



BOMBEROS QUITO
Salvamos **vidas**

Informe de Evaluación a la Planificación Operativa del CBDMQ 2024

INFORME: Mensual

PERIODO: octubre 2024

Noviembre, 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. Anticipos entregados por proyectos	4
2.4. Ejecución presupuestaria acumulada por Dirección	4
2.5. Ejecución presupuestaria acumulada respecto al comprometido y devengado.....	5
2.6. Evolución de la Ejecución Presupuestaria Institucional con respecto a lo ejecutado en el mes de octubre de 2024 en comparación a lo ejecutado en el mes de septiembre de 2024.....	6
2.7. Seguimiento comprometido planificado y efectivo acumulado por proyecto al 31 de octubre de 2024	6
2.7 Seguimiento devengado planificado y efectivo acumulado por proyecto al 31 de octubre de 2024.....	9
3. CONCLUSIONES:	10
4. RECOMENDACIONES:.....	10

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 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 octubre 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 octubre del 2024

PROGRAMA	PROYECTO	CODIFICADO	COMPROMETIDO	%	DEVENGADO	%
GESTION DE RIESGOS	ATENCIÓN DE EMERGENCIAS EN EL DMQ	\$34.167.920,91	\$24.508.668,33	71,73%	\$11.110.081,21	32,52%
	PREVENCIÓN ANTE EVENTOS ADVERSOS	\$2.039.330,00	\$639.621,58	31,36%	\$221.175,43	10,85%
Total		\$36.207.250,91	\$25.148.289,91	69,46%	\$11.331.256,64	31,30%
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$20.385.984,49	\$14.098.702,86	69,16%	\$10.468.012,19	51,35%
	REMUNERACIONES DE PERSONAL	\$29.687.462,77	\$21.227.863,11	71,50%	\$21.213.560,32	71,46%
Total		\$50.073.447,26	\$35.326.565,97	70,55%	\$31.681.572,51	63,27%
Total		\$86.280.698,17	\$60.474.855,88	70,09%	\$43.012.829,15	49,85%

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 71,73% de ejecución respecto del comprometido y un 32,52% respecto del devengado. Respecto al proyecto de inversión “Prevención ante Eventos Adversos”, presenta una ejecución del 31,36% referente al compromiso y un 10,85% respecto del devengado; por otra parte, el proyecto de gasto corriente “Gastos Administrativos” presenta una ejecución del 69,16% respecto del compromiso y 51,35% respecto del devengado. Finalmente, el proyecto Remuneraciones de Personal presenta un 71,50% de ejecución respecto del compromiso y un 71,46 % de la ejecución del devengado.

2.3. Anticipos entregados por proyectos

Tabla No. 4
Anticipos entregados por proyecto
Período: Al 31 de octubre del 2024

ANTICIPOS ENTREGADOS	VALOR
MONTO DE ANTICIPO GASTO DE INVERSIÓN (GI)	\$4.083.893,00
MONTO DE ANTICIPO GASTO CORRIENTE (GC)	\$870.974,00
MONTO DE ANTICIPO TOTAL ENTIDAD (GI+GC)	\$4.954.867,00

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

Al 31 de octubre, la institución entregó \$4.954.867,00 que corresponden a los recursos entregados por concepto de anticipo a los proveedores respecto a las obligaciones contractuales.

2.4. Ejecución presupuestaria acumulada por Dirección

Tabla No. 5
Ejecución presupuestaria acumulada
Período: Al 31 de octubre del 2024

DIRECCIÓN	CODIFICADO	COMPROMETIDO	%	DEVENGADO	%
OPERACIONES	\$26.736.521,36	\$20.159.504,44	75,40%	\$7.722.933,10	28,89%
DAL	\$14.180.030,33	\$8.150.996,46	57,48%	\$5.918.703,13	41,74%
TECNOLOGÍA	\$6.273.579,41	\$3.717.584,40	59,26%	\$2.684.704,92	42,79%
FINANCIERO	\$2.957.716,56	\$2.398.000,07	81,08%	\$2.397.829,57	81,07%
AVIACIÓN	\$2.829.098,79	\$2.534.938,23	89,60%	\$1.628.648,20	57,57%
ACADEMIA	\$1.243.052,09	\$784.988,57	63,15%	\$345.901,63	27,83%
TTHH	\$968.713,67	\$508.805,23	52,52%	\$487.307,04	50,30%
COMUNICACIÓN	\$956.935,02	\$623.604,19	65,17%	\$402.987,06	42,11%
VINCULACIÓN	\$333.708,17	\$282.906,12	84,78%	\$124.589,12	37,33%
PREVENCIÓN	\$113.880,00	\$85.665,06	75,22%	\$85.665,06	75,22%
TTHH-REMUNERACIONES	\$29.687.462,77	\$21.227.863,11	71,50%	\$21.213.560,32	71,46%
Total	\$86.280.698,17	\$60.474.855,88	70,09%	\$43.012.829,15	49,85%

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 octubre 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 octubre 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.

2.5. Ejecución presupuestaria acumulada respecto al comprometido y devengado

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

PROGRAMA	PROYECTO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	%
GESTIÓN DE RIESGOS	ATENCIÓN DE EMERGENCIAS EN EL DMQ	\$24.508.668,33	\$11.110.081,21	45,33%
	PREVENCIÓN ANTE EVENTOS ADVERSOS	\$639.621,58	\$221.175,43	34,58%
	Total	\$25.148.289,91	\$11.331.256,64	45,06%
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$14.098.702,86	\$10.468.012,19	74,25%
	REMUNERACIONES DE PERSONAL	\$21.227.863,11	\$21.213.560,32	99,93%
	Total	\$35.326.565,97	\$31.681.572,51	89,68%
Total		\$60.474.855,88	\$43.012.829,15	71,13%

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 45,33% de ejecución respecto del devengado en relación al comprometido. Respecto al proyecto de inversión “Prevención ante Eventos Adversos”, presenta una ejecución del 34,58% referente al devengado; por otro lado, el proyecto de gasto corriente “Gastos Administrativos” presenta una ejecución del 74,25% del devengado. El proyecto Remuneraciones de Personal presenta un 99,93% de ejecución respecto del devengado.

Tabla No. 7
 Ejecución presupuestaria acumulada del devengado respecto al comprometido por Direcciones
 Período: Al 31 de octubre del 2024

DIRECCIÓN	COMPROMETIDO	DEVENGADO	EJECUCIÓN
OPERACIONES	\$20.159.504,44	\$7.722.933,10	38,31%
DAL	\$8.150.996,46	\$5.918.703,13	72,61%
TECNOLOGÍA	\$3.717.584,40	\$2.684.704,92	72,22%
AVIACIÓN	\$2.534.938,23	\$1.628.648,20	64,25%
FINANCIERO	\$2.398.000,07	\$2.397.829,57	99,99%
ACADEMIA	\$784.988,57	\$345.901,63	44,06%
COMUNICACIÓN	\$623.604,19	\$402.987,06	64,62%
TTHH	\$508.805,23	\$487.307,04	95,77%
VINCULACIÓN	\$282.906,12	\$124.589,12	44,04%
PREVENCIÓN	\$85.665,06	\$85.665,06	100,00%
TTHH-REMUNERACIONES	\$21.227.863,11	\$21.213.560,32	99,93%
Total	\$60.474.855,88	\$43.012.829,15	71,13%

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

La tabla N° 7 indica el resultado de la gestión presupuestaria acumulada por Dirección del CBDMQ al 31 de octubre 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.

2.6. Evolución de la Ejecución Presupuestaria Institucional con respecto a lo ejecutado en el mes de octubre de 2024 en comparación a lo ejecutado en el mes de septiembre de 2024

Tabla No. 8
 Cuadro comparativo de evolución de ejecución presupuestaria institucional
 Período: Al 31 de octubre de 2024

EJECUCIÓN	PERÍODO COMPARATIVO		BRECHA
	sep-24	oct-24	
COMPROMETIDO	64,29%	70,09%	5,80%
DEVENGADO	44,42%	49,85%	5,43%

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

Se analiza la evolución de la ejecución presupuestaria institucional acumulada al 31 de octubre de 2024 en comparación con lo ejecutado hasta el mes de septiembre del 2024, los porcentajes evidencian que en el período comparado existe un incremento de 5,80% del comprometido y un 5,43% respecto al devengado.

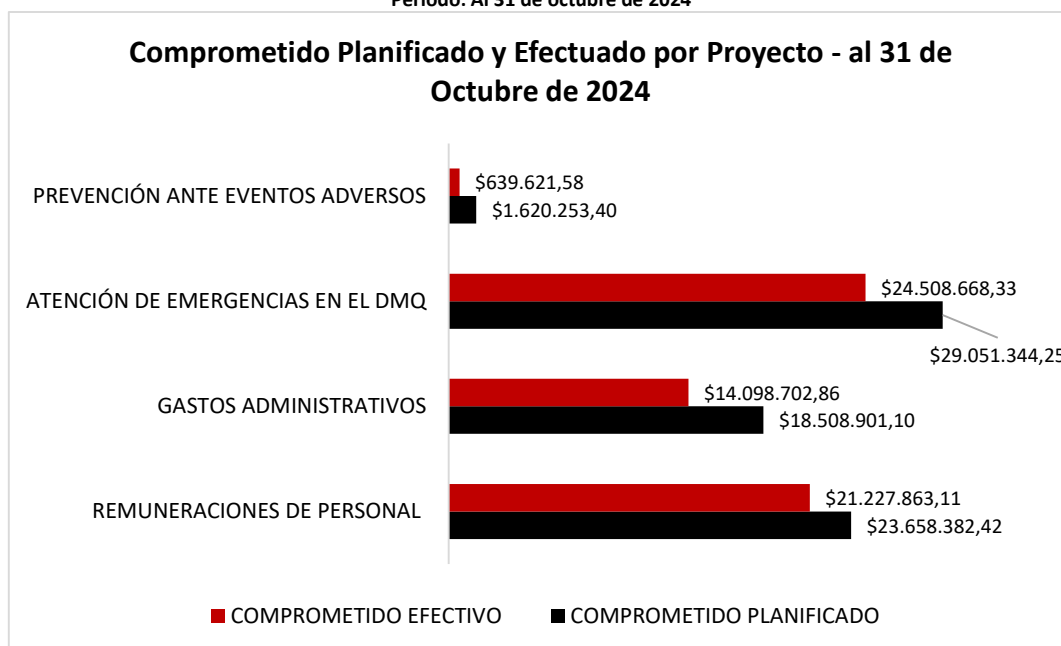
2.7. Seguimiento comprometido planificado y efectivo acumulado por proyecto al 31 de octubre de 2024

Tabla No. 9
 Seguimiento Comprometido Planificado y Efectuado por Proyecto
 Período: Al 31 de octubre del 2024

PROGRAMA	PROYECTO	COMPROMETIDO PLANIFICADO	COMPROMETIDO EFECTIVO	EJECUCIÓN DEL COMPROMETIDO
GESTIÓN DE RIESGOS	ATENCIÓN DE EMERGENCIAS EN EL DMQ	\$29.051.344,25	\$24.508.668,33	84,36%
	PREVENCIÓN ANTE EVENTOS ADVERSOS	\$1.620.253,40	\$639.621,58	39,48%
	Total	\$30.671.597,65	\$25.148.289,91	81,99%
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$18.508.901,10	\$14.098.702,86	76,17%
	REMUNERACIONES DE PERSONAL	\$23.658.382,42	\$21.227.863,11	89,73%
	Total	\$42.167.283,52	\$35.326.565,97	83,78%
Total		\$72.838.881,17	\$60.474.855,88	83,03%

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

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



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

Al mes de octubre del año 2024, el CBDMQ planificó comprometer el valor de \$30.671.597,65 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 \$25.148.289,91, es decir un 81,99% de lo planificado.

Para el proyecto de gasto corriente “Gastos Administrativos” se planificó comprometer un valor de \$18.508.901,10 y efectivamente se comprometió el valor de \$14.098.702,86, alcanzando el 76,17% 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 \$23.658.382,42, comprometiéndose efectivamente \$21.227.863,11 alcanzando el 89,73% de lo planificado. De manera total, en el programa Fortalecimiento Institucional al 31 de octubre de 2024, el CBDMQ ha logrado alcanzar un 83,78% de ejecución respecto al comprometido planificado.

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

Tabla No. 10
Detalle de Líneas más Relevantes sin Comprometer
Período: Al 31 de octubre del 2024

PROYECTO	DIRECCIÓN	SUBACTIVIDAD	ESTADO	VALOR SIN COMPROMETER
ATENCIÓN DE EMERGENCIAS EN EL DMQ	OPERACIONES	ADQUISICIÓN DE VEHÍCULOS DE INTERVENCIÓN RÁPIDA FORESTAL	SUSPENDIDO SERCOP	\$1.112.500,00
		RENOVACIÓN DE AMBULANCIAS EQUIPADAS PARA LA ATENCIÓN DE EMERGENCIAS	POR ADJUDICAR	\$947.500,00
		ADQUISICIÓN DE EQUIPOS Y ACCESORIOS PARA RESCATE EN ALTURAS	DESIERTO	\$630.020,28
	TECNOLOGÍA	ADQUISICIÓN Y OPTIMIZACIÓN DE LOS RECURSOS TECNOLÓGICOS UTILIZADOS EN LA GESTIÓN DE LA FLOTA VEHICULAR DEL CBDMQ	PREGUNTAS, RESPUESTAS Y ACALARACIONES	\$323.400,00
	ACADEMIA	ADQUISICIÓN DE EQUIPO DE ATENCIÓN DE APH PARA CAPACITACIÓN	ADJUDICADO-REGISTRO DE CONTRATOS	\$299.100,00
	DAL	MEJORAMIENTO DE INFRAESTRUCTURA DEL ESPACIO DE ENTRENAMIENTO DEL PERSONAL OPERATIVO	ADJUDICADO-REGISTRO DE CONTRATOS	\$135.000,00
GASTOS ADMINISTRATIVOS	DAL	ADQUISICIÓN DE KITS DE SISTEMA DE ALERTA DE EMERGENCIAS PARA FLOTA INSTITUCIONAL	PUBLICADO EN LA HERRAMIENTA DE NECESIDADES	\$215.600,00
		SERVICIO DE ABASTECIMIENTO DE COMBUSTIBLE DE PRECIO VARIABLE PARA EL CUERPO DE BOMBEROS DMQ	CALIFICACIÓN DE PARTICIPANTES	\$109.753,00
	TTHH	ADQUISICIÓN DE EQUIPOS DE FISIOTERAPIA	ADJUDICADO-REGISTRO DE CONTRATOS	\$107.221,60

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

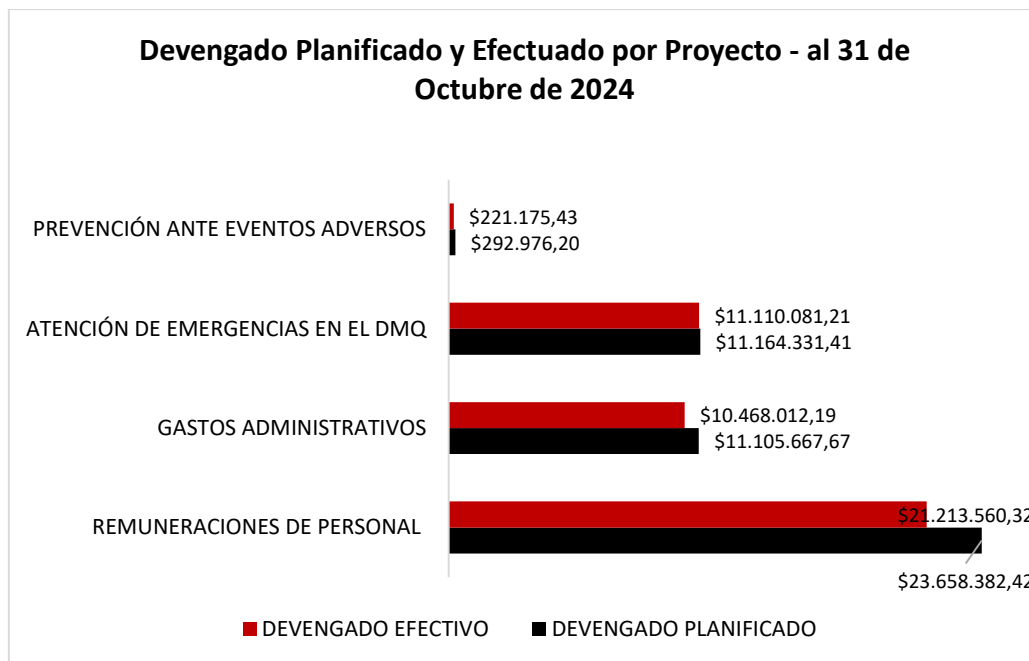
2.7 Seguimiento devengado planificado y efectivo acumulado por proyecto al 31 de octubre de 2024

Tabla No. 11
Seguimiento Devengado Planificado y Efectuado por Proyecto
Período: Al 31 de octubre de 2024

PROGRAMA	PROYECTO	DEVENGADO PLANIFICADO	DEVENGADO EFECTIVO	EJECUCIÓN DEL DEVENGADO
GESTIÓN DE RIESGOS	ATENCIÓN DE EMERGENCIAS EN EL DMQ	\$11.164.331,41	\$11.110.081,21	99,51%
	PREVENCIÓN ANTE EVENTOS ADVERSOS	\$292.976,20	\$221.175,43	75,49%
	Total	\$11.457.307,61	\$11.331.256,64	98,90%
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$11.105.667,67	\$10.468.012,19	94,26%
	REMUNERACIONES DE PERSONAL	\$23.658.382,42	\$21.213.560,32	89,67%
	Total	\$34.764.050,09	\$31.681.572,51	91,13%
Total		\$46.221.357,70	\$43.012.829,15	93,06%

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

Gráfico No. 2
Devengado planificado vs ejecutado
Período: Al 31 de octubre 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 \$11.164.331,41 y lo que efectivamente devengó en el mes de octubre del año 2024 fue el valor de \$11.110.081,21, alcanzando el 99,51% de lo planificado.

En relación al Proyecto “Prevención ante Eventos Adversos”, para el mes de octubre de 2024 se planificó devengar el valor de \$292.976,20. Sin embargo, se devengó \$221.175,43, lo que representa un 75,49%.

En el proyecto “Gastos Administrativos” que pertenece al programa de “Fortalecimiento Institucional”; se programó devengar el valor de \$11.105.667,67 y efectivamente se devengó el valor de \$10.468.012,19, alcanzando un 94,26% de ejecución.

La Dirección de Talento Humano, responsable de ejecutar el proyecto “Remuneraciones de Personal” planificó devengar en el mes de octubre el valor de \$23.658.382,42 y a la fecha se devengó \$21.213.560,32, es decir el 89,67% de lo planificado.

En líneas generales, el CBDMQ planificó devengar en el mes de octubre un total de \$46.221.357,70, se devengó efectivamente el valor de \$43.012.829,15, alcanzando un 93,06% de la ejecución respecto al devengado planificado.

3. CONCLUSIONES:

- La ejecución presupuestaria institucional del mes de octubre de 2024 con respecto al devengado registra un 49,85% de la asignación codificada. (Estos valores incluyen remuneraciones).
- La entidad entregó \$4.954.867,00, monto que, si bien no se refleja en el valor de devengado, corresponde a la erogación de recursos de los contratos suscritos.
- La ejecución presupuestaria institucional del mes de octubre 2024 con respecto al comprometido equivale al 70,09% 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 93,06% al mes de octubre, 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.

- Se está realizando el monitoreo a los administradores de los contratos con el fin de que se realicen los pagos de la contratación de los bienes, productos, servicios y obras durante el año 2024 y, evitar mantener presupuestos de arrastre para el año 2025. Por lo que, se recuerda a los señores Directores, que los compromisos adquiridos de acuerdo a las fechas establecidas en los contratos y órdenes de compra, deben ser gestionados oportunamente para el pago y finalización.
- Se solicita a los señores Directores que, una vez que se ha procedido con reformas para continuar con el cumplimiento de los procesos, se ponga énfasis en el cumplimiento y pago de cada una de las líneas comprometidas para la consecución de las metas establecidas.

Aprobado por:

Esp. Diego Salazar L.
Director de Planificación

Elaborado por:

Mgs. Giuliana Venegas G.
Analista de Planificación