

Comisión Ejecutiva Portuaria Autónoma

A. MARCO INSTITUCIONAL

1. Política

Continuar con el plan de modernización y mejoras en la prestación de los servicios portuarios y aeroportuarios.

Cumplir con los estándares de seguridad exigidos por las normas internacionales y nacionales.

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

Administrar con eficiencia y transparencia los recursos de la Institución, fomentando el ahorro y la austeridad, también, destinar recursos en inversión física con la finalidad de contribuir a la generación de empleo.

Elaborar tarifas acordes a los servicios proporcionados, con la finalidad de recuperar costos de operación y márgenes de utilidad razonables, para contar con suficientes recursos para financiar proyectos de inversión y mantener niveles de competitividad portuaria a nivel regional.

Dar facilidades al transporte aéreo y marítimo con el objeto de atender las exigencias del comercio interno y externo.

Concesionar el Puerto de La Unión a un operador adecuado que contribuya a garantizar su operatividad, sostenibilidad y rentabilidad, mejorando con ello las actividades comerciales de importación y exportación a nivel regional.

2. Prioridades en la Asignación de Recursos

Adquirir, mantener y mejorar el equipo operativo en las instalaciones portuarias y aeroportuarias, con la finalidad de prestar un servicio seguro y eficiente a los usuarios.

Cumplir con los compromisos en el pago de los servicios de la deuda interna y externa.

Proponer políticas institucionales en concordancia con los planes de desarrollo del país, para lograr el funcionamiento eficiente de todas las dependencias de la Comisión.

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

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

Cumplir con regulaciones internacionales en materia de seguridad, realizando las inversiones necesarias en infraestructura, equipo y tecnología.

Normar y orientar la operatividad del Sistema de Gestión de Calidad en las empresas de la Comisión, a través de asesorías y capacitaciones que permitan la estandarización de buenas prácticas, mejoras en los procesos y consolidación de la información y documentación que provenga de las unidades de negocios.

Desarrollar programas de capacitación técnica al personal, a fin de brindar servicios eficientes y de calidad humana.

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 dictadas por la Junta Directiva, a través de una eficiente dirección de las operaciones técnico-operativas.

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

Cumplir con las obligaciones financieras suscritas 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, buscando 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.

B. ASIGNACIÓN DE RECURSOS

1. Ingresos

Ingresos Corrientes		173,039,590
14 Venta de Bienes y Servicios		161,110,530
142 Ingresos por Prestación de Servicios Públicos		
14205 Servicios Portuarios	66,534,315	
14206 Servicios Aeroportuarios	76,926,365	
149 Débito Fiscal		
14901 Débito Fiscal	17,649,850	
15 Ingresos Financieros y Otros		11,929,060
154 Arrendamiento de Bienes		
15401 Arrendamientos de Bienes Muebles	1,756,310	
15402 Arrendamientos de Bienes Inmuebles	6,605,760	
157 Otros Ingresos no Clasificados		
15703 Rentabilidad de Cuentas Bancarias	2,506,985	
15799 Ingresos Diversos	38,960	
159 Débito Fiscal		
15901 Débito Fiscal	1,021,045	
Financiamiento		20,366,685
31 Endeudamiento Público		
311 Colocación de Títulos Valores en el Mercado Nacional		
31199 Títulos Valores Diversos	3,130,220	
32 Saldo de Años Anteriores		
321 Saldos Iniciales de Caja y Banco		
32102 Saldo Inicial en Banco	17,236,465	
Total		193,406,275

2. Destino del Gasto por Fuente de Financiamiento

Código	Unidad Presupuestaria	Responsable	Recursos Propios
01	Dirección y Administración Institucional	Presidente	12,364,637
02	Servicio de la Deuda Interna	Gerente Financiero	14,753,220
03	Servicio de la Deuda Externa	Gerente Financiero	4,847,305
04	Comercialización	Gerentes de Empresas	925,261
05	Producción	Gerentes de Empresas	146,532,227
06	Programa de Desarrollo y Sostenimiento Aéreo y Marítimo Portuario	Gerentes de Empresas	10,420,000
07	Aeropuerto Internacional del Pacífico	Coordinador del Proyecto	3,563,625
Total			193,406,275

3. Clasificación Económica Institucional por Área de Gestión

	Deuda Pública	Producción Empresarial Pública	Total
Gastos Corrientes	6,421,295	141,296,000	147,717,295
Gastos de Consumo o Gestión Operativa		119,851,910	119,851,910
Remuneraciones		57,181,195	57,181,195
Bienes y Servicios		62,670,715	62,670,715
Gastos Financieros y Otros	6,421,295	16,219,315	22,640,610
Intereses y Comisiones de Títulos y Valores en el Mercado Nacional	6,137,195		6,137,195
Intereses y Comisiones de Empréstitos Externos	284,100		284,100
Impuestos, Tasas y Derechos		8,995,515	8,995,515
Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios		6,558,960	6,558,960
Crédito Fiscal		664,840	664,840
Transferencias Corrientes		5,224,775	5,224,775
Transferencias Corrientes al Sector Público		5,077,440	5,077,440
Transferencias Corrientes al Sector Privado		147,335	147,335
Gastos de Capital		32,509,750	32,509,750
Inversiones en Activos Fijos		32,206,800	32,206,800
Bienes Muebles		13,866,115	13,866,115
Bienes Inmuebles		17,000	17,000
Intangibles		1,841,320	1,841,320
Infraestructura		14,445,935	14,445,935
Crédito Fiscal		2,036,430	2,036,430
Transferencias de Capital		302,950	302,950
Transferencias de Capital al Sector Privado		302,950	302,950
Aplicaciones Financieras	13,179,230		13,179,230
Amortización Endeudamiento Público	13,179,230		13,179,230
Rescate de Colocaciones de Títulos y Valores en el Mercado Nacional	8,616,025		8,616,025
Amortización de Empréstitos Externos	4,563,205		4,563,205
Total	19,600,525	173,805,750	193,406,275

4. Presupuesto Administrativo Financiero

Concepto	Parcial	Total
Ingresos de Operación		161,110,530
Servicios en Puerto de Acajutla	65,679,190	
Servicios en Puerto de La Unión	855,125	
Servicios Aeroportuarios	76,926,365	
Débito Fiscal	17,649,850	
Gastos de Operación		147,457,488
Comercialización	925,261	
Producción	146,532,227	
Resultado Bruto de Operación		13,653,042
Menos:		
Gastos Administrativos y Servicio de la Deuda		18,785,932
Gastos Administrativos	12,364,637	
Intereses de la Deuda Interna	6,137,195	
Intereses de la Deuda Externa	284,100	
Resultados Netos de Operación		(5,132,890)
Más:		
Otros Ingresos		11,929,060
Arrendamientos	8,362,070	
Otros Ingresos no Clasificados	2,545,945	
Débito Fiscal	1,021,045	
Menos:		
Otros Gastos		13,983,625
Proyectos de Inversión	10,420,000	
Gastos Aeropuerto Internacional del Pacífico	3,563,625	
Necesidad de Financiamiento		(7,187,455)
Financiamiento Interno		(5,485,805)
Desembolsos	3,130,220	
Amortizaciones	(8,616,025)	
Financiamiento Externo		(4,563,205)
Amortizaciones	(4,563,205)	
Saldo de Años Anteriores		17,236,465
Saldo Inicial en Caja y Bancos	17,236,465	
Situación Financiera		0

a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
01 Dirección y Administración Institucional		12,364,637
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 equipos.	523,209
02 Administración General	Desarrollar estrategias y planes de desarrollo que conlleven al cumplimiento de los objetivos en términos de rentabilidad, calidad, crecimiento y presencia a nivel regional, dirigiendo, controlando y evaluando los resultados a cada una de las atribuciones que le competen a la Comisión Ejecutiva Portuaria Autónoma, manteniendo un óptimo nivel de relación con la Junta Directiva, usuarios, clientes, entidades gubernamentales, empleados y la sociedad en general.	11,841,428
02 Servicio de la Deuda Interna		14,753,220
01 Intereses	Cancelar intereses de los préstamos suscritos con el Gobierno Central, según el calendario de pagos.	6,137,195
02 Amortización	Amortizar el capital de los préstamos suscritos con el Gobierno Central, según el calendario de pagos.	8,616,025
03 Servicio de la Deuda Externa		4,847,305
01 Intereses	Cancelar intereses de los préstamos suscritos con el Banco de Japón para la Cooperación Internacional.	284,100
02 Amortización	Amortizar capital del préstamo suscrito con el Banco de Japón para la Cooperación Internacional, actualmente JICA.	4,563,205
Total		31,965,162

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

Unidad Presupuestaria y Cífrado Presupuestario	Línea de Trabajo	51 Remuneraciones	54 Adquisiciones de Bienes y Servicios	55 Gastos Financieros y Otros	56 Transferencias Corrientes	61 Inversiones en Activos Fijos	71 Amortización de Endeudamiento Público	Gastos Corrientes	Gastos de Capital	Aplicaciones Financieras	Total
01 Dirección y Administración Institucional	Dirección Superior Administración General	7,042,816	2,723,971	874,485	2,000	1,721,365		10,643,272	1,721,365		12,364,637
2024-4303-7-01-01-21-2 Recursos Propios		382,300	140,909					523,209			523,209
02-21-2 Recursos Propios		6,660,516	2,583,062	874,485	2,000			10,120,063			10,120,063
22-2 Recursos Propios						1,721,365			1,721,365		1,721,365
02 Servicio de la Deuda Interna	Intereses Amortización			6,137,195			8,616,025	6,137,195		8,616,025	14,753,220
2024-4303-5-02-01-21-2 Recursos Propios				6,137,195				6,137,195			6,137,195
02-23-2 Recursos Propios							8,616,025			8,616,025	8,616,025
03 Servicio de la Deuda Externa	Intereses Amortización			284,100			4,563,205	284,100		4,563,205	4,847,305
2024-4303-5-03-01-21-2 Recursos Propios				284,100				284,100			284,100
02-23-2 Recursos Propios							4,563,205			4,563,205	4,563,205
Total		7,042,816	2,723,971	7,295,780	2,000	1,721,365	13,179,230	17,064,567	1,721,365	13,179,230	31,965,162

c) Detalle de Obligaciones a Cancelar

	Intereses	Amortización	Total
Intereses y Comisiones de Títulos y Valores en el Mercado Nacional, según D.L. No. 126 del 14 de septiembre de 2012.	6,137,195	8,616,025	14,753,220
Subtotal Unidad Presupuestaria 02 Servicio de la Deuda Interna	6,137,195	8,616,025	14,753,220
Préstamo ES-P5 con el Banco de Japón para la Integración Económica (JBIC).	284,100	4,563,205	4,847,305
Subtotal Unidad Presupuestaria 03 Servicios de la Deuda Externa	284,100	4,563,205	4,847,305
Total	6,421,295	13,179,230	19,600,525

5. Presupuesto de Resultados Operativos

Concepto	Parcial	Total
Ingresos de Operación		161,110,530
Servicios en Puerto de Acajutla	65,679,190	
Servicios en Puerto de La Unión	855,125	
Servicios Aeroportuarios	76,926,365	
Débito Fiscal	17,649,850	
Gastos de Operación		147,457,488
Comercialización	925,261	
Producción	146,532,227	
Resultado de Operación		13,653,042

a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
04 Comercialización		925,261
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.	187,716
02 Servicios Aeroportuarios	Brindar servicios aeroportuarios de óptima calidad que permitan obtener mayores ingresos.	447,487
03 Oficina Central	Captar ingresos generados en concepto de servicios portuarios y aeroportuarios; así como, gestionar el cobro de la cartera en mora.	290,058
05 Producción		146,532,227
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. Asimismo, transferir recursos a la Marina Nacional.	71,000,504
02 Servicios Aeroportuarios	Permitir que el Aeropuerto Internacional de El Salvador opere en óptimas condiciones para brindar un servicio seguro, eficiente y confortable a pasajeros, visitantes y otros agentes de negocios. Asimismo, transferir recursos a la Autoridad de Aviación Civil.	70,843,603
03 Servicios Puerto La Unión	Mantener las instalaciones y equipo del Puerto de La Unión en condiciones de operación, con la finalidad de brindar un servicio eficiente y seguro a los usuarios.	4,688,120
Total		147,457,488

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

Unidad Presupuestaria y Cifrado Presupuestario	Línea de Trabajo	51 Remuneraciones	54 Adquisiciones de Bienes y Servicios	55 Gastos Financieros y Otros	56 Transferencias Corrientes	61 Inversiones en Activos Fijos	Gastos Corrientes	Gastos de Capital	Total
04 Comercialización		809,994	41,066	67,525		6,676	918,585	6,676	925,261
2024-4303-7-04-01-21-2 Recursos Propios	Servicios Portuarios	178,225	9,491				187,716		187,716
02-21-2 Recursos Propios	Servicios Aeroportuarios	348,495	25,651	67,525			441,671		441,671
22-2 Recursos Propios						5,816		5,816	5,816
03-21-2 Recursos Propios	Oficina Central	283,274	5,924				289,198		289,198
22-2 Recursos Propios						860		860	860
05 Producción		49,328,385	59,905,678	15,277,305	5,222,775	16,798,084	129,734,143	16,798,084	146,532,227
2024-4303-7-05-01-21-2 Recursos Propios	Servicios Portuarios	32,442,510	25,674,844	7,378,255	798,990		66,294,599		66,294,599
22-2 Recursos Propios						4,705,905		4,705,905	4,705,905
02-21-2 Recursos Propios	Servicios Aeroportuarios	16,030,280	31,431,049	6,969,880	4,410,785		58,841,994		58,841,994
22-2 Recursos Propios						12,001,609		12,001,609	12,001,609
03-21-2 Recursos Propios	Servicios Puerto La Unión	855,595	2,799,785	929,170	13,000		4,597,550		4,597,550
22-2 Recursos Propios						90,570		90,570	90,570
Total		50,138,379	59,946,744	15,344,830	5,222,775	16,804,760	130,652,728	16,804,760	147,457,488

6. Presupuesto de Inversión

a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
06 Programa de Desarrollo y Sostenimiento Aéreo y Marítimo Portuario		10,420,000
01 Rehabilitación, Modernización y Optimización del Aeropuerto Internacional de El Salvador.	Realizar las inversiones necesarias para asegurar que la infraestructura aeroportuaria y su tecnología mantengan los más altos estándares, en línea con las demandas actuales y futuras. Además, adquirir equipos de última generación con el objetivo de consolidarnos como un referente en la región.	5,900,000
02 Proyectos de Inversión Puerto de Acajutla	Actualizar y preservar la infraestructura portuaria y los equipos en un estado óptimo para garantizar una operación continua, con el fin de fomentar un ambiente atractivo tanto para las compañías navieras como para los inversionistas que busquen operar en el puerto de Acajutla, proporcionando un servicio de alta eficiencia, competitividad y calidad.	4,520,000
07 Aeropuerto Internacional del Pacífico		3,563,625
01 Gestión de la Inversión	Planificar y continuar ejecutando las acciones previas que permitirán dar inicio a la construcción del Aeropuerto Internacional del Pacífico, en la zona oriental de El Salvador.	3,563,625
Total		13,983,625

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

Unidad Presupuestaria y Cífrado Presupuestario	Línea de Trabajo	51 Remuneraciones	54 Adquisiciones de Bienes y Servicios	55 Gastos Financieros y Otros	61 Inversiones en Activos Fijos	62 Transferencias de Capital	Total Gastos de Capital
06 Programa de Desarrollo y Sosténimiento Aéreo y Marítimo Portuario					10,420,000		10,420,000
2024-4303-7-06-01-22-2 Recursos Propios	Rehabilitación, Modernización y Optimización del Aeropuerto Internacional de El Salvador.				5,900,000		5,900,000
02-22-2 Recursos Propios	Proyectos de Inversión Puerto de Acajutla				4,520,000		4,520,000
07 Aeropuerto Internacional del Pacífico		50,485	37,160	200	3,172,830	302,950	3,563,625
2024-4303-7-07-01-22-2 Recursos Propios	Gestión de la Inversión	50,485	37,160	200	3,172,830	302,950	3,563,625
Total		50,485	37,160	200	13,592,830	302,950	13,983,625

c) Listado de Proyectos de Inversión Pública

Código	Proyecto	Fuente de Financiamiento	Unidad de Medida	Meta Física	Ubicación Geográfica	Fecha de Finalización	Monto del Proyecto
8006	06 Programa de Desarrollo y Sostenimiento Aéreo y Marítimo Portuario.	Recursos Propios	Porcentaje	40	La Paz	Dic./2024	10,420,000
	01 Rehabilitación, Modernización y Optimización del Aeropuerto Internacional de El Salvador.						5,900,000
	Ampliación de estacionamiento del Aeropuerto Internacional de El Salvador.						5,000,000
	8135 Construcción de Planta de Tratamiento de Aguas Residuales en el Aeropuerto Internacional de El Salvador – SOARG. Fase II						900,000
	02 Proyectos de Inversión Puerto de Acajutla.						4,520,000
7868	Rehabilitación de las defensas del muelle B, en el Puerto de Acajutla, Sonsonate.	Recursos Propios	Porcentaje	60	Sonsonate	Dic./2024	4,520,000
Total							10,420,000

C. CLASIFICACIÓN DE PLAZAS

1. Estratificación de Plazas a Tiempo Completo

Rango Salarial	Ley de Salarios		Contratos		Total	
	Plazas	Monto	Plazas	Monto	Plazas	Monto
351.00 - 400.99			61	271,660	61	271,660
401.00 - 450.99			3	15,730	3	15,730
451.00 - 500.99			166	965,540	166	965,540
501.00 - 550.99			24	153,140	24	153,140
551.00 - 600.99			256	1,781,545	256	1,781,545
601.00 - 650.99			74	575,430	74	575,430
651.00 - 700.99	8	66,225	53	441,215	61	507,440
701.00 - 750.99	1	8,535	40	356,690	41	365,225
751.00 - 800.99	10	95,130	174	1,646,395	184	1,741,525
801.00 - 850.99	28	274,200	187	1,884,440	215	2,158,640
851.00 - 900.99	26	271,755	481	5,044,800	507	5,316,555
901.00 - 950.99	29	320,985	58	642,520	87	963,505
951.00 - 1,000.99	20	236,305	185	2,212,430	205	2,448,735
1,001.00 - 1,100.99	12	150,905	145	1,826,655	157	1,977,560
1,101.00 - 1,200.99	17	235,365	73	1,022,870	90	1,258,235
1,201.00 - 1,300.99	9	138,140	163	2,483,515	172	2,621,655
1,301.00 - 1,400.99	8	132,050	58	947,850	66	1,079,900
1,401.00 - 1,500.99	5	86,280	95	1,680,175	100	1,766,455
1,501.00 - 1,600.99	2	36,360	23	429,895	25	466,255
1,601.00 - 1,700.99	4	80,160	10	199,710	14	279,870
1,701.00 - 1,800.99			29	614,090	29	614,090
1,801.00 - 1,900.99			15	327,540	15	327,540
1,901.00 - 2,000.99			15	350,760	15	350,760
2,001.00 - 2,100.99	1	24,600	27	664,200	28	688,800
2,101.00 - 2,200.99			3	78,420	3	78,420
2,201.00 - 2,300.99			6	162,290	6	162,290
2,301.00 En Adelante			62	2,321,795	62	2,321,795
Total	180	2,156,995	2,486	29,101,300	2,666	31,258,295

2. Clasificación del Personal por Actividad a Tiempo Completo

Clasificación	Ley de Salarios	Contratos	Total	Monto
Personal Ejecutivo	41	16	57	965,810
Personal Técnico	29	1,471	1,500	18,696,435
Personal Docente		23	23	193,200
Personal Administrativo	110	420	530	5,584,410
Personal de Seguridad Pública		38	38	456,360
Personal de Obra		276	276	2,860,500
Personal de Servicio		242	242	2,501,580
Total	180	2,486	2,666	31,258,295