



# **BOMBEROS QUITO**

Salvamos **vidas**

## Informe de Evaluación a la Planificación Operativa del CBDMQ 2024

INFORME: Mensual

PERIODO: abril 2024

Mayo, 2024

**TABLA DE CONTENIDO**

<b>TABLA DE CONTENIDO .....</b>	<b>2</b>
<b>1. INTRODUCCIÓN .....</b>	<b>3</b>
<b>2. PLANIFICACIÓN PRESUPUESTARIA DEL AÑO 2024.....</b>	<b>3</b>
2.1. Presupuesto asignado al año 2024 .....	3
2.2. Ejecución presupuestaria acumulada por Proyecto .....	4
2.3. Ejecución presupuestaria acumulada por Dirección .....	5
2.4. Ejecución presupuestaria acumulada respecto al comprometido y devengado.....	5
2.5. Seguimiento comprometido planificado y efectivo acumulado por proyecto al 30 de abril de 2024.....	6
<b>3. CONCLUSIONES: .....</b>	<b>12</b>
<b>4. RECOMENDACIONES:.....</b>	<b>12</b>

## 1. INTRODUCCIÓN

El artículo 63 del Estatuto Orgánico por Procesos vigente señala como atribución de la Dirección de Planificación lo siguiente: *“Dar seguimiento a la ejecución de los planes, programas y proyectos administrativos que cuenten con o sin presupuesto”*.

En este contexto y con la finalidad de dar cumplimiento a lo establecido en el Estatuto citado, y a los lineamientos expresados en la Metodología de Seguimiento a la Planificación Operativa Anual remitida a las Direcciones del CBDMQ, se pone en consideración el Informe mensual de Evaluación a la Planificación Operativa del CBDMQ, que tiene por objeto proporcionar información resumida, agregada y relevante sobre la ejecución de actividades que fueron planificadas para el ejercicio 2024.

## 2. PLANIFICACIÓN PRESUPUESTARIA DEL AÑO 2024

### 2.1. Presupuesto asignado al año 2024

Mediante Resolución No. 68-CAP-CBDMQ-2023 de 19 de diciembre de 2023 el Comité de Administración y Planificación del Cuerpo de Bomberos del Distrito Metropolitano de Quito, resuelve aprobar la Planificación Institucional 2024 y de la Planificación Plurianual y de Inversión del CBDMQ por el valor de \$99.298.940,05 distribuidos de la siguiente manera:

Tabla No. 1  
Asignación presupuestaria del PAI-POA 2024 por programa y proyecto  
Período: Al 01 de enero de 2024

PROGRAMA	PROYECTO	TOTAL	%
<b>GESTIÓN DE RIESGOS</b>	ATENCIÓN DE EMERGENCIAS EN EL DMQ	\$44.211.456,33	44,52%
	PREVENCIÓN ANTE EVENTOS ADVERSOS	\$3.459.797,93	3,48%
	<b>Total</b>	<b>\$47.671.254,26</b>	<b>48,01%</b>
<b>FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL</b>	GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$21.940.223,02	22,10%
	REMUNERACIONES DE PERSONAL	\$29.687.462,77	29,90%
	<b>Total</b>	<b>\$51.627.685,79</b>	<b>51,99%</b>
<b>TOTAL PAI-POA 2024</b>		<b>\$99.298.940,05</b>	<b>100%</b>

Fuente: Cédula Presupuestaria-Sistema Financiero Contable CB-DMQ

Mediante Resolución No. 69-CAP-CBDMQ-2024 de 16 de enero de 2024 el Comité de Administración y Planificación del Cuerpo de Bomberos del Distrito Metropolitano de Quito, resuelve aprobar la disminución del techo presupuestario de la Planificación Institucional 2024 y de la Planificación Plurianual y de Inversión del CBDMQ por el valor de \$86.280.698,17 distribuidos de la siguiente manera:

**Tabla No. 2**  
**Asignación presupuestaria del PAI-POA 2024 por programa y proyecto**  
 Período: Al 30 de abril de 2024

PROGRAMA	PROYECTO	CODIFICADO	%
<b>GESTION DE RIESGOS</b>	ATENCION DE EMERGENCIAS EN EL DMQ	\$34.167.920,91	39,60%
	PREVENCION ANTE EVENTOS ADVERSOS	\$2.039.330,00	2,36%
<b>TOTAL</b>		<b>\$36.207.250,91</b>	<b>41,96%</b>
<b>FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL</b>	GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$20.385.984,49	23,63%
	REMUNERACIONES DE PERSONAL	\$29.687.462,77	34,41%
<b>TOTAL</b>		<b>\$50.073.447,26</b>	<b>58,04%</b>
<b>TOTAL PAI-POA 2024</b>		<b>\$86.280.698,17</b>	<b>100%</b>

Fuente: Cédula Presupuestaria-Sistema Financiero Contable CB-DMQ

## 2.2. Ejecución presupuestaria acumulada por Proyecto

**Tabla No. 3**  
**Ejecución presupuestaria acumulada por proyecto**  
 Período: Al 30 de abril de 2024

PROGRAMA	PROYECTO	CODIFICADO	CERTIFICADO	%	COMPROMETIDO	DEVENGADO	%
<b>GESTION DE RIESGOS</b>	ATENCION DE EMERGENCIAS EN EL DMQ	\$34.167.920,91	\$9.915.923,86	29,02%	\$18.034.750,65	\$2.808.158,71	8,22%
	PREVENCION ANTE EVENTOS ADVERSOS	\$2.039.330,00	\$297.672,66	14,60%	\$61.626,12	\$0,00	0,00%
<b>Total</b>		<b>\$36.207.250,91</b>	<b>\$10.213.596,52</b>	<b>28,21%</b>	<b>\$18.096.376,77</b>	<b>\$2.808.158,71</b>	<b>7,76%</b>
<b>FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL</b>	GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$20.385.984,49	\$6.426.954,01	31,53%	\$6.836.241,28	\$4.405.717,20	21,61%
	REMUNERACIONES DE PERSONAL	\$29.687.462,77	\$48.365,85	0,16%	\$8.168.733,61	\$8.130.416,61	27,39%
<b>Total</b>		<b>\$50.073.447,26</b>	<b>\$6.475.319,86</b>	<b>12,93%</b>	<b>\$15.004.974,89</b>	<b>\$12.536.133,81</b>	<b>25,04%</b>
<b>Total</b>		<b>\$86.280.698,17</b>	<b>\$16.688.916,38</b>	<b>19,34%</b>	<b>\$33.101.351,66</b>	<b>\$15.344.292,52</b>	<b>17,78%</b>

Fuente: Cédula presupuestaria Sistema Financiero Contable- Elaborado por: Dirección de Planificación

De la tabla anterior, se puede evidenciar que el proyecto “Atención de Emergencias en el DMQ” presenta un 52,78% de ejecución respecto del comprometido y un 8,22% respecto del devengado. Respecto al proyecto de inversión “Prevención ante Eventos Adversos”, presenta una ejecución del 3,02% referente al compromiso y devengado; por otra parte, el proyecto de gasto corriente “Gastos Administrativos” presenta una ejecución del 33,53% respecto del compromiso y 21,61% respecto del devengado. Finalmente, el proyecto Remuneraciones de Personal presenta un 27,52% de ejecución respecto del compromiso y un 27,39% de la ejecución del devengado.

### 2.3. Ejecución presupuestaria acumulada por Dirección

Tabla No. 4  
Ejecución presupuestaria acumulada  
Período: Al 30 de abril del 2024

DIRECCIÓN	CODIFICADO	CERTIFICADO	COMPROMETIDO	EJECUCIÓN COMPROMETIDO	DEVENGADO	EJECUCIÓN DEVENGADO
Operaciones	\$27.852.570,75	\$7.436.368,00	\$16.510.468,03	59,28%	\$2.689.286,88	9,66%
DAL	\$13.378.429,69	\$4.578.647,46	\$3.278.371,53	24,50%	\$1.543.900,99	11,54%
Tecnología	\$6.039.752,02	\$1.798.083,03	\$2.038.648,27	33,75%	\$680.082,30	11,26%
Financiero	\$2.957.716,56	\$311.123,17	\$1.233.495,23	41,70%	\$1.233.495,23	41,70%
Aviación	\$2.956.125,14	\$1.534.735,17	\$715.149,30	24,19%	\$491.555,92	16,63%
Academia	\$1.150.223,69	\$443.978,50	\$212.577,17	18,48%	\$102.235,81	8,89%
Comunicación	\$954.595,02	\$17.445,00	\$403.727,69	42,29%	\$135.349,86	14,18%
TTHH	\$834.236,53	\$185.589,54	\$486.433,71	58,31%	\$301.731,92	36,17%
Vinculación	\$357.296,00	\$246.512,68	\$51.847,12	14,51%	\$36.237,00	10,14%
Prevención	\$112.290,00	\$88.067,98	\$1.900,00	1,69%	\$0,00	0,00%
TTHH Remuneraciones	\$29.687.462,77	\$48.365,85	\$8.168.733,61	27,52%	\$8.130.416,61	27,39%
<b>TOTAL</b>	<b>\$86.280.698,17</b>	<b>\$16.688.916,38</b>	<b>\$33.101.351,66</b>	<b>38,36%</b>	<b>\$15.344.292,52</b>	<b>17,78%</b>

Fuente: Cédula presupuestaria Sistema Financiero Contable- Elaborado por: Dirección de Planificación

La tabla anterior muestra el resultado de la gestión presupuestaria acumulada al 30 de abril de 2024 por cada Dirección del CBDMQ. Este análisis se lo realizó con base al presupuesto codificado actualizado con la última reforma a la planificación de fecha 04 de abril del 2024, aprobada por la Máxima Autoridad del CBDMQ.

Para obtener una lectura técnica de los datos, es importante mencionar que los montos correspondientes al compromiso son aquellos valores que se han registrado únicamente en el momento que se acuerda o contrata formalmente con un tercero la realización de obras, provisión de bienes, prestación de servicios, transferencias o subvenciones.

### 2.4. Ejecución presupuestaria acumulada respecto al comprometido y devengado

Tabla No. 5  
Ejecución presupuestaria acumulada del devengado respecto al comprometido por Proyecto  
Período: Al 30 de abril del 2024

PROGRAMA	PROYECTO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	EJECUCIÓN DEVENGADO
GESTION DE RIESGOS	ATENCION DE EMERGENCIAS EN EL DMQ	\$18.034.750,65	\$2.808.158,71	15,57%
	PREVENCION ANTE EVENTOS ADVERSOS	\$61.626,12	\$0,00	0,00%
<b>Total</b>		<b>\$18.096.376,77</b>	<b>\$2.808.158,71</b>	<b>15,52%</b>
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$6.836.241,28	\$4.405.717,20	64,45%
	REMUNERACIONES DE PERSONAL	\$8.168.733,61	\$8.130.416,61	99,53%
<b>Total</b>		<b>\$15.004.974,89</b>	<b>\$12.536.133,81</b>	<b>83,55%</b>
<b>Total</b>		<b>\$33.101.351,66</b>	<b>\$15.344.292,52</b>	<b>46,36%</b>

Fuente: Cédula presupuestaria Sistema Financiero Contable- Elaborado por: Dirección de Planificación

De la tabla que antecede, se puede evidenciar que el proyecto "Atención de Emergencias en el DMQ" presenta un 15,57% de ejecución respecto del devengado en relación al comprometido.

Respecto al proyecto de inversión “Prevención ante Eventos Adversos”, presenta una ejecución del 0% referente al devengado; por otro lado, el proyecto de gasto corriente “Gastos Administrativos” presenta una ejecución del 64,45% del devengado. El proyecto Remuneraciones de Personal presenta un 99,53% de ejecución respecto del devengado.

**Tabla No. 6**  
Ejecución presupuestaria acumulada del devengado respecto al comprometido por Direcciones  
Período: Al 30 de abril del 2024

DIRECCIÓN	COMPROMETIDO	DEVENGADO	EJECUCIÓN
Operaciones	\$16.510.468,03	\$2.689.286,88	16,29%
DAL	\$3.278.371,53	\$1.543.900,99	47,09%
Tecnología	\$2.038.648,27	\$680.082,30	33,36%
Financiero	\$1.233.495,23	\$1.233.495,23	100,00%
Aviación	\$715.149,30	\$491.555,92	68,73%
TTHH	\$486.433,71	\$301.731,92	62,03%
Comunicación	\$403.727,69	\$135.349,86	33,53%
Academia	\$212.577,17	\$102.235,81	48,09%
Vinculación	\$51.847,12	\$36.237,00	69,89%
Prevención	\$1.900,00	\$0,00	0,00%
TTHH Remuneraciones	\$8.168.733,61	\$8.130.416,61	99,53%
<b>TOTAL</b>	<b>\$33.101.351,66</b>	<b>\$15.344.292,52</b>	<b>46,36%</b>

Fuente: Cédula presupuestaria Sistema Financiero Contable- Elaborado por: Dirección de Planificación

La tabla N° 6 indica el resultado de la gestión presupuestaria acumulada por Dirección del CBDMQ al 30 de abril de 2024. Este análisis se lo realizó con base al comprometido efectivamente realizado en relación al devengado ejecutado.

Cabe mencionar que el comprometido corresponde a los valores que se encuentran registrados al momento en que se contrata un bien o se requiere la prestación de un servicio para la institución.

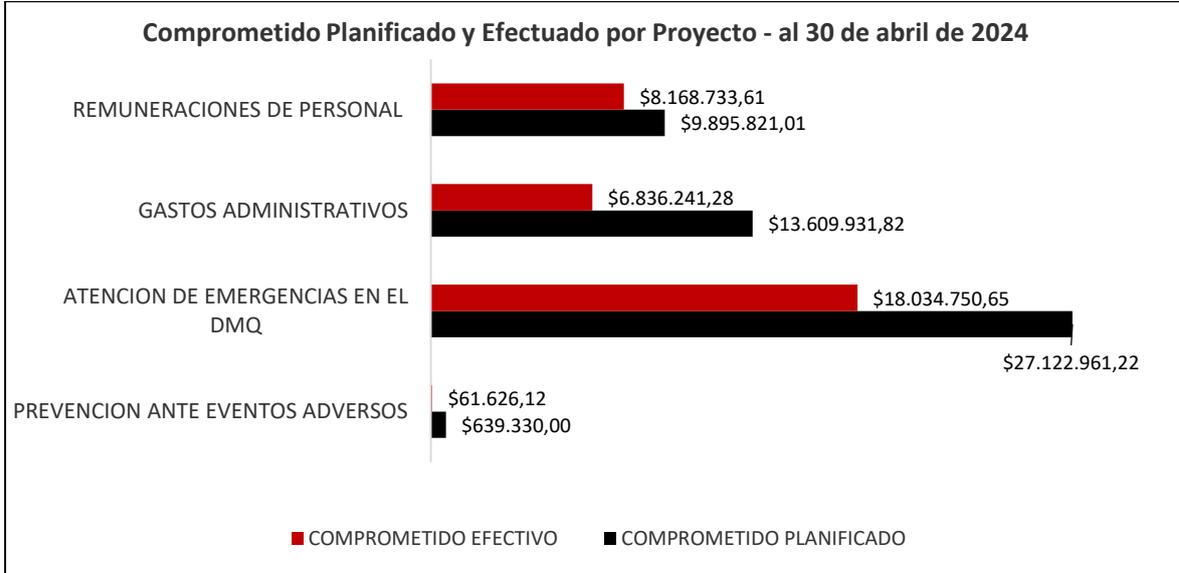
## 2.5. Seguimiento comprometido planificado y efectivo acumulado por proyecto al 30 de abril de 2024

**Tabla No. 7**  
Seguimiento Comprometido Planificado y Efectuado por Proyecto  
Período: Al 30 de abril del 2024

PROGRAMA	PROYECTO	COMPROMETIDO PLANIFICADO	COMPROMETIDO EFECTIVO	EJECUCIÓN COMPROMETIDO
<b>GESTION DE RIESGOS</b>	ATENCION DE EMERGENCIAS EN EL DMQ	\$27.122.961,22	\$18.034.750,65	66,49%
	PREVENION ANTE EVENTOS ADVERSOS	\$639.330,00	\$61.626,12	9,64%
	<b>Total</b>	<b>\$27.762.291,22</b>	<b>\$18.096.376,77</b>	<b>65,18%</b>
<b>FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL</b>	GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$13.609.931,82	\$6.836.241,28	50,23%
	REMUNERACIONES DE PERSONAL	\$9.895.821,01	\$8.168.733,61	82,55%
	<b>Total</b>	<b>\$23.505.752,83</b>	<b>\$15.004.974,89</b>	<b>63,84%</b>
<b>Total</b>		<b>\$51.268.044,05</b>	<b>\$33.101.351,66</b>	<b>64,57%</b>

Fuente: Cédula presupuestaria Sistema Financiero Contable- Elaborado por: Dirección de Planificación

**Gráfico No. 1**  
**Comprometido planificado vs ejecutado**  
 Período: Al 30 de abril de 2024



Fuente: Cédula presupuestaria Sistema Financiero Contable- Elaborado por: Dirección de Planificación

Al mes de abril del año 2024, el CBDMQ planificó comprometer el valor de \$27.762.291,22 en los proyectos del Plan Anual de Inversiones: “Atención de Emergencias en el DMQ” y “Prevención ante Eventos Adversos”, y se comprometió efectivamente el valor de \$18.096.376,77, es decir un 65,18% de lo planificado.

Para el proyecto de gasto corriente “Gastos Administrativos” se planificó comprometer un valor de \$13.609.931,82 y efectivamente se comprometió el valor de \$6.836.241,28, alcanzando el 50,23% de lo planificado.

Por otra parte, en el proyecto de gasto destinado a ejecutar las remuneraciones del CBDMQ, “Remuneraciones de Personal” se planificó comprometer el valor de \$9.895.821,01, comprometiéndose \$8.168.733,61, alcanzando el 82,55% de lo planificado. De manera total, el programa Fortalecimiento Institucional al 30 de abril de 2024, el CBDMQ ha logrado alcanzar un 63,84% de ejecución respecto al comprometido planificado.

Se detallan las sub actividades más relevantes, las cuales fueron planificadas comprometerse al 30 de abril de 2024, y hasta la fecha de la emisión de este informe no se han comprometido.

**Tabla No. 8**  
**Detalle de Líneas más Relevantes sin Comprometer**  
 Período: Al 30 de abril del 2024

PROYECTO	DIRECCIÓN	SUBACTIVIDAD	ESTADO	VALOR SIN COMPROMETER
<b>PREVENCIÓN ANTE EVENTOS ADVERSOS</b>	PREVENCIÓN	ADQUISICION DE KITS DE GLP PARA ENTREGA A LA COMUNIDAD EN CAMPANAS DE PREVENCIÓN	Por adjudicar/ fase pre-contractual	\$74.120,00
		ADQUISICION DE MATERIAL DIDACTICO PARA CAMPAÑAS COMUNITARIAS	Preguntas, respuestas y aclaraciones/fase pre-contractual	\$50.000,00
<b>ATENCIÓN DE EMERGENCIAS EN EL DMQ</b>	ACADEMIA	ADQUISICION DE EQUIPOS PARA ENTRENAMIENTO DE RESCATE VEHICULAR	Por adjudicar/ fase pre-contractual	\$124.000,00
		ADQUISICION DE EQUIPO DE ATENCION DE APH PARA CAPACITACION	Revisión de términos de referencia/fase preparatoria	\$299.100,00
		CAPACITACION ESPECIALIZADA EN EL EXTERIOR PARA EL PERSONAL DEL CBDMQ	Por adjudicar/ fase pre-contractual	\$306.205,00
	OPERACIONES	ADQUISICIÓN DE VEHÍCULOS DE SOPORTE LOGÍSTICO PARA COMBATE DE INCENDIOS Y DE RESCATE	Entrega de propuestas/ fase pre-contractual (VPN)	\$1.703.000,00
		ADQUISICIÓN DE VEHÍCULOS DE INTERVENCIÓN RÁPIDA FORESTAL	Revisión de pliegos y resolución de inicio/ fase pre-contractual	\$1.112.500,00
		ADQUISICIÓN DE BOTAS PARA INCENDIOS FORESTALES	Preguntas, respuestas y aclaraciones/fase pre-contractual	\$600.000,00
		ADQUISICION DE CAMION LOGISTICO FORESTAL.	Por adjudicar/ fase pre-contractual	\$226.981,86
		ADQUISICIÓN DE EQUIPOS HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS FORESTALES	Preguntas, respuestas y aclaraciones/fase pre-contractual	\$157.500,00
		ADQUISICIÓN DE COMPONENTES MAYORES PARA EL HELICOPTERO A109K2 DE MATRICULA BQ-102	Adjudicado, registro de contrato/fase contractual (se cuenta con contrato, sin embargo aún no se realiza el anticipo)	\$277.686,65
		RENOVACION DE AMBULANCIAS EQUIPADAS PARA LA ATENCION DE EMERGENCIAS	Asesoría, preparación de documentos/ fase preparatoria	\$1.130.000,00
		ADQUISICION DE UNIDAD DE COMANDO DE INCIDENTES	Solicitud de informe de pertinencia CGE/fase preparatoria	\$1.646.400,00
		ADQUISICION DE EQUIPOS DE APUNTALAMIENTO PARA ESTRUCTURAS COLAPSADAS Y ZANJAS	Calificación de participantes/ fase pre-contractual	\$849.000,00
		AVIACIÓN	ENTRENAMIENTO SIMULADOR DE VUELO	Adjudicado, registro de contrato/fase contractual (elaboración de contrato)
	TECNOLOGÍA	AMPLIACIÓN DE EQUIPAMIENTO PARA EL SISTEMA DE DIRECCIONAMIENTO DE LA	Convalidación de errores/fase pre-contractual	\$347.400,00

PROYECTO	DIRECCIÓN	SUBACTIVIDAD	ESTADO	VALOR SIN COMPROMETER
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		FLOTA VEHICULAR DEL CBDMQ		
		ADQUISICIÓN DE EQUIPAMIENTO DE RADIO Y ACCESORIOS	Por adjudicar/ fase pre-contractual	\$246.000,00
		ADQUISICIÓN DE EQUIPAMIENTO TECNOLÓGICO PARA DEPENDENCIAS DEL CBDMQ	Adjudicado, registro de contrato/fase contractual (se cuenta con contrato, sin embargo aún no se realiza el anticipo)	\$132.245,84
		SUSCRIPCIÓN A LA PLATAFORMA DE ANÁLISIS DE IMÁGENES PARA PREVENCIÓN DE EVENTOS ADVERSOS	Convalidación de errores/fase pre-contractual	\$391.467,93
	OPERACIONES	CARPAS DE ARMADO RÁPIDO PARA ATENCIÓN DE EMERGENCIA COMANDO DE INCIDENTE	Suspendido	\$555.284,91
		ADQUISICIÓN DE ESPUMAS CONTRA INCENDIOS	Convalidación de errores/fase pre-contractual	\$177.278,00
		ADQUISICIÓN DE CANASTILLA DE TRANSPORTE MULTIPROPOSITO	Preguntas, respuestas y aclaraciones/fase pre-contractual	\$100.000,00
	TECNOLOGÍA	ADQUISICIÓN DE EQUIPAMIENTO DE RED INALÁMBRICA Y RENOVACIÓN DE GARANTÍAS DE SOPORTE TÉCNICO	Revisión de pliegos y resolución de inicio/ fase pre-contractual	\$317.817,54
		SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES Y DATA CENTER VIRTUAL	Adjudicado, registro de contrato/fase contractual (elaboración de contrato)	\$122.453,00
		ADQUISICIÓN DE SOFTWARE PARA MANEJO Y DISTRIBUCIÓN DE APLICACIONES Y AUDITORIA DE ACTIVE DIRECTORY	Correcciones por parte de unidad requirente/fase preparatoria	\$110.000,00
		SERVICIO DE MANTENIMIENTO DE CABLEADO ESTRUCTURADO Y ETIQUETADO Y REPOTENCIACIÓN DE CUARTOS DE EQUIPOS	Correcciones por parte de unidad requirente/fase preparatoria	\$191.735,55
		SERVICIO DE SEGURIDAD INFORMÁTICA	Correcciones por parte de unidad requirente/fase preparatoria	\$100.000,00
	DAL	TALLER PARA MANTENIMIENTOS PREVENTIVOS Y CORRECTIVOS ESPECIALIZADOS PARA VEHÍCULOS LIVIANOS Y MINI CARGADORA	Preguntas, respuestas y aclaraciones/fase pre-contractual	\$160.000,00
		TALLER PARA MANTENIMIENTOS PREVENTIVOS Y CORRECTIVOS PARA FLOTA DE VEHÍCULOS ESPECIALES INSTITUCIONALES	Elaboración de estudio de mercado/fase preparatoria	\$364.000,00

PROYECTO	DIRECCIÓN	SUBACTIVIDAD	ESTADO	VALOR SIN COMPROMETER
		TALLER PARA MANTENIMIENTOS PREVENTIVOS Y CORRECTIVOS PARA FLOTA PESADA INSTITUCIONAL	Preguntas, respuestas y aclaraciones/fase pre-contractual	\$244.000,00
		TALLER PARA MANTENIMIENTOS PREVENTIVOS Y CORRECTIVOS ESPECIALIZADOS PARA AMBULANCIAS INSTITUCIONALES	Preguntas, respuestas y aclaraciones/fase pre-contractual	\$200.000,00
		SERVICIO DE SEGUROS GENERALES PARA BIENES, HELICOPTERO DE LA INSTITUCION	Por adjudicar/ fase pre-contractual (suspendido por denuncia)	\$1.729.552,84
		ADQUISICION DE MATERIALES DE FERRETERIA Y CONSTRUCCIONES PARA MANTENIMIENTOS CORRECTIVOS EMERGENTES DE LAS DEPENDENCIAS DEL CBDMQ	Por adjudicar/ fase pre-contractual	\$132.000,00
	TTHH	ADQUISICION DE EQUIPOS DE FISIOTERAPIA	Preguntas, respuestas y aclaraciones/fase pre-contractual	\$121.000,00
	VINCULACIÓN	SERVICIO DE CONCEPTUALIZACIÓN, ORGANIZACIÓN, PRODUCCIÓN Y PRESENTACIÓN DE LA TEMPORADA DE CONCIERTOS DE LA BANDA INSTITUCIONAL	Por adjudicar/ fase pre-contractual	\$220.000,00
	AVIACIÓN	SERVICIO DE OVERHAUL DEL MÓDULO 3, HIDRAULIC DAMPER Y MODULO 1 PARA EL HELICÓPTERO A109K2	Por adjudicar/ fase pre-contractual	\$400.000,00
	COMUNICACIÓN	SERVICIO DE ORGANIZACION MONTAJE Y LOGISTICA PARA EVENTOS INSTITUCIONALES DEL CBDMQ	Asesoría, preparación de documentos/ fase preparatoria	\$100.000,00

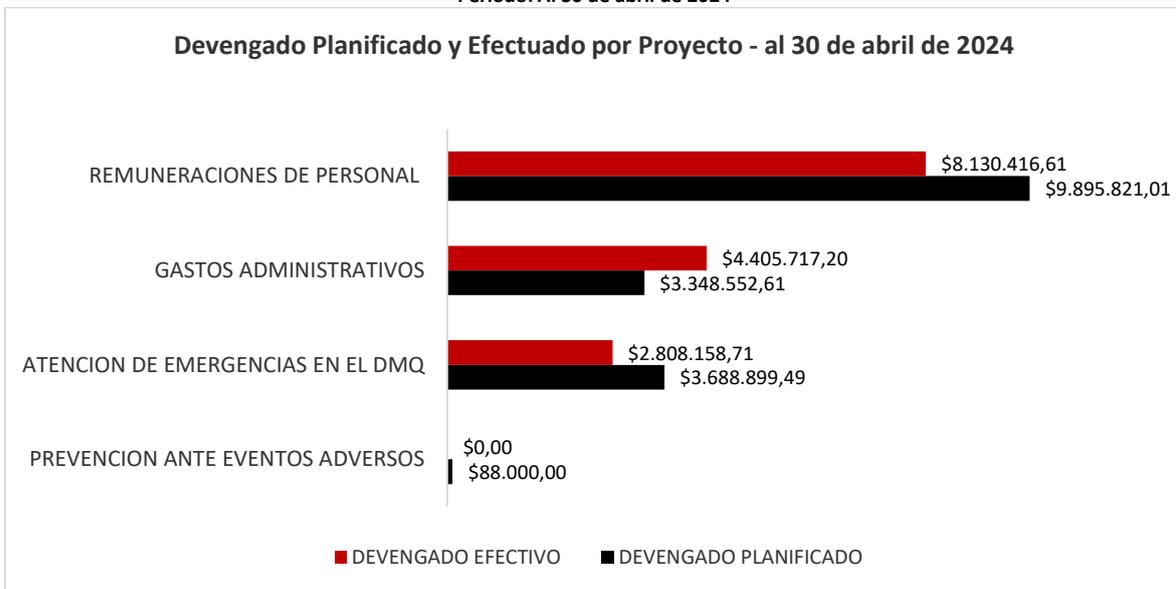
Fuente: Cédula presupuestaria Sistema Financiero Contable- Elaborado por: Dirección de Planificación

**Tabla No. 9**  
**Seguimiento Devengado Planificado y Efectuado por Proyecto**  
 Período: Al 30 de abril de 2024

PROGRAMA	PROYECTO	DEVENGADO PLANIFICADO	DEVENGADO EFECTIVO	%
GESTION DE RIESGOS	ATENCION DE EMERGENCIAS EN EL DMQ	\$3.688.899,49	\$2.808.158,71	76,12%
	PREVENCION ANTE EVENTOS ADVERSOS	\$88.000,00	\$0,00	0,00%
<b>Total</b>		<b>\$3.776.899,49</b>	<b>\$2.808.158,71</b>	<b>74,35%</b>
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$3.348.552,61	\$4.405.717,20	100%
	REMUNERACIONES DE PERSONAL	\$9.895.821,01	\$8.130.416,61	82,16%
<b>Total</b>		<b>\$13.244.373,62</b>	<b>\$12.536.133,81</b>	<b>94,65%</b>
<b>Total</b>		<b>\$17.021.273,11</b>	<b>\$15.344.292,52</b>	<b>90,15%</b>

Fuente: Cédula presupuestaria Sistema Financiero Contable- Elaborado por: Dirección de Planificación

**Gráfico No. 2**  
**Devengado planificado vs ejecutado**  
 Período: Al 30 de abril de 2024



Fuente: Cédula presupuestaria Sistema Financiero Contable- Elaborado por: Dirección de Planificación

Con respecto a la ejecución del devengado se muestra los porcentajes efectivamente alcanzados en relación con lo planificado. En este contexto en los proyectos del Plan Anual de Inversión: Proyecto “Atención de Emergencias” planificó devengar el valor de \$3.688.899,49 y lo que efectivamente devengó en el mes de abril del año 2024 fue el valor de \$2.808.158,71, es decir, el 76,12% de lo planificado.

En relación al Proyecto “Prevención ante Eventos Adversos”, para el mes de abril 2024 se planificó devengar el valor de \$88.000,00. Sin embargo, no se devengó valor hasta la realización del presente informe.

En el proyecto “Gastos Administrativos” que pertenece al programa de “Fortalecimiento Institucional”; se programó devengar el valor de \$3.348.552,61 y efectivamente se devengó el valor de \$4.405.717,20, superando los valores planificados para el mes.

La Dirección de Talento Humano, responsable de ejecutar el proyecto “Remuneraciones de Personal” planificó devengar en el mes de abril el valor de \$9.895.821,01 y a la fecha se devengó \$8.130.416,61, es decir el 82,16% de lo planificado.

En líneas generales, el CBDMQ planificó devengar en el mes de abril un total de \$17.021.273,11, se devengó efectivamente el valor de \$15.344.292,52 alcanzando la ejecución de 90,15% respecto al devengado planificado.

### **3. CONCLUSIONES:**

- La ejecución presupuestaria institucional del mes de abril 2024 con respecto al comprometido equivale al 38,36% respecto de la asignación codificada. (Estos valores incluyen remuneraciones).
- La ejecución presupuestaria institucional del mes de abril 2024 con respecto al devengado registra un 17,78% respecto de la asignación codificada. (Estos valores incluyen remuneraciones).
- La ejecución presupuestaria referente al devengado planificado con respeto al devengado efectivamente realizado es de un 90,15% al mes de abril, lo que demuestra un buen margen de cumplimiento.

### **4. RECOMENDACIONES:**

- Las Direcciones deben dar prioridad a la ejecución oportuna y eficiente de las subactividades planificadas, a través del monitoreo periódico proporcionado y comunicado por la Dirección de Planificación. Esto es fundamental para garantizar el cumplimiento de los objetivos y metas de ejecución establecidos.
- Las Direcciones deben emplear este documento como una herramienta fundamental para la toma de decisiones estratégicas, ya que constituye un compendio técnico detallado de la información relevante de cada área. Esto posibilita una comprensión integral de la gestión, facilitando la adopción de medidas correctivas técnicas y operativas pertinentes para asegurar el cumplimiento eficiente de las subactividades programadas en el marco del ejercicio fiscal 2024.
- Los procesos que cuenten con certificación y aún no hayan sido objeto de contratación en el cuatrimestre planificado deben someterse a un análisis exhaustivo para evaluar la continuidad de la necesidad. En caso de ser necesario, se procederá a reiniciar dichos procesos, asegurando así su adecuada gestión y cumplimiento conforme a las metas establecidas.

**Aprobado por:**

Esp. Diego Salazar L.  
**Director de Planificación**

**Revisado por:**

Mgs. Juan Francisco Nieto G.  
**Jefe de Planificación e Inversión (E)**

**Elaborado por:**

Ing. Giuliana Venegas G.  
**Analista de Planificación**