

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 por cada una de las unidades de negocio de la Institución, con la finalidad de recuperar costos de operación y de obtener márgenes de utilidad razonables, que permitan contar con los recursos para financiar proyectos de inversión futuros 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 por 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, a través de asesorías y capacitaciones que permitan la estandarización de buenas prácticas, mejoras en los procesos y consolidación de la información y documentación.

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 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 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.

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

Continuar impulsando el programa de tratamiento de aguas residuales, de tal manera que se cumpla con las normas de protección del medio ambiente y del ecosistema de las zonas adyacentes a los recintos portuarios.

B. ASIGNACIÓN DE RECURSOS

1. Ingresos

Ingresos Corrientes		103,776,135
14 Venta de Bienes y Servicios		95,496,905
142 Ingresos por Prestación de Servicios Públicos		
14205 Servicios Portuarios	33,522,145	
14206 Servicios Aeroportuarios	34,702,980	
14299 Servicios Diversos	16,920,900	
149 Débito Fiscal		
14901 Débito Fiscal	10,350,880	
15 Ingresos Financieros y Otros		8,279,230
151 Rendimiento de Títulosvalores		
15105 Rentabilidad de Depósitos a Plazos	439,855	
154 Arrendamiento de Bienes		
15401 Arrendamientos de Bienes Muebles	1,412,675	
15402 Arrendamientos de Bienes Inmuebles	4,000,230	
157 Otros Ingresos no Clasificados		
15799 Ingresos Diversos	1,503,520	
159 Débito Fiscal		
15901 Débito Fiscal	922,950	
Ingresos de Capital		200
21 Venta de Activos Fijos		200
211 Venta de Bienes Muebles		
21102 Venta de Maquinarias y Equipos	200	
Financiamiento		22,611,415
32 Saldo de Años Anteriores		22,611,415
321 Saldos Iniciales de Caja y Bancos		
32102 Saldo Inicial en Banco	22,611,415	
Total		126,387,750

2. Destino del Gasto por Fuente de Financiamiento

Código	Unidad Presupuestaria	Responsable	Recursos Propios
01	Dirección y Administración Institucional	Presidente	6,409,185
02	Servicio de la Deuda Interna	Gerente Financiero	4,376,900
03	Servicios de la Deuda Externa	Gerente Financiero	8,230,715
04	Comercialización	Gerente General	614,035
05	Producción	Gerente de Empresas	81,579,750
06	Programa de Desarrollo y Sostenimiento Aéreo y Marítimo Portuario	Gerente de Planificación	21,972,675
07	Pre-Inversión	Gerente de Planificación	200,000
08	Inversión Financiera	Gerente Financiero	3,004,490
Total			126,387,750

3. Clasificación Económica Institucional por Área de Gestión

	Deuda Pública	Producción Empresarial Pública	Total
Gastos Corrientes	5,832,270	80,061,875	85,894,145
Gastos de Consumo o Gestión Operativa		64,365,855	64,365,855
Remuneraciones		17,858,620	17,858,620
Bienes y Servicios		46,507,235	46,507,235
Gastos Financieros y Otros	5,832,270	10,454,480	16,286,750
Intereses y Comisiones de Títulos y Valores en el Mercado Nacional	3,648,000		3,648,000
Intereses y Comisiones de Empréstitos Internos	112,190		112,190
Intereses y Comisiones de Empréstitos Externos	2,072,080		2,072,080
Impuestos, Tasas y Derechos		6,272,795	6,272,795
Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios		3,601,045	3,601,045
Crédito Fiscal		468,120	468,120
Otros Gastos no Clasificados		112,520	112,520
Transferencias Corrientes		5,241,540	5,241,540
Transferencias Corrientes al Sector Público		5,235,040	5,235,040
Transferencias Corrientes al Sector Privado		6,500	6,500
Gastos de Capital		33,718,260	33,718,260
Inversiones en Activos Fijos		30,713,770	30,713,770
Bienes Muebles		15,389,140	15,389,140
Intangibles		700,965	700,965
Infraestructura		13,641,045	13,641,045
Crédito Fiscal		982,620	982,620
Inversiones Financieras		3,004,490	3,004,490
Inversiones en Títulos Valores		3,004,490	3,004,490
Aplicaciones Financieras	6,775,345		6,775,345
Amortización Endeudamiento Público	6,775,345		6,775,345
Amortización de Empréstitos Internos	616,710		616,710
Amortización de Empréstitos Externos	6,158,635		6,158,635
Total	12,607,615	113,780,135	126,387,750

4. Presupuesto Administrativo Financiero

Concepto	Parcial	Total
Ingresos de Operación		95,496,905
Servicios en Puerto de Acajutla	32,144,805	
Servicios en Puerto de La Unión	1,377,340	
Servicios Aeroportuarios	34,702,980	
Servicios Diversos	16,920,900	
Débito Fiscal	10,350,880	
Gastos de Operación		82,193,785
Comercialización	614,035	
Producción	81,579,750	
Resultado Bruto de Operación		13,303,120
Menos:		
Gastos Administrativos e Intereses de la Deuda		12,241,455
Gastos Administrativos	6,409,185	
Intereses de la Deuda Interna	3,760,190	
Intereses de la Deuda Externa	2,072,080	
Resultados Netos de Operación		1,061,665
Más:		
Otros Ingresos		8,279,430
Rendimientos de Títulosvalores	439,855	
Arrendamientos	5,412,905	
Otros Ingresos no Clasificados	1,503,520	
Venta de Activos Fijos	200	
Débito Fiscal	922,950	
Menos:		
Otros Gastos		25,177,165
Pre-Inversión	200,000	
Proyecto de Inversión AIES	21,972,675	
Inversión Financiera	3,004,490	
Recursos para Financiamiento		(15,836,070)
Financiamiento Interno Neto		(616,710)
Amortizaciones	(616,710)	
Financiamiento Externo Neto		(6,158,635)
Amortizaciones	(6,158,635)	
Saldo de Años Anteriores		22,611,415
Saldo Inicial en Bancos	22,611,415	
Situación Financiera		0

a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
01 Dirección y Administración Institucional		6,409,185
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.	642,040
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.	5,767,145
02 Servicio de la Deuda Interna		4,376,900
01 Intereses	Cancelar intereses de los préstamos suscritos con el Gobierno Central, según el calendario de pagos	3,760,190
02 Amortización	Amortizar el capital de los préstamos suscritos con el Gobierno Central, según el calendario de pagos.	616,710
03 Servicios de la Deuda Externa		8,230,715
01 Intereses	Cancelar intereses del préstamo suscrito con el Banco Interamericano de Japón para la Cooperación Internacional.	2,072,080
02 Amortización	Amortizar capital de préstamos suscritos con el Banco de Japón para la Cooperación Internacional.	6,158,635
Total		19,016,800

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 Activo Fijos	71 Amortización de Endeudamiento Público	Gastos Corrientes	Gastos de Capital	Aplicaciones Financieras	Total
01 Dirección y Administración Institucional		3,937,820	1,934,825	249,520	287,020		6,122,165	287,020		6,409,185
2014-4303-7-01-01-21-2 Recursos Propios	Dirección Superior	514,050	127,990				642,040			642,040
02-21-2 Recursos Propios	Administración General	3,423,770	1,806,835	249,520			5,480,125			5,480,125
22-2 Recursos Propios					287,020			287,020		287,020
02 Servicio de la Deuda Interna				3,760,190		616,710	3,760,190		616,710	4,376,900
2014-4303-5-02-01-21-2 Recursos Propios	Intereses			3,760,190			3,760,190			3,760,190
02-23-2-Recursos Propios	Amortización					616,710			616,710	616,710
03 Servicios de la Deuda Externa				2,072,080		6,158,635	2,072,080		6,158,635	8,230,715
2014-4303-5-03-01-21-2 Recursos Propios	Intereses			2,072,080			2,072,080			2,072,080
02-23-2 Recursos Propios	Amortización					6,158,635			6,158,635	6,158,635
Total		3,937,820	1,934,825	6,081,790	287,020	6,775,345	11,954,435	287,020	6,775,345	19,016,800

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.	90,990	134,800	225,790
Convenio para la transferencia de recursos provenientes del Contrato de Préstamo CEPA-GOES-KFW, No. 91-65-473, con el Gobierno de Alemania.	13,220	440,595	453,815
Convenio para la transferencia de recursos provenientes del Contrato de Préstamo CEPA-GOES-KFW, No. 87-65-356, con el Gobierno de Alemania.	7,980	41,315	49,295
Intereses y Comisiones de Títulos y Valores en el Mercado Nacional, según D.L. No. 126 del 14 de septiembre de 2012.	3,648,000		3,648,000
Subtotal Unidad Presupuestaria 02 Servicio de la Deuda Interna	3,760,190	616,710	4,376,900
Préstamo ES-P5 con el Banco de Japón para la Integración Económica (JBIC).	1,682,080	6,158,635	7,840,715
Línea de Crédito Revolvente BCIE No. 1969.	390,000		390,000
Subtotal Unidad Presupuestaria 03 Servicios de la Deuda Externa	2,072,080	6,158,635	8,230,715
Total	5,832,270	6,775,345	12,607,615

5. Presupuesto de Resultados Operativos

Concepto	Parcial	Total
Ingresos de Operación		95,496,905
Servicios en Puerto de Acajutla	32,144,805	
Servicios en Puerto de La Unión	1,377,340	
Servicios Aeroportuarios	34,702,980	
Servicios Diversos	16,920,900	
Débito Fiscal	10,350,880	
Gastos de Operación		82,193,785
Comercialización	614,035	
Producción	81,579,750	
Resultados de Operación		13,303,120

a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
04 Comercialización		614,035
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.	133,605
02 Servicios Aeroportuarios	Brindar servicios aeroportuarios de óptima calidad que permitan obtener mayores ingresos.	242,970
03 Servicios Ferroviarios	Mantener arrendados los bienes inmuebles del ferrocarril, controlar la facturación y cobro en forma oportuna, para generar ingresos que contribuyan a cubrir los compromisos de Fenadesal.	51,095
04 Oficina Central	Captar ingresos generados en concepto de servicios portuarios y aeroportuarios; así como, gestionar el cobro de la cartera en mora.	186,365
05 Producción		81,579,750
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 Autoridad Marítima Portuaria.	33,229,765
02 Servicios Aeroportuarios	Permitir que el Aeropuerto Internacional 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.	41,851,130
03 Servicios Ferroviarios	Salvaguardar los bienes muebles, inmuebles y los derechos de vía para evitar usurpaciones, dar el servicio de transporte de pasajeros en San Salvador a bajo costo en condiciones de seguridad. Asimismo, registrar y preparar las condiciones para la rehabilitación del ferrocarril.	1,350,230
04 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.	5,148,625
Total		82,193,785

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		506,985	99,035	1,995		6,020	608,015	6,020	614,035
2014-4303-7-04-01-21-2 Recursos Propios	Servicios Portuarios	115,085	17,280				132,365		132,365
22-2 Recursos Propios						1,240		1,240	1,240
02-21-2 Recursos Propios	Servicios Aeroportuarios	203,020	33,540	1,695			238,255		238,255
22-2 Recursos Propios						4,715		4,715	4,715
03-21-2 Recursos Propios	Servicios Ferroviarios	13,645	37,450				51,095		51,095
04-21-2 Recursos Propios	Oficina Central	175,235	10,765	300			186,300		186,300
22-2 Recursos Propios						65		65	65
05 Producción		13,413,815	44,473,375	10,202,965	5,241,540	8,248,055	73,331,695	8,248,055	81,579,750
2014-4303-7-05-01-21-2 Recursos Propios	Servicios Portuarios	3,584,005	22,950,065	3,235,770	1,932,190		31,702,030		31,702,030
22-2 Recursos Propios						1,527,735		1,527,735	1,527,735
02-21-2 Recursos Propios	Servicios Aeroportuarios	8,228,435	17,588,625	6,433,285	3,226,710		35,477,055		35,477,055
22-2 Recursos Propios						6,374,075		6,374,075	6,374,075
03-21-2 Recursos Propios	Servicios Ferroviarios	574,950	538,155	37,535			1,150,640		1,150,640
22-2 Recursos Propios						199,590		199,590	199,590
04-21-2 Recursos Propios	Servicios Puerto La Unión	1,026,425	3,396,530	496,375	82,640		5,001,970		5,001,970
22-2 Recursos Propios						146,655		146,655	146,655
Total		13,920,800	44,572,410	10,204,960	5,241,540	8,254,075	73,939,710	8,254,075	82,193,785

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		21,972,675
01 Rehabilitación, Modernización y Optimización del Aeropuerto Internacional de El Salvador	Atender en forma eficiente y Oportuna la creciente demanda de servicios Aeroportuarios, brindando instalaciones y facilidades adecuadas en infraestructura y equipos de última tecnología, con el objetivo de mantener una terminal aérea competitiva con los vecinos de la Región.	21,972,675
07 Preinversión		200,000
01 Infraestructura Aeroportuaria	Formular y evaluar proyectos a nivel de estudios técnicos que permitan identificar las alternativas más viables de solución a los problemas presentados en la infraestructura y/o facilidades del Aeropuerto Internacional El Salvador.	200,000
08 Inversión Financiera		3,004,490
01 Servicios Aeroportuarios	Colocar los excedentes financieros obtenidos como resultado de operaciones aeroportuarias en depósitos a plazos en el sistema financiero del país	656,200
02 Servicios Portuarios	Colocar los excedentes en depósitos a plazos en el Sistema Financiero, como resultado de las operaciones portuarias	142,825
03 Excedentes Financieros de Oficina Central	Colocar los excedentes financieros obtenidos como resultado de las operaciones de servicios diversos en Oficina Central, en depósitos a plazos en el Sistema Financiero del País.	2,205,465
Total		25,177,165

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

Unidad Presupuestaria y Cifrado Presupuestario	Línea de Trabajo	54 Adquisiciones de Bienes y Servicios	61 Inversiones en Activos Fijos	63 Inversiones Financieras	Total Gasto de Capital
06 Programa de Desarrollo y Sostenimiento Aéreo y Marítimo Portuario		251,360	21,721,315		21,972,675
2014-4303-7-06-01-22-2 Recursos Propios	Rehabilitación, Modernización y Optimización del Aeropuerto Internacional de El Salvador	251,360	21,721,315		21,972,675
07 Preinversión			200,000		200,000
2014-4303-7-07-01-22-2 Recursos Propios	Infraestructura Aeroportuaria		200,000		200,000
08 Inversión Financiera				3,004,490	3,004,490
2014-4303-7-08-01-22-2 Recursos Propios	Servicios Aeroportuarios			656,200	656,200
02-22-2 Recursos Propios	Servicios Portuarios			142,825	142,825
03-22-2 Recursos Propios	Excedentes Financieros de Oficina Central			2,205,465	2,205,465
Total		251,360	21,921,315	3,004,490	25,177,165

c) Listado de Proyectos de Inversión Pública

Código	Proyectos	Fuente de Financiamiento	Unidad de Medida	Meta Anual	Ubicación Geográfica	Fecha de Finalización	Monto del Proyecto
5790	06 Programa de Desarrollo y Sostenimiento Aéreo y Marítimo Portuario	Recursos Propios	Porcentaje	100	La Paz	Dic./2014	21,972,675
	01 Rehabilitación, Modernización y Optimización del Aeropuerto Internacional de El Salvador.						21,972,675
	Rehabilitación, Modernización y Optimización del Aeropuerto Internacional El Salvador.						21,972,675
Total							21,972,675

d) Listado de Estudios de Preinversión

Código	Estudio	Fuente de Financiamiento	Unidad de Medida	Meta Anual	Ubicación Geográfica	Fecha de Finalización	Monto del Estudio
1	07 Preinversión	Recursos Propios	Porcentaje	100	La Paz	Dic./2014	200,000
	01 Infraestructura Aeroportuaria						200,000
	Estudio de Rehabilitación de Calles de Acceso Terrestre del Aeropuerto Internacional El Salvador.						200,000
Total							200,000

C. CLASIFICACION DE PLAZAS**1. Estratificación de Plazas a Tiempo Completo**

Rango Salarial	Ley de Salarios		Contratos		Total	
	Plazas	Monto	Plazas	Monto	Plazas	Monto
201.00 - 250.99			4	12,040	4	12,040
251.00 - 300.99			29	90,180	29	90,180
301.00 - 350.99			3	12,540	3	12,540
351.00 - 400.99	2	8,760	106	478,815	108	487,575
401.00 - 450.99	10	52,935	19	101,220	29	154,155
451.00 - 500.99	1	5,880	8	46,605	9	52,485
501.00 - 550.99	5	31,730	1	6,420	6	38,150
551.00 - 600.99	21	147,080	60	419,890	81	566,970
601.00 - 650.99	30	222,690	106	794,720	136	1,017,410
651.00 - 700.99	32	262,405	51	413,695	83	676,100
701.00 - 750.99	20	172,705	59	508,190	79	680,895
751.00 - 800.99	20	186,140	24	224,700	44	410,840
801.00 - 850.99	7	69,300	12	119,985	19	189,285
851.00 - 900.99	5	52,110	21	221,400	26	273,510
901.00 - 950.99	6	67,555	14	156,120	20	223,675
951.00 - 1,000.99	3	35,810	14	166,260	17	202,070
1,001.00 - 1,100.99	7	89,100	33	407,495	40	496,595
1,101.00 - 1,200.99	4	54,165	43	592,340	47	646,505
1,201.00 - 1,300.99	4	58,800	23	344,520	27	403,320
1,301.00 - 1,400.99	2	31,800	17	274,215	19	306,015
1,401.00 - 1,500.99	1	17,460	14	245,515	15	262,975
1,501.00 - 1,600.99			7	131,810	7	131,810
1,601.00 - 1,700.99			33	664,800	33	664,800
1,701.00 - 1,800.99			34	703,910	34	703,910
1,801.00 - 1,900.99			4	90,000	4	90,000
1,901.00 - 2,000.99			5	120,000	5	120,000
2,001.00 - 2,100.99			6	146,955	6	146,955
2,101.00 - 2,200.99			4	104,820	4	104,820
2,201.00 - 2,300.99			5	138,000	5	138,000
2,301.00 En Adelante			52	1,954,540	52	1,954,540
Total	180	1,566,425	811	9,691,700	991	11,258,125

2. Clasificación del Personal por Actividad a Tiempo Completo

Clasificación	Ley de Salarios	Contratos	Total	Monto
Personal de Gobierno		1	1	66,000
Personal Ejecutivo		19	19	762,365
Personal Técnico	70	608	678	8,032,465
Personal Administrativo	110	116	226	1,818,960
Personal de Obra		11	11	118,320
Personal de Servicio		56	56	460,015
Total	180	811	991	11,258,125