

Comisión Ejecutiva Portuaria Autónoma

A. MARCO INSTITUCIONAL

1. Política

Continuar con el plan de modernización y mejora en la prestación de los servicios portuarios, aeroportuarios y ferroviarios.

Cumplir con los estándares de seguridad en las empresas de CEPA, implementando medidas alternativas exigidas por las normas internacionales y nacionales con la finalidad de mantener las certificaciones de cumplimiento como puertos seguros y aeropuertos autorizados para operar.

Desarrollar planes estratégicos y operativos, proyectos 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 negocios de las empresas de la institución, recuperando costos de operación y obteniendo márgenes de utilidad razonables que permitan contar con los recursos para financiar los proyectos de inversión futuros, manteniendo niveles de competitividad a nivel regional.

Administrar con eficiencia y transparencia los recursos de la Institución, fomentando el ahorro y la austeridad, asimismo destinar recursos a proyectos de inversión que generen empleo al país.

Contar con una oficina de transparencia abierta a las solicitudes de información que demanden los ciudadanos, garantizando el derecho de acceso de 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, marítimo y ferroviario, orientando sus esfuerzos y recursos en torno a la atención de 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 lo finalidad de prestar un servicio seguro y eficiente a los usuarios de CEPA.

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 continua del personal, a fin de brindar servicios eficientes y de calidad humana.

3. Objetivos

Dirigir, administrar, coordinar y gestionar todas las acciones y actividades encaminadas al logro de los objetivos institucionales, planificadas para un período determinado, con énfasis a desarrollar la infraestructura de puertos, aeropuertos y ferrocarriles, que permita proporcionar servicios eficientes y seguros, en el marco de estándares establecidos nacional o internacionalmente, en cada caso, en un horizonte mínimo de un año.

Cumplir con las obligaciones financieras adquiridas con la Empresa Titularizadora, de acuerdo al programa de pagos establecidos.

Cumplir con las obligaciones financieras suscritas con el Banco del Japón para la Cooperación Internacional de acuerdo a los convenios establecidos.

Implementar mecanismos administrativos que faciliten una mejor comunicación entre las áreas involucradas que generan ingresos, buscando mayor eficiencia en las actividades de facturación y cobros de los servicios portuarios.

Investigar, analizar y evaluar la información necesaria, como parte del estudio de formulación y evaluación de proyectos, para determinar cualitativa y cuantitativamente las ventajas y desventajas, así como la población objetivo beneficiada, de la asignación de recursos, a iniciativas de proyectos de inversión, que permita y facilite la toma de decisiones, utilizando los criterios técnicos y requerimientos establecidos para los estudios de la fase de pre-inversión.

Lograr que la inversión de los recursos se efectúe en las mejores condiciones de seguridad, rendimientos y liquidez.

B. ASIGNACION DE RECURSOS

1. Ingresos

Ingresos Corrientes		117,170,144
14 Venta de Bienes y Servicios		106,848,354
142 Ingresos por Prestación de Servicios Públicos		
14205 Servicios Portuarios	43,058,680	
14206 Servicios Aeroportuarios	52,218,456	
14299 Servicios Diversos	136,150	
149 Débito Fiscal		
14901 Débito Fiscal	11,435,068	
15 Ingresos Financieros y Otros		10,321,790
151 Rendimiento de Títulos Valores		
15105 Rentabilidad de Depósitos a Plazo	169,025	
154 Arrendamiento de Bienes		
15401 Arrendamientos de Bienes Muebles	157,515	
15402 Arrendamientos de Bienes Inmuebles	8,410,865	
15499 Arrendamientos de Bienes Diversos	226,225	
157 Otros Ingresos no Clasificados		
15703 Rentabilidad de Cuentas Bancarias	210,165	
15799 Ingresos Diversos	60,965	
159 Débito Fiscal		
15901 Débito Fiscal	1,087,030	
Financiamiento		34,492,950
31 Endeudamiento		14,650,000
311 Colocación de Títulosvalores en el Mercado Nacional		
31199 Títulos valores Diversos	14,650,000	
32 Saldo de Años Anteriores		19,842,950
321 Saldos Iniciales de Caja y Bancos		
32102 Saldo Inicial en Banco	19,842,950	
Total		151,663,094

2. Destino del Gasto por Fuente de Financiamiento

Código	Unidad Presupuestaria	Responsable	Recursos Propios	Total
01	Dirección y Administración Institucional	Administración Superior	8,588,800	8,588,800
02	Servicio de Deuda Interna	Gerente Financiero	15,995,470	15,995,470
03	Servicio de la Deuda Externa	Gerente Financiero	6,382,240	6,382,240
04	Comercialización	Gerente General	985,454	985,454
05	Producción	Gerente Portuario	88,073,570	88,073,570
06	Programa de Desarrollo y Sosténimiento Aéreo y Marítimo Portuario	Departamento de Planificación y Seguimiento	27,000,000	27,000,000
07	Pre-Inversión	Gerencia de Planificación	3,000,000	3,000,000
08	Inversión Financiera	Gerente Financiero	1,637,560	1,637,560
Total			151,663,094	151,663,094

3. Clasificación Económica Institucional por Área de Gestión

	Deuda Pública	Producción Empresarial Pública	Total
Gastos Corrientes	7,503,265	89,936,568	97,439,833
Gastos de Consumo o Gestión Operativa		68,558,743	68,558,743
Remuneraciones		36,315,125	36,315,125
Bienes y Servicios		32,243,618	32,243,618
Gastos Financieros y Otros	7,503,265	14,856,055	22,359,320
Intereses y Comisiones de Títulos y Valores en el Mercado Nacional	6,693,125		6,693,125
Intereses y Comisiones de Empréstitos Externos	810,140		810,140
Impuestos, Tasas y Derechos		10,070,133	10,070,133
Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios		4,373,075	4,373,075
Crédito Fiscal		412,847	412,847
Transferencias Corrientes		6,521,770	6,521,770
Transferencias Corrientes al Sector Público		6,377,435	6,377,435
Transferencias Corrientes al Sector Privado		144,335	144,335
Gastos de Capital		39,348,816	39,348,816
Inversiones en Activos Fijos		37,711,256	37,711,256
Bienes Muebles		5,854,080	5,854,080
Intangibles		624,905	624,905
Infraestructura		30,000,000	30,000,000
Crédito Fiscal		1,232,271	1,232,271
Inversiones Financieras		1,637,560	1,637,560
Inversiones en Títulos Valores		1,637,560	1,637,560
Aplicaciones Financieras	14,874,445		14,874,445
Amortización Endeudamiento Público	14,874,445		14,874,445
Rescate de Colocaciones de Títulos y Valores en el Mercado Nacional	9,302,345		9,302,345
Amortización de Empréstitos Externos	5,572,100		5,572,100
Total	22,377,710	129,285,384	151,663,094

4. Presupuesto Administrativo Financiero

Concepto	Parcial	Total
Ingresos de Operación		106,848,354
Servicios en Puerto de Acajutla	42,927,995	
Servicios en Puerto de La Unión	130,685	
Servicios Aeroportuarios	52,218,456	
Servicios Diversos	136,150	
Débito Fiscal	11,435,068	
Gastos de Operación		89,059,024
Comercialización	985,454	
Producción	88,073,570	
Resultado Bruto de Operación		17,789,330
Menos:		
Gastos Administrativos y Servicio de la Deuda		30,966,510
Gastos Administrativos	8,588,800	
Intereses de la Deuda Interna	6,693,125	
Intereses de la Deuda Externa	810,140	
Amortización de la Deuda Interna	9,302,345	
Amortización de la Deuda Externa	5,572,100	
Resultados Netos de Operación		(13,177,180)
Más:		
Otros Ingresos		10,321,790
Rendimiento de Títulos Valores	169,025	
Arrendamientos	8,794,605	
Otros Ingresos no Clasificados	271,130	
Debito Fiscal	1,087,030	
Menos:		
Otros Gastos		31,637,560
Proyectos de Inversión	27,000,000	
Preinversión	3,000,000	
Inversión Financiera	1,637,560	
Necesidad de Financiamiento		(34,492,950)
Financiamiento Interno Neto		14,650,000
Desembolsos	14,650,000	
Saldo de Años Anteriores		19,842,950
Saldo Inicial en Bancos	19,842,950	
Situación Financiera		0

a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
01 Dirección y Administración Institucional		8,588,800
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.	568,415
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.	8,020,385
02 Servicio de la Deuda Interna		15,995,470
01 Intereses	Cancelar intereses de los préstamos suscritos con Empresa Titularizadora de fondos.	6,693,125
02 Amortización	Amortizar capital de los préstamos suscritos con Empresa Titularizadora de fondos.	9,302,345
03 Servicio de la Deuda Externa		6,382,240
01 Intereses	Cancelar intereses de los préstamos suscritos con el Banco de Japón para la Cooperación Internacional.	810,140
02 Amortización	Amortizar capital del préstamo suscrito con el Banco de Japón para la Cooperación Internacional (JBIC), actualmente JICA.	5,572,100
		30,966,510

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		5,388,215	2,151,685	714,020	334,880		8,253,920	334,880		8,588,800
2020-4303-7-01-01-21-2 Recursos Propios	Dirección Superior	326,355	157,310				483,665			483,665
22-2 Recursos Propios					84,750			84,750		84,750
02-21-2 Recursos Propios	Administración General	5,061,860	1,994,375	714,020			7,770,255			7,770,255
22-2 Recursos Propios					250,130			250,130		250,130
02 Servicio de la Deuda Interna				6,693,125		9,302,345	6,693,125		9,302,345	15,995,470
2020-4303-5-02-01-21-2 Recursos Propios	Intereses			6,693,125			6,693,125			6,693,125
02-23-2 Recursos Propios	Amortización					9,302,345			9,302,345	9,302,345
03 Servicio de la Deuda Externa				810,140		5,572,100	810,140		5,572,100	6,382,240
2020-4303-5-03-01-21-2 Recursos Propios	Intereses			810,140			810,140			810,140
02-23-2 Recursos Propios	Amortización					5,572,100			5,572,100	5,572,100
Total		5,388,215	2,151,685	8,217,285	334,880	14,874,445	15,757,185	334,880	14,874,445	30,966,510

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.	6,693,125	9,302,345	15,995,470
Subtotal Unidad Presupuestaria 02 Servicio de la Deuda Interna	6,693,125	9,302,345	15,995,470
Préstamo ES-P5 con el Banco de Japón para la Integración Económica (JBIC).	810,140	5,572,100	6,382,240
Subtotal Unidad Presupuestaria 03 Servicios de la Deuda Externa	810,140	5,572,100	6,382,240
Total	7,503,265	14,874,445	22,377,710

5. Presupuesto de Resultados Operativos

Concepto	Parcial	Total
Ingresos de Operación		106,848,354
Servicios en Puerto de Acajutla	42,927,995	
Servicios en Puerto de La Unión	130,685	
Servicios Aeroportuarios	52,218,456	
Servicios Diversos	136,150	
Débito Fiscal	11,435,068	
Gastos de Operación		89,059,024
Comercialización	985,454	
Producción	88,073,570	
Resultados de Operación		17,789,330

a) Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
04 Comercialización		985,454
01 Servicios Portuarios	Comercializar los Servicios Portuarios y captación de los ingresos generados por el manejo de carga general, sólida, líquida y servicios a naves que atracan en el puerto de Acajutla.	203,687
02 Servicios Aeroportuarios	Brindar servicios aeroportuarios de óptima calidad que permitan obtener mayores ingresos.	457,702
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.	60,170
04 Oficina Central	Captar ingresos generados en concepto de servicios portuarios y aeroportuarios; así como, gestionar el cobro de la cartera en mora.	263,895
05 Producción		88,073,570
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 Autónoma.	38,166,901
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.	44,862,464
03 Servicios Ferroviarios	Salvaguardar los bienes muebles, inmuebles y los derechos de vía para evitar usurpaciones, dar el servicio de arrendamiento de las instalaciones; así como registrar y controlar los costos en que se incurran y preparar las condiciones para la rehabilitación del ferrocarril.	1,138,290
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.	3,905,915
Total		89,059,024

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	Gastos Corrientes	Gastos de Capital	Total
04 Comercialización		793,077	102,857	62,000		27,520	957,934	27,520	985,454
2020-4303-7-04-01-21-2 Recursos Propios	Servicios Portuarios	160,632	42,850				203,482		203,482
22-2 Recursos Propios						205		205	205
02-21-2 Recursos Propios	Servicios Aeroportuarios	332,710	39,712	60,000			432,422		432,422
22-2 Recursos Propios						25,280		25,280	25,280
03-21-2 Recursos Propios	Servicios Ferroviarios	54,660	5,510				60,170		60,170
04-21-2 Recursos Propios	Oficina Central	245,075	14,785	2,000			261,860		261,860
22-2 Recursos Propios						2,035		2,035	2,035
05 Producción		30,133,833	29,989,076	14,080,035	6,521,770	7,348,856	80,724,714	7,348,856	88,073,570
2020-4303-7-05-01-21-2 Recursos Propios	Servicios Portuarios	15,557,533	9,624,553	7,543,925	3,319,275		36,045,286		36,045,286
22-2 Recursos Propios						2,121,615		2,121,615	2,121,615
02-21-2 Recursos Propios	Servicios Aeroportuarios	13,123,240	17,580,998	5,926,260	3,192,305		39,822,803		39,822,803
22-2 Recursos Propios						5,039,661		5,039,661	5,039,661
03-21-2 Recursos Propios	Servicios Ferroviarios	583,180	462,025	52,970			1,098,175		1,098,175
22-2 Recursos Propios						40,115		40,115	40,115
04-21-2 Recursos Propios	Servicios Puerto La Unión	869,880	2,321,500	556,880	10,190		3,758,450		3,758,450
22-2 Recursos Propios						147,465		147,465	147,465
Total		30,926,910	30,091,933	14,142,035	6,521,770	7,376,376	81,682,648	7,376,376	89,059,024

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		27,000,000
01 Rehabilitación, Modernización y Optimización del Aeropuerto Internacional de El Salvador	Atender en forma eficiente y oportuna, la creciente demanda de servicios aeroportuarios, ofreciendo las instalaciones y facilidades adecuadas en infraestructura y equipos de última tecnología (de acuerdo a las exigencias de los organismos internacionales), a fin de convertir al AIES-MOARG en una terminal aérea líder en la región.	12,000,000
02 Proyectos de Inversión Puerto de Acajutla	Asegurar la operatividad del Puerto de Acajutla, mediante la conservación de su infraestructura en tierra y mar, así como la de sus equipos operacionales, a fin de recuperar, mantener y garantizar, el uso seguro y eficiente de las facilidades portuarias, de tal manera que pueda mantener su competitividad a nivel regional.	5,000,000
03 Proyectos de Inversión Puerto de La Unión	Fortalecer el comercio y conectividad internacional de El Salvador, y promover la inversión en la zona oriental del país, mediante el desarrollo y operación de infraestructura portuaria regional que sea competitiva en una economía globalizada.	10,000,000
07 Preinversión		3,000,000
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 de El Salvador.	3,000,000
08 Inversión Financiera		1,637,560
01 Colocación de Excedentes Portuarios	Colocar los excedentes financieros como resultado de las operaciones portuarias en depósitos a plazos en el sistema financiero del país.	574,075
02 Colocación de Excedentes Aeroportuarios	Colocar los excedentes financieros como resultado de las operaciones aeroportuarias, en depósitos a plazos en el sistema financiero del país.	574,080
03 Colocación de Excedentes Ferroviarios	Colocar los excedentes financieros como resultado de las operaciones ferroviarias, en depósitos a plazos en el sistema financiero del país.	489,405
Total		31,637,560

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

Unidad Presupuestaria y Cifrado Presupuestario	Línea de Trabajo	61 Inversiones en Activos Fijos	63 Inversiones Financieras	Total Gastos de Capital
06 Programa de Desarrollo y Sostenimiento Aéreo y Marítimo Portuario		27,000,000		27,000,000
2020-4303-7-06-01-22-2 Recursos Propios	Rehabilitación, Modernización y Optimización del Aeropuerto Internacional de El Salvador	12,000,000		12,000,000
02-22-2 Recursos Propios	Proyectos de Inversión Puerto de Acajutla	5,000,000		5,000,000
03-22-2 Recursos Propios	Proyectos de Inversión Puerto de La Unión	10,000,000		10,000,000
07 Preinversión		3,000,000		3,000,000
2020-4303-7-07-01-22-2 Recursos Propios	Infraestructura Aeroportuaria	3,000,000		3,000,000
08 Inversión Financiera			1,637,560	1,637,560
2020-4303-7-08-01-22-2 Recursos Propios	Colocación de Excedentes Portuarios		574,075	574,075
02-22-2 Recursos Propios	Colocación de Excedentes Aeroportuarios		574,080	574,080
03-22-2 Recursos Propios	Colocación de Excedentes Ferroviarios		489,405	489,405
Total		30,000,000	1,637,560	31,637,560

C. CLASIFICACIÓN DE PLAZAS

1. Estratificación de Plazas a Tiempo Completo

Rango Salarial	Ley de Salarios		Contratos		Total	
	Plazas	Monto	Plazas	Monto	Plazas	Monto
251.00 - 300.99			1	3,600	1	3,600
301.00 - 350.99			147	545,905	147	545,905
351.00 - 400.99			153	706,520	153	706,520
401.00 - 450.99			28	145,795	28	145,795
451.00 - 500.99			361	2,039,645	361	2,039,645
501.00 - 550.99			144	918,445	144	918,445
551.00 - 600.99	9	63,705	401	2,876,195	410	2,939,900
601.00 - 650.99	1	7,760	69	526,485	70	534,245
651.00 - 700.99	5	40,350	17	139,655	22	180,005
701.00 - 750.99	34	298,540	203	1,766,780	237	2,065,320
751.00 - 800.99	22	207,760	172	1,628,460	194	1,836,220
801.00 - 850.99	31	310,855	75	754,110	106	1,064,965
851.00 - 900.99	10	105,655	77	824,590	87	930,245
901.00 - 950.99	21	231,990	13	142,610	34	374,600
951.00 - 1,000.99	3	35,750	77	919,440	80	955,190
1,001.00 - 1,100.99	17	213,405	33	415,920	50	629,325
1,101.00 - 1,200.99	3	42,410	46	636,585	49	678,995
1,201.00 - 1,300.99	13	198,085	39	594,005	52	792,090
1,301.00 - 1,400.99	2	32,160	32	524,295	34	556,455
1,401.00 - 1,500.99	5	86,400	80	1,413,720	85	1,500,120
1,501.00 - 1,600.99	3	56,700	16	301,435	19	358,135
1,601.00 - 1,700.99			6	118,820	6	118,820
1,701.00 - 1,800.99			30	631,995	30	631,995
1,801.00 - 1,900.99	1	21,880	24	525,580	25	547,460
1,901.00 - 2,000.99			17	399,720	17	399,720
2,001.00 - 2,100.99			22	541,800	22	541,800
2,101.00 - 2,200.99			8	206,595	8	206,595
2,201.00 - 2,300.99			2	54,600	2	54,600
2,301.00 En Adelante			59	2,221,765	59	2,221,765
Total	180	1,953,405	2,352	22,525,070	2,532	24,478,475

2. Clasificación del Personal por Actividad a Tiempo Completo

Clasificación	Ley de Salarios	Contratos	Total	Monto
Personal Ejecutivo	41	19	60	923,585
Personal Técnico	29	1,328	1,357	13,942,215
Personal Docente		5	5	28,060
Personal Administrativo	110	304	414	4,202,860
Personal de Obra		361	361	2,682,760
Personal de Servicio		335	335	2,698,995
Total	180	2,352	2,532	24,478,475