva Portuaria Autónoma (CEPA), por el período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015, y hemos emitido nuestro informe en esta fecha.

Realizamos nuestro examen de conformidad con las Normas de Auditoría Gubernamental emitidas por la Corte de Cuentas de la República. Estas Normas requieren que planifiquemos y desarrollemos la auditoría de tal manera que podamos obtener una seguridad razonable sobre si los Estados Financieros, están libres de distorsiones significativas.

Al planificar y ejecutar la auditoría a la Comisión Ejecutiva Portuaria Autónoma (CEPA), tomamos en cuenta el Sistema de Control Interno, con el fin de determinar la naturaleza, oportunidad y alcance de los procedimientos de auditoría, para expresar una opinión sobre los Estados Financieros presentados y no con el propósito de dar seguridad sobre dicho Sistema.

La Administración de la Comisión Ejecutiva Portuaria Autónoma (CEPA), es responsable de establecer y mantener el Sistema de Control Interno. Para cumplir con esta responsabilidad, se requiere de estimaciones y juicios de la Administración para evaluar los beneficios esperados y los costos relacionados con las Políticas y Procedimientos de Control Interno. Los objetivos de un Sistema de Control Interno son: Proporcionar a la Administración afirmaciones razonables, no absolutas de que los bienes están salvaguardados contra pérdidas por uso o disposiciones no autorizadas y que las transacciones son ejecutadas de acuerdo con la autorización de la Administración y están documentadas apropiadamente. Debido a limitaciones inherentes a cualquier Sistema de Control Interno, pueden ocurrir errores o irregularidades y no ser detectados. Además, la proyección de cualquier evaluación del Sistema a períodos futuros, está sujeta al riesgo de que los procedimientos sean inadecuados, debido a cambios en las condiciones o a que la efectividad del diseño y operación de las políticas y procedimientos pueda deteriorarse.

No identificamos aspectos que involucran el Sistema de Control Interno y su operación que consideremos condiciones reportables de conformidad con Normas de Auditoría Gubernamental. Las condiciones reportables incluyen aspectos que llaman nuestra atención con respecto a deficiencias significativas en el diseño u operación del Sistema de Control Interno que, a nuestro juicio, podrían afectar en forma adversa la capacidad de la Entidad para registrar, resumir y reportar datos financieros consistentes con las aseveraciones de la Administración en los Estados de Situación Financiera, de Rendimiento Económico, de Flujo de Fondos y de Ejecución Presupuestaria.

Una falla importante es una condición reportable, en la cual el diseño u operación de uno o más de los elementos del Sistema de Control Interno no reduce a un nivel relativamente bajo, el riesgo de que ocurran errores o irregularidades en montos que podrían ser significativos y no ser detectados por los empleados, dentro de un período, en el curso normal de sus funciones.

Nuestra revisión del Sistema de Control Interno no necesariamente identifica todos los aspectos de control interno que podrían ser condiciones reportables y, además, no necesariamente revelaría todas las condiciones reportables que son también consideradas fallas importantes, tal como se define en el párrafo anterior.

San Salvador, 7 de diciembre de 2017.

DIOS UNIÓN LIBERTAD.


Dirección de Auditoría Dos



4. ASPECTOS SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LEYES, REGLAMENTOS Y OTRAS NORMAS APLICABLES.

4.1. INFORME DE LOS AUDITORES

Ingeniero

Nelson Edgardo Vanegas Rodríguez

Presidente

Comisión Ejecutiva Portuaria Autónoma (CEPA)

Presente.

Hemos examinado los Estados de Situación Financiera, Rendimiento Económico, Flujo de Fondos y de Ejecución Presupuestaria de la Comisión Ejecutiva Portuaria Autónoma (CEPA), por el período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015 y hemos emitido nuestro informe en esta fecha.

Realizamos nuestro examen de conformidad con las Normas de Auditoría Gubernamental emitidas por la Corte de Cuentas de la República. Estas normas requieren que planifiquemos y ejecutemos la auditoría de tal manera que podamos obtener una seguridad razonable de que los Estados Financieros examinados están libres de errores importantes. La auditoría incluye el examen del cumplimiento con leyes, regulaciones, contratos, políticas, procedimientos y otras normas aplicables a la Comisión Ejecutiva Portuaria Autónoma (CEPA), cuyo cumplimiento es responsabilidad de la Administración. Llevamos a cabo pruebas de cumplimiento con tales disposiciones; sin embargo, el objetivo de nuestra auditoría a los Estados Financieros, no fue proporcionar una opinión sobre el cumplimiento general con las mismas.

Los resultados de nuestras pruebas de cumplimiento no revelaron instancias significativas de incumplimiento, que tengan efecto en los Estados Financieros del período antes mencionado, de la Comisión Ejecutiva Portuaria Autónoma (CEPA).

Los resultados de nuestras pruebas de cumplimiento legal indican que, con respecto a los rubros examinados, la Comisión Ejecutiva Portuaria Autónoma (CEPA) cumplió, en todos los aspectos importantes, con esas disposiciones. Con respecto a los rubros no examinados nada llamó nuestra atención que nos hiciera creer que la Comisión Ejecutiva Portuaria Autónoma (CEPA) no haya cumplido, en todos los aspectos importantes con estas disposiciones.

San Salvador, 7 de diciembre de 2017.

DIOS UNIÓN LIBERTAD.


Dirección de Auditoría Dos



5. ANALISIS DE INFORMES DE AUDITORÍA INTERNA Y FIRMAS PRIVADAS DE AUDITORÍA

En atención a lo establecido en el Art. 37 de la Ley de la Corte de Cuentas de la República, analizamos y evaluamos los informes emitidos por la Unidad de Auditoría Interna, relacionados con el período auditado, determinándose que no existen condiciones relevantes que ameriten ser incorporadas en el presente informe.

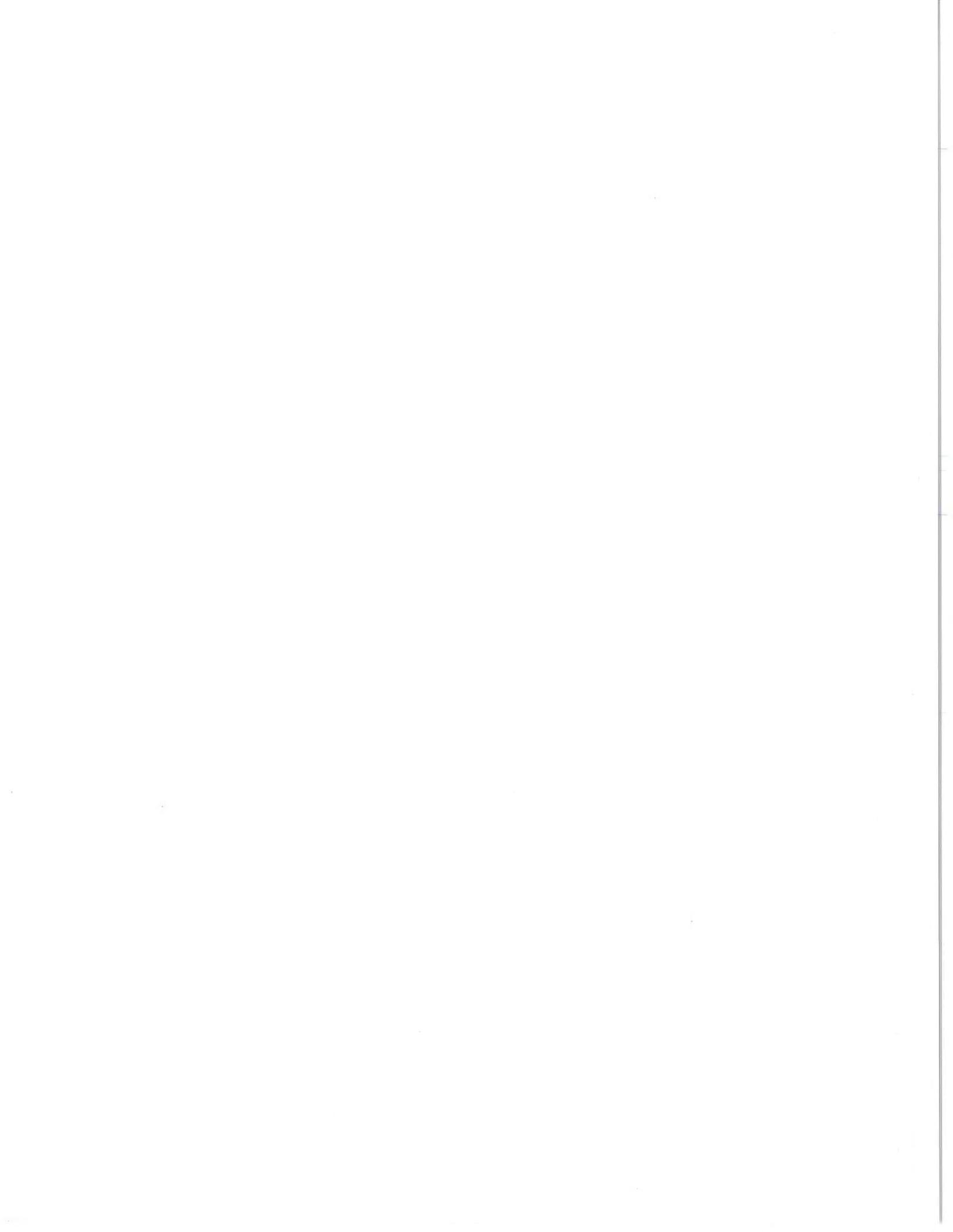
Así también de conformidad a lo establecido en el Art. 41 de la Ley de la Corte de Cuentas de la República, solicitamos informes efectuados por Firmas Privadas, proporcionándose un Informe emitido por la Firma Murcia & Murcia, que realizó Auditoría Financiera en el periodo del 2015 a la Comisión Ejecutiva Portuaria Autónoma (CEPA) el cual analizamos y evaluamos, determinándose que no existen condiciones relevantes que ameriten ser incorporadas en el presente informe.

6. SEGUIMIENTO A LAS RECOMENDACIONES DE AUDITORÍAS ANTERIORES

Revisamos el Informe de Auditoría de Gestión a la Comisión Ejecutiva Portuaria Autónoma (CEPA), por el período del 01 de enero al 31 de diciembre del 2014, por la Dirección de Auditoría Dos de la Corte de Cuentas de la República, el cual no contiene recomendaciones a las cuales dar seguimiento.

7. ANEXOS





RAMO DE OBRAS PUBLICAS
 COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA
 CEPA -- CENTRALIZADOR
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2015 Definitivo
 E N D O L A R E S

Pág.: 1

Institucional

R E C U R S O S	SALDO ACTUAL	SALDO ANTERIOR
FONDOS	28,649,273.74	59,287,486.14
DISPONIBILIDADES	10,556,449.83	18,206,913.14
CAJA CHICA	12,000.00	12,000.00
CAJA CHICA OFICINA CENTRAL	4,000.00	4,000.00
CAJA CHICA PUERTO DE ACAJUTLA	4,000.00	4,000.00
CAJA CHICA AIES	4,000.00	4,000.00
BANCO CENTRAL DE RESERVA M/N	10,000.00	10,000.00
BANCO CENTRAL DE RESERVA M/N	10,000.00	10,000.00
BANCOS COMERCIALES M/N	10,365,415.13	17,799,866.00
BANCO HIPOTECARIO DE EL SALVADOR	526,959.25	53,811.86
BANCO SCOTIABANK EL SALVADOR, S.A.	1,647,334.19	148,458.31
BANCO HSBC SALVADOREÑO, S.A.	0.01	0.01
BANCO CITIBANK DE EL SALVADOR, S.A.	145,598.58	408,596.40
BANCO AGRICOLA, S.A.	409,878.69	374,977.32
BANCO G&T CONTINENTAL EL SALVADOR, S.A.	532,665.74	34,007.56
BANCO DAVIVIENDA SALVADOREÑO, S.A.	1,075,612.75	1,011,652.12
BANCO DE AMERICA CENTRAL, S.A.	145,507.81	287,710.75
BANCO DE FOMENTO AGROPECUARIO	7,261.73	8,554.99
BANCO PROMERICA, S.A.	5,874,596.38	15,472,096.68
FONDOS DEPOSITOS EN TESORO PUBLICO	20,874.19	20,874.19
POR EMBARGOS JUDICIALES	20,874.19	20,874.19
FONDOS DEPOSITOS EN DEPENDENCIAS INSTITUCIO	148,160.51	364,172.95
PUERTO DE ACAJUTLA	89,831.09	363,042.32
AEROPUERTO INTERNACIONAL EL SALVADOR	57,198.79	0.00
FENADESAL	1,130.63	1,130.63
ANTICIPOS DE FONDOS	18,092,823.91	41,080,573.00
ANTICIPOS A EMPLEADOS	30,141.97	20,887.22
ANTICIPOS PARA ACTIVIDADES ESPECIALES	12,461.14	0.00
ANTICIPOS PARA PAGO DE PLANILLAS	17,680.83	20,887.22
ANTICIPOS POR SERVICIOS	3,261.48	1,461.82
ANTICIPO POR SERVICIOS	3,261.48	1,461.82
ANTICIPOS POR INTERESES	745,953.96	303,953.96
HENCORP VALORES, S.A. TITULARIZADORA	745,953.96	303,953.96
ANTICIPOS A CONTRATISTAS	17,267,217.57	40,541,997.03
ANTICIPO A CONTRATISTAS-LA UNION	14,070.27	49,985.16
ANTICIPO A CONTRATISTAS-ACAJUTLA	1,935,923.98	6,594,646.17



RAMO DE OBRAS PUBLICAS
 COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA
 CEPA -- CENTRALIZADOR
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2015 Definitivo
 E N D O L A R E S

Pág. 2

Institucional

R E C U R S O S	SALDO ACTUAL	SALDO ANTERIOR
ANTICIPO A CONTRATISTAS-AIES	15,283,184.19	33,688,588.78
ANTICIPOS A CONTRATISTAS - OG	29,472.03	208,776.92
ANTICIPOS A CONTRATISTAS - FENADESAL	4,567.10	0.00
ANTICIPOS A PROVEEDORES	9,724.66	35,215.99
ANTICIPOS A PROVEEDORES	9,724.66	35,215.99
ANTICIPOS PARA APERTURA DE CARTAS DE CREDIT	11,602.97	147,007.65
ANTIC,P/APERTURA CARTA DE CREDITO-SALVADORE	11,602.97	147,007.65
ANTICIPOS DE FONDOS A DEPENDENCIAS INSTITUC	0.00	40.40
ANTIC.FONDOS DEP.INST.PTO.ACAJUTLA	0.00	40.40
ANTICIPO DE IMPUESTO RETENIDO I.V.A.	24,921.30	22,875.23
TESORO PUBLICO	24,921.30	22,875.23
ANTICIPOS DE FONDOS A INSTITUCIONES PUBLICA	0.00	7,133.70
PAGO A CUENTA	0.00	7,131.92
RETENCION 2% IVA EMISORES DE TARJETAS	0.00	1.78
DEUDORES MONETARIOS	0.00	0.00
D. M. X VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00
REMAR,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
SAGRISA S.A.	0.00	0.00
ALBA PETROLEOS DE EL SALVADOR,SEM DE CV	0.00	0.00
AUTO MOTO, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
ACAVISA DE C.V.	0.00	0.00
AUTOKIA, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
AUTOMAX, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
EVERGREEN MARINE CORPORATION	0.00	0.00
IMPORTAC. PECUARIAS, R.SACA, S.A.DE C.V.	0.00	0.00
CORINCA	0.00	0.00
PERTICA	0.00	0.00
MEDITERRANEAN SHIPPING COMPANY EL SALV.S.A.	0.00	0.00
TEXTUFIL S.A. DE C.V.	0.00	0.00
KIMBERLY CLARK DE C.A. S.A.	0.00	0.00
PANALPINA, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
TRANSMARES S.A. DE C.V.	0.00	0.00
UNOPETROL EL SALVADOR,S.A.	0.00	0.00
REMASUR, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
AGROCAMPESTRE	0.00	0.00
IMPORTADORA INDUSTRIAL S.A. DE C.V.	0.00	0.00
SARAM, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
NESTLE DE EL SALVADOR. S.A.	0.00	0.00

RAMO DE OBRAS PUBLICAS
 COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA
 CEPA -*- CENTRALIZADOR
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2015 Definitivo
 E N D O L A R E S

Pág.: 3

Institucional

R E C U R S O S	SALDO ACTUAL	SALDO ANTERIOR
SERCOGUA EL SALVADOR, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
AGENCIA DE SERVICIOS S.A. DE C.V.	0.00	0.00
GALVANIZADORA IND. SALVADOREÑA, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
ALIMETOS Y TURISMO, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
ALMACENES SIMAN S.A. DE C.V.	0.00	0.00
INVERSIONES SERVYGRAN, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
SERVICIOS MARITIMOS UNIDOS, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
MEXICHEM EL SALVADOR, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
SUN CHEMICAL DE C.A., S.A. DE C.V.	0.00	0.00
TRANSMERQUIN EL SALVADOR, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
CONFECCIONES DEL VALLE S.A. DE C.V.	0.00	0.00
BAYER DE EL SALVADOR S.A.	0.00	0.00
CIA. GENERAL DE EQUIPOS	0.00	0.00
UNIFERSA-DISAGRO, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
ENSAMB.SALVADOREÑA, S.A.	0.00	0.00
AMERICAN AIRLINES, INC.	0.00	0.00
AMERIJET INTERNATIONAL INC.SUCURSAL EL SALV	0.00	0.00
REPUESTOS DIDEA, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
SOC. INT. DE TELEC. AERONAUTICAS SITA	0.00	0.00
DISTRIBUIDORA DE AUTOMOVILES, S.A DE C.V.	0.00	0.00
REFINERIA PETROLERA ACAJUTLA, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
SERVICIOS DE ALIMENTOS, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
SOLDEPOT, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
CONSORCIO MARITIMO SALVADOREÑO, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
INDUSTRIAS LA CONSTANCIA, S.A DE C.V.	0.00	0.00
ARROCERA SAN PABLO, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
AIMAR, S.A.	0.00	0.00
AMERICAN PRESIDENT LINE-APL	0.00	0.00
SILVIA YANIRA VELASQUEZ DE RIVAS	0.00	0.00
COMPANIA SUDAMERICANA DE VAPORES	0.00	0.00
AGUILAS PLATEADAS, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
ARROCERA JERUSALEN, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
AVICOLA LAS ILUCIONES	0.00	0.00
TRANSCONTINENTAL EL SALVADOR, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
AVICULTORES Y PORCICULTORES	0.00	0.00
TELEMOVIL DE EL SALVADOR	0.00	0.00
AVX INDUSTRIES	0.00	0.00
POLLO CAMPERO DE EL SALVADOR, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
MARICELA DE MAZA (SNACK CAFE)	0.00	0.00
REPUBLIC PARKING SYSTEM DE EL SALVADOR, S.A	0.00	0.00
ABROMANTENIMIENTO, S.A.	0.00	0.00
DAVID ARMANDO CASTILLO PINEDA	0.00	0.00
BANCO CITIBANK DE EL SALVADOR, S.A.	0.00	0.00
TACA INTERNATIONAL AIRLINES, S.A.	0.00	0.00



RAMO DE OBRAS PUBLICAS
 COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA
 CEPA -- CENTRALIZADOR
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2015 Definitivo
 EN D O L A R E S

Institucional

R E C U R S O S	SALDO ACTUAL	SALDO ANTERIOR
HAMBURG SUD EL SALVADOR, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
CAJAS PLEGADIZAS,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
UNO RENT A CAR,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
CARLOS ALBERTO ABARCA SIBRIAN	0.00	0.00
CARTONERA CENTROAMERICANA S.A. DE C.V.	0.00	0.00
INVERSIONES Y CONSTRUCCIONES SALVADOREÑAS,S	0.00	0.00
MICOMI (BURGER KING)	0.00	0.00
PROMOC. DE INV. Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
HOLCIM EL SALVADOR,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
UNION COMERCIAL DE EL SALVADOR SA DE C.V.	0.00	0.00
DHL GLOBAL FORWARDING (EL SALVADOR),S.A. DE	0.00	0.00
CHI-FUNG,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
COMPANIA DE TELECOMUNICACIONES DE EL SALV.S	0.00	0.00
DELTA AIR LINE, INC.	0.00	0.00
AG.NAV. Y SUPERVISIONES, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
HELADOS SARITA,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
ABC LOGISTICS AND TRANSPORTATION SOLUTIONS.	0.00	0.00
ALMACENES VIDRI, S.A.	0.00	0.00
C.IMBERTON,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
SPIRIT AIRLINES, INC. SUCURSAL EL SALVADOR	0.00	0.00
CALLEJAS,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
CLUB DE PLAYAS SALINITAS S.A. DE C.V.	0.00	0.00
ISMARSA	0.00	0.00
IBERIA LINEAS AEREAS DE ESPAÑA S.A. OPERADO	0.00	0.00
COMERCIAL PRECO,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
CIA AZUCARERA SALVADOREÑA,S.A.	0.00	0.00
COMISA	0.00	0.00
CONSORCIO INTERNACIONAL,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
D CASA,S.A.	0.00	0.00
COMPANIA PANAMEÑA DE AVIACION,S.A. (COPA)	0.00	0.00
BRENNTAG EL SALVADOR,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
CONTINENTAL AIRLINES, INC	0.00	0.00
FREUND,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
GIBSON Y CIA SUC.	0.00	0.00
HARISA,S.A.	0.00	0.00
HENRIQUEZ,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
IMP.AGRICOLA CENTROAMERICANOS	0.00	0.00
IND.CONOLIDADAS DE C.A.,S.A.	0.00	0.00
IND.MIKE MIKE,S.A.	0.00	0.00
INSINCA DE C.A.	0.00	0.00
LA CASA DEL REPUESTO,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
J,N BATARSE,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
LA FABRIL DE ACEITES	0.00	0.00
DHL DE EL SALVADOR	0.00	0.00

RAMO DE OBRAS PUBLICAS
 COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA
 CEPA -*- CENTRALIZADOR
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2015 Definitivo
 E N D O L A R E S

Pág: 5

Institucional

R E C U R S O S	SALDO ACTUAL	SALDO ANTERIOR
LUBRIMOTORS	0.00	0.00
MARINSA	0.00	0.00
DISTRIBUIDORA PELETERA	0.00	0.00
DISTRIBUIDORA ZABLAH,S.A. (DISZASA)	0.00	0.00
SOLAIRE,S.A.	0.00	0.00
CASTELLA SAGARRA,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
GRUPO Q EL SALVADOR S.A. DE C.V.	0.00	0.00
DROGUERIA SANTA LUCIA,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
CHEVRON CARIBEAN INC.	0.00	0.00
AGROINDUSTRIAS GUMARSAL S.A. DE C.V.	0.00	0.00
TECNICA EN NUTRICION ANAMAL,S.A	0.00	0.00
OMNISPORT,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
DURAMAS S.A. DE C.V.	0.00	0.00
ALMACENES BOU,S.A.	0.00	0.00
EDUARDO ANTONIO RODRIGUEZ	0.00	0.00
PROD.ALIMENTICIOS SELLO DE ORO	0.00	0.00
LA CASA DEL SOLDADOR,S.A.	0.00	0.00
TERMOENCOGIBLES,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
STEINER,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
ALPINA,S.A. DE C.V.ENOCO PARTS	0.00	0.00
GRANJA LA CATALANA,S.A.	0.00	0.00
ALMACENADORA DEL PACIFICO,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
DIST.UNIDA,S.A. DUISA C.V.	0.00	0.00
ARROCERA SAN FRANCISCO,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
GENERAL DE VEHICULOS,S.A.	0.00	0.00
MUNDO DE LOS PRENOS,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
MAERSK EL SALVADOR,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
FERRETERIA AZ,S.A.DE C.V.	0.00	0.00
ZEDAN,S.A. ALMACENES EL MACHETAZO	0.00	0.00
TRADER,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
DIST.EUROPEA,S.A.	0.00	0.00
TERMINALES PORTUARIAS S.A.	0.00	0.00
GLOBAL CARGO DE EL SALVADOR,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
HAMBURG SUD ALEMANIA	0.00	0.00
DIPRISA S.A.DE C.V.	0.00	0.00
DISTRIBUIDORA JAGUAR	0.00	0.00
IMPRESA,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
HECTOR RICARDO RODRIGUEZ	0.00	0.00
COMERCIAL DE PLASTICOS,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
INGENIO CHAPARRASTIQUE,S.A.	0.00	0.00
INAGLA Y ASOCIADOS	0.00	0.00
INDUSTRIAS CARICIA, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
TERM.QUIM. DE ACAJUTLA,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
FUNES HARTMANN,S.A. DE C.V.	0.00	0.00



RAMO DE OBRAS PUBLICAS
 COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA
 CEPA -*- CENTRALIZADOR
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2015 Definitivo
 E N D O L A R E S

Página 6

Institucional

R E C U R S O S	SALDO ACTUAL	SALDO ANTERIOR
INDUSTRIA ARROCERA OMOA A. BARRAZA S.A.	0.00	0.00
INGENIO EL ANGEL,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
INGENIO JIBOA,S.A.	0.00	0.00
SUPER REPUESTOS EL SALVADOR,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
INDUSTRIAS UNIDAS,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
DIZAC,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
LA SULTANA,S.A.	0.00	0.00
JORGE HUMBERTO ROSA	0.00	0.00
AUTOCENTRO,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
DISTRIBUCIONES DIVERSAS,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
MOLINA VASQUEZ, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
LABORATORIOS SUIZOS,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
MC CORMICK DE CENTRO AMERICA,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
MOLINOS DE EL SALVADOR,S.A.	0.00	0.00
MONOLIT,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
PHILIPS LIGHTING CENTRAL AMERICA,S.A DE C.V	0.00	0.00
PRODUCTOS ALIMENTICIOS BOCADELY	0.00	0.00
PRODUCTOS ALIMENTICIOS DIANA,S.A.DE C.V.	0.00	0.00
UNIMENTAL,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
SABORES COSCO DE CENTROAMERICA	0.00	0.00
SHERWIN WILLIAMS DE C.A,S.A DE C.V.	0.00	0.00
DACOTRANS DE C.A. CO.LTD.	0.00	0.00
TELEFONICA MOVILES EL SALVADOR S.A. DE C.V.	0.00	0.00
ALUMINIOS DE CENTRO AMERICA, S.A. (ALDECA)	0.00	0.00
MILLICON CABLE EL SALVADOR,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
UNITED PARCEL SERVICE CO.SUC.EL SLVADOR	0.00	0.00
VICENTE CARRANZA REYES	0.00	0.00
ALCASA DE C.V.	0.00	0.00
OD EL SALVADOR LIMITADA DE CAPITAL VARIABLE	0.00	0.00
PUMA DE EL SALVADOR,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
AMCOR RIGID PLASTICS CENTROAMERICANA, S.A.	0.00	0.00
CENTRAS DE EL SALVADOR S.A. DE C.V.	0.00	0.00
FARLAB, S.A DE C.V.	0.00	0.00
CLIENTES VARIOS	0.00	0.00
MINISTERIO DE SALUD PUBLICA Y ASISTENCIA SO	0.00	0.00
CORPORACION SALVADOREÑA DE TURISMO	0.00	0.00
CORPORACION SALVADOREÑA DE INVERSIONES (COR	0.00	0.00
MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERIA	0.00	0.00
COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA (CEPA	0.00	0.00
MINISTERIO DE SEGURIDAD PUBLICA Y JUSTICIA	0.00	0.00
D. M. X INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	0.00
REMAR,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
IMPORTADOR INDUSTRIAL, S.A. DE C.V.	0.00	0.00

RAMO DE OBRAS PUBLICAS
 COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA
 CEPA -*- CENTRALIZADOR
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2015 Definitivo
 E N D Ó L A R E S

Pág.: 7

Institucional

R E C U R S O S	SALDO ACTUAL	SALDO ANTERIOR
GALVANIZADORA IND. SALVADOREÑA, S.A. DE C.V	0.00	0.00
UNIFERSA-DISAGRO, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
AMERIJET INTERNATIONAL, INC. SUCURSAL EL SALV	0.00	0.00
SOC. INT. DE TELECOM. AERONAUTICAS SITA	0.00	0.00
REFINERIA PETROLERA ACAJUTLA, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
ARTE COMERCIAL, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
CONSORCIO MARITIMO SALVADOREÑO, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
TAXIS EL CORRAL, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
TELEMOVIL DE EL SALVADOR	0.00	0.00
DISTRIBUIDORA DE ELECTRICIDAD DEL SUR, S.A.	0.00	0.00
DAVID ARMANDO CASTILLO PINEDA	0.00	0.00
BANCO CITIBANK DE EL SALVADOR, S.A.	0.00	0.00
ROXANA CAROLINA VEGA BENITEZ	0.00	0.00
CANTERAS DE EL SALVADOR, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
CARTONERA CENTROAMERICANA S.A. DE C.V.	0.00	0.00
MICOMI (BURGER KING)	0.00	0.00
DHL GLOBAL FORWARDING (EL SALVADOR), S.A. DE	0.00	0.00
DELTA AIRLINES INC.	0.00	0.00
AG. NAV. Y SUPERVISIONES, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
SPIRIT AIRLINES, INC. SUCURSAL EL SALVADOR	0.00	0.00
GLUB DE PLAYAS SALINITAS S.A. DE C.V.	0.00	0.00
COLOR DIGITAL, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
SALVAPLASTIC, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
CHEVRON CARIBEAN INC.	0.00	0.00
STEINER, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
EMPRESA DISTRIBUIDORA DE ELECTRICIDAD, S.A.	0.00	0.00
ALMACENADORA DEL PACIFICO, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
ARROCERA SAN FRANCISCO, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
FURCASA S.A. DE C.V.	0.00	0.00
MAERSK EL SALVADOR, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
GRUPO PUBLICITARIO CASVA S.A. DE C.V.	0.00	0.00
ICOM, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
INGENIO CHAPARRASTIQUE, S.A.	0.00	0.00
DISTRIBUCIONES DIVERSAS, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
JOSE ROLANDO GARCIA	0.00	0.00
SHERWIN WILLIAMS DE C.A., S.A. DE C.V.	0.00	0.00
THERMOPLAST, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
AGENTES DE COMPRAS INTERNACIONALES, S.A. DE	0.00	0.00
MILLICON CABLE EL SALVADOR, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
TROPIGAS DE EL SALVADOR, S.A.	0.00	0.00
ALCASA DE C.V.	0.00	0.00
PUMA DE EL SALVADOR, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
CLIENTES VARIOS	0.00	0.00
CORPORACION SALVADOREÑA DE TURISMO	0.00	0.00



RAMO DE OBRAS PUBLICAS
 COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA
 CEPA -*- CENTRALIZADOR
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2015 Definitivo
 E N D O L A R E S

Pág.: 8

Institucional

R E C U R S O S	SALDO ACTUAL	SALDO ANTERIOR
MUNICIPIOS DEL DEPARTAMENTO DE SAN VICENTE	0,00	0,00
INVERSIONES FINANCIERAS	40,014,852.29	12,166,689.68
INVERSIONES TEMPORALES	36,000,000.00	9,756,680.10
DEPOSITOS A PLAZO EN EL SECTOR FINANCIERO E	36,000,000.00	9,756,680.10
DEPOSITOS A PLAZO	36,000,000.00	9,756,680.10
DEUDORES FINANCIEROS	3,925,936.63	2,310,686.08
DEUDORES POR REINTEGROS	9.00	0,00
DEUDORES POR REINTEGROS	9.00	0,00
CREDITO FISCAL POR REMANENTE DE I.V.A.	54,699.16	68,898.85
OFICINA CENTRAL	54,699.16	68,898.85
DEUDORES MONETARIOS POR PERCIBIR	3,871,228.47	2,241,787.23
D. M. X VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.05	0,05
D. M. X INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	3,178.07	3,596.81
D. M. X VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	1,300.40	1,300.40
D. M. X INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	8,862.60	8,862.60
D. M. X VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	329.84	2,114,767.93
D. M. X INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	8,771.34	57,002.96
D. M. X VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	3,667,610.21	0,00
D. M. X INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	129,525.62	0,00
D. M. X INGRESOS DE OPERACION	12,704.33	12,704.33
D. M. X RENTA DE LA PROPIEDAD	0.02	0,02
D. M. X INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	38,945.99	43,552.13
INVERSIONES INTANGIBLES	88,915.66	99,323.50
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	399.99	5,062.94
PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS DE BIENES	399.99	5,062.94
DERECHOS DE PROPIEDAD INTANGIBLE	112,158.56	104,635.91
DERECHOS DE PROPIEDAD INTELECTUAL	112,158.56	104,635.91
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	23,642.89	10,375.35
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	23,642.89	10,375.35
DEUDORES FINANCIEROS NO RECUPERABLES	301,999.34	296,974.46
DEUDORES FINANCIEROS NO RECUPERABLES	301,999.34	296,974.46
(-) ESTIMACIONES INVERSIONES NO RECUPERABLES	301,999.34	296,974.46
(-) ESTIMACIONES INVERSIONES NO RECUPERABLES	40,199.05	35,174.17
(-) INVERSIONES PERMANENTES NO RECUPERABLES	2,845.51	2,845.51
(-) DEURES FINANCIEROS NO RECUPERABLE	258,954.78	258,954.78

RAMO DE OBRAS PUBLICAS
 COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA
 CEPA -- CENTRALIZADOR
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2015 Definitivo
 E N D Ó L A R E S

Pág. 9

Institucional

R E C U R S O S	SALDO ACTUAL	SALDO ANTERIOR
INVERSIONES EN EXISTENCIAS	5,824,973.77	5,517,849.07
EXISTENCIAS INSTITUCIONALES	5,824,973.77	5,517,849.07
PRODUCTOS ALIMENTICIOS AGROPECUARIOS Y FORE	35,561.92	38,825.32
PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	9,145.55	6,510.97
PRODUCTOS AGROPECUARIOS Y FORESTALES	26,416.37	32,314.35
PRODUCTOS TEXTILES Y VESTUARIOS	9,346.52	20,533.85
PRODUCTOS TEXTILES Y VESTUARIOS	9,346.52	20,533.85
MATERIALES DE OFICINA, PRODUCTOS DE PAPEL E	76,540.75	75,334.82
PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON	59,119.55	56,033.74
MATERIALES DE OFICINA	17,185.94	18,694.40
LIBROS, TEXTOS, UTILES DE ENSEÑANZA Y PUBLI	235.26	606.68
PRODUCTOS DE CUERO Y CAUCHO	463,552.82	286,239.24
PRODUCTOS DE CUERO Y CAUCHO	36,087.38	18,229.68
LLANTAS Y NEUMATICOS	427,465.44	268,009.56
PRODUCTOS QUIMICOS, COMBUSTIBLES Y LUBRICAN	427,362.17	386,264.82
PRODUCTOS QUIMICOS	250,672.36	191,342.78
PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES	115.06	2,303.92
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	176,574.75	192,618.12
MINERALES Y PRODUCTOS DERIVADOS	284,112.25	216,400.52
MINERALES NO METALICOS Y PRODUCTOS DERIVADO	39,905.26	20,131.50
MINERALES METALICOS Y PRODUCTOS DERIVADOS	244,206.99	196,269.02
MATERIALES DE USO O CONSUMO	366,951.70	314,352.64
MATERIALES E INSTRUMENTAL DE LABORATORIOS Y	1,401.09	4,333.11
MATERIALES INFORMATICOS	126,508.90	123,931.53
MATERIALES ELECTRICOS	239,041.71	186,088.00
BIENES DE USO Y CONSUMO DIVERSOS	4,086,819.53	4,095,068.73
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	4,025,505.80	4,064,088.42
BIENES DE USO Y CONSUMO DIVERSOS	61,313.73	30,980.31
BIENES MUEBLES	65,852.63	75,955.65
MOBILIARIOS	20,108.96	0.00
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	5,216.07	12,703.67
EQUIPOS MEDICOS Y DE LABORATORIOS	246.34	5,218.83
EQUIPOS INFORMATICOS	19,849.90	37,876.18
HERRAMIENTAS Y REPUESTOS PRINCIPALES	20,076.15	20,041.97
BIENES MUEBLES DIVERSOS	355.21	115.00



RAMO DE OBRAS PUBLICAS
 COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA
 CEPA -- CENTRALIZADOR
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2015 Definitivo
 E N D O L A R E S

Pág.: 10

Institucional

R E C U R S O S	SALDO ACTUAL	SALDO ANTERIOR
DESECHOS Y RESIDUOS	8,873.48	8,873.48
DE BIENES DIVERSOS	8,873.48	8,873.48
INVERSIONES EN BIENES DE USO	430,446,682.94	408,407,785.05
BIENES DEPRECIABLES	251,601,441.04	229,562,537.64
BIENES INMUEBLES	281,918,318.79	257,113,113.02
EDIFICIOS E INSTALACIONES	281,918,318.79	257,113,113.02
ADICIONES, REPARACIONES Y MEJORAS DE BIENES	42,582,988.55	53,244,790.16
PORTUARIOS, AEROPORTUARIAS Y FERROVIARIAS	42,141,414.10	53,235,864.29
OBRAS DE INFRAESTRUCTURA DIVERSAS	441,574.45	8,925.87
INSTALACIONES ELECTRICAS Y COMUNICACIONES	22,165,664.03	21,132,364.21
ELECTRICAS Y COMUNICACIONES	22,165,664.03	21,132,364.21
EQUIPOS MEDICOS Y LABORATORIOS	72,627.64	59,977.64
EQUIPOS MEDICOS Y DE LABORATORIOS	72,627.64	59,977.64
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	41,764,579.17	41,039,799.82
VEHICULOS DE TRANSPORTE	41,764,579.17	41,039,799.82
MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO DIVERSO	43,161,724.88	33,645,973.94
MOBILIARIOS	943,609.97	806,215.32
MAQUINARIA Y EQUIPOS	37,429,092.16	28,779,391.33
EQUIPOS INFORMATICOS	2,351,381.15	2,020,595.00
HERRAMIENTAS Y REPUESTOS PRINCIPALES	1,112,424.02	964,072.49
BIENES MUEBLES DIVERSOS	1,325,217.58	1,075,699.80
(-)DEPRECIACION ACUMULADA	180,064,462.02	176,673,481.15
(-)BIENES INMUEBLES	64,941,145.32	60,784,153.28
(-)ADICIONES, REPARACIONES Y MEJORAS DE BIENE	31,426,721.98	39,424,151.59
(-)INSTALACIONES ELECTRICAS Y COMUNICACIONES	17,440,200.61	15,961,095.93
(-)EQUIPOS MEDICOS Y DE LABORATORIO	57,317.37	45,402.37
(-)EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	36,330,815.74	34,694,875.43
(-)MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILLIARIO DIVERSO	29,868,261.00	25,763,802.55
BIENES NO DEPRECIABLES	178,845,241.90	178,845,248.41
BIENES INMUEBLES	178,825,865.26	178,825,871.77
TERRENOS	178,825,865.26	178,825,871.77
OBRAS DE ARTE, LIBROS Y COLECCIONES	19,376.64	19,376.64
OBRAS DE ARTE Y CULTURALES	19,376.64	19,376.64
INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS	17,255,673.40	40,688,336.11

RAMO DE OBRAS PUBLICAS
 COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA
 CEPA -*- CENTRALIZADOR
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2015 Definitivo
 E N D O L A R E S

Pág.: 11

Institucional

R E C U R S O S	SALDO ACTUAL	SALDO ANTERIOR
INVERSIONES EN BIENES PRIVATIVOS	17,255,673.40	40,688,336.11
MINERALES Y PRODUCTOS DERIVADOS	0.00	0.00
MINERALES METALICOS Y PRODUCTOS DERIVADOS	0.00	0.00
BIENES DE USO Y CONSUMO DIVERSO	0.00	0.00
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	0.00	0.00
MANTENIMIENTO Y REPARACION	0.00	0.00
MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES DE BIENES MUE	0.00	0.00
MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES DE BIENES INM	0.00	0.00
OTROS SERVICIOS Y ARRENDAMIENTOS	0.00	0.00
SERVICIOS GENERALES Y ARRENDAMIENTOS DIVERS	0.00	0.00
SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	0.00	0.00
CONSULTORIAS, ESTUDIOS E INVESTIGACIONES DI	0.00	0.00
CONSTRUCCIONES, MEJORAS Y AMPLIACIONES	0.00	0.00
PORTUARIAS, AEROPORTUARIAS Y FERROVIARIAS	0.00	0.00
OBRAS DE INFRAESTRUCTURA DIVERSAS	0.00	0.00
MAQUINARIA Y EQUIPOS DE PRODUCCION	10,251,561.57	8,645,006.39
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	10,251,561.57	8,645,006.39
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	552,209.31	957,613.56
VEHICULOS DE TRANSPORTE	552,209.31	957,613.56
MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO DIVERSO	0.00	18,119.20
MOBILIARIOS	0.00	18,119.20
ESTUDIOS DE PRE-INVERSION	0.00	0.00
PROYECTOS DE AMPLIACIONES	0.00	0.00
PROYECTOS Y PROGRAMAS DE INVERSION DIVERSOS	0.00	0.00
COSTOS ACUMULADOS DE LA INVERSION	6,451,902.52	31,067,596.96
COSTOS ACUMULADOS DE LA INVERSION	6,451,902.52	31,067,596.96
TOTAL DE RECURSOS	522,191,456.14	526,068,147.05



RAMO DE OBRAS PÚBLICAS
 COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA
 CEPA -- CENTRALIZADOR
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2015 Definitivo
 E N D Ó L A R E S

Pág.: 12

Institucional

O B L I G A C I O N E S	SALDO ACTUAL	SALDO ANTERIOR
DEUDA CORRIENTE	3,213,855.14	2,978,679.56
DEPOSITOS DE TERCEROS	3,213,855.14	2,978,679.56
DEPOSITOS AJENOS	1,685,029.71	1,595,171.95
DEPOSITOS AJENOS	35,002.15	30,326.69
EMBARGOS JUDICIALES	75,454.14	61,162.53
FINANCIAMIENTO PARA COCATRAM	1,485,735.98	1,413,888.11
CREDITOS A USUARIOS - DOBLE PAGO	4,186.84	2,653.20
GASTOS REINTEGRABLES	33,462.95	32,606.30
O.I.R.S.A.	51,187.65	54,427.65
REINTEGRO FONDO CIRCULANTE	0.00	107.47
ANTICIPOS POR SERVICIOS	505,682.44	462,609.09
EVERGREEN MARINE CORPORATION	0.00	10,064.94
MEDITERRANEAN SHIPPING COMPANY EL SALV.S.A	20,412.92	26,347.09
TRANSMARES	37,719.06	0.00
MARUBA,S.A.DE C.V.	0.00	11,151.60
AMERICAN PRESIDENT LINE	0.00	13,308.22
REMASUR,S.A. DE C.V.	42,201.96	7,857.26
TRANSCONTINENTAL EL SALVADOR,S.A. DE C.V.	71,751.21	50,326.50
HAMBURG SUD EL SALVADOR, S.A.DE C.V.	1,344.38	11,362.42
AGENCIAS NAV. Y SUPERVISIONES	1,493.14	1,585.40
C O M I S A	93,084.00	57,052.91
CONSORCIO INTERNACIONAL S.A. DE C.V.	6,960.03	3,103.21
REMARSA DE C.V.	93,055.30	177,479.44
TERMINALES PORTUARIAS, S.A. DE C.V.	41,092.70	0.00
CENTRANS DE EL SALVADOR, S.A. DE C.V.	27,598.42	35,015.13
V A R I O S	68,969.32	57,954.97
DEPOSITOS EN GARANTIA	843,363.88	781,094.27
DEPOSITOS EN GARANTIA	639,729.74	699,437.17
VARIOS	203,634.14	81,657.10
DEPOSITOS RETENCIONES FISCALES	12,064.48	10,030.45
D.G.T.	12,064.48	10,030.45
DEPOSITOS DE RECAUDACIONES POR LIQUIDAR	132,547.36	109,848.70
PAGO A CUENTA	132,547.36	109,848.70
DEPOSITOS FONDOS DEPENDENCIAS INSTITUCIONAL	1,427.70	0.00
DEPOSITOS FENADESAL	1,427.70	0.00
ANTICIPO DE IMPUESTO RETENIDO I.V.A	33,739.57	19,925.10
TESORO PUBLICO	33,739.57	19,925.10
ACREEDORES MONETARIOS	0.00	0.00

RAMO DE OBRAS PUBLICAS
 COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA
 CEPA -*- CENTRALIZADOR
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2015 Definitivo
 E N D O L A R E S

Pág. 13

Institucional

O B L I G A C I O N E S	SALDO ACTUAL	SALDO ANTERIOR
A. M. X REMUNERACIONES	0.00	0.00
SALARIOS LIQUIDOS	0.00	0.00
LA CENTROAMERICANA	0.00	0.00
BANCO HSBC SALVADOREÑO, S.A.	0.00	0.00
AGUINALDO	0.00	0.00
OTROS BENEFICIOS	0.00	0.00
INCAPACIDAD (PERSONAL EVENTUAL)	0.00	0.00
INDEMNIZACIONES	0.00	0.00
EMBARGOS JUDICIALES	0.00	0.00
SEGUROS DEL PACIFICO, S.A.	0.00	0.00
JUZGADO DE FAMILIA DE ZACATECOLUCA	0.00	0.00
DIETAS	0.00	0.00
ASOC.SINDICAL DE TRABAJO, (AST-CEPA)	0.00	0.00
OPTICA MARKIÑO	0.00	0.00
CONFIA, S.A.	0.00	0.00
AFF CRECER, S.A.	0.00	0.00
REINTEGROS POR FONDO CIRCULANTE	0.00	0.00
VARIOS	0.00	0.00
PROCURADURIA GENERAL DE LA REPUBLICA	0.00	0.00
INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL DE LA FUERZA	0.00	0.00
INSTITUTO SALVADOREÑO DE FORMACION PROFESIO	0.00	0.00
INSTITUTO SALVADOREÑO DEL SEGURO SOCIAL (IS	0.00	0.00
FONDO SOCIAL PARA LA VIVIENDA (FSV) (FINANC	0.00	0.00
TESORO PUBLICO (D.G.T.)	0.00	0.00
A. M. X ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00
ADOC, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
ALMACENES VIDRI, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
CARDENAL Y COMPAÑIA, S. EN C.	0.00	0.00
CECOFESA, DE C.V.	0.00	0.00
CEK DE CENTROAMERICA (ES), S.A.	0.00	0.00
CENTRAL HIDRAULICA, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
COMPAÑIA DE TELECOMUNICACIONES DE EL SALVAD	0.00	0.00
COMPAÑIA GENERAL DE EQUIPOS, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
COMPAÑIA SALVADOREÑA DE SEGURIDAD, S.A. DE C	0.00	0.00
COMPUSYM, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
CONSTRUMARKET, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
DISTRIBUIDORA DE ELECTRICIDAD DEL SUR, S.A.	0.00	0.00
DISTRIBUIDORA GRANADA, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
DOCUMENTOS Y DIGITALES DE EL SALVADOR, S.A.	0.00	0.00
DUTRIZ HERMANOS, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
EDITORIA EL MUNDO, S.A.	0.00	0.00
EDITORIAL ALTAMIRANO MADRIZ, S.A.	0.00	0.00
ELECTRAMA, S.A. DE C.V.	0.00	0.00



RAMO DE OBRAS PUBLICAS
 COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA
 CEPA -*- CENTRALIZADOR
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2015 Definitivo
 E N D O L A R E S

Pág. : 14

Institucional

O B L I G A C I O N E S	SALDO ACTUAL	SALDO ANTERIOR
EQOS,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
ESEBESA,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
F.A.DALTON & CO.	0.00	0.00
FASOR,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
FERRETERIA LA PALMA,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
FREUND,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
GENERAL SAFATY,S.A.	0.00	0.00
GEVESA DE C.V.	0.00	0.00
IMPRESSA,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
INFRA DE EL SALVADOR,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
JOSE MAURICIO MARAVILLA SALAZAR	0.00	0.00
LA CASA DEL REPUESTO,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
LANIER DE EL SALVADOR,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
MANGUERAS Y ACOPLES,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
MOTOCENTRO REPUESTOS,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
MP SERVICE,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
O & M MANTENIMIENTO Y SERVICIOS,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
OEK DE CENTROAMERICA,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
OPERADORA DEL SUR,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
PROYESA	0.00	0.00
PROCESADORA Y DISTRIBUIDORA NACIONAL,S.A. D	0.00	0.00
PROVEEDORES INDUSTRIALES,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
RADIOCOMUNICACIONES,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
RAF,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
RAUL ERNESTO ESCOBAR NAVAS	0.00	0.00
REPUESTOS DIDEA S.A. DE C.V.	0.00	0.00
RODASA,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
SEAL JET DE C.A.,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
SEÑALAMIENTO VIAL E INDUSTRIAL DE EL SALVAD	0.00	0.00
SERVICIOS INTEGRADOS,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
SISTEMAS DIGITALES,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
SURIANO SIU,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
SURTIELECTRIC,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
TECNIMOTORES,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
TELEFONICA MOVILES	0.00	0.00
VIDUC,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
WINZER CORPORACION DE PRODUCTOS Y SERVICIOS	0.00	0.00
CALLEJA,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
LLANTAS REENCAUCHES SALVADOREÑOS,S.A. DE C.	0.00	0.00
ESTIBADORES DE EL SALVAOR S.A. DE C.V. (ESTI	0.00	0.00
EMPRESA SALVADOREÑA PORTUARIA DE ACAJUTLA S	0.00	0.00
SERVICIOS PORTUARIOS SALVADOREÑOS S.A. DE C	0.00	0.00
INDELPIN,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
IMPORTADORA LA TIENDONA S.A. DE C.V.(ILATSA)	0.00	0.00

RAMO DE OBRAS PUBLICAS
 COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA
 CEPA -- CENTRALIZADOR
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2015 Definitivo
 E N D O L A R E S

Pág.: 15

Institucional

O B L I G A C I O N E S	SALDO ACTUAL	SALDO ANTERIOR
GM CROUP S.A. DE C.V.	0.00	0.00
GLOBALCOM EL SALVADOR,S.A DE C.V.	0.00	0.00
TAS EL SALVADOR,S.A. DE C.V	0.00	0.00
MARELY TEJADA (TIPICOS MARELY)	0.00	0.00
HYDROIL, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
UNOPETROL EL SALVADOR, S.A.	0.00	0.00
P N U D	0.00	0.00
SEMPROFES,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
INGENIERIA DE HIDROCARBUROS, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
PRODUCTOS Y SERVICIOS AGROBURSATILES, S.A.	0.00	0.00
MILICOM CABLE EL SALVADOR, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
TELECOMODA, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
INDUSTRIAS LA CONSTANCIA, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
CREDITO FISCAL (IVA)	0.00	0.00
VIATICOS AL PERSONAL	0.00	0.00
REINTEGRO POR FONDOS CIRCULANTE	0.00	0.00
VARIOS	0.00	0.00
ADMINISTRACION NAC. DE ACUEDUCTOS Y ALCANTA	0.00	0.00
TEDORO PUBLICO (D.G.T.)	0.00	0.00
MUNICIPIOS DEL DEPARTAMENTO DE LA PAZ	0.00	0.00
A. M. X GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	0.00
BANCO CITIBANK DE EL SALVADOR,S.A.	0.00	0.00
BANCO DAVIVIENDA SALVADOREÑO,S.A.	0.00	0.00
LA CENTROAMERICANA,S.A.	0.00	0.00
SEGUROS E INVERSIONES,S.A.	0.00	0.00
CREDITO FISCAL (IVA)	0.00	0.00
INTERESES DE LA DEUDA INTERMA	0.00	0.00
VARIOS	0.00	0.00
TESORO PUBLICO (D.G.T.)	0.00	0.00
A. M. X TRANSFERENCIAS CORRIENTES OTORGADAS	0.00	0.00
AUTORIDAD MARITIMA PORTUARIA	0.00	0.00
AUTORIDAD DE AVIACION CIVIL (A.A.C.)	0.00	0.00
A. M. X INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	0.00	0.00
ALMACENES VIDRI,S.A.DE C.V.	0.00	0.00
CONPAÑIA GENERAL DE EQUIPOS,S.A.DE C.V.	0.00	0.00
COMPUSY,S.A.DE C.V.	0.00	0.00
FREUND,S.A. DE C.V.	0.00	0.00
GRUPO Q EL SALVADOR,S.A.DE C.V.	0.00	0.00
INFRA DE EL SALVADOR,S.A.DE C.V.	0.00	0.00
RICOH EL SALVADOR,S.A DE C.V.	0.00	0.00
MANGUERAS Y ACOPLES,S.A. DE C.V.	0.00	0.00



RAMO DE OBRAS PUBLICAS
 COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA
 CEPA -- CENTRALIZADOR
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2015 Definitivo
 E N D O L A R E S

Pág.: 16

Institucional

O B L I G A C I O N E S	SALDO ACTUAL	SALDO ANTERIOR
OXIGENO Y GASES DE EL SALVADOR, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
RAF, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
SISTEMAS DIGITALES, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
SURIANO SIU, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
TCM INTERNACIONAL, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
GM GROUP, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
GLOBALCOM EL SALVADOR, S.A. DE C.V.	0.00	0.00
P N U D	0.00	0.00
PRODUCTOS Y SERVICIOS AGROBURSATILES, S.A.	0.00	0.00
CREDITO FISCAL (IVA)	0.00	0.00
VARIOS	0.00	0.00
FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	172,633,952.59	179,762,370.81
ENDEUDAMIENTO INTERNO	88,194,993.63	69,291,813.47
TITULOS VALORES EN EL MERCADO NACIONAL	77,460,344.00	58,288,000.00
TITULOS VALORES DIVERSOS	77,460,344.00	58,288,000.00
EMPRESTITOS DEL GOBIERNO CENTRAL	10,734,649.63	11,003,813.47
DE GOBIERNO CENTRAL	673,987.52	808,785.00
KREDITANSTALT FUR WIEDERAUFBAU (KFW)	843,373.38	977,739.74
TESORO PUBLICO (D.G.T.)	9,217,288.73	9,217,288.73
ENDEUDAMIENTO EXTERNO	57,064,382.31	62,577,897.03
EMPRESTITOS DE GOBIERNOS Y ORGANISMOS GUBER	57,064,382.31	62,577,897.03
JAPAN BANK FOR INTERNATIONAL COOPERATION (J)	57,064,382.31	62,577,897.03
ACREEDORES FINANCIEROS	27,374,576.65	47,892,660.31
DEBITO FISCAL POR PAGO DE IMPUESTOS	385,663.44	370,769.76
IMP. A LA TRANSF. DE BIENES MUEBLES Y A LA	385,663.44	370,769.76
PROVISIONES PARA PRESTACIONES LABORALES	2,740,966.48	2,742,509.50
PROVISIONES PARA PRESTACIONES LABORALES	2,740,966.48	2,742,509.50
PROVISIONES POR ACREEDORES MONETARIOS	284,261.47	381,993.83
PROVISIONES POR ACREEDORES MONETARIOS	284,261.47	381,993.83
ACREEDORES MONETARIOS POR PAGAR	23,963,685.26	44,397,387.22
A. M. X REMUNERACIONES	0.03	0.03
A. M. X REMUNERACIONES	0.00	83.88
A. M. X ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	32.77
A. M. X INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	0.00	85,000.00
A. M. X REMUNERACIONES	3.43	2,969.31
A. M. X ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS	1,565,608.97	6,284,528.32
A. M. X GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	1.41

RAMO DE OBRAS PUBLICAS
 COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA
 CEPA -A- CENTRALIZADOR
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2015 Definitivo
 E N D O L A R E S

Pág.: 17

Institucional

O B L I G A C I O N E S	SALDO ACTUAL	SALDO ANTERIOR
A. M. X INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	174,376.20	27,710,139.03
A. M. X REMUNERACIONES	894.93	626,005.55
A. M. X ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS	128.89	3,140,816.54
A. M. X GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	576,653.00
A. M. X TRANSFERENCIAS CORRIENTES OTORGADAS	0.00	343,213.44
A. M. X INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	0.00	5,610,360.02
A. M. X REMUNERACIONES	555,205.53	0.00
A. M. X ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS	2,075,658.25	0.00
A. M. X GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	3,317,871.28	0.00
A. M. X TRANSFERENCIAS CORRIENTES OTORGADAS	428,259.42	0.00
A. M. X INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	15,828,094.41	0.00
A. M. X ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS	17,583.92	17,583.92
PATRIMONIO ESTATAL	346,343,648.41	343,327,096.68
PATRIMONIO	346,343,748.41	343,327,196.68
PATRIMONIO INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS	57,241,435.27	57,241,435.27
PATRIMONIO IUNSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS	62,648,377.88	62,648,377.88
PATRIMONIO INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS 1	(766,569.87)	(766,569.87)
PATRIMONIO INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS 1	1,954,596.28	1,954,596.28
PATRIMONIO INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS 1	(4,011,892.21)	(4,011,892.21)
PATRIMONIO INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS 2	(5,075,719.99)	(5,075,719.99)
PATRIMONIO INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS 2	(7,711,319.01)	(7,711,319.01)
PATRIMONIO ISNTITUCIONES DESCENTRALIZADAS 2	(3,183,988.51)	(3,183,988.51)
PATRIMONIO INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS 2	8,404,990.88	8,404,990.88
PATRIMONIO INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS 2	5,291,982.92	5,291,982.92
PATRIMONIO INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS 2	(200,279.12)	(200,279.12)
PATRIMONIO INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS 1	(108,743.98)	(108,743.98)
DONACIONES Y LEGADOS BIENES CORPORALES	117,249,768.73	117,249,071.73
DONACIONES Y LEGADOS BIENES CORPORALES	117,249,768.73	117,249,071.73
RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	82,062,019.64	74,232,603.91
RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	4,666,260.18	4,666,260.03
RESULTADO DEL EJERCICIO 2005	8,701,985.93	8,701,985.93
RESULTADO DEL EJERCICIO 2006	10,442,220.27	10,442,220.27
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2006	(254,982.73)	(254,982.73)
RESULTADO DEL EJERCICIO 2007	11,877,415.86	11,877,415.86
RESULTADO DEL EJERCICIO 2008	12,751,669.43	12,751,669.43
RESULTADO DEL EJERCICIO 2009	1,307,589.84	1,307,589.84
RESULTADO DEL EJERCICIO 2010	4,730,003.84	4,730,003.84
RESULTADO DEL EJERCICIO 2011	(11,993,387.04)	(11,993,387.04)
RESULTADO DEL EJERCICIO 2012	12,379,091.63	12,379,091.63
RESULTADO DEL EJERCICIO 2013	19,624,736.81	19,624,736.81
RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	7,829,415.73	0.00



RAMO DE OBRAS PUBLICAS
 COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA
 CEPA -*- CENTRALIZADOR
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2015 Definitivo
 E N D O L A R E S

Institucional

O B L I G A C I O N E S	SALDO ACTUAL	SALDO ANTERIOR
AJUSTE POR CONVERSION DE MONEDA	(0.11)	0.04
RESULTADO EJERCICIO CORRIENTE	3,015,854.73	7,829,415.73
RESULTADO DEL EJERCICIO CORRIENTE	3,015,854.73	7,829,415.73
SUPERAVIT POR REVALUACION	86,774,670.04	86,774,670.04
REVALUO DE EDIFICIO E INSTALACIONES	6,706,025.62	6,706,025.62
REVALUO DE TERRENOS	76,363,224.22	76,363,224.22
MAQUINARIA Y EQUIPOS	68,464.25	68,464.25
VEHICULOS DE TRANSPORTE	3,632,955.95	3,632,955.95
HERRAMIENTAS Y REPUESTOS PRINCIPALES	4,000.00	4,000.00
DETRIMENTO PATRIMONIAL	100.00	100.00
DETRIMENTOS DE FONDOS	100.00	100.00
DETRIMENTOS DE FONDOS	100.00	100.00
RESULTADO DEL EJERCICIO A LA FECHA	0.00	0.00
TOTAL DE OBLIGACIONES :	522,191,456.14	526,068,147.05

SITFIN.LST emitido el : 20/05/2016 a las : 15:55:41




RAMO DE OBRAS PUBLICAS
 COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA
 CEPA -*- CENTRALIZADOR
 ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 Ajustado
 En Dolares

Institucional

CUENTA		
G A S T O S	CORRIENTE	ANTERIOR
GASTOS DE GESTION	86,761,858.03	82,291,260.69
GASTOS EN PERSONAL	19,056,355.36	17,644,679.30
REMUNERACIONES PERSONAL PERMANENTE	2,126,839.73	2,128,144.59
SUELDOS	1,590,369.08	1,602,667.75
AGUINALDOS	154,244.25	169,429.98
DIETAS	71,500.00	139,625.00
BENEFICIOS ADICIONALES	310,726.40	216,421.86
REMUNERACIONES PERSONAL EVENTUAL	12,836,100.80	11,999,005.87
SUELDOS	10,091,602.53	9,785,710.33
AGUINALDOS	955,770.51	920,393.83
BENEFICIOS ADICIONALES	1,788,727.76	1,292,901.71
REMUNERACIONES POR SERVICIOS EXTRAORDINARIOS	2,079,791.20	1,677,248.63
HORAS EXTRAORDINARIAS	1,874,045.29	1,345,633.87
BENEFICIOS EXTRAORDINARIOS	205,745.91	331,614.76
CONTRIBUC. PATRONALES A INST. DE SEGURIDAD	766,835.87	660,444.34
POR REMUNERACIONES PERMANENTES	127,326.14	118,147.59
POR REMUNERACIONES EVENTUALES	639,509.73	542,296.75
CONTRIBUC. PATRONALES A INST. DE SEGURIDAD	771,107.75	736,304.60
POR REMUNERACIONES PERMANENTES	110,870.83	114,163.88



RAMO DE OBRAS PUBLICAS
 COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA
 CEPA -*- CENTRALIZADOR

ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 Ajustado
 En Dolares

 Institucional

CUENTA

 G A S T O S

	CORRIENTE	ANTERIOR
POR REMUNERACIONES EVENTUALES	660,236.92	622,140.72
INDEMNIZACIONES	474,601.62	443,531.27
AL PERSONAL DE SERVICIOS EVENTUALES	474,601.62	443,531.27
OTRAS REMUNERACIONES	1,078.39	
PRESTACIONES SOCIALES AL PERSONAL	1,078.39	
GASTOS EN BIENES DE CONSUMO Y SERVICIOS	29,579,095.57	30,547,287.28
PRODUCTOS ALIMENTICIOS AGROPECUARIOS Y	468,852.52	370,639.06
PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	354,076.05	291,144.84
PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA ANIMALES	239.71	641.79
PRODUCTOS AGROPECUARIOS Y FORESTALES	114,536.74	78,852.43
PRODUCTOS TEXTILES Y VESTUARIOS	145,309.40	132,536.88
PRODUCTOS TEXTILES Y VESTUARIOS	145,309.40	132,536.88
MATERIALES DE OFICINA, PRODUCTOS DE PAPEL E	86,937.83	107,319.22
PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON	70,203.29	75,455.79
MATERIALES DE OFICINA	15,459.39	22,942.43
LIBROS, TEXTOS, UTILES DE ENSEÑANZA Y	1,275.15	8,921.00
PRODUCTOS DE CUERO Y CAUCHO	320,165.10	344,995.41
PRODUCTOS DE CUERO Y CAUCHO	43,518.08	28,831.16
LLANTAS Y NEUMATICOS	276,647.02	316,164.25
PRODUCTOS QUIMICOS COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1,091,647.86	1,355,787.75

RAMO DE OBRAS PUBLICAS
 COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA
 CEPA -- CENTRALIZADOR

Pág. : 3

ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 Ajustado
 En Dolares

Institucional

CUENTA

G A S T O S

CORRIENTE

ANTERIOR

PRODUCTOS QUIMICOS	300,200.46	286,759.98
PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES	14,084.17	2,597.41
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	777,363.23	1,066,430.36
MINERALES Y PRODUCTOS DERIVADOS	548,734.40	248,713.86
MINERALES NO METALICOS Y PRODUCTOS	149,267.34	81,645.98
MINERALES METALICOS Y PRODUCTOS DERIVADOS	399,467.06	167,067.88
MATERIALES DE USO O CONSUMO	328,221.10	339,268.83
MATERIALES E INSTRUMENTAL DE LABORATORIOS Y	8,110.87	2,554.76
MATERIALES INFORMATICOS	103,982.66	157,996.95
MATERIALES DE DEFENSA Y SEGURIDAD PUBLICA		97.11
MATERIALES ELECTRICOS	216,127.57	178,620.01
BIENES DE USO Y CONSUMO DIVERSO	910,093.57	848,619.23
HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	807,768.60	761,870.86
BIENES DE USO Y CONSUMO DIVERSOS	102,324.97	86,748.37
SERVICIOS BASICOS	4,711,924.96	5,570,450.52
SERVICIOS DE ENERGIA ELECTRICA	4,363,699.71	5,341,596.44
SERVICIOS DE AGUA	38,024.85	35,564.13
SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	309,967.01	191,850.09
SERVICIOS DE CORREOS	243.39	1,439.86
MANTENIMIENTO Y REPARACION	4,575,165.43	4,709,198.68



RAMO DE OBRAS PUBLICAS
 COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA
 CEPA -*- CENTRALIZADOR

Pág : 4

ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 Ajustado
 En Dolares

 Institucional

CUENTA

=====

G A S T O S	CORRIENTE	ANTERIOR
MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES DE BIENES	1,958,377.33	2,114,673.87
MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES DE VEHICULOS	239,369.30	130,511.58
MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES DE BIENES	2,377,418.80	2,464,013.23
SERVICIOS COMERCIALES	12,338,039.17	11,187,649.52
TRANSPORTES, FLETES Y ALMACENAMIENTOS	128,499.75	133,347.86
SERVICIOS DE PUBLICIDAD	35,064.82	3,131.40
SERVICIOS DE VIGILANCIA	237,952.69	309,035.71
SERVICIOS DE LIMPIEZA Y FUMIGACIONES	1,702,883.33	1,520,567.69
SERVICIOS DE LAVANDERIAS Y PLANCHADO	510.50	331.88
SERVICIOS DE LABORATORIOS	21,670.79	23,752.95
SERVICIOS DE ALIMENTACION	5,078.22	
SERVICIOS PORTUARIOS, AEROPORTUARIOS Y	10,126,629.08	9,142,285.73
IMPRESIONES PUBLICACIONES Y REPRODUCCIONES	79,749.89	55,196.30
OTROS SERVICIOS Y ARRENDAMIENTOS DIVERSOS	2,550,553.53	2,773,950.65
ATENCIONES OFICIALES	3,138.13	2,628.33
SERVICIOS GENERALES Y ARRENDAMIENTOS	2,547,415.40	2,771,322.32
ARRENDAMIENTOS Y DERECHOS	164,031.13	183,288.80
DE BIENES MUEBLES	136,031.13	168,888.80
DE BIENES INMUEBLES	28,000.00	14,400.00
PASAJES Y VIATICOS	124,191.10	174,846.18

RAMO DE OBRAS PUBLICAS
 COMISION EJECUTIVA FORTUARIA AUTONOMA
 CEPA -*- CENTRALIZADOR

Pág: 5

ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 Ajustado
 En Dolares

 Institucional

CUENTA

 G A S T O S

	CORRIENTE	ANTERIOR
PASAJES AL INTERIOR	10,776.22	15,822.69
PASAJES AL EXTERIOR	14,121.54	31,388.16
VIATICOS POR COMISION INTERNA	56,249.34	49,941.46
VIATICOS POR COMISION EXTERNA	43,044.00	77,693.87
SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	1,215,228.47	2,200,022.69
SERVICIOS MEDICOS	19,111.70	10,256.73
SERVICIOS JURIDICOS	8,692.45	35,861.42
SERVICIOS DE CONTABILIDAD Y AUDITORIA	17,476.64	10,649.52
SERVICIOS DE CAPACITACION	383,717.37	238,068.58
DESARROLLOS INFORMATICOS		10,864.11
ESTUDIOS E INVESTIGACIONES	10,515.90	1,500.00
CONSULTORIAS, ESTUDIOS E INVESTIGACIONES	775,714.41	1,892,822.33
GASTOS EN BIENES CAPITALIZABLES	343,403.92	254,509.83
MAQUINARIA Y EQUIPOS	75,083.49	18,055.69
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	75,083.49	18,055.69
EQUIPOS MEDICOS Y DE LABORATORIOS	6,387.35	6,443.98
EQUIPOS MEDICOS Y DE LABORATORIOS	6,387.35	6,443.98
EQUIPOS DE TRANSPORTE	2,689.43	1,830.00
VEHICULOS DE TRANSPORTE	2,689.43	1,830.00
EQUIPO Y MOBILIARIO DIVERSO	198,336.68	191,956.00



RAMO DE OBRAS PUBLICAS
 COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA
 CRPA -- CENTRALIZADOR
 ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 Ajustado
 En Dolares

Pág. : 6

Institucional

CUENTA

G A S T O S	CORRIENTE	ANTERIOR
MOBILIARIOS	126,518.63	126,769.14
EQUIPOS INFORMATICOS	55,845.02	23,721.66
HERRAMIENTAS Y REPUESTOS PRINCIPALES	2,635.83	18,217.71
BIENES MUEBLES DIVERSOS	13,337.20	23,247.47
GASTOS EN ACTIVOS INTANGIBLES	60,906.97	36,224.15
DERECHOS DE PROPIEDAD COMERCIAL	0.01	
DERECHOS DE PROPIEDAD INTELECTUAL	59,655.36	34,162.10
DERECHOS INTANGIBLES DIVERSOS	1,251.60	2,062.05
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	8,175,062.80	8,586,450.12
PRIMAS Y GASTOS POR SEGUROS Y COMISIONES	2,668,554.76	2,724,943.36
PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS DE PERSONAS	546,646.19	429,803.77
PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS DE BIENES	2,120,566.35	2,275,449.05
COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	1,342.22	19,690.54
IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	268,194.63	514,829.67
IMPUESTO SOBRE LA RENTA	173.00	76.96
IMPUESTO SOBRE LA TRANSFERENCIA DE BIENES	287.00	336.35
IMP TO LA TRANS.DE BIENES MUEBLES Y PREST.DE	65,687.10	18,920.16
TASAS	601.14	1,701.76
DERECHOS	1,710.00	7,640.00
IMPUESTOS, TASAS Y DERECHOS DIVERSOS	199,736.39	486,154.44

RAMO DE OBRAS PUBLICAS
 COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA
 CEPA - *- CENTRALIZADOR

ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 Ajustado
 En Dolares

Institucional

Cuenta		
GASTOS	CORRIENTE	ANTERIOR
INTERESES Y COMIS. DE TITULOSVALORES EN EL	3,911,913.49	3,610,277.15
INTERESES Y COMISIONES DE TITULOSVALORES	3,911,913.49	3,610,277.15
INTERESES Y COMISIONES DE LA DEUDA INTERNA	84,017.42	113,477.40
DE GOBIERNO CENTRAL	84,017.42	113,477.40
INTERESES Y COMISIONES DE LA DEUDA EXTERNA	1,242,382.50	1,510,653.28
DE EMPRESAS PRIVADAS FINANCIERAS		289,860.59
DE GOBIERNOS Y ORGANISMOS GUBERNAMENTALES	1,242,382.50	1,220,792.69
GASTOS CORRIENTES DIVERSOS		112,269.26
MULTAS Y COSTAS JUDICIALES		112,119.26
GASTOS DIVERSOS		150.00
GASTOS EN TRANSFERENCIAS OTORGADAS	4,879,806.35	4,223,634.39
TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO	4,780,124.29	4,158,739.09
PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA	37,826.00	41,195.00
AUTORIDAD MARITIMA PORTUARIA (AMP)	2,212,276.92	1,767,506.97
AUTORIDAD DE AVIACION CIVIL (AAC)	2,530,021.37	2,350,037.12
TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	8,900.00	8,224.00
A ORGANISMOS SIN FINES DE LUCRO	8,900.00	8,224.00
TRANSFERENCIAS ENTRE DEPENDENCIAS	90,782.06	56,671.30
OFICINA CENTRAL	61,052.17	56,633.26
PUERTO DE ACAJUTLA	1,623.05	



RAMO DE OBRAS PUBLICAS
 COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA
 CEPA -- CENTRALIZADOR

Pág. : 8

ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 Ajustado
 En Dolares

Institucional		

Cuenta		

G A S T O S	CORRIENTE	ANTERIOR

A I E S	27,657.45	
FENADESAL	142.67	
PUERTO DE LA UNION	306.72	38.04
COSTOS DE VENTAS Y CARGOS CALCULADOS	19,212,199.11	15,491,768.79
COSTO DE VENTA DE BIENES DE USO	459.46	
COSTO DE VENTA DE BIENES DE USO	459.46	
GASTOS POR DESCARGO DE BIENES DE LARGA DURACION	18,454.45	26,043.81
GASTOS POR DESCARGO DE BIENES DE LARGA	18,454.45	26,043.81
COSTO POR DESCARGO DE MATERIALES Y SUMINISTROS	1,871,872.99	42.02
COSTO POR DESCARGO DE MATERIALES Y BIENES	91.63	42.02
COSTO POR DESCARGO DE ACTIVO FIJO	1,871,781.36	
AMORTIZACION DE INVERSIONES INTANGIBLES	121,832.30	98,243.74
AMORTIZACION DE BIENES INTANGIBLES	121,832.30	98,243.74
GASTOS POR INVERSIONES NO RECUPERABLES	5,024.88	5,024.88
GASTOS POR INVERSIONES NO RECUPERABLES	5,024.88	5,024.88
DEPRECIACION DE BIENES DE USO	17,194,555.03	15,362,414.34
EDIFICIOS E INSTALACIONES	7,237,470.15	7,059,649.39
ADICIONES REPARACIONES Y MEJORES DE BIENES	2,595,138.73	2,621,564.10
INSTALACIONES ELECTRICAS Y COMUNICACIONES	1,480,237.47	990,525.67
EQUIPOS MEDICOS Y DE LABORATORIO	11,915.00	8,378.89

RAMO DE OBRAS PUBLICAS
 COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA
 CEPA - *- CENTRALIZADOR

ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 Ajustado
 En Dolares

 Institucional

Cuenta	CORRIENTE	ANTERIOR

G A S T O S		

EQUIPO DE TRANSPORTES, TRACCION Y ELEVACION	1,683,820.12	1,561,137.25
MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO DIVERSO	4,185,973.56	3,120,758.96
GASTOS DE ACTUALIZACIONES Y AJUSTES	5,515,934.92	5,542,930.98
GASTOS POR PERDIDAS O DAÑOS DE BIENES DE USO	2,005.57	135.52
GASTOS POR PERDIDAS Y DAÑOS EN BIENES DE	2,005.57	135.52
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO M/E	4,953,708.38	3,392,990.43
DIFERENCIALES CAMBIARIOS	4,953,708.38	3,392,990.43
CORRECCION DE OBLIGACIONES CON TERCEROS		19.46
CORRECCION DE OBLIGACIONES CON TERCEROS		19.46
CORRECCION DEL PATRIMONIO	3.51	
CORRECCION AL PATRIMONIO	3.51	
AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	560,217.46	2,149,785.57
AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	560,217.46	2,149,785.57

T O T A L D E R E G R E S O S	86,761,858.03	82,291,260.69

RESULTADO DEL EJERCICIO (SUPERAVIT)	7,942,610.57	

T O T A L E S	94,704,468.60	92,160,124.15



RAMO DE OBRAS PUBLICAS
 COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA
 CEPA -- CENTRALIZADOR

Pág. : 10

ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 Ajustado
 En Dolares

 Institucional

CUENTA

 I N G R E S O S

CORRIENTE

ANTERIOR

	CORRIENTE	ANTERIOR
INGRESOS DE GESTION	94,704,468.60	92,160,124.15
INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	6,623,420.92	6,953,181.93
RENTABILIDAD DE INVERSIONES FINANCIERAS	979,734.59	1,386,220.55
RENTABILIDAD DE LETRAS DEL TESORO		13,628.72
RENTABILIDAD DE DEPOSITOS A PLAZOS	979,734.59	1,372,591.83
ARRENDAMIENTO DE BIENES	5,643,686.33	5,566,961.38
ARRENDAMIENTOS DE BIENES MUEBLES	1,059,160.87	1,140,529.84
ARRENDAMIENTOS DE BIENES INMUEBLES	4,374,054.14	4,212,934.42
ARRENDAMIENTOS DE BIENES DIVERSOS	210,471.32	213,497.12
INGRESOS POR TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS	107,248.84	378,786.62
TRANSFERENCIAS ENTRE DEPENDENCIAS	107,248.84	378,786.62
OFICINA CENTRAL	18,552.72	323,241.92
A I E S	88,696.12	55,544.70
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	80,448,171.17	71,627,740.79
VENTA DE SERVICIOS PUBLICOS	80,442,056.47	71,147,740.79
SERVICIOS PORTUARIOS	37,547,469.75	30,819,805.43
SERVICIOS AEROPORTUARIOS	42,894,380.06	40,327,933.93
SERVICIOS DIVERSOS	206.66	1.41

 R05CAT.LST emitido el : 20/05/2016 a las : 15:55:57

RAMO DE OBRAS PUBLICAS
 COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA
 CEPA -*- CENTRALIZADOR
 ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 Ajustado
 En Dolares

Pág. : 11

 Institucional

CUENTA

I N G R E S O S	CORRIENTE	ANTERIOR
VENTA DE DESECHOS Y RESIDUOS	295.33	
DE BIENES DIVERSOS	295.33	
VENTA DE BIENES MUEBLES	5,819.37	480,000.00
VENTA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	167.37	
VENTA DE VEHICULOS DE TRANSPORTE	5,631.00	
VENTA DE OTROS BIENES MUEBLES	21.00	480,000.00
INGRESOS POR ACTUALIZACIONES Y AJUSTES	7,525,627.67	13,200,414.81
INDEMNIZACIONES Y VALORES NO RECLAMADOS	1,442,915.76	14,509.72
COMPENSACIONES POR PERDIDAS O DAÑOS DE	36,134.47	3,500.00
COMPENSACIONES POR DAÑOS DE BIENES	1,406,781.29	11,009.72
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO M/E	5,706,016.83	11,961,041.63
DIFERENCIALES CAMBIARIOS	5,706,016.83	11,961,041.63
INGRESOS DIVERSOS	189,201.95	241,004.14
RENTABILIDAD DE CUENTAS BANCARIAS	143,418.37	58,905.07
INGRESOS DIVERSOS	45,783.58	182,099.07
CORRECCION DE RECURSOS	35,009.72	12,409.42
CORRECCION DE RECURSOS	35,009.72	12,409.42
AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	152,483.41	971,449.90
AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	152,483.41	971,449.90

 R05CAT.LST emitido el : 20/05/2016 a las : 15:55:57



RAMO DE OBRAS PUBLICAS
 COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA
 CEPA -*- CENTRALIZADOR

ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 Ajustado
 En Dolares

Institucional		

Cuenta		
=====		
INGRESOS	CORRIENTE	ANTERIOR

TOTAL DE INGRESOS	94,704,468.60	92,160,124.15

TOTALES	94,704,468.60	92,160,124.15
=====		

[Handwritten Signature]

RAMO DE OBRAS PUBLICAS
COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA
CEPA -*- CENTRALIZADOR
VARIACIONES DE COMPOSICION DEL FLUJO DE FONDOS
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 Ajustado
En Dolares

INSTITUCIONAL

U S O S	ACTUAL	ANTERIOR
AUMENTO NETO DE DISPONIBILIDADES	48,456,738.13	18,436,536.46
TOTAL USOS	270,551,351.48	205,498,653.85



RAMO DE OBRAS PUBLICAS
 COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA
 CEPA -*- CENTRALIZADOR

Pág.: 3

VARIACIONES DE COMPOSICION DEL FLUJO DE FONDOS
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 Ajustado
 En Dolares

INSTITUCIONAL		

U S O S	ACTUAL	ANTERIOR

OPERACIONALES	174,912,798.45	104,491,600.90
A. M. X REMUNERACIONES	18,026,548.21	16,613,929.74
A. M. X ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIO	29,237,246.44	27,784,818.01
A. M. X GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	16,120,695.36	15,572,894.66
A. M. X TRANSFERENCIAS CORRIENTES OTORGADA	4,360,764.87	3,823,329.65
A. M. X INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	4,800,800.27	1,157,700.90
A. M. X INVERSIONES FINANCIERAS		1,986,371.28
A. M. X AMORTIZACION DE PRESTAMOS TEMPORAL		8,000,000.00
A. M. X INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	60,856,680.10	18,913,360.20
A. M. X TRANSFERENCIAS ENTRE DEPENDENCIAS	152,691.83	201,983.68
A. M. X OPERACIONES DE EJERCICIOS ANTERIOR	41,357,371.37	10,437,212.78
SERVICIOS DE LA DEUDA	5,270,026.11	6,202,776.00
A. M. X AMORTIZACION DE ENDEUDAMIENTO PUBL	5,270,026.11	6,202,776.00
NO OPERACIONALES	41,911,788.79	76,367,740.49
ANTICIPOS A EMPLEADOS	20,609.99	10,221.74
ANTICIPOS POR SERVICIOS		1,457.52
ANTICIPOS POR INTERESES	442,000.00	0.00
ANTICIPOS A CONTRATISTAS	50,469.85	35,927,033.70
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1,003.32	14,250.84
ANTICIPOS DE FONDOS A DEPENDENCIAS INSTITU	8,201,766.86	9,356,724.17
ANTICIPO DE IMPUESTO RETENIDO I.V.A.	2,082.22	1,983.04
ANTICIPOS DE FONDOS AL BANCO CENTRAL DE RE	6,103,585.46	7,109,953.71
ANTICIPOS DE FONDOS A INSTITUCIONES PUBLIC		5,371.78
DEPOSITOS AJENOS	8,205,065.17	18,561,030.56
ANTICIPOS POR SERVICIOS		3,395.25
DEPOSITOS EN GARANTIA	69,375.17	143,005.51
DEPOSITOS RETENCIONES FISCALES	991.25	7,329.64
DEPOSITOS DE RECAUDACIONES POR LIQUIDAR	25.28	112.73
DEPOSITOS FONDOS DEPENDENCIAS INSTITUCIONA	18,813,754.17	5,225,770.30
ANTICIPO DE IMPUESTO RETENIDO I.V.A	1,060.05	0.00
DETRIMENTOS DE FONDOS		100.00

RAMO DE OBRAS PUBLICAS
 COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA
 CEPA -- CENTRALIZADOR
 VARIACIONES DE COMPOSICION DEL FLUJO DE FONDOS
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 Ajustado
 En Dolares

Pág. : 2

 INSTITUCIONAL

F U E N T E S

ACTUAL

ANTERIOR

	ACTUAL	ANTERIOR
OPERACIONALES	131,758,781.28	136,394,473.27
D. M. X VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	86,166,197.08	77,256,093.15
D. M. X INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	8,778,333.88	7,787,107.59
D. M. X VENTAS DE ACTIVOS FIJOS	6,575.89	480,000.00
D. M. X RECUPERACION DE INVERSIONES FINANC	34,613,360.20	39,224,656.38
D. M. X CONTRATACION DE PRESTAMOS TEMPORAL		8,000,000.00
D. M. X TRANSFERENCIAS ENTRE DEPENDENCIAS	16,622.95	322,728.88
D. M. X OPERACIONES DE EJERCICIOS ANTERIOR	2,177,691.28	3,323,887.27
EMPRESTITOS CONTRATADOS	19,412,000.00	0.00
D. M. X ENDEUDAMIENTO PUBLICO	19,412,000.00	0.00
NO OPERACIONALES	63,273,368.76	63,485,557.73
ANTICIPOS A EMPLEADOS	11,355.24	16,630.34
ANTICIPOS POR SERVICIOS		10.40
ANTICIPOS A CONTRATISTAS	21,134,788.65	367,593.49
ANTICIPOS A PROVEEDORES	26,494.65	30,769,230.01
ANTICIPOS PARA APERTURA DE CARTAS DE CREDI	135,404.68	0.00
ANTICIPOS DE FONDOS A DEPENDENCIAS INSTITU	8,201,807.26	9,357,161.50
ANTICIPOS DE FONDOS AL BANCO CENTRAL DE RE	6,103,585.46	7,109,953.71
ANTICIPOS DE FONDOS A INSTITUCIONES PUBLIC	7,133.70	1,446,162.54
DEPOSITOS AJENOS	8,486,343.68	9,520,167.31
ANTICIPOS POR SERVICIOS	43,073.35	30,982.91
DEPOSITOS EN GARANTIA	131,644.78	20,216.38
DEPOSITOS RETENCIONES FISCALES	2,802.33	863.77
DEPOSITOS DE RECAUDACIONES POR LIQUIDAR	22,723.95	9,826.66
DEPOSITOS FONDOS DEPENDENCIAS INSTITUCIONA	18,951,250.75	4,833,700.93
ANTICIPO DE IMPUESTO RETENIDO I.V.A	14,960.28	3,057.78
DISMINUCION NETO DE DISPONIBILIDADES	56,107,201.44	5,618,622.85
TOTAL FUENTES	270,551,351.48	205,498,653.85



RAMO DE OBRAS PUBLICAS
 COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA
 CEPA -*- CENTRALIZADOR
 ESTADO DE FLUJO DE FONDOS
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 Ajustado
 En Dolares

INSTITUCIONAL			

E S T R U C T U R A		ACTUAL	ANTERIOR

DISPONIBILIDADES INICIALES		18,206,913.14	5,388,999.53
SALDO INICIAL		18,206,913.14	5,388,999.53
RESULTADO OPERACIONAL NETO	(	43,154,017.17)	31,902,872.37
FUENTES OPERACIONALES		131,758,781.28	136,394,473.27
(-)USOS OPERACIONALES		174,912,798.45	104,491,600.90
FINANCIAMIENTO DE TERCEROS NETO		14,141,973.89	(6,202,776.00)
EMPRESTITOS CONTRATADOS		19,412,000.00	0.00
(-)SERVICIOS DE LA DEUDA		5,270,026.11	6,202,776.00
RESULTADO NO OPERACIONAL NETO	(	21,361,579.97	12,882,182.76)
FUENTES NO OPERACIONALES		63,273,368.76	63,485,557.73
(-)USOS NO OPERACIONALES		41,911,788.79	76,367,740.49
DISPONIBILIDADES FINALES		10,556,449.83	18,206,913.14




COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA
 ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE INGRESOS
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 Definitivo

Institucional

En Dolares

CODIGO	CONCEPTO	PRESUPUESTO	DEVENGADO	SALDO	
					PRESUPUESTARIO
14	VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	84,855,245.00	89,833,807.29	(	4,978,562.29)
15	INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	6,387,855.00	8,907,859.50	(	2,520,004.50)
21	VENTA DE ACTIVOS FIJOS	100.00	6,575.89	(	6,475.89)
23	RECUPERACION DE INVERSIONES FINANCIERAS		34,613,360.20	(	34,613,360.20)
31	ENDEUDAMIENTO PUBLICO		19,412,000.00	(	19,412,000.00)
32	SALDOS DE AÑOS ANTERIORES	25,061,490.00			25,061,490.00
Total de Ingresos.....:		116,304,690.00	152,773,602.88	(	36,468,912.88)



RAMO DE OBRAS PUBLICAS
 COMISION EJECUTIVA PORTUARIA AUTONOMA
 ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 Definitivo

Institucional

En Dolares

CODIGO CONCEPTO	PRESUPUESTO	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO
51 REMUNERACIONES	19,939,055.41	19,056,355.36	882,700.05
54 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	34,453,020.56	31,480,429.52	2,972,591.04
55 GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	20,422,111.40	19,438,966.64	983,144.76
56 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4,816,055.76	4,789,024.29	27,031.47
61 INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	30,526,571.87	20,745,231.32	9,781,340.55
71 AMORTIZACION DE ENDEUDAMIENTO PUBLICO	6,147,875.00	5,270,026.11	877,848.89
Total de Egresos.....:	116,304,690.00	100,780,033.24	15,524,656.76

 FIRMA Y SELLO
 JEFE DE UNIDAD FINANCIERA



 FIRMA Y SELLO
 CONTADOR

