



BOMBEROS QUITO

Salvamos **vidas**

Informe de Evaluación a la Planificación Operativa del CBDMQ 2024

INFORME: Mensual

PERIODO: julio 2024

Agosto, 2024

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. Ejecución presupuestaria acumulada por Proyecto	3
2.3. Ejecución presupuestaria acumulada por Dirección	4
2.4. Ejecución presupuestaria acumulada respecto al comprometido y devengado.....	4
2.5. Evolución de la Ejecución Presupuestaria Institucional con respecto a lo ejecutado en el mes de julio de 2024 en comparación a lo ejecutado en el mes de junio de 2024.....	5
2.6. Seguimiento comprometido planificado y efectivo acumulado por proyecto al 31 de julio de 2024.....	6
2.7. Seguimiento devengado planificado y efectivo acumulado por proyecto al 31 de julio de 2024.....	8
3. CONCLUSIONES:	9
4. RECOMENDACIONES:.....	9

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	%
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 PAI-POA 2024 por programa y proyecto
Período: Al 31 de julio 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. Ejecución presupuestaria acumulada por Proyecto

Tabla No. 3
Ejecución presupuestaria acumulada por proyecto
Período: Al 31 de julio del 2024

PROGRAMA	PROYECTO	CODIFICADO	COMPROMETIDO	%	DEVENGADO	%
GESTIÓN DE RIESGOS	ATENCIÓN DE EMERGENCIAS EN EL DMQ	\$34.167.920,91	\$21.942.988,67	64,22%	\$8.304.089,10	24,30%
	PREVENCIÓN ANTE EVENTOS ADVERSOS	\$2.039.330,00	\$284.667,18	13,96%	\$25.942,56	1,27%
Total		\$36.207.250,91	\$22.227.655,85	61,39%	\$8.330.031,66	23,01%
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$20.385.984,49	\$11.686.206,69	57,32%	\$7.895.513,70	38,73%
	REMUNERACIONES DE PERSONAL	\$29.687.462,77	\$14.146.699,48	47,65%	\$14.118.035,62	47,56%
Total		\$50.073.447,26	\$25.832.906,17	51,59%	\$22.013.549,32	43,96%
Total		\$86.280.698,17	\$48.060.562,02	55,70%	\$30.343.580,98	35,17%

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 64,22% de ejecución respecto del comprometido y un 24,30% respecto del devengado. Respecto al proyecto de inversión "Prevención ante Eventos Adversos", presenta una ejecución del 13,96% referente al compromiso y un 1,27% respecto del devengado; por otra parte, el proyecto de gasto corriente "Gastos Administrativos" presenta una ejecución del 57,32% respecto del compromiso y 38,73% respecto del devengado. Finalmente, el proyecto Remuneraciones de Personal presenta un 47,65% de ejecución respecto del compromiso y un 47,56% de la ejecución del devengado.

2.3. Ejecución presupuestaria acumulada por Dirección

Tabla No. 4
Ejecución presupuestaria acumulada
Período: Al 31 de julio del 2024

DIRECCIÓN	CODIFICADO	COMPROMETIDO	%	DEVENGADO	%
OPERACIONES	\$27.127.351,90	\$17.823.041,17	65,70%	\$6.880.103,26	25,36%
DAL	\$14.034.461,20	\$7.064.499,94	50,34%	\$3.958.665,50	28,21%
TECNOLOGÍA	\$5.791.644,66	\$2.965.133,67	51,20%	\$1.912.055,12	33,01%
AVIACIÓN	\$2.981.412,14	\$2.182.324,58	73,20%	\$663.649,50	22,26%
FINANCIERO	\$2.957.716,56	\$1.866.241,92	63,10%	\$1.866.241,92	63,10%
ACADEMIA	\$1.243.052,09	\$725.000,57	58,32%	\$139.609,85	11,23%
TTHH	\$968.713,66	\$489.018,82	50,48%	\$482.327,04	49,79%
COMUNICACIÓN	\$951.595,02	\$431.929,69	45,39%	\$240.861,11	25,31%
VINCULACIÓN	\$423.408,17	\$282.906,12	66,82%	\$73.609,56	17,39%
PREVENCIÓN	\$113.880,00	\$83.766,06	73,56%	\$8.422,50	7,40%
TTHH-REMUNERACIONES	\$29.687.462,77	\$14.146.699,48	47,65%	\$14.118.035,62	47,56%
TOTAL	\$86.280.698,17	\$48.060.562,02	55,70%	\$30.343.580,98	35,17%

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 julio 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 03 de julio 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 31 de julio del 2024

PROGRAMA	PROYECTO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	EJECUCIÓN DEL DEVENGADO
GESTIÓN DE RIESGOS	ATENCIÓN DE EMERGENCIAS EN EL DMQ	\$21.942.988,67	\$8.304.089,10	37,84%
	PREVENCIÓN ANTE EVENTOS ADVERSOS	\$284.667,18	\$25.942,56	9,11%
	Total	\$22.227.655,85	\$8.330.031,66	37,48%
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$11.686.206,69	\$7.895.513,70	67,56%
	REMUNERACIONES DE PERSONAL	\$14.146.699,48	\$14.118.035,62	99,80%
	Total	\$25.832.906,17	\$22.013.549,32	85,22%
Total	\$48.060.562,02	\$30.343.580,98	63,14%	

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 37,84% de ejecución respecto del devengado en relación al comprometido. Respecto al proyecto de inversión “Prevención ante Eventos Adversos”, presenta una ejecución del 9,11% referente al devengado; por otro lado, el proyecto de gasto corriente “Gastos Administrativos” presenta una ejecución del 67,56% del devengado. El proyecto Remuneraciones de Personal presenta un 99,80% de ejecución respecto del devengado.

Tabla No. 6
Ejecución presupuestaria acumulada del devengado respecto al comprometido por Direcciones
Período: Al 31 de julio del 2024

DIRECCIÓN	COMPROMETIDO	DEVENGADO	EJECUCIÓN
OPERACIONES	\$17.823.041,17	\$6.880.103,26	38,60%
DAL	\$7.064.499,94	\$3.958.665,50	56,04%
TECNOLOGÍA	\$2.965.133,67	\$1.912.055,12	64,48%
AVIACIÓN	\$2.182.324,58	\$663.649,50	30,41%
FINANCIERO	\$1.866.241,92	\$1.866.241,92	100,00%
ACADEMIA	\$725.000,57	\$139.609,85	19,26%
TTHH	\$489.018,82	\$482.327,04	98,63%
COMUNICACIÓN	\$431.929,69	\$240.861,11	55,76%
VINCULACIÓN	\$282.906,12	\$73.609,56	26,02%
PREVENCIÓN	\$83.766,06	\$8.422,50	10,05%
TTHH-REMUNERACIONES	\$14.146.699,48	\$14.118.035,62	99,80%
TOTAL	\$48.060.562,02	\$30.343.580,98	63,14%

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 31 de julio 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. Evolución de la Ejecución Presupuestaria Institucional con respecto a lo ejecutado en el mes de julio de 2024 en comparación a lo ejecutado en el mes de junio de 2024

Tabla No. 7
Cuadro comparativo de evolución de ejecución presupuestaria institucional
Período: Al 31 de julio de 2024

EJECUCIÓN	PERÍODO COMPARATIVO		BRECHA
	jun-24	jul-24	
COMPROMETIDO	50,82%	55,70%	4,88%
DEVENGADO	31,34%	35,17%	3,83%

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

Se analiza la evolución de la ejecución presupuestaria institucional acumulada al 31 de julio de 2024 en comparación con lo ejecutado hasta el mes de junio del 2024, los porcentajes evidencian que en

el período comparado existe un incremento de 4,88% del comprometido y un 3,83% respecto al devengado.

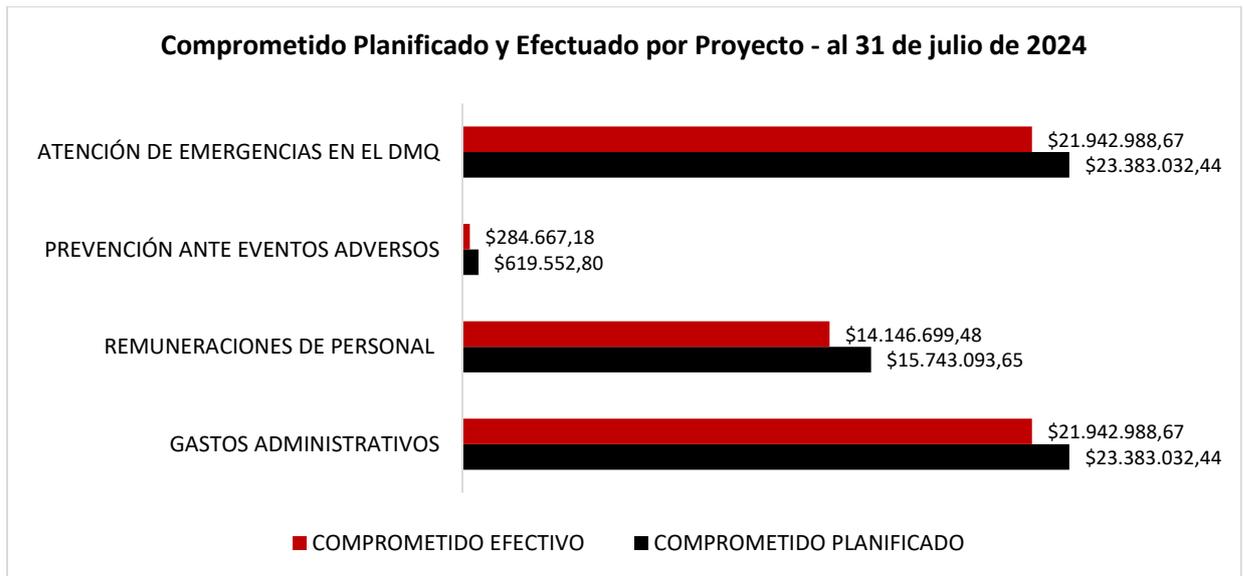
2.6. Seguimiento comprometido planificado y efectivo acumulado por proyecto al 31 de julio de 2024

Tabla No. 8
Seguimiento Comprometido Planificado y Efectuado por Proyecto
Período: Al 31 de julio del 2024

PROGRAMA	PROYECTO	COMPROMETIDO PLANIFICADO	COMPROMETIDO EFECTIVO	EJECUCIÓN DEL COMPROMETIDO
GESTIÓN DE RIESGOS	ATENCIÓN DE EMERGENCIAS EN EL DMQ	\$23.383.032,44	\$21.942.988,67	93,84%
	PREVENCIÓN ANTE EVENTOS ADVERSOS	\$619.552,80	\$284.667,18	45,95%
Total		\$24.002.585,24	\$22.227.655,85	92,61%
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$14.659.928,31	\$11.686.206,69	79,72%
	REMUNERACIONES DE PERSONAL	\$15.743.093,65	\$14.146.699,48	89,86%
Total		\$30.403.021,96	\$25.832.906,17	84,97%
Total		\$54.405.607,20	\$48.060.562,02	88,34%

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

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



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

Al mes de julio del año 2024, el CBDMQ planificó comprometer el valor de \$24.002.585,24 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 \$22.227.655,85, es decir un 92,61% de lo planificado.

Para el proyecto de gasto corriente “Gastos Administrativos” se planificó comprometer un valor de \$14.659.928,31 y efectivamente se comprometió el valor de \$11.686.206,69, alcanzando el 79,72% 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 \$15.743.093,65, comprometiéndose efectivamente \$14.146.699,48, alcanzando el 89,86% de lo planificado. De manera total, en el programa Fortalecimiento Institucional al 31 de julio de 2024, el CBDMQ ha logrado alcanzar un 84,97% de ejecución respecto al comprometido planificado.

Se detallan las sub actividades más relevantes, las cuales fueron planificadas comprometerse al 31 de julio de 2024, y hasta la fecha de la emisión de este informe no se han comprometido.

Tabla No. 9
Detalle de Líneas más Relevantes sin Comprometer
 Período: Al 31 de julio del 2024

PROYECTO	DIRECCIÓN	SUBACTIVIDAD	ESTADO	VALOR SIN COMPROMETER
ATENCIÓN DE EMERGENCIAS EN EL DMQ	OPERACIONES	ADQUISICIÓN DE VEHÍCULOS DE INTERVENCIÓN RÁPIDA FORESTAL	Fase precontractual/ a espera de reunión con SERCOP	\$1.112.500,00
		ADQUISICIÓN DE AUTOBOMBA PARA EL CBDMQ	Fase contractual/elaboración de contrato	\$218.295,00
GASTOS ADMINISTRATIVOS	OPERACIONES	ADQUISICIÓN DE REPUESTOS Y ACCESORIOS PARA EQUIPOS BIOMEDICOS	Fase precontractual/ por adjudicar	\$233.099,14
	DAL	TALLER PARA MANTENIMIENTOS PREVENTIVOS Y CORRECTIVOS PARA FLOTA PESADA INSTITUCIONAL	Fase contractual/elaboración de contrato	\$219.209,74
		TALLER PARA MANTENIMIENTOS PREVENTIVOS Y CORRECTIVOS ESPECIALIZADOS PARA AMBULANCIAS INSTITUCIONALES	Fase contractual/elaboración de contrato	\$177.461,71
TTHH	ADQUISICIÓN DE EQUIPOS DE FISIOTERAPIA	Fase precontractual/por declararse desierto/se va a reaberturar	\$107.221,60	

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

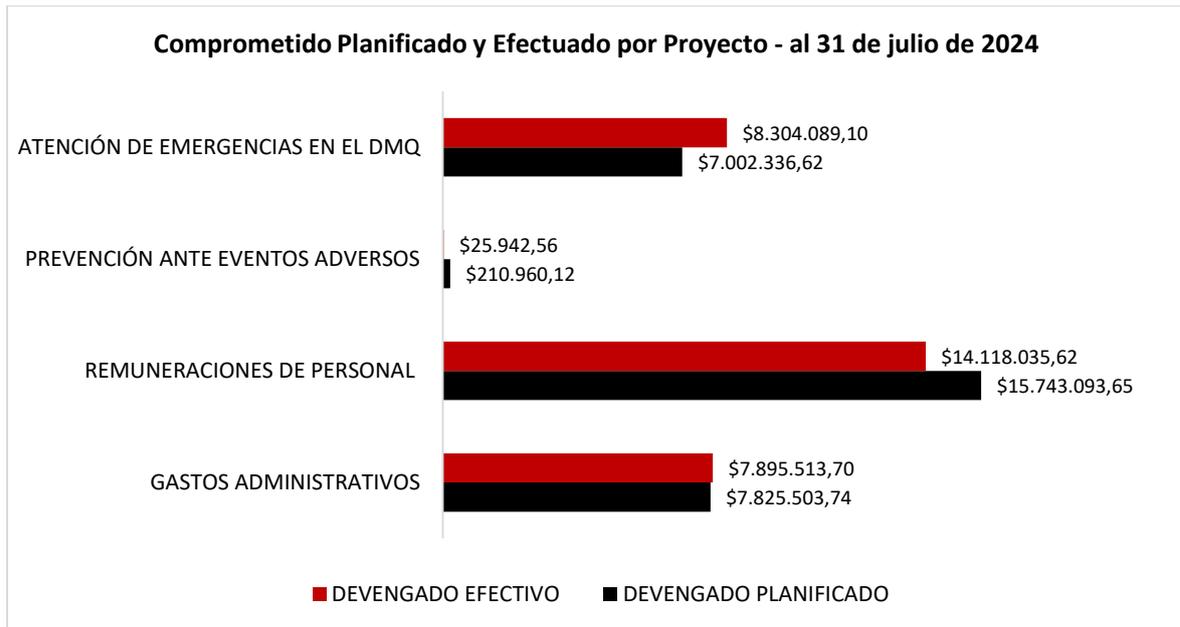
2.7 Seguimiento devengado planificado y efectivo acumulado por proyecto al 31 de julio de 2024

Tabla No. 10
Seguimiento Devengado Planificado y Efectuado por Proyecto
Período: Al 31 de julio de 2024

PROGRAMA	PROYECTO	DEVENGADO PLANIFICADO	DEVENGADO EFECTIVO	EJECUCIÓN DEL DEVENGADO
GESTIÓN DE RIESGOS	ATENCIÓN DE EMERGENCIAS EN EL DMQ	\$7.002.336,62	\$8.304.089,10	100,00%
	PREVENCIÓN ANTE EVENTOS ADVERSOS	\$210.960,12	\$25.942,56	12,30%
Total		\$7.213.296,74	\$8.330.031,66	115,48%
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$7.825.503,74	\$7.895.513,70	100,00%
	REMUNERACIONES DE PERSONAL	\$15.743.093,65	\$14.118.035,62	89,68%
Total		\$23.568.597,39	\$22.013.549,32	93,40%
Total		\$30.781.894,13	\$30.343.580,98	98,58%

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

Gráfico No. 2
Devengado planificado vs ejecutado
Período: Al 31 de julio 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 \$7.002.336,62 y lo que efectivamente devengó en el mes de julio del año 2024 fue el valor de \$8.304.089,10, superando el 100% de lo planificado.

En relación al Proyecto “Prevención ante Eventos Adversos”, para el mes de julio de 2024 se planificó devengar el valor de \$210.960,12. Sin embargo, se devengó \$25.942,56, lo que representa un 12,30%.

En el proyecto “Gastos Administrativos” que pertenece al programa de “Fortalecimiento Institucional”; se programó devengar el valor de \$7.825.503,74 y efectivamente se devengó el valor de \$7.895.513,70, 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 julio el valor de \$15.743.093,65 y a la fecha se devengó \$14.118.035,62, es decir el 89,68% de lo planificado.

En líneas generales, el CBDMQ planificó devengar en el mes de julio un total de \$30.781.894,13, se devengó efectivamente el valor de \$30.343.580,98, alcanzando un 98,58% de la ejecución respecto al devengado planificado.

3. CONCLUSIONES:

- La ejecución presupuestaria institucional del mes de julio 2024 con respecto al devengado registra un 35,17% de la asignación codificada. (Estos valores incluyen remuneraciones).
- La ejecución presupuestaria institucional del mes de julio 2024 con respecto al comprometido equivale al 88,34% respecto de la asignación codificada. (Estos valores incluyen remuneraciones).
- La ejecución presupuestaria referente al devengado planificado con respecto al devengado efectivamente realizado es de un 98,58% al mes de julio, lo que demuestra una gestión eficiente.

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

Elaborado por:

Mgs. Giuliana Venegas G.
Analista de Planificación