



BOMBEROS QUITO
Salvamos **vidas**

Informe de Evaluación a la Planificación Operativa del CBDMQ 2024

INFORME: Anual

PERIODO: Al 31 de diciembre de 2024

Enero, 2025

TABLA DE CONTENIDO

TABLA DE CONTENIDO.....	1
1. INTRODUCCIÓN	2
2. PLANIFICACIÓN PRESUPUESTARIA DEL AÑO 2024	2
2.1. Presupuesto asignado al año 2024	2
2.2. Seguimiento planificado y efectuado acumulado por proyecto al 31 de diciembre de 2024	3
2.3. Variación a la Planificación total por Dirección.....	5
2.4. Compromiso y devengado planificado vs compromiso y devengado real.....	7
2.5. Resumen de líneas no comprometidas de acuerdo a la planificación.....	8
3. EJECUCION PRESUPUESTARIA	10
3.1. Ejecución presupuestaria acumulada por Dirección.....	10
3.2. Ejecución presupuestaria acumulada por Proyecto	11
3.1. Anticipos entregados por proyectos	11
3.2. Gestionado total con anticipos entregados	12
3.3. Reformas a la Planificación Operativa Anual	12
4. EVALUACIÓN A LA PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA:	13
4.1. Estrategias	13
4.2. Indicadores.....	17
5. CONCLUSIONES:	18
6. RECOMENDACIONES:	19

1. INTRODUCCIÓN

El artículo 65 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 Semestral 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 POA 2024 por programa y proyecto
Período: Al 01 de enero de 2024

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

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 POA 2024 por programa y proyecto
 Período: Al 31 de diciembre de 2024

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

Fuente: Cédula Presupuestaria-Sistema Financiero Contable CB-DMQ

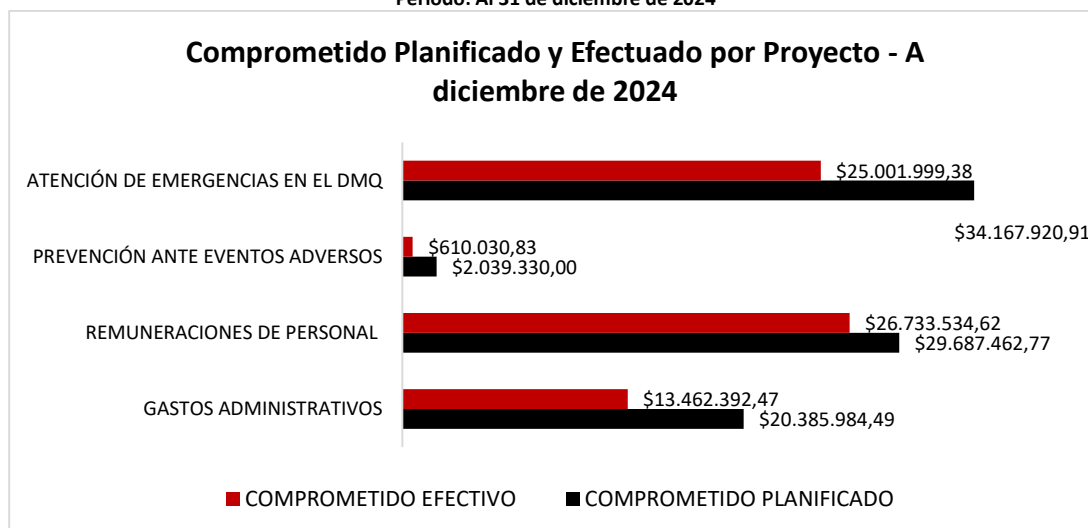
2.2. Seguimiento planificado y efectuado acumulado por proyecto al 31 de diciembre de 2024

Tabla No. 3
Seguimiento Comprometido Planificado y Efectuado por Proyecto
 Período: Al 31 de diciembre de 2024

PROGRAMA	PROYECTO	COMPROMETIDO PLANIFICADO	COMPROMETIDO EFECTIVO	EJECUCIÓN DEL COMPROMETIDO
GESTIÓN DE RIESGOS	ATENCIÓN DE EMERGENCIAS EN EL DMQ	\$34.167.920,91	\$25.001.999,38	73,17%
	PREVENCIÓN ANTE EVENTOS ADVERSOS	\$2.039.330,00	\$610.030,83	29,91%
Total		\$36.207.250,91	\$25.612.030,21	70,74%
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$20.385.984,49	\$13.462.392,47	66,04%
	REMUNERACIONES DE PERSONAL	\$29.687.462,77	\$26.733.534,62	90,05%
Total		\$50.073.447,26	\$40.195.927,09	80,27%
Total		\$86.280.698,17	\$65.807.957,30	76,27%

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

Gráfico No. 1
Comprometido planificado vs ejecutado
 Período: Al 31 de diciembre de 2024



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

A diciembre del 2024, el CBDMQ planificó comprometer el valor de \$34.167.920,91 en el proyecto de inversión, “Atención de Emergencias en el DMQ”, se comprometió efectivamente el valor de \$25.001.999,38, es decir un 73,17% de lo planificado. De igual manera para el proyecto de inversión “Prevención ante Eventos Adversos”, se comprometió efectivamente el monto de \$610.030,83, lo que represente un 29,91% del planificado \$2.039.330,00

Para el proyecto de gasto corriente “Gastos Administrativos” se planificó comprometer un valor de \$20.385.984,49 y efectivamente se comprometió el valor de \$13.462.392,47, alcanzando el 66,04% 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 \$29.687.462,77, comprometiéndose \$26.733.534,62, alcanzando el 90,05% de lo planificado.

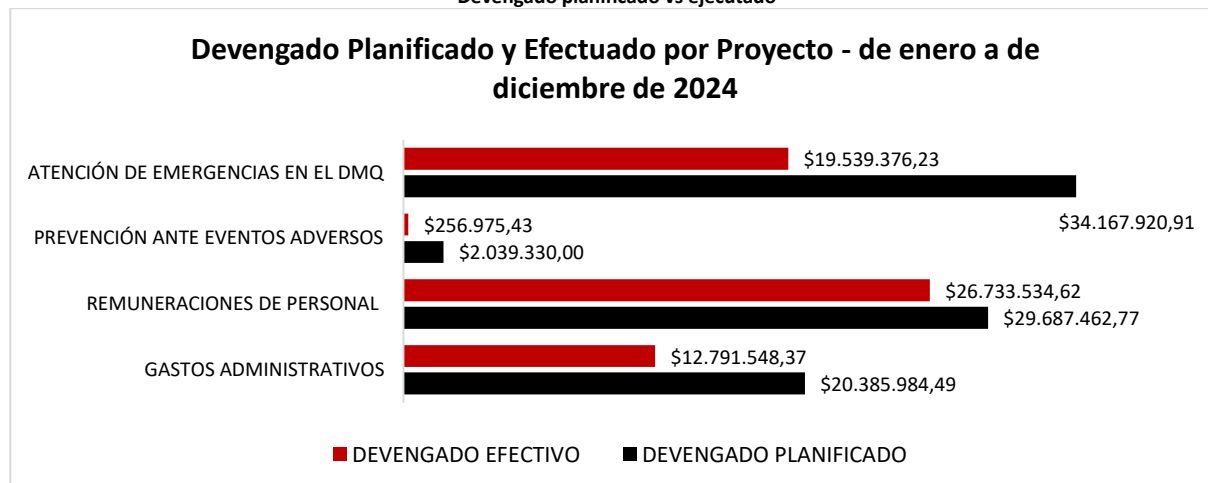
De manera total, al 31 de diciembre de 2024, el CBDMQ ha logrado alcanzar un 76,27% de ejecución respecto al comprometido planificado.

Tabla No. 4
Seguimiento Devengado Planificado y Efectuado por Proyecto
Período: A 31 de diciembre de 2024

PROGRAMA	PROYECTO	DEVENGADO PLANIFICADO	DEVENGADO EFECTIVO	EJECUCIÓN DEL DEVENGADO
GESTIÓN DE RIESGOS	ATENCIÓN DE EMERGENCIAS EN EL DMQ	\$34.167.920,91	\$19.539.376,23	57,19%
	PREVENCIÓN ANTE EVENTOS ADVERSOS	\$2.039.330,00	\$256.975,43	12,60%
	Total	\$36.207.250,91	\$19.796.351,66	54,68%
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$20.385.984,49	\$12.791.548,37	62,75%
	REMUNERACIONES DE PERSONAL	\$29.687.462,77	\$26.733.534,62	90,05%
	Total	\$50.073.447,26	\$39.525.082,99	78,93%
Total		\$86.280.698,17	\$59.321.434,65	68,75%

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

Gráfico No. 2
Devengado planificado vs ejecutado



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 el Proyectos de Inversión “Atención de Emergencias en el DMQ”, se alcanzó efectivamente el 57,19%% en comparación con la estimación inicial y en el Proyecto “Prevención ante Eventos Adversos”, se ejecutó efectivamente el 12,60% respecto a lo planificado.

En el proyecto “Gastos Administrativos” que pertenece al programa de “Fortalecimiento Institucional”; se programó devengar el valor de \$20.385.984,49 y efectivamente devengó el valor de \$12.791.548,37, alcanzando el 62,75% del valor planificado.

La Dirección que ejecuta el proyecto “Remuneraciones de Personal” planificó devengar hasta el mes de diciembre el valor de \$29.687.462,77 y al finalizar el periodo fiscal se devengó \$26.733.534,62, es decir el 90,05% de lo planificado.

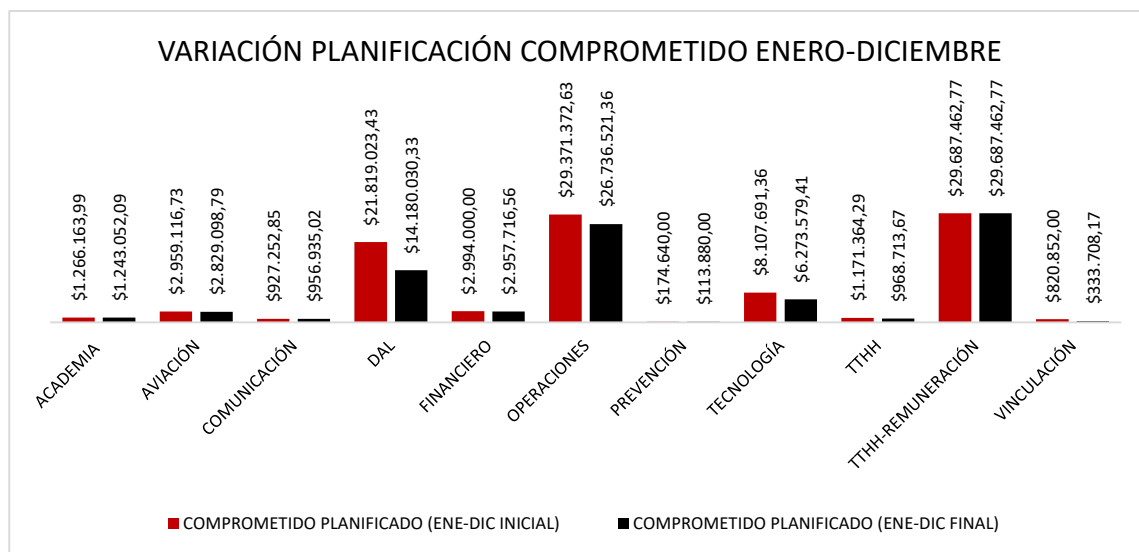
2.3. Variación a la Planificación total por Dirección

Tabla No. 5
 Variación a la planificación comprometido y devengado
 Período: A 31 de diciembre 2024

DIRECCIÓN	ENERO-DICIEMBRE POA INICAL		ENERO-DICIEMBRE POA FINAL		VARIACIÓN PORCENTUAL	
	COMPROMETIDO PLANIFICADO	DEVENGADO PLANIFICADO	COMPROMETIDO PLANIFICADO	DEVENGADO PLANIFICADO	% COMPROMETIDO	% DEVENGADO
ACADEMIA	\$1.266.163,99	\$1.266.163,99	\$1.243.052,09	\$1.243.052,09	-1,86%	-1,86%
AVIACIÓN	\$2.959.116,73	\$2.959.116,73	\$2.829.098,79	\$2.829.098,79	-4,60%	-4,60%
COMUNICACIÓN	\$927.252,85	\$927.252,85	\$956.935,02	\$956.935,02	3,10%	3,10%
DAL	\$21.819.023,43	\$21.819.023,43	\$14.180.030,33	\$14.180.030,33	-53,87%	-53,87%
FINANCIERO	\$2.994.000,00	\$2.994.000,00	\$2.957.716,56	\$2.957.716,56	-1,23%	-1,23%
OPERACIONES	\$29.371.372,63	\$29.371.372,63	\$26.736.521,36	\$26.736.521,36	-9,85%	-9,85%
PREVENCIÓN	\$174.640,00	\$174.640,00	\$113.880,00	\$113.880,00	-53,35%	-53,35%
TECNOLOGÍA	\$8.107.691,36	\$8.107.691,36	\$6.273.579,41	\$6.273.579,41	-29,24%	-29,24%
TTHH	\$1.171.364,29	\$1.171.364,29	\$968.713,67	\$968.713,67	-20,92%	-20,92%
TTHH-REMUNERACIÓN	\$29.687.462,77	\$29.687.462,77	\$29.687.462,77	\$29.687.462,77	0,00%	0,00%
VINCULACIÓN	\$820.852,00	\$820.852,00	\$333.708,17	\$333.708,17	-145,98%	-145,98%
TOTAL	\$99.298.940,05	\$99.298.940,05	\$86.280.698,17	\$86.280.698,17	-15,09%	-15,09%

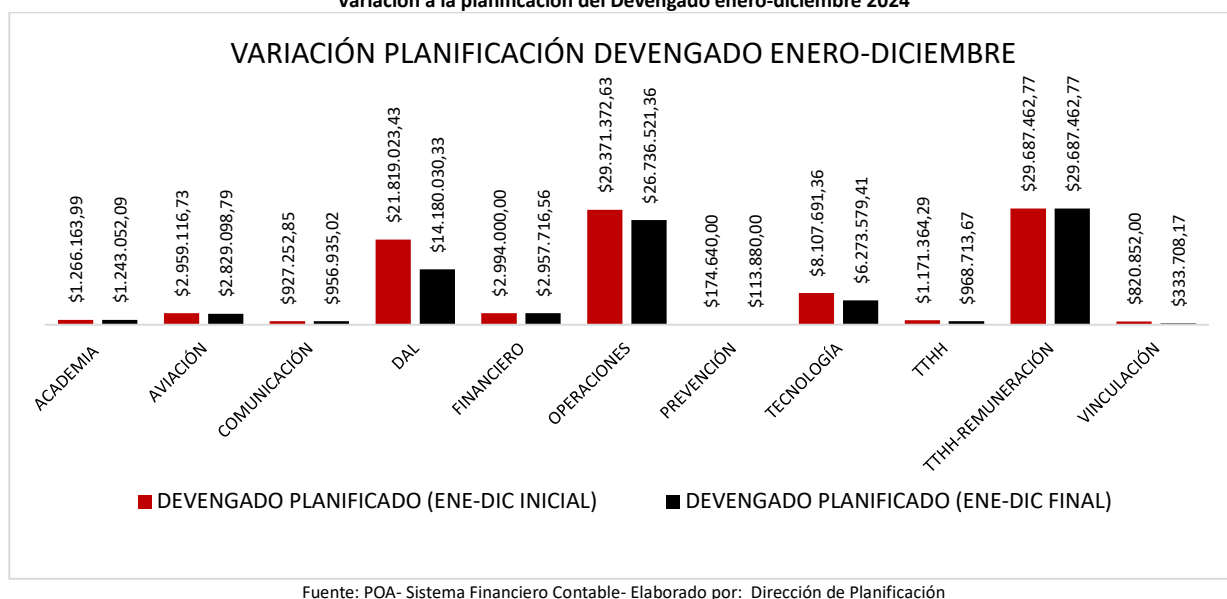
Fuente: POA- Sistema Financiero Contable- Elaborado por: Dirección de Planificación

Gráfico No. 3
Variación a la planificación del Comprometido enero-diciembre 2024



Del análisis comparativo entre la planificación POA inicial de Enero a Diciembre 2024 y el POA final de Enero a Diciembre 2024 se puede evidenciar que existe una variación porcentual del comprometido y devengado de menos 15,09%, que en términos de montos significa una disminución de \$13.018.241,88 del monto asignado al presupuesto inicial, lo cual, se debe a los cambios en la planificación y ejecución de subactividades (disminución del techo presupuestario) que responden a la necesidad de las unidades requirentes de ejecutar los procesos en función de los requerimientos institucionales del CB-DMQ.

Gráfico No. 4
Variación a la planificación del Devengado enero-diciembre 2024



Del reporte anterior, se evidencia que las Direcciones que presentan una disminución significativa en la variación porcentual entre la planificación inicial y la planificación reformada final son: la Dirección Administrativa y Logística con un -53,87%, Dirección de Prevención en un -53,35,88% y la Dirección de

Tecnología con un -29,24%.

Por otro lado, las Dirección de Comunicación, es la única que presenta un incremento en la variación porcentual entre la planificación inicial y la planificación reformada con 3,10%.

Cabe mencionar que el decremento entre la planificación inicial y final, se debe a la reducción en el techo presupuestario.

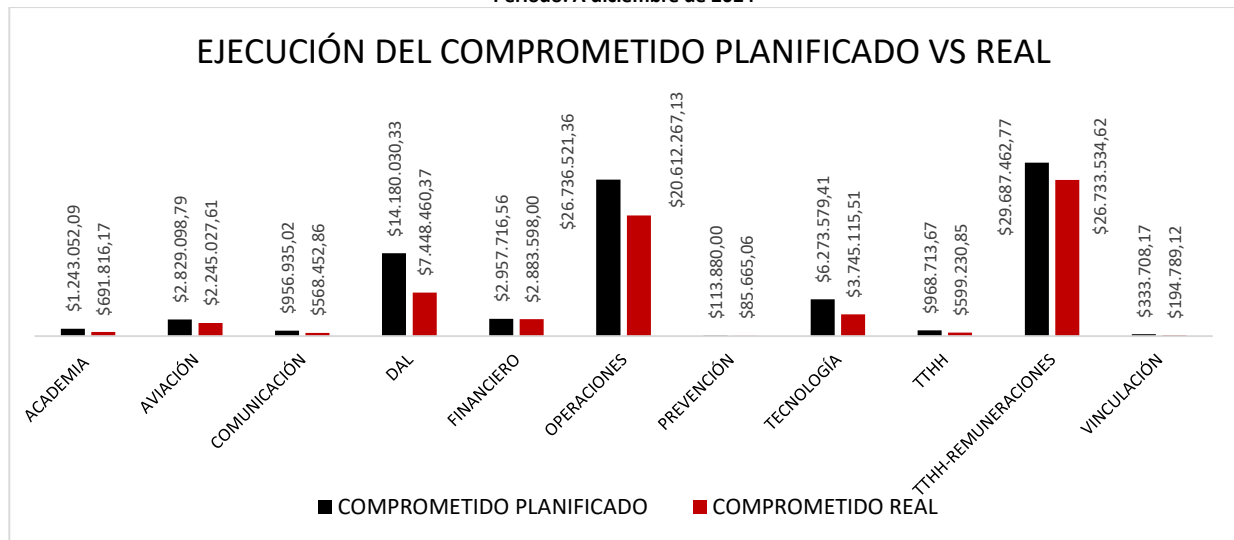
2.4. Compromiso y devengado planificado vs compromiso y devengado real

Tabla No. 6
 Ejecución comprometido y devengado planificado vs real
 Período: Al 31 de diciembre de 2024

DIRECCIÓN	EJECUCIÓN PLANIFICADA ENERO-DICIEMBRE		EJECUCIÓN REAL ENERO-DICIEMBRE		% EJECUCIÓN	
	COMPROMETIDO PLANIFICADO	DEVENGADO PLANIFICADO	COMPROMETIDO REAL	DEVENGADO REAL	% COMPROMETIDO	% DEVENGADO
ACADEMIA	\$1.243.052,09	\$1.243.052,09	\$691.816,17	\$505.816,17	55,65%	40,69%
AVIACIÓN	\$2.829.098,79	\$2.829.098,79	\$2.245.027,61	\$1.835.963,11	79,35%	64,90%
COMUNICACIÓN	\$956.935,02	\$956.935,02	\$568.452,86	\$415.549,99	59,40%	43,43%
DAL	\$14.180.030,33	\$14.180.030,33	\$7.448.460,37	\$7.221.412,08	52,53%	50,93%
FINANCIERO	\$2.957.716,56	\$2.957.716,56	\$2.883.598,00	\$2.883.598,00	97,49%	97,49%
OPERACIONES	\$26.736.521,36	\$26.736.521,36	\$20.612.267,13	\$15.458.347,36	77,09%	57,82%
PREVENCIÓN	\$113.880,00	\$113.880,00	\$85.665,06	\$85.665,06	75,22%	75,22%
TECNOLOGÍA	\$6.273.579,41	\$6.273.579,41	\$3.745.115,51	\$3.387.568,29	59,70%	54,00%
TTHH	\$968.713,67	\$968.713,67	\$599.230,85	\$599.230,85	61,86%	61,86%
TTHH-REMUNERACIONES	\$29.687.462,77	\$29.687.462,77	\$26.733.534,62	\$26.733.534,62	90,05%	90,05%
VINCULACIÓN	\$333.708,17	\$333.708,17	\$194.789,12	\$194.749,12	58,37%	58,36%
TOTAL	\$86.280.698,17	\$86.280.698,17	\$65.807.957,30	\$59.321.434,65	76,27%	68,75%

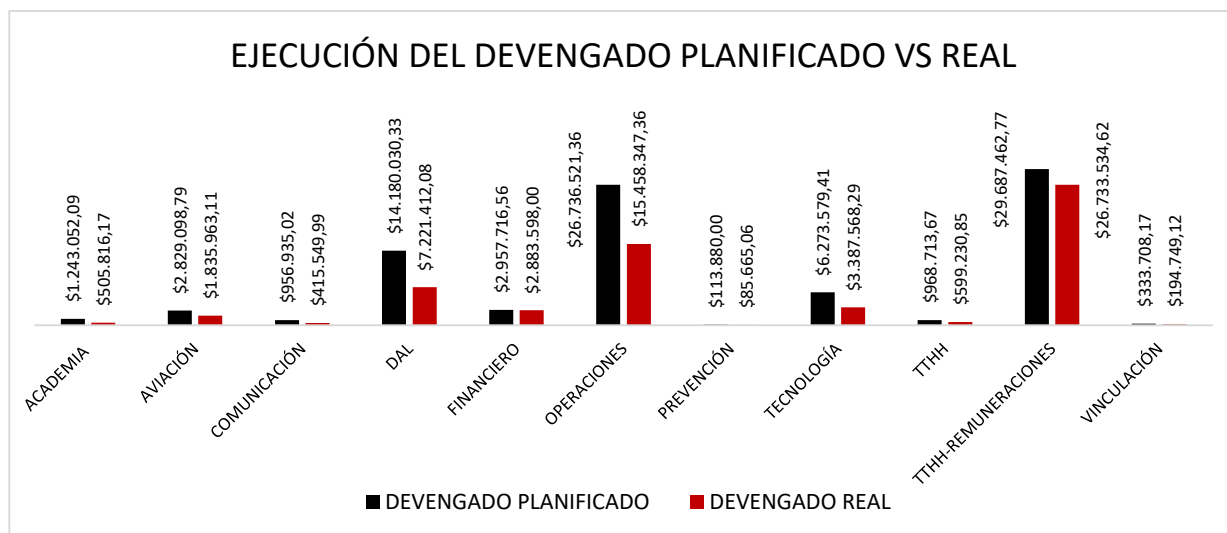
Fuente: Cédula presupuestaria Sistema Financiero Contable- Elaborado por: Dirección de Planificación

Gráfico No. 5
 Análisis comprometido planificado vs comprometido real
 Período: A diciembre de 2024



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

Gráfico No. 6
Análisis devengado planificado vs devengado real



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

En cuanto a la ejecución real en función de la planificación de recursos el análisis en comparación al POA de enero a diciembre con la cédula presupuestaria al 31 de diciembre de 2024 refleja un 76,27% de cumplimiento del comprometido planificado respecto del comprometido real; así también, se evidencia un cumplimiento superior del 68,75% de la planificación del devengado. Siendo las Direcciones Administrativa y Logística y la Academia de Formación aquellas que presentan un porcentaje menor del cumplimiento de la planificación del compromiso. Y la Academia y Dirección de Comunicación son aquellas que reflejan el menor porcentaje de cumplimiento de la planificación del devengado con un 40,69% y 43,43% respectivamente.

Sin embargo, de lo mencionado esto no representa un ranking de las ejecuciones de las Direcciones, debido a que existen Direcciones con una mayor cantidad de líneas planificadas y recursos por ejecutar.

2.5. Resumen de líneas no comprometidas de acuerdo a la planificación

Tabla No. 7
Resumen líneas no comprometidas
Período: Al 31 de diciembre de 2024

DIRECCIÓN	LÍNEAS NO COMPROMETIDAS	VALOR NO COMPROMETIDO
ACADEMIA	1	\$4.000,00
AVIACIÓN	5	\$182.600,00
COMUNICACIÓN	4	\$15.149,71
DAL	31	\$3.404.217,42
OPERACIONES	16	\$5.846.948,13
PREVENCIÓN	1	\$11.640,00
TECNOLOGÍA	18	\$2.731.239,66
TTHH	4	\$386.554,89
VINCULACIÓN	3	\$27.089,37
TOTAL	83	\$12.609.439,18

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

De acuerdo con el análisis se evidencia que existen 83 procesos en las diferentes Direcciones que no se encuentran comprometidos, los cuales según lo previsto en la planificación con corte al 31 de diciembre

de 2024 corresponden a un presupuesto de \$12.609.439,18, valor que representa el saldo no ejecutado del comprometido con respecto al valor presupuestado.

En referencia a la tabla anterior, se puede mencionar que existen 13 procesos con montos representativos superiores a \$100.000 en las diferentes Direcciones que no se encuentran comprometidos durante el periodo de enero a diciembre del 2024, mismos que se encuentran detallados a continuación:

Tabla No. 8
Resumen líneas no comprometidas
Período: Al 31 de diciembre de 2024

PROYECTO	DIRECCIÓN	SUBACTIVIDAD	ESTADO	VALOR SIN COMPROMETER
ATENCIÓN DE EMERGENCIAS EN EL DMQ	DAL	CONSTRUCCIÓN DE LA NUEVA ACADEMIA DE FORMACIÓN Y ESPECIALIZACIÓN DE BOMBEROS	El proceso se trasladó para ser ejecutado en el 2025	\$2.338.468,64
	OPERACIONES	ADQUISICIÓN DE UNIDAD DE COMANDO DE INCIDENTES.	Adjudicado	\$1.215.000,00
		ADQUISICIÓN DE EQUIPOS DE PROTECCIÓN PERSONAL FORESTAL	Adjudicado-Registro de Contratos	\$968.650,86
		RENOVACIÓN DE AMBULANCIAS EQUIPADAS PARA LA ATENCIÓN DE EMERGENCIAS	Adjudicado	\$947.500,00
		ADQUISICIÓN DE EQUIPOS Y ACCESORIOS PARA RESCATE EN ALTURAS	Desierto	\$630.020,28
		ADQUISICIÓN DE GUANTES PARA INCENDIO FORESTAL	Adjudicado-Registro de Contratos	\$103.840,00
	TECNOLOGÍA	ADQUISICIÓN Y OPTIMIZACIÓN DE LOS RECURSOS TECNOLÓGICOS UTILIZADOS EN LA GESTIÓN DE LA FLOTA VEHICULAR DEL CBDMQ	Por Adjudicar	\$323.400,00
PREVENCIÓN ANTE EVENTOS ADVERSOS	TECNOLOGÍA	AMPLIACIÓN DE COBERTURA DE MAPAS 3D	Fase Preparatoria	\$662.500,00
GASTOS ADMINISTRATIVOS	OPERACIONES	CARPAS DE ARMADO RÁPIDO PARA ATENCIÓN DE EMERGENCIA COMANDO DE INCIDENTES.	Suspendido	\$555.284,91
	TECNOLOGÍA	RENOVACIÓN DE SERVICIO DE COMUNICACIÓN MÓVIL PARA LA FLOTA VEHICULAR DEL CBDMQ	Adjudicado-Registro de Contratos	\$292.000,00
	DAL	ADQUISICIÓN DE KITS DE SISTEMA DE ALERTA DE EMERGENCIAS PARA FLOTA INSTITUCIONAL	Por Adjudicar	\$215.600,00
		SERVICIO DE ABASTECIMIENTO DE COMBUSTIBLE DE PRECIO VARIABLE PARA EL CUERPO DE BOMBEROS DMQ	Adjudicado-Registro de Contratos	\$109.753,00
	TTHH	CONTRATACIÓN DEL SERVICIO DE EXÁMENES DE MEDICINA PREVENTIVA	Precontractual-Puja	\$187.500,00

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

Debido a que éstas subactividades no fueron ejecutadas de acuerdo a la planificación, deberán ser considerados para el ejercicio fiscal 2025 ya que, equivale a un monto de \$8.549.517,69 de los \$12.609.439,18.

3. EJECUCION PRESUPUESTARIA

3.1. Ejecución presupuestaria acumulada por Dirección

Tabla No. 9
Ejecución presupuestaria acumulada por Dirección
Período: Al 31 de diciembre 2024

DIRECCIÓN	CODIFICADO	COMPROMETIDO	%	DEVENGADO	%
OPERACIONES	\$26.736.521,36	\$20.612.267,13	77,09%	\$15.458.347,36	57,82%
DAL	\$14.180.030,33	\$7.448.460,37	52,53%	\$7.221.412,08	50,93%
TECNOLOGÍA	\$6.273.579,41	\$3.745.115,51	59,70%	\$3.387.568,29	54,00%
FINANCIERO	\$2.957.716,56	\$2.883.598,00	97,49%	\$2.883.598,00	97,49%
AVIACIÓN	\$2.829.098,79	\$2.245.027,61	79,35%	\$1.835.963,11	64,90%
ACADEMIA	\$1.243.052,09	\$691.816,17	55,65%	\$505.816,17	40,69%
TTHH	\$968.713,67	\$599.230,85	61,86%	\$599.230,85	61,86%
COMUNICACIÓN	\$956.935,02	\$568.452,86	59,40%	\$415.549,99	43,43%
VINCULACIÓN	\$333.708,17	\$194.789,12	58,37%	\$194.749,12	58,36%
PREVENCIÓN	\$113.880,00	\$85.665,06	75,22%	\$85.665,06	75,22%
TTHH-REMUNERACIONES	\$29.687.462,77	\$26.733.534,62	90,05%	\$26.733.534,62	90,05%
TOTAL	\$86.280.698,17	\$65.807.957,30	76,27%	\$59.321.434,65	68,75%

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

La tabla anterior muestra el resultado de la gestión presupuestaria acumulada al 31 de diciembre 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.

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.

Finalmente se puede concluir que, en cuanto al devengado la Academia de Formación y Especialización, alcanzó el 40,69% de ejecución y la Dirección de Comunicación con el 43,43%, en relación a los valores codificados.

Sin embargo, de lo mencionado esto no representa un ranking de las ejecuciones de las Direcciones, debido a que existen Direcciones con una mayor cantidad de líneas planificadas y recursos por ejecutar.

3.2. Ejecución presupuestaria acumulada por Proyecto

Tabla No. 10
 Ejecución presupuestaria acumulada por proyecto
 Período: Al 31 de diciembre de 2024

PROGRAMA	PROYECTO	CODIFICADO	COMPROMETIDO	%	DEVENGADO	%
GESTIÓN DE RIESGOS	ATENCIÓN DE EMERGENCIAS EN EL DMQ	\$34.167.920,91	\$25.001.999,38	73,17%	\$19.539.376,23	57,19%
	PREVENCIÓN ANTE EVENTOS ADVERSOS	\$2.039.330,00	\$610.030,83	29,91%	\$256.975,43	12,60%
	Total	\$36.207.250,91	\$25.612.030,21	70,74%	\$19.796.351,66	54,68%
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$20.385.984,49	\$13.462.392,47	66,04%	\$12.791.548,37	62,75%
	REMUNERACIONES DE PERSONAL	\$29.687.462,77	\$26.733.534,62	90,05%	\$26.733.534,62	90,05%
	Total	\$50.073.447,26	\$40.195.927,09	80,27%	\$39.525.082,99	78,93%
Total		\$86.280.698,17	\$65.807.957,30	76,27%	\$59.321.434,65	68,75%

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

De la tabla anterior, se puede evidenciar que el proyecto de inversión Atención de Emergencias en el DMQ presenta un 73,17% de ejecución respecto del comprometido y un 57,19% respecto del devengado, de igual forma, el proyecto de inversión Prevención ante Eventos Adversos, presenta un 29,91% de ejecución del comprometido y un 12,60% respecto al devengado.

Por otra parte, el proyecto de Gastos Administrativos presenta una ejecución del 66,04% respecto del compromiso y 62,75% respecto del devengado. Finalmente, el proyecto Remuneraciones de Personal presenta un 90,05% de ejecución respecto del compromiso y un 90,05% de ejecución respecto del devengado.

3.1. Anticipos entregados por proyectos

Tabla No. 11
 Anticipos entregados por proyecto
 Período: Al 31 de diciembre del 2024

ANTICIPOS ENTREGADOS	VALOR
MONTO DE ANTICIPO GASTO DE INVERSIÓN (GI)	\$5.871.288,06
MONTO DE ANTICIPO GASTO CORRIENTE (GC)	\$645.954,84
MONTO DE ANTICIPO TOTAL ENTIDAD (GI+GC)	\$6.517.242,90

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

Al 31 de diciembre, la institución entregó \$6.517.242,90 que corresponden a los recursos entregados por concepto de anticipo a los proveedores respecto a las obligaciones contractuales.

3.2. Gestionado total con anticipos entregados

Tabla No. 12
Ejecución Presupuestaria con Anticipos
Período: Al 31 de diciembre de 2024

PROGRAMA	PROYECTO	CODIFICADO	COMPROMETIDO	%	DEVENGADO	%	ANTICIPO	GESTIONADO (A+D)	%
GESTIÓN DE RIESGOS	ATENCIÓN DE EMERGENCIAS EN EL DMQ	\$34.167.920,91	\$25.001.999,38	73,17%	\$19.539.376,23	57,19%	\$5.786.789,66	\$25.326.165,89	74,12%
	PREVENCIÓN ANTE EVENTOS ADVERSOS	\$2.039.330,00	\$610.030,83	29,91%	\$256.975,43	12,60%	\$84.498,40	\$341.473,83	16,74%
	Total	\$36.207.250,91	\$25.612.030,21	70,74%	\$19.796.351,66	54,68%	\$5.871.288,06	\$25.667.639,72	70,89%
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$20.385.984,49	\$13.462.392,47	66,04%	\$12.791.548,37	62,75%	\$645.954,84	\$13.437.503,21	65,92%
	REMUNERACIONES DE PERSONAL	\$29.687.462,77	\$26.733.534,62	90,05%	\$26.733.534,62	90,05%	\$0,00	\$26.733.534,62	90,05%
	Total	\$50.073.447,26	\$40.195.927,09	80,27%	\$39.525.082,99	78,93%	\$645.954,84	\$40.171.037,83	80,22%
Total		\$86.280.698,17	\$65.807.957,30	76,27%	\$59.321.434,65	68,75%	\$6.517.242,90	\$65.838.677,55	76,31%

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

Es importante mencionar que la gestión institucional incluye los valores devengados y los anticipos otorgados por obligaciones contractuales, lo que representa un cumplimiento del 76,31% y, la ejecución presupuestaria corresponde a los valores efectivamente devengados en relación al presupuesto institucional cuyo resultado fue del 68,75%.

3.3. Reformas a la Planificación Operativa Anual

Tabla No. 13
Reformas al POA
Período: enero- diciembre de 2024

N°	N° REFORMA	FECHA
1	Resolución N°001-JB-CBDMQ-2024	08/1/2024
2	Resolución N°69-CAP-CBDMQ-2024	16/1/2024
3	Resolución N° 005-JB-CBDMQ-2024	6/2/2024
4	Resolución N°012-JB-CBDMQ-2024	11/3/2024
5	Resolución N° 018-JB-CBDMQ-2024	4/4/2024
6	Resolución N°028-JB-CBDMQ-2024	9/5/2024
7	Resolución N°034-JB-CBDMQ-2024	5/6/2024
8	Resolución N°036-JB-CBDMQ-2024	14/6/2024
9	Resolución N° 042-JB-CBDMQ-2024	3/7/2024
10	Resolución N°047-JB-CBDMQ-2024	7/8/2024
11	Resolución N° 051-JB-CBDMQ-2024	6/9/2024
12	Resolución N° 056-JB-CBDMQ-2024	4/10/2024
13	Resolución N° 062-JB-CBDMQ-2024	8/11/2024
14	Resolución N° 066-JB-CBDMQ-2024	2/12/2024
15	Resolución No. 069-JB-CBDMQ-2024	30/12/2024

Fuente: Dirección de Planificación. Elaborado por: Dirección de Planificación.

De la tabla que antecede, se puede evidenciar que, en el año 2024, existió un total de 15 reformas a la

Planificación Operativa Anual, en comparación a las 19 reformas realizadas durante el ejercicio 2023.

A pesar de existir una reducción del número de reformas, es importante que las distintas Direcciones del CBDMQ identifiquen sus necesidades con el fin de que las reformas sean las estrictamente necesarias y se mantenga una adecuada planificación y posterior ejecución.

4. EVALUACIÓN A LA PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA:

4.1. Estrategias

Tabla No. 14
Evaluación Objetivos Estratégicos
Período: enero- diciembre de 2024

OBJETIVO ESTRATÉGICO	ESTRATEGIAS	EVALUACIÓN
EJE DE PREVENCIÓN		
Generar en la ciudadanía una conciencia de prevención de riesgos a través de acciones y campañas que promuevan una cultura de seguridad en todo el territorio del DMQ.	1.- Promover espacios de aprendizaje e interacción ciudadana en todo el territorio del DMQ.	Durante el 2024, se realizaron campañas de vinculación con la comunidad y actividades de control de protección contra incendios, mediante 81 intervenciones lúdicas, 66 visitas a las estaciones, 34 charlas, 40 ferias, 5 mingas, obteniendo un alcance significativo en la difusión llegando a 48.087 beneficiarios. De igual forma, se realizaron 1187 cursos y charlas gratuitas de capacitación para empresas y ciudadanía en temas de prevención de incendios, uso de gas GLP, primeros auxilios, cómo actuar ante un sismo, técnicas básicas de evacuación, uso y manejo de extintores y 123 simulacros con la participación de personal técnico y operativo del CBDMQ y la participación de 26.612 personas. En este contexto, se capacitó a 41.955 personas. Se realizaron 13 cursos certificados, logrando acreditar a 249 personas.
	2.- Generar alianzas estratégicas con el sector privado para la acreditación de profesionales técnicos y para fomentar canales de comunicación de las estrategias de prevención de riesgos	En el año 2024 se establecieron las reuniones de negociación en materia de cooperación para la firma de un convenio marco con el IAEN, como el intercambio de publicaciones e información científica y técnica sobre temas de interés, promover proyectos de investigación, cooperación y desarrollo y cursos de educación continua y nuevas carreras de cuarto nivel, entre otros beneficios. Se firmó un convenio de cooperación con la Universidad Internacional para facilitar a los servidores del CBDMQ mejores opciones de oferta académica para profesionalización del personal, esto aplica para pregrado y postgrado. Se implementó un acuerdo con DK Management para la difusión y socialización de la campaña de prevención con temática de incendios forestales en los centros comerciales, que incluyeron la proyección del video de la campaña en las pantallas y mini ferias realizadas en estos espacios. Se suscribió un convenio de cooperación específico entre AEKIA. S.A y el CBDMQ, con el objetivo de establecer vínculos de ayuda y colaboración en materia de formación en las áreas técnicas de experticia de cada institución.
	3.- Generar planes y campañas de concientización en hogares sobre prevención de incendios.	En el 2024, se ejecutaron diversos planes y campañas de concientización sobre prevención de incendios, tales como intervenciones lúdicas en zonas rurales como el proyecto Express Arte por el ambiente, sensibilización puerta a puerta acerca de las medidas de prevención de incendios forestales en los sectores de Pifo y Pumbo. Adicionalmente se dictaron charlas y empoderamiento de lideresas comunitarias sobre prevención de incendios forestales.

OBJETIVO ESTRATÉGICO	ESTRATEGIAS	EVALUACIÓN
	4.- Realizar un Análisis Estructural (Prevención y Atención de Emergencias). 5.- Fomentar actividades de prevención y control en las zonas no regularizadas del DMQ que tengan mayor probabilidad de ocurrencia de siniestros. 6.- Fomentar la conformación de comités de riesgos en zonas vulnerables del DMQ con el fin de generar espacios de capacitación y entrega de insumos básicos de respuesta a la comunidad. 7.- Desarrollar nuevos espacios inmersitos que propicien un aprendizaje significativo para evidenciar los riesgos de forma vivencial.	En el año 2024, se incluyó la adquisición de materiales y accesorios para ser utilizados en las campañas de prevención con la comunidad como bandejas de GLP para las charlas en uso de extintores, adquisición de kits de glp para entrega a la comunidad en campañas de prevención. Por otra parte, el CBDMQ, se encuentra trabajando en lo dispuesto por la Ordenanza Metropolitana No. 075-2024, acerca de la Gestión de Incendios Forestales, a través de acciones de manejo integral del fuego en el DMQ, en el cual en trabajo conjunto con autoridades metropolitanas responsables del ambiente, de la seguridad ciudadana, de la responsable de la salud se elaborarán y ejecutarán planes de prevención, preparación, respuesta; así como campañas de prevención y la conformación de equipos comunitarios de prevención de incendios forestales constituidos por personal civil voluntario de la comunidad.

OBJETIVO ESTRATÉGICO	ESTRATEGIAS	EVALUACIÓN
EJE DE RESPUESTA A EMERGENCIAS		
Asegurar la prestación del servicio de atención de emergencias y eventos adversos, con personal técnico especializado, equipamiento y herramientas, cumpliendo los procedimientos operativos bajo estándares de calidad.	1.- Fortalecer los recursos operativos para la atención de emergencias.	Dentro de la planificación del primer semestre 2024, se realizaron acciones para el fortalecimiento de los recursos operativos, dentro de los cuales se incluye: adquisición de equipos de rescate, adquisición de equipos de emergencia con materiales peligrosos, adquisición de vehículo de rescate para media y alta montaña, adquisición de equipos de búsqueda y localización, adquisición de equipo eléctrico para rescate en accidentes subterráneos en el Metro de Quito, adquisición de herramientas y equipos para el combate de incendios forestales, renovación de herramientas y accesorios contra incendios estructurales, adquisición de vehículo contra incendios, adquisición de tanques de agua para control incendios forestales, adquisición de equipos de apuntalamiento para estructuras colapsadas y zanjas, adquisición de equipos médicos de atención pre hospitalaria, adquisición de ambulancias para la atención pre hospitalaria.
	2.- Fortalecimiento de la Unidad de Mantenimiento de la Gestión de Aviación de Bomberos.	Dentro de la planificación de la Dirección de Aviación, con la finalidad de fortalecer la gestión, se está implementando las políticas de calidad en gestión de combustible de aviación, adquisición de equipos de apoyo en tierra a fin de facilitar las operaciones de arranque de motores de la aeronave institucional. De igual forma se han ejecutado los contratos de mantenimientos programados de componentes mayores para la aeronave institucional, a su vez se han optimizado recursos al repotenciar componentes.
Asegurar la prestación del servicio de atención de emergencias y eventos adversos, con personal técnico especializado, equipamiento y herramientas, cumpliendo los procedimientos operativos bajo estándares de calidad.	3.- Socializar las actividades relacionadas a la atención de emergencias, su impacto, desarrollo y resultados.	En el 2024, han realizado diversas campañas referentes a la atención de emergencias, como son: "Consejos que Salvan Vidas", con un alcance de 139.838, "Déjanos Pasar" con 265.092 visualizaciones, "Prevención Lluvias" con 105.610 visualizaciones, "Prevención Conducción" con 79.736 visualizaciones, "Prevención uso de gas doméstico" con 113.794 visualizaciones, "Prevención Feriados" con 53.878 visualizaciones, Campaña de Ahorro de energía con 37.155 visualizaciones, "Prevención del sol" con un alcance de 33.453 visualizaciones. Todas éstas campañas corresponden a un alcance en las diferentes redes sociales como Instagram, Facebook, X, Tik Tok y Youtube.

OBJETIVO ESTRATÉGICO	ESTRATEGIAS	EVALUACIÓN
EJE DE TALENTO HUMANO		
Fortalecer la capacitación técnica, especialización y profesionalización del talento humano a través de la implementación de programas de entrenamiento y especialización en los distintos ejes de servicios y gestión, a fin de garantizar la competencia técnica del personal al servicio de la ciudadanía	1.- Generar alianzas estratégicas internacionales encaminadas a firmar convenios para fortalecer los procesos de cooperación e intercambio de conocimientos	Dentro de las principales alianzas estratégicas internacionales que se realizó en el primer semestre de 2024, destaca la gestión con los Bomberos de Lyon (Francia), en el que se realizó un intercambio en el mes de marzo, en el cual una comitiva del Cuerpo de Bomberos Quito acudieron para conocer acerca de situaciones de emergencia en metros y subterráneos y en el mes de mayo los bomberos de Lyon dictaron un curso en la Academia de Formación, acerca de manejo de materiales peligrosos. Otro referente es la alianza estratégica con USAID, en la cual Bomberos Quito pudieron acceder a cursos de capacitación dictados en los meses de febrero y marzo. La alianza con la Fundación Pau Costa, se realizó un intercambio de experiencias e información acerca de las buenas prácticas en el ámbito de la gestión comunitaria y educativa. Otra alianza destacada en el eje forestal es con la Corporación Nacional Forestal (CONAF-Chile), en la cual se han mantenido reuniones de trabajo de tipo técnico y se prevé el desarrollo de visitas técnicas y la firma de un convenio marco de cooperación. Alianza estratégica con el Servicio Forestal de los Estados Unidos (USFS), se desarrollaron actividades conjuntas, las cuales incluyen cursos de acreditación e intercambio de experiencias con empresas privadas abarcando temáticas ambientales. Cooperación con el Cuerpo de Bomberos Nacional de Costa Rica, se realizaron acercamientos a fin de determinar posibles líneas de cooperación y la generación de espacios de intercambio de experiencias relacionados con la Academia de Formación y Especialización.
	2.- Implementar infraestructura física que permita fortalecer la formación, especialización y profesionalización del personal operativo	En diciembre del 2024, se entregó la Estación N° 26, el Pinar, cuya infraestructura tiene capacidad para 3 vehículos de atención de emergencias y cuenta con oficinas operativas para atención pre hospitalaria. Dentro de la planificación operativa anual se suscribió el contrato para la construcción de la estación de bomberos, El centro logístico del sector de Llano Grande, se encuentra en ejecución de contrato y se finalizará en febrero del 2025.
	3.- Promover el desarrollo profesional del personal operativo mediante planes de crecimiento y especialización.	En los planes de desarrollo profesional, en el 2024, el CBDMQ realizó el ingreso de 43 servidores con el grado de Bombero 1 (Bombero), después de haber aprobado el curso de formación. De éstos, 38 son profesionales en emergencias médicas y 5 son psicólogos clínicos.
	4.- Fortalecer las capacidades técnicas de los servidores administrativos.	En el mes de junio 2024, se adjudicó el proceso para la "Capacitación para la Gestión Administrativa del CBDMQ", el cual permitirá al personal administrativo capacitarse en 24 cursos referente a la gestión administrativa, que beneficiará a 233 servidores.
	5.- Socializar las actividades enfocadas a la formación, especialización y profesionalización de bomberos	Dentro de las campañas comunicacionales que se ejecutan en el cuerpo de bomberos, en coordinación con la Dirección de Comunicación Social, se realizó el fortalecimiento de la Imagen de la Academia, mediante reportes para coberturas informativas de las actividades y proyectos institucionales, elaboración de notas y reportajes de interés institucional, cobertura fotográfica de eventos y seguimiento a campañas internas.

OBJETIVO ESTRATÉGICO	ESTRATEGIAS	EVALUACIÓN
EJE DE TECNOLOGÍA		
Fortalecer la infraestructura y servicios tecnológicos a fin de garantizar la gestión automatizada de los servicios y procesos institucionales.	1.- Fortalecer la infraestructura y servicios tecnológicos a fin de garantizar la gestión automatizada de los servicios y procesos institucionales.	Dentro de la Planificación Operativa 2024, en el primer semestre dentro del presupuesto asignado para la Dirección de Tecnología, mismo que se ejecutó para la implementación de estructura y equipamiento de radio y telecomunicaciones en una camioneta de la Dirección de Tecnología y Comunicaciones que garantiza las comunicaciones microondas, satelitales y de radio para las operaciones. De igual forma, la adquisición e implementación de equipamiento tecnológico para la unidad móvil del CBDMQ para atención de urgencias y emergencias, que permitirá contar con acceso a los diferentes sistemas y servicios tecnológicos en apoyo de la gestión de atención de emergencias in situ.
	2.- Mantener actualizada la infraestructura tecnológica.	Adquisición de equipamiento de red inalámbrica y renovación de garantías de soporte técnico, lo que nos permite mejorar la cobertura de red wi-fi en las diferentes estaciones del CBDMQ, así como la actualización de la controladora wifi, a fin de realizar una gestión adecuada de los recursos de red.
	3.- Ampliar la cobertura de radiocomunicaciones.	La Dirección de Tecnología, consideró para el primer semestre de 2024 el fortalecimiento de la cobertura del sistema de radiocomunicaciones, mediante la adquisición de equipamiento de radio con tecnología lte-wifi, el cual nos permite ampliar la cobertura de radio al garantizar las comunicaciones mediante cobertura a nivel nacional inclusive en zonas de difícil acceso y comunicación. Se realizó la renovación de equipamiento de red activa de los diferentes nodos de comunicación, con la finalidad de garantizar la disponibilidad de los servicios de comunicación en el DMQ.
	4.- Ampliar el sistema de Vigilancia y Monitoreo de incendios forestales.	En el periodo 2024, se enfatizó en el mejoramiento de los sistemas para vigilancia y monitoreo, a través de las ampliación de la cobertura del sistema de monitoreo óptico/térmico para incendios forestales, mismo que se encuentra en proceso de instalación y se ha realizado el levantamiento de las ubicaciones óptimas para cubrir zonas de interfaz con alto riesgo de incendios forestales.

Fuente: Plan Estratégico Institucional 2023-2027. Elaborado por: Dirección de Planificación.

Las estrategias institucionales, se encuentran alineadas a los objetivos estratégicos, por tanto, se puede constatar que todas las actividades, capacitaciones, cursos, convenios, fortalecimiento de equipos, infraestructuras desarrolladas a lo largo del 2024.

4.2. Indicadores

Tabla No. 15
Evaluación Objetivos Estratégicos-Indicadores
Período: Al 31 de diciembre de 2024

OBJETIVO ESTRATÉGICO	INDICADORES	META 2024	%CUMPLIMIENTO	CUMPLIMIENTO
EJE DE PREVENCIÓN				
Generar en la ciudadanía una conciencia de prevención de riesgos a través de acciones y campañas que promuevan una cultura de seguridad, brindando una cobertura en todo el territorio del DMQ.	Porcentaje de disminución de las emergencias relacionadas por GLP en el DMQ.	7%	4%	En el periodo de enero a diciembre del 2024, se presenta una disminución referente a las emergencias relacionadas por GLP en comparación al 2023.
	Nivel de satisfacción de los servicios brindados por la Dirección de Prevención	98%	98,58%	Se evidencia que el nivel de satisfacción de los servicios que brinda la Dirección de Prevención tienen un alto nivel de aceptación por parte de la comunidad, superando la meta establecida.
	Porcentaje de trámites de emisión de LUAE ordinarios y especiales finalizados dentro del plazo	96%	96,32%	El 96,32% de trámites de emisión LUAE ordinarios y especiales han sido finalizados satisfactoriamente durante el 2024.
	Porcentaje de crecimiento de personas que asistieron a las capacitaciones en temas de prevención y riesgos	1%	2,65 %	En referencia al 2023 respecto al mismo periodo del 2024, se refleja un crecimiento del 2,65%, considerando que el año anterior se capacitó a 80.921 personas y en el presente año existen 83.122 ciudadanos beneficiados. Se toma en cuenta la gestión realizada de la Dirección de Prevención y Vinculación al realizar capacitaciones a la Comunidad en temas relacionados a la prevención de incendios y riesgos en los segmentos de población: niños, niñas, adolescentes, adultos y tercera edad.
	Nivel de aprendizaje del cliente final en los eventos de vinculación con la comunidad	82%	86,64%	En el 2024, se registra un nivel de aprendizaje del 86,64% por parte de la comunidad que ha recibido charlas, talleres, capacitaciones relacionadas a la prevención de incendios mediante la gestión comunitaria y educativa
EJE DE RESPUESTA A EMERGENCIAS				
Asegurar la prestación del servicio de atención de emergencias y eventos adversos, con personal técnico especializado, equipamiento y herramientas, cumpliendo los procedimientos operativos bajo estándares de calidad.	Nivel de satisfacción de atención de emergencias	95%	98,19%	Mediante las encuestas de satisfacción realizadas a los ciudadanos atendidos en siniestros (97,73%) y APH (98,64%) se obtuvo un promedio de 98,19% de cumplimiento
	Porcentaje de emergencias atendidas en el DMQ	100%	100%	Se atendieron 22.143 emergencias que corresponden al 100% de cumplimiento de las emergencias atendidas que son asignadas por el ECU 911

OBJETIVO ESTRATÉGICO	INDICADORES	META 2024	%CUMPLIMIENTO	CUMPLIMIENTO
EJE DE TALENTO HUMANO				
Fortalecer la capacitación técnica, especialización y profesionalización del talento humano a través de la implementación de programas de entrenamiento y especialización en los distintos ejes de servicios y gestión, a fin de garantizar la competencia técnica del personal al servicio de la ciudadanía.	Porcentaje de aprobación de personal en cursos de capacitación técnica.	80%	74,12%	Durante el 2024, se presenta un 74,12% de cumplimiento en lo que respecta a capacitación técnica
	Porcentaje de aprobación de personal en cursos de especialización.	80%	100%	El 100% de personal operativo aprobaron los cursos de especialización.
	Porcentaje de aprobación de personal en cursos de ascenso	80%	33,33%	Conforme a la planificación y cronograma de la Dirección de TTHH, la Academia procedió con la toma de pruebas físicas y académicas para ascensos de Subtenientes a Tenientes en el mes de diciembre de 2024, para lo cual se presenta un cumplimiento del 33,33%. Una vez terminado con las evaluaciones de confianza, psicométricas y entrevista se continuará con el curso de ascenso.
EJE DE TECNOLOGÍA				
Fortalecer la infraestructura y servicios tecnológicos a fin de garantizar la gestión automatizada de los servicios y procesos institucionales	Porcentaje de cumplimiento del plan desarrollo tecnológico institucional	92%	90%	Se alcanzó un 90% de ejecución del plan tecnológico que se tenía previsto hasta finales del ejercicio fiscal
	Porcentaje de disponibilidad del servicio de radiocomunicaciones	99%	98,16%	El cumplimiento durante el ejercicio 2024 es del 98,16%.

Fuente: Plan Estratégico Institucional 2023-2027. Elaborado por: Dirección de Planificación.

El Cuerpo de Bomberos del Distrito Metropolitano de Quito ha determinado indicadores de gestión y operativos, los mismos que demuestran la eficiencia en el desempeño en cada uno de los ejes que componen la institución.

5. CONCLUSIONES:

- La ejecución presupuestaria institucional acumulada en el 2024 con respecto al comprometido equivale al 76,27% respecto de la asignación codificada. (Estos valores incluyen remuneraciones).
- La ejecución presupuestaria institucional acumulada en el 2024 con respecto al devengado registra un 68,75% respecto de la asignación codificada. (Estos valores incluyen remuneraciones).

- Con base a la planificación inicial de enero frente a la planificación final de diciembre 2024, se evidencia una disminución en el porcentaje de variación correspondiente al -15,09%; esto debido a que existió una reducción del techo presupuestario en el mes de enero de 2024 pasando de \$99.298.940,05 a \$86.280.698,17.
- Se evidencia que en el año 2024 existen 83 subactividades no comprometidas con un monto de \$12.609.439,18 y que representan el 14,61% del total de la asignación presupuestaria. Cabe mencionar que, dentro de éstos procesos, se encuentran 13 subactividades con valores superiores a \$100.000 dólares, de las cuales 6 procesos se encuentran adjudicados, 2 por adjudicar, 3 procesos han sido declarados: uno desierto, uno suspendido y uno trasladado al 2025, respectivamente; 1 proceso se encuentra en puja y 1 en preparación de documentos. Estas 13 subactividades, representan un monto de \$8.549.517,69 de los \$12.609.439,18
- Durante el ejercicio 2024, existió un total de 13 reformas a la Planificación Operativa Anual, en comparación a las 19 reformas realizadas durante el ejercicio 2023.
- Los Indicadores de gestión y operativos del año 2024, demuestran la eficiencia en el desempeño en cada uno de los ejes que componen la institución y han sido planteados por las distintas áreas en el Plan Estratégico Institucional 2023-2027.

6. 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.
- Para el año 2025, cada una de las Direcciones debe monitorear de manera permanente, las actividades planificadas en el POA para comprometer y devengar sus presupuestos y alcanzar las metas de ejecución que se plantearon al construir su planificación.
- Considerando los desfases en la ejecución de actividades y recursos con respecto a la planificación, se recomienda implementar acciones de seguimiento y control que permitan realizar un mejor seguimiento de las actividades diligenciadas por cada Dirección, en especial cuando estas implican el aseguramiento de la calidad de los servicios que presta la institución a la ciudadanía, y por ende requieren una mayor inversión de recursos.
- A pesar de existir una reducción del número de reformas, es importante que las distintas Direcciones del CBDMQ identifiquen sus necesidades con el fin de que las reformas sean las estrictamente necesarias y se mantenga una adecuada planificación y posterior ejecución.

Aprobado por:

Mgs. Juan Fernando Rodríguez
Director de Planificación

Revisado por:

Dr. Mario Suntaxi Quezada
Jefe de Seguimiento a Planes, Programas y Proyectos

Elaborado por:

Ing. Giuliana Venegas
Analista de Planificación