

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.

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.

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.

Contar con una oficina de transparencia abierta a las solicitudes de información que demanden los ciudadanos, garantizando el derecho de acceso a la información pública, mediante la gestión oportuna de las consultas en los tiempos establecidos.

Ampliar y mantener las instalaciones portuarias y aeroportuarias en concordancia con las necesidades operativas y demanda de servicios.

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

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.

Mantener niveles óptimos de liquidez para cumplir con los compromisos en el pago de los servicios de la deuda pública 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		194,684,325
14 Venta de Bienes y Servicios		182,185,435
142 Ingresos por Prestación de Servicios Públicos		
14205 Servicios Portuarios	65,498,780	
14206 Servicios Aeroportuarios	96,841,335	
149 Débito Fiscal		
14901 Débito Fiscal	19,845,320	
15 Ingresos Financieros y Otros		12,498,890
154 Arrendamientos de Bienes		
15401 Arrendamientos de Bienes Muebles	1,742,417	
15402 Arrendamientos de Bienes Inmuebles	6,144,478	
157 Otros Ingresos no Clasificados		
15703 Rentabilidad de Cuentas Bancarias	3,591,382	
15799 Ingresos Diversos	52,688	
159 Débito Fiscal		
15901 Débito Fiscal	967,925	
Financiamiento		17,357,630
32 Saldos de Años Anteriores		
321 Saldos Iniciales de Caja y Banco		
32102 Saldo Inicial en Banco	17,357,630	
Total		212,041,955

2. Destino del Gasto por Fuente de Financiamiento

Código	Unidad Presupuestaria	Responsable	Recursos Propios
01	Dirección y Administración Institucional	Presidente	12,865,382
02	Servicio de la Deuda Interna	Gerente Financiero	14,923,950
03	Servicio de la Deuda Externa	Gerente Financiero	4,841,750
04	Comercialización	Gerentes de Empresas	1,079,378
05	Producción	Gerentes de Empresas	155,557,940
06	Programa de Desarrollo y Sostenimiento Aéreo y Marítimo Portuario	Gerentes de Empresas	21,000,000
07	Aeropuerto Internacional del Pacífico	Coordinador del Proyecto	1,773,555
Total			212,041,955

3. Clasificación Económica Institucional por Área de Gestión

	Deuda Pública	Producción Empresarial Pública	Total
Gastos Corrientes	8,669,125	155,428,405	164,097,530
Gastos de Consumo o Gestión Operativa		119,521,055	119,521,055
Remuneraciones		53,944,390	53,944,390
Bienes y Servicios		65,576,665	65,576,665
Gastos Financieros y Otros	8,669,125	29,689,235	38,358,360
Intereses y Comisiones de Títulos y Valores en el Mercado Nacional	5,945,255		5,945,255
Intereses y Comisiones de Empréstitos Internos	2,527,940		2,527,940
Intereses y Comisiones de Empréstitos Externos	195,930		195,930
Impuestos, Tasas y Derechos		21,449,605	21,449,605
Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios		7,541,530	7,541,530
Crédito Fiscal		638,100	638,100
Otros Gastos no Clasificados		60,000	60,000
Transferencias Corrientes		6,218,115	6,218,115
Transferencias Corrientes al Sector Público		6,064,040	6,064,040
Transferencias Corrientes al Sector Privado		154,075	154,075
Gastos de Capital		36,847,850	36,847,850
Inversiones en Activos Fijos		36,847,850	36,847,850
Bienes Muebles		10,840,065	10,840,065
Intangibles		1,307,005	1,307,005
Infraestructura		22,689,475	22,689,475
Crédito Fiscal		2,011,305	2,011,305
Aplicaciones Financieras	11,096,575		11,096,575
Amortización Endeudamiento Público	11,096,575		11,096,575
Rescate de Colocaciones de Títulos y Valores en el Mercado Nacional	6,450,755		6,450,755
Amortización de Empréstitos Externos	4,645,820		4,645,820
Total	19,765,700	192,276,255	212,041,955

4. Presupuesto Administrativo Financiero

Concepto	Parcial	Total
Ingresos de Operación		182,185,435
Servicios en Puerto de Acajutla	65,278,325	
Servicios en Puerto de La Unión	220,455	
Servicios Aeroportuarios	96,841,335	
Débito Fiscal	19,845,320	
Gastos de Operación		156,637,318
Comercialización	1,079,378	
Producción	155,557,940	
Resultado Bruto de Operación		25,548,117
Menos:		
Gastos Administrativos e Intereses de la Deuda		21,534,507
Gastos Administrativos	12,865,382	
Intereses de la Deuda Interna	8,473,195	
Intereses de la Deuda Externa	195,930	
Resultados Netos de Operación		4,013,610
Más:		
Otros Ingresos		12,498,890
Arrendamientos	7,886,895	
Otros Ingresos no Clasificados	3,644,070	
Débito Fiscal	967,925	
Menos:		
Otros Gastos		22,773,555
Proyectos de Inversión	21,000,000	
Gastos Aeropuerto Internacional del Pacífico	1,773,555	
Necesidad de Financiamiento		(6,261,055)
Financiamiento Interno Neto		(6,450,755)
Amortizaciones	(6,450,755)	
Financiamiento Externo Neto		(4,645,820)
Amortizaciones	(4,645,820)	
Saldos de Años Anteriores		17,357,630
Saldo Inicial en Caja y Bancos	17,357,630	
Situación Financiera		0

a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
01 Dirección y Administración Institucional		12,865,382
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.	332,679
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.	12,532,703
02 Servicio de la Deuda Interna		14,923,950
01 Intereses	Cancelar intereses de los préstamos suscritos con la Empresa Titularizadora de fondos.	8,473,195
02 Amortización	Amortizar capital de los préstamos suscritos con la Empresa Titularizadora de fondos.	6,450,755
03 Servicio de la Deuda Externa		4,841,750
01 Intereses	Cancelar intereses del préstamo suscrito con el Banco de Japón para la Cooperación Internacional (JBIC), actualmente JICA.	195,930
02 Amortización	Amortizar capital del préstamo suscrito con el Banco de Japón para la Cooperación Internacional (JBIC), actualmente JICA.	4,645,820
Total		32,631,082

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	6,997,295	3,614,297	1,116,445	2,000	1,135,345		11,730,037	1,135,345		12,865,382
2025-4303-7-01-01-21-2 Recursos Propios		239,905	92,774					332,679			332,679
02-21-2 Recursos Propios		6,757,390	3,521,523	1,116,445	2,000			11,397,358			11,397,358
22-2 Recursos Propios						1,135,345			1,135,345		1,135,345
02 Servicio de la Deuda Interna	Intereses Amortización			8,473,195			6,450,755	8,473,195		6,450,755	14,923,950
2025-4303-5-02-01-21-2 Recursos Propios				8,473,195				8,473,195			8,473,195
02-23-2 Recursos Propios							6,450,755			6,450,755	6,450,755
03 Servicio de la Deuda Externa	Intereses Amortización			195,930			4,645,820	195,930		4,645,820	4,841,750
2025-4303-5-03-01-21-2 Recursos Propios				195,930				195,930			195,930
02-23-2 Recursos Propios							4,645,820			4,645,820	4,645,820
Total		6,997,295	3,614,297	9,785,570	2,000	1,135,345	11,096,575	20,399,162	1,135,345	11,096,575	32,631,082

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 y D.L. No. 453 del 19 de julio de 2022.	5,945,255	6,450,755	12,396,010
	2,527,940		2,527,940
Subtotal Unidad Presupuestaria 02 Servicio de la Deuda Interna	8,473,195	6,450,755	14,923,950
Préstamo ES-P5 con el Banco de Japón para la Cooperación Internacional (JBIC), actualmente JICA.	195,930	4,645,820	4,841,750
Subtotal Unidad Presupuestaria 03 Servicios de la Deuda Externa	195,930	4,645,820	4,841,750
Total	8,669,125	11,096,575	19,765,700

5. Presupuesto de Resultados Operativos

Concepto	Parcial	Total
Ingresos de Operación		182,185,435
Servicios en Puerto de Acajutla	65,278,325	
Servicios en Puerto de La Unión	220,455	
Servicios Aeroportuarios	96,841,335	
Débito Fiscal	19,845,320	
Gastos de Operación		156,637,318
Comercialización	1,079,378	
Producción	155,557,940	
Resultado de Operación		25,548,117

a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
04 Comercialización		1,079,378
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.	299,805
02 Servicios Aeroportuarios	Brindar servicios aeroportuarios de óptima calidad que permitan obtener mayores ingresos.	443,595
03 Oficina Central	Captar ingresos generados en concepto de servicios portuarios y aeroportuarios; así como, gestionar el cobro de la cartera en mora.	335,978
05 Producción		155,557,940
01 Servicios Portuarios	Mantener las instalaciones y equipo del Puerto de Acajutla en óptimas condiciones de operatividad y el personal idóneo, para brindar servicios a los usuarios que movilicen carga de importación y exportación a través del puerto.	68,080,980
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.	83,086,695
03 Servicios Puerto La Unión	Mantener las instalaciones y equipo portuario en condiciones de operación, con la finalidad de brindar un servicio eficiente y seguro a los usuarios.	4,390,265
Total		156,637,318

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		953,215	22,563	73,000		30,600	1,048,778	30,600	1,079,378
2025-4303-7-04-01-21-2 Recursos Propios	Servicios Portuarios	296,755	1,750				298,505		298,505
22-2 Recursos Propios						1,300		1,300	1,300
02-21-2 Recursos Propios	Servicios Aeroportuarios	341,855	17,440	73,000			432,295		432,295
22-2 Recursos Propios						11,300		11,300	11,300
03-21-2 Recursos Propios	Oficina Central	314,605	3,373				317,978		317,978
22-2 Recursos Propios						18,000		18,000	18,000
05 Producción		45,993,880	61,939,805	28,499,790	6,216,115	12,908,350	142,649,590	12,908,350	155,557,940
2025-4303-7-05-01-21-2 Recursos Propios	Servicios Portuarios	29,437,310	22,685,705	12,678,010	788,990		65,590,015		65,590,015
22-2 Recursos Propios						2,490,965		2,490,965	2,490,965
02-21-2 Recursos Propios	Servicios Aeroportuarios	15,781,125	36,925,550	14,625,825	5,419,125		72,751,625		72,751,625
22-2 Recursos Propios						10,335,070		10,335,070	10,335,070
03-21-2 Recursos Propios	Servicios Puerto La Unión	775,445	2,328,550	1,195,955	8,000		4,307,950		4,307,950
22-2 Recursos Propios						82,315		82,315	82,315
Total		46,947,095	61,962,368	28,572,790	6,216,115	12,938,950	143,698,368	12,938,950	156,637,318

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		21,000,000
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.	21,000,000
07 Aeropuerto Internacional del Pacífico		1,773,555
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.	736,575
02 Inversión en Infraestructura	Garantizar la ejecución del proyecto de inversión del Aeropuerto Internacional del Pacífico conforme a su planificación, cumpliendo con los más altos estándares e incentivar el desarrollo económico en el país y generar un polo de desarrollo en el oriente.	1,036,980
Total		22,773,555

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	62 Transferencias de Capital	Total Gastos de Capital
06 Programa de Desarrollo y Sostenimiento Aéreo y Marítimo Portuario	Rehabilitación, Modernización y Optimización del Aeropuerto Internacional de El Salvador.				21,000,000		21,000,000
2025-4303-7-06-01-22-2 Recursos Propios					21,000,000		21,000,000
07 Aeropuerto Internacional del Pacifico	Gestión de la Inversión Inversión en Infraestructura	50,895	1,167,870	318,710	236,080		1,773,555
2025-4303-7-07-01-22-2 Recursos Propios		50,895	130,890	318,710	236,080		736,575
02-22-2 Recursos Propios			1,036,980				1,036,980
Total		50,895	1,167,870	318,710	21,236,080		22,773,555

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
	06 Programa de Desarrollo y Sostenimiento Aéreo y Marítimo Portuario.						21,000,000
	01 Rehabilitación, Modernización y Optimización del Aeropuerto Internacional de El Salvador.						21,000,000
7176	Construcción de la calle de rodaje Foxtrot en el Aeropuerto Internacional de El Salvador San Oscar Arnulfo Romero y Galdámez	Recursos Propios	Porcentaje	35.00%	La Paz	Dic./2025	2,500,000
7476	Mejoramiento de la infraestructura eléctrica del Aeropuerto Internacional de El Salvador San Oscar Arnulfo Romero y Galdámez.	Recursos Propios	Porcentaje	33.33%	La Paz	Dic./2025	5,000,000
8006	Ampliación de estacionamiento del Aeropuerto Internacional de El Salvador.	Recursos Propios	Porcentaje	56.00%	La Paz	Dic./2025	10,000,000
8733	Suministro e instalación de Sistema de Control de Luces en Pista y Calles de Rodaje del AIES - SOARG, Fase 1.	Recursos Propios	Porcentaje	100.00%	La Paz	Dic./2025	3,500,000
Total							21,000,000

C. CLASIFICACION 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			21	96,465	21	96,465
401.00 - 450.99			3	15,730	3	15,730
451.00 - 500.99			166	965,540	166	965,540
501.00 - 550.99			21	134,425	21	134,425
551.00 - 600.99			254	1,766,070	254	1,766,070
601.00 - 650.99			68	528,630	68	528,630
651.00 - 700.99	9	74,630	48	398,920	57	473,550
701.00 - 750.99			39	347,725	39	347,725
751.00 - 800.99	9	85,595	164	1,553,155	173	1,638,750
801.00 - 850.99	28	274,205	172	1,731,040	200	2,005,245
851.00 - 900.99	27	282,200	481	5,044,410	508	5,326,610
901.00 - 950.99	27	298,805	57	631,680	84	930,485
951.00 - 1,000.99	21	248,175	188	2,248,050	209	2,496,225
1,001.00 - 1,100.99	13	163,030	145	1,826,655	158	1,989,685
1,101.00 - 1,200.99	17	235,365	74	1,036,075	91	1,271,440
1,201.00 - 1,300.99	8	122,545	164	2,498,815	172	2,621,360
1,301.00 - 1,400.99	9	148,850	58	948,935	67	1,097,785
1,401.00 - 1,500.99	5	86,760	94	1,662,175	99	1,748,935
1,501.00 - 1,600.99	2	36,360	22	410,695	24	447,055
1,601.00 - 1,700.99	4	80,160	8	160,190	12	240,350
1,701.00 - 1,800.99			31	656,855	31	656,855
1,801.00 - 1,900.99			12	261,915	12	261,915
1,901.00 - 2,000.99			18	419,990	18	419,990
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	162,240	6	162,240
2,301.00 En Adelante			62	2,321,720	62	2,321,720
Total	180	2,161,280	2,406	28,570,720	2,586	30,732,000

2. Clasificación del Personal por Actividad a Tiempo Completo

Clasificación	Ley de Salarios	Contratos	Total	Monto
Personal Ejecutivo	41	17	58	992,810
Personal Técnico	29	1,471	1,500	18,702,855
Personal Docente		18	18	151,200
Personal Administrativo	110	366	476	5,276,995
Personal de Seguridad Pública		38	38	456,360
Personal de Obra		267	267	2,780,400
Personal de Servicio		229	229	2,371,380
Total	180	2,406	2,586	30,732,000