

# *Comisión Ejecutiva Portuaria Autónoma*

## **A. MARCO INSTITUCIONAL**

### **1. Política**

Mejorar la eficiencia en los servicios portuarios, aeroportuarios y ferroviarios, promoviendo la participación del sector privado en la prestación de los servicios bajo un esquema de competencia, mediante el otorgamiento de contratos de operación y explotación de diferentes actividades comerciales.

Desarrollar planes estratégicos y operativos, proyectos y programas de corto, mediano y largo plazo en concordancia con los planes de desarrollo nacional.

Diseñar y analizar estructuras tarifarias acordes a los servicios proporcionados por cada una de las unidades de negocios de las empresas de la comisión, a efecto que permitan recuperar los costos de operación y obtener márgenes de utilidad para financiar proyectos de inversión que mejoren y amplíen los servicios, a fin de mantener niveles de competitividad atractivos a nivel regional.

Ampliar las instalaciones a través de la ejecución administrativa, conservando el ordenamiento del crecimiento en la zona de conformidad a lineamientos establecidos.

Facilitar el transporte aéreo, marítimo y ferroviario, orientando sus esfuerzos y recursos en torno a la atención de las exigencias del comercio externo.

### **2. Prioridades en la Asignación de Recursos**

Adquirir, mantener y mejorar el equipo de carga como de sus instalaciones con la finalidad de prestar un servicio más seguro y satisfactorio a los usuarios del Puerto de Acajutla y del Aeropuerto Internacional de El Salvador.

Desarrollar proyectos de infraestructura con el objeto de ampliar la cobertura de la demanda de las empresas portuarias y aeroportuarias, lo que contribuirá a fortalecer la economía del país.

Capacitar a personal humano en lo relacionado a las exportaciones, importaciones y almacenaje de mercaderías.

### **3. Objetivos**

Proponer las políticas institucionales en concordancia con los planes de desarrollo del Gobierno, logrando el funcionamiento correcto y eficaz de todas las dependencias de la Institución, y que se cumplan las políticas portuarias y ferroviarias dictadas por la Junta Directiva, a través de una eficiente dirección de las operaciones técnico-operativas.

Cumplir con las obligaciones financieras adquiridas con el Gobierno Central de acuerdo a las fechas de pago establecidas en los convenios respectivos.

Cumplir con las obligaciones financieras suscritas con el Banco Interamericano de Desarrollo (BID) y con el Banco del Japón para la Cooperación Internacional, de acuerdo a los convenios establecidos.

Implantar mecanismos administrativos que faciliten una mejor comunicación entre las áreas involucradas, buscado mayor eficiencia en las actividades de facturación y cobro provenientes de las diferentes fuentes con que cuenta el aeropuerto para generar ingresos, facilitando y controlando la recaudación por los servicios brindados.

Proporcionar instalaciones y equipo en óptimas condiciones de operatividad y personal idóneo que permitan adherirse a los procesos de eficientización de la empresa.

Analizar, evaluar el grado de urgencia y los aspectos económicos y financieros de los diferentes estudios, necesarios para determinar la conveniencia de ejecución de proyectos que reflejen rentabilidad y viabilidad, contribuyendo a fomentar el desarrollo de la industria y el comercio.

Continuar impulsado el programa de rehabilitación de infraestructura portuaria y aeroportuaria, y adquisición de equipo de alta tecnología en la navegación y comunicación aérea, de acuerdo a las exigencias internacionales.

Lograr que la inversión de los recursos procedentes de las actividades portuarias y aeroportuarias, se efectúe en las mejores condiciones de seguridad, rendimiento y liquidez.

## B. ASIGNACIÓN DE RECURSOS

### 1. Ingresos

Ingresos Corrientes		63,449,225
14 Venta de Bienes y Servicios		56,001,280
142 Ingresos por Prestación de Servicios Públicos		
14205 Servicios Portuarios	22,530,920	
14206 Servicios Aeroportuarios	21,916,350	
14207 Servicios Ferroviarios	648,090	
14299 Servicios Diversos	4,612,905	
149 Debito Fiscal		
14901 Debito Fiscal	6,293,015	
15 Ingresos Financieros y Otros		4,878,295
154 Arrendamiento de Bienes		
15401 Arrendamientos de Bienes Muebles	569,065	
15402 Arrendamientos de Bienes Inmuebles	3,741,440	
15499 Arrendamientos de Bienes Diversos	54,000	
159 Debito Fiscal		
15901 Debito Fiscal	513,790	
16 Transferencias Corrientes		2,569,650
162 Transferencias Corrientes del Sector Público		
1624300 Ramo de Obras Públicas	2,569,650	
Financiamiento		17,747,500
31 Endeudamiento Público		17,747,500
314 Contratación de Empréstito Externos		
31403 De Gobiernos y Organismos Gubernamentales	17,747,500	
Contrato de Préstamos suscrito con el Banco de Japón para la Cooperación Internacional (JBIC), aprobado por Decreto Legislativo No. 614, publicado en el Diario Oficial No. 239 del 18 de diciembre de 2001.		
<b>Total</b>		<b>81,196,725</b>

### 2. Destino del Gasto por Fuente de Financiamiento

Código	Unidad Presupuestaria	Responsable	Fondo General	Recursos Propios	Préstamos Externos	Total
01	Dirección y Administración Institucional	Presidente		2,762,555		2,762,555
02	Servicio de la Deuda Interna	Gerente Financiero		1,732,950		1,732,950
03	Servicios de la Deuda Externa	Gerente Financiero		49,260		49,260
04	Comercialización	Gerente	38,860	525,255		564,115
05	Producción	Gerente	2,530,790	39,940,950		42,471,740
06	Preinversión	Gerente de Planificación		67,800		67,800
07	Inversión Real	Gerente de Ingeniería		7,169,585	17,747,500	24,917,085
08	Inversión Financiera	Gerente Financiero		8,631,220		8,631,220
<b>Total</b>			<b>2,569,650</b>	<b>60,879,575</b>	<b>17,747,500</b>	<b>81,196,725</b>

### 3. Clasificación Económica Institucional por Área de Gestión

	Deuda Pública	Producción Empresarial Pública	Total
Gastos Corrientes	797,325	44,715,210	45,512,535
Gastos de Consumo o Gestión Operativa		26,210,970	26,210,970
Remuneraciones		10,208,000	10,208,000
Bienes y Servicios		16,002,970	16,002,970
Gastos Financieros y Otros	797,325	18,489,190	19,286,515
Intereses y Comisiones de Empréstitos Internos	796,190		796,190
Intereses y Comisiones de Empréstitos Externos	1,135		1,135
Impuestos, Tasas y Derechos		14,184,435	14,184,435
Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios		3,629,695	3,629,695
Crédito Fiscal		674,460	674,460
Otros Gastos no Clasificados		600	600
Transferencias Corrientes		15,050	15,050
Transferencias Corrientes al Sector Privado		15,050	15,050
Gastos de Capital		34,699,305	34,699,305
Inversiones en Activos Fijos		26,068,085	26,068,085
Bienes Muebles		2,418,745	2,418,745
Intangibles		133,295	133,295
Infraestructura		23,391,420	23,391,420
Crédito Fiscal		124,625	124,625
Inversiones Financieras		8,631,220	8,631,220
Inversiones en Títulosvalores		8,631,220	8,631,220
Aplicaciones Financieras	984,885		984,885
Amortización Endeudamiento Público	984,885		984,885
Amortización de Empréstitos Internos	936,760		936,760
Amortización de Empréstitos Externos	48,125		48,125
<b>Total</b>	<b>1,782,210</b>	<b>79,414,515</b>	<b>81,196,725</b>

#### 4. Presupuesto Administrativo Financiero

Concepto	Parcial	Total
Ingresos de Operación		56,001,280
Servicios Portuarios	22,945,260	
Servicios Aeroportuarios	25,768,070	
Servicios Ferroviarios	735,715	
Debito Fiscal	6,552,235	
Gastos de Operación		39,033,430
Comercialización	552,105	
Producción	36,031,995	
Crédito Fiscal	2,449,330	
Resultado Bruto de Operación		16,967,850
Menos:		
Gastos Administrativos e Intereses de la Deuda		3,559,880
Gastos Administrativos	2,659,630	
Crédito Fiscal	102,925	
Intereses de la Deuda Interna	796,190	
Intereses de la Deuda Externa	1,135	
Resultados Netos de Operación		13,407,970
Más:		
Otros Ingresos		7,447,945
Transferencias de Capital del GOES	2,569,650	
Arrendamiento	4,364,505	
Debito Fiscal	513,790	
Menos:		
Otros Gastos		37,618,530
Preinversión	67,800	
Inversión Real	25,176,305	
Inversión Financiera	8,631,220	
Liquidación del IVA	3,743,205	
Necesidad de Financiamiento		(16,762,615)
Financiamiento Interno Neto		(936,760)
Amortizaciones	(936,760)	
Financiamiento Externo Neto		17,699,375
Desembolsos	17,747,500	
Amortizaciones	(48,125)	
Situación Financiera		0

#### a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
01 Dirección y Administración Institucional		2,762,555
01 Dirección Superior	Velar por el cumplimiento de las atribuciones y funciones encomendadas a la comisión, administrando eficientemente los servicios portuarios, aeroportuarios y ferroviarios, así como el mantenimiento adecuado de sus instalaciones y equipo.	533,430
02 Administración General	Lograr el funcionamiento correcto y eficaz de todas las dependencias de la comisión y que se cumplan las políticas portuarias, aeroportuarias y ferroviarias dictadas por la Junta Directiva, a través de una eficiente dirección de las operaciones.	2,229,125
02 Servicio de la Deuda Interna		1,732,950
01 Intereses	Cancelar intereses de los préstamos suscritos con el Gobierno Central.	796,190
02 Amortización	Amortizar el capital de los préstamos suscritos con el Gobierno Central, según el calendario de pagos.	936,760
03 Servicios de la Deuda Externa		49,260
01 Intereses	Cancelar intereses de los préstamos suscritos con el Banco Interamericano de Desarrollo y el Banco de Japón para la Cooperación Internacional	1,135
02 Amortización	Amortizar capital de los préstamos suscritos con el Banco Interamericano de Desarrollo y el Banco del Japón para la Cooperación Internacional.	48,125
Total		4,544,765

**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	71 Amortización de Endeudamiento Público	Gastos Corrientes	Gastos de Capital	Aplicaciones Financieras	Total
01 Dirección y Administración Institucional	Dirección Superior Administración General	1,670,055	816,320	186,615	89,565		2,672,990	89,565		2,762,555
2003-4303-7-01-01-21-2 Recursos Propios		306,385	180,010	47,035			533,430			533,430
02-21-2 Recursos Propios		1,363,670	636,310	139,580			2,139,560			2,139,560
22-2 Recursos Propios					89,565			89,565		
02 Servicio de la Deuda Interna	Intereses Amortización			796,190		936,760	796,190		936,760	1,732,950
2003-4303-5-02-01-21-2 Recursos Propios				796,190			796,190			796,190
02-23-2 Recursos Propios						936,760			936,760	936,760
03 Servicios de la Deuda Externa				1,135		48,125	1,135		48,125	49,260
2003-4303-5-03-01-21-2 Recursos Propios	Intereses. Amortización.			1,135			1,135			1,135
02-23-2 Recursos Propios						48,125			48,125	48,125
<b>Total</b>		1,670,055	816,320	983,940	89,565	984,885	3,470,315	89,565	984,885	4,544,765

**c) Detalle de Obligaciones a Cancelar**

	Intereses	Amortización	Total
Convenio de Préstamo con el Gobierno de El Salvador por consolidación de deudas contraídas por la Comisión según D. L. No. 617 del 8 de noviembre de 1990, modificado por D. L. 385 del 13 de agosto de 1998.	275,350	155,125	430,475
Convenio para la transferencia de recursos provenientes del Contrato de préstamo CEPA-GOES-KFW, No. 91-65-473, con el Gobierno de Alemania.	507,535	751,905	1,259,440
Convenio para la transferencia de recursos provenientes del Contrato de préstamo CEPA-GOES-KFW, No. 87-65-356, con el Gobierno de Alemania.	13,305	29,730	43,035
<b>Subtotal Unidad Presupuestaria 02 Servicio de la Deuda Interna</b>	<b>796,190</b>	<b>936,760</b>	<b>1,732,950</b>
Préstamo con el Banco Interamericano de Desarrollo, según contrato No. 15/CD/ES.	1,135	48,125	49,260
<b>Subtotal Unidad Presupuestaria 03 Servicio de la Deuda Externa</b>	<b>1,135</b>	<b>48,125</b>	<b>49,260</b>
<b>Total</b>	<b>797,325</b>	<b>984,885</b>	<b>1,782,210</b>

## 5. Presupuesto de Resultados Operativos

Concepto	Parcial	Total
Ingresos de Operación		56,001,280
Servicios Portuarios	22,945,260	
Servicios Aeroportuarios	25,768,070	
Servicios Ferroviarios	735,715	
Débito Fiscal	6,552,235	
Gastos de Operación		39,033,430
Comercialización	552,105	
Producción	36,031,995	
Crédito Fiscal	2,449,330	
Resultados de Operación		16,967,850

### a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
04 Comercialización		564,115
01 Servicios Portuarios	Comercializar los servicios portuarios y captación de los ingresos generados del manejo de carga general, sólida, líquida y servicios a naves que atracan en el Puerto de Acajutla.	66,485
02 Servicios Aeroportuarios	Brindar servicios aeroportuarios de óptima calidad que permitan obtener mayores ingresos.	210,150
03 Servicios Ferroviarios	Mantener el sistema ferroviario como una opción viable para la movilización de grandes volúmenes de carga homogénea y el transporte de pasajeros dentro del territorio nacional.	42,685
04 Oficina Central	Captar ingresos de los servicios prestados en el Puerto de Acajutla y en el Aeropuerto Internacional de El Salvador, así como atención a los clientes.	244,795
05 Producción		42,471,740
01 Servicios Portuarios.	Mantener las instalaciones y equipo del Puerto de Acajutla en óptimas condiciones de operatividad y el personal idóneo para brindar un servicio eficiente y seguro a los usuarios que movilicen carga de importación y exportación a través del puerto.	18,255,690
02 Servicios Aeroportuarios.	Generar servicios aeroportuarios eficientes y de calidad, bajo un ambiente seguro, contando para ello con el uso adecuado de los recursos disponibles.	20,558,090
03 Servicios Ferroviarios.	Brindar mantenimiento a la vía férrea, al equipo ferroviario y de carreteras de acuerdo a las posibilidades económicas de la empresa, e instalaciones del Puerto de Cutuco.	3,657,960
Total		43,035,855

### b) Ingresos de Operación

Código	Línea de Trabajo	Propósito	Monto
01	Servicios Portuarios	Comercializar los servicios portuarios en forma eficiente para mejorar la captación de ingresos provenientes del manejo de carga general, sólida y líquida en el Puerto de Acajutla.	26,566,780
02	Servicios Aeroportuarios	Mejorar la movilización de equipaje y pasajeros, mediante modernizar los procesos de facturación y cobro de servicios en el menor tiempo posible.	28,622,395
03	Servicios Ferroviarios	Proveer fletes que generen recursos mediante el transporte de mercadería y pasajeros.	812,105
Total			56,001,280

## c) 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 Comercialización		449,295	81,125	15,485		18,210	545,905	18,210	564,115
2003-4303-7-04-01-21-2 Recursos Propios	Servicios Portuarios	58,685	5,205				63,890		63,890
22-2 Recursos Propios						2,595		2,595	2,595
02-21-2 Recursos Propios	Servicios Aeroportuarios	188,835	16,090	3,335			208,260		208,260
22-2 Recursos Propios						1,890		1,890	1,890
03-21-1 Fondo General	Servicios Ferroviarios	38,860					38,860		38,860
21-2 Recursos Propios			3,385	440			3,825		3,825
04-21-2 Recursos Propios	Oficina Central	162,915	56,445	11,710			231,070		231,070
22-2 Recursos Propios						13,725		13,725	13,725
05 Producción		8,088,650	15,105,525	18,287,090	15,050	975,425	41,496,315	975,425	42,471,740
2003-4303-7-05-01-21-2 Recursos Propios	Servicios Portuarios	1,484,410	7,251,665	9,050,665	7,375		17,794,115		17,794,115
22-2 Recursos Propios						461,575		461,575	461,575
02-21-2 Recursos Propios	Servicios Aeroportuarios	3,915,190	7,106,720	9,020,615	1,715		20,044,240		20,044,240
22-2 Recursos Propios						513,850		513,850	513,850
03-21-1 Fondo General	Servicios Ferroviarios	2,530,790					2,530,790		2,530,790
21-2 Recursos Propios		158,260	747,140	215,810	5,960		1,127,170		1,127,170
Total		8,537,945	15,186,650	18,302,575	15,050	993,635	42,042,220	993,635	43,035,855



## d) Listado de Proyectos de Inversión Pública

Código	Estudio	Fuente de Financiamiento	Unidad de Medida	Meta Anual	Ubicación Geográfica	Fecha de Finalización	Monto Solicitado
	07 Inversión Real						24,917,085
	01 Infraestructura Portuaria						1,999,935
907	Construcción de Edificio para el Cuerpo de Bomberos del Puerto de Acajutla.	Recursos Propios	Metros Cuadrados	408	Sonsonate	Diciembre/2003	129,160
1112	Reparación de Losas de Concreto Alrededor de Bodegas 1, 2, 3 y 4, en el Puerto de Acajutla.	Recursos Propios	Metros Cuadrados	5,000	Sonsonate	Diciembre/2003	452,000
3157	Suministro de Equipamiento para Operaciones Portuarias en el Puerto de Acajutla – II Etapa.	Recursos Propios	Unidades	7	Sonsonate	Diciembre/2003	483,700
3158	Reparación de las Vigas Principales de los Muelles "A" y "C".	Recursos Propios	Metros Cuadrados	3,000	Acajutla, Sonsonate	Diciembre/2003	406,800
3159	Cambio de Diseño y Sustitución de Defensas del Muelle "B".	Recursos Propios	Defensas	72	Acajutla, Sonsonate	Agosto/2003	169,500
3160	Patio de Trasbordo para Contenedores en el Muelle "A".	Recursos Propios	Metros Cuadrados	819	Acajutla, Sonsonate	Diciembre/2003	316,400
3161	Construcción de Cerco Perimetral en Terrenos del Puerto de Acajutla.	Recursos Propios	Metros Lineales	1,000	Sonsonate	Diciembre/2003	42,375
	02 Infraestructura Aeroportuaria						2,040,525
911	Adquisición de Sistema de Navegación Aérea (ILS).	Recursos Propios	Sistema	1	La Paz	Diciembre/2003	500,000
913	Reparación de Pavimento Asfáltico de 8 Plataformas en Estacionamiento de Edificio Terminal de Pasajeros – FASE I.	Recursos Propios	Metros Cuadrados	5,111	La Paz	Mayo/2003	513,025
3163	Adquisición de Sistema de Comunicaciones Aeronáuticas.	Recursos Propios	Sistema	1	La Paz	Diciembre/2003	600,000
3175	Rehabilitación de Plataforma Internacional del Edificio Terminal del Pasajeros – FASE II.	Recursos Propios	Metros Cuadrados	4,387	La Paz	Diciembre/2003	427,500
	03 Infraestructura en Puerto de la Unión						20,876,625
1150	Desarrollo Portuario en el Departamento de la Unión.	Recursos Propios	Porcentaje	13	La Unión	Diciembre/2003	3,129,125
		Préstamo Externo					17,747,500
Total							24,917,085

## 7. Inversión Financiera

## a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
08 Inversión Financiera		8,631,220
01 Servicios Portuarios	Colocar los excedentes financieros obtenidos como resultado de las operaciones portuarias, en depósitos a plazos en el sistema financiero del país.	3,493,920
02 Servicios Aeroportuarios	Colocar los excedentes financieros obtenidos como resultado de las operaciones aeroportuarias, en depósitos a plazos en el sistema financiero del país.	5,137,300
Total		8,631,220

**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		8,631,220
2003-4303-7-08-01-22-2 Recursos Propios	Servicios Portuarios	3,493,920
02-22-2 Recursos Propios	Servicios Aeroportuarios	5,137,300
<b>Total</b>		<b>8,631,220</b>

**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
251.00 - 300.99	252	862,550	1	3,350	5	17,230	258	883,130
301.00 - 350.99	146	574,545	46	188,810	3	11,125	195	774,480
351.00 - 400.99	101	450,080	58	258,480			159	708,560
401.00 - 450.99	76	385,580	33	167,800			109	553,380
451.00 - 500.99	73	412,945	9	51,195			82	464,140
501.00 - 550.99	29	183,835	9	56,905			38	240,740
551.00 - 600.99	25	173,410	1	6,995			26	180,405
601.00 - 650.99	17	128,405					17	128,405
651.00 - 700.99	8	65,090	5	39,780			13	104,870
701.00 - 750.99	13	112,300					13	112,300
751.00 - 800.99	13	122,295	7	65,355			20	187,650
801.00 - 850.99	3	29,460					3	29,460
851.00 - 900.99	4	41,205	3	31,680			7	72,885
901.00 - 950.99	1	10,930	12	134,365			13	145,295
951.00 - 1,000.99			10	117,150			10	117,150
1,001.00 - 1,100.99	1	12,125	27	338,115			28	350,240
1,101.00 - 1,200.99			12	167,425			12	167,425
1,201.00 - 1,300.99			2	29,640			2	29,640
1,301.00 - 1,400.99			12	198,165			12	198,165
1,401.00 - 1,500.99			9	153,180			9	153,180
1,501.00 - 1,600.99			6	112,995			6	112,995
1,601.00 - 1,700.99			5	98,870			5	98,870
1,701.00 - 1,800.99			1	20,575			1	20,575
1,801.00 - 1,900.99			1	22,635			1	22,635
1,901.00 - 2,000.99			7	163,215			7	163,215
2,301.00 En Adelante			18	604,450			18	604,450
<b>Total</b>	<b>762</b>	<b>3,564,755</b>	<b>294</b>	<b>3,031,130</b>	<b>8</b>	<b>28,355</b>	<b>1,064</b>	<b>6,624,240</b>

**2. Clasificación del Personal por Actividad a Tiempo Completo**

Clasificación	Ley de Salarios	Contratos	Jornales	Total	Monto
Personal de Gobierno		1		1	54,865
Personal Ejecutivo		20		20	616,615
Personal Técnico	161	231		392	2,757,365
Personal Administrativo	601	42		643	3,167,040
Personal de Obra			5	5	17,230
Personal de Servicio			3	3	11,125
<b>Total</b>	<b>762</b>	<b>294</b>	<b>8</b>	<b>1,064</b>	<b>6,624,240</b>