



BOMBEROS QUITO

Salvamos **vidas**

Informe de Evaluación a la Planificación Operativa del CBDMQ 2026

INFORME: Mensual

PERIODO: Enero 2026

Febrero, 2026

TABLA DE CONTENIDO

TABLA DE CONTENIDO	1
1. INTRODUCCIÓN	2
2. PLANIFICACIÓN PRESUPUESTARIA DEL AÑO 2026.....	2
2.1. Presupuesto asignado al año 2026	2
2.2. Ejecución presupuestaria acumulada por Proyecto	3
2.3. Ejecución presupuestaria acumulada por Dirección	4
2.4. Seguimiento comprometido planificado y efectivo acumulado por proyecto al 31 de enero de 2026	5
2.5. Seguimiento devengado planificado y efectivo acumulado por proyecto al 31 de enero de 2026	7
3. CONCLUSIONES:	9
4. RECOMENDACIONES:.....	9

1. INTRODUCCIÓN

El artículo 70 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 2026.

2. PLANIFICACIÓN PRESUPUESTARIA DEL AÑO 2026

2.1. Presupuesto asignado al año 2026

Mediante Resolución No. 75-CAP-CBDMQ-2025 de 19 de diciembre de 2025 el Comité de Administración y Planificación del Cuerpo de Bomberos del Distrito Metropolitano de Quito, resuelve aprobar la Planificación Institucional 2026 del CBDMQ por el valor de \$84.926.309,42 distribuidos de la siguiente manera:

Tabla No. 1
Asignación presupuestaria mediante resolución No. 75-CAP-CBDMQ-2025
 Período: Al 01 de enero de 2026

PROGRAMA	PROYECTO	CODIFICADO	%
QUITO HABITAT DIGNO Y SEGURO	ATENCION DE EMERGENCIAS EN EL DMQ	\$4.177.898,92	4,92%
	FORTALECIMIENTO DEL CB- DMQ EN PREPARACION Y RESPUESTA ANTE EMERGENCIAS Y DESASTRES	\$31.823.933,88	37,47%
	PREVENCION ANTE EVENTOS ADVERSOS	\$1.252.905,15	1,48%
Total		\$37.254.737,95	43,87%
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	GESTION ADMINISTRATIVA	\$17.671.571,47	20,81%
	GESTION DE TALENTO HUMANO	\$30.000.000,00	35,32%
Total		\$47.671.571,47	56,13%
Total		\$84.926.309,42	100,00%

Fuente: Cédula Presupuestaria-Sistema Financiero Contable CB-DMQ con corte al 05-01-2026 - Elaborado por: Dirección de Planificación

Debido a los ajustes en las necesidades institucionales del CBDMQ para el ejercicio fiscal 2026, mediante Resolución No. 003-JB-CBDMQ-2026, emitida el 21 de enero de 2026, la Máxima Autoridad del Cuerpo de Bomberos del Distrito Metropolitano de Quito, resolvió aprobar la Reforma a la Planificación Operativa y de Inversión Institucional.

Tabla No. 2
Asignación presupuestaria del PAI-POA 2026 por programa y proyecto
 Período: Del 01 al 31 de enero de 2026

PROGRAMA	PROYECTO	CODIFICADO	%
QUITO HABITAT DIGNO Y SEGURO	ATENCIÓN DE EMERGENCIAS EN EL DMQ	\$4.193.071,92	4,94%
	FORTALECIMIENTO DEL CB-DMQ EN PREPARACION Y RESPUESTA ANTE EMERGENCIAS Y DESASTRES	\$31.778.519,75	37,42%
	PREVENCION ANTE EVENTOS ADVERSOS	\$1.252.905,15	1,48%
Total		\$37.224.496,82	43,83%
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	\$17.701.812,60	20,84%
	GESTIÓN DE TALENTO HUMANO	\$30.000.000,00	35,32%
Total		\$47.701.812,60	56,17%
Total		\$84.926.309,42	100,00%

Fuente: Cédula Presupuestaria-Sistema Financiero Contable CB-DMQ con corte al 31-01-2026 extraída el 04-02-2026 a las 09:40 am - Elaborado por: Dirección de Planificación

2.2. Ejecución presupuestaria acumulada por Proyecto

Tabla No. 3
Ejecución presupuestaria acumulada por proyecto
 Período: Del 01 al 31 de enero del 2026

PROGRAMA	PROYECTO	CODIFICADO	COMPROMETIDO	%	DEVENGADO	%
QUITO HABITAT DIGNO Y SEGURO	ATENCIÓN DE EMERGENCIAS EN EL DMQ	\$4.193.071,92	\$4.122.713,12	98,32%	\$1.723,39	0,04%
	FORTALECIMIENTO DEL CB-DMQ EN PREPARACION Y RESPUESTA ANTE EMERGENCIAS Y DESASTRES	\$31.778.519,75	\$9.287.156,02	29,22%	\$1.397.568,83	4,40%
	PREVENCION ANTE EVENTOS ADVERSOS	\$1.252.905,15	\$14.949,27	1,19%	\$0,00	0,00%
Total		\$37.224.496,82	\$13.424.818,41	36,06%	\$1.399.292,22	3,76%
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	\$17.701.812,60	\$4.520.341,35	25,54%	\$1.322.702,64	7,47%
	GESTIÓN DE TALENTO HUMANO	\$30.000.000,00	\$2.033.123,35	6,78%	\$2.033.123,35	6,78%
Total		\$47.701.812,60	\$6.553.464,70	13,74%	\$3.355.825,99	7,04%
Total		\$84.926.309,42	\$19.978.283,11	23,52%	\$4.755.118,21	5,60%

Fuente: Cédula Presupuestaria-Sistema Financiero Contable CB-DMQ con corte al 31-01-2026 extraída el 04-02-2026 a las 09:40 am - Elaborado por: Dirección de Planificación

Al corte de enero de 2026, la ejecución del Plan Operativo Anual presenta un comportamiento característico de la etapa inicial del ejercicio fiscal, evidenciado por un nivel de compromiso superior al devengo, lo cual obedece a que una parte relevante de los recursos financieros codificados se encuentra vinculada a procesos en curso. En contraste, el nivel de devengo refleja que una proporción significativa de las actividades del Cuerpo de Bomberos del Distrito Metropolitano de Quito se encuentra aún en fases previas de ejecución, tales como etapas preparatorias, precontractuales y contractuales progresivas de ejecución.

Respecto a la ejecución presupuestaria, el programa Quito Hábitat Digno y Seguro presenta un nivel de compromiso 36,06% superior al devengo 3,76%, mientras que el gasto corriente asociado a la gestión administrativa y al talento humano muestra una relación más cercana entre el compromiso

(13,74%) y el devengo (7,04%)

En términos consolidados, durante el primer mes del ejercicio fiscal, la ejecución institucional se caracteriza por una mayor concentración en la fase de compromiso (23,52%) frente al devengo (5,60%), evidenciando que los recursos presupuestarios se encuentran mayoritariamente vinculados a procesos administrativos y contractuales en curso, propios de la etapa inicial de ejecución del Plan Operativo Anual.

2.3. Ejecución presupuestaria acumulada por Dirección

Tabla No. 4
 Ejecución presupuestaria acumulada por Dirección
 Período: Del 01 al 31 de enero del 2026

DIRECCIÓN	CODIFICADO	CERTIFICADO	%	COMPROMETIDO	%	DEVENGADO	%
DAL	\$19.195.072,14	\$9.481.036,39	49,39%	\$3.329.948,55	17,35%	\$378.170,56	1,97%
OPERACIONES	\$18.692.449,33	\$1.425.299,10	7,62%	\$11.398.109,79	60,98%	\$1.181.645,25	6,32%
TECNOLOGÍA	\$5.773.837,52	\$49.945,48	0,87%	\$773.807,15	13,40%	\$36.400,43	0,63%
AVIACIÓN	\$3.799.052,04	\$167.562,77	4,41%	\$637.074,03	16,77%	\$40.604,68	1,07%
FINANCIERO	\$3.175.227,03	\$311.386,46	9,81%	\$832.187,51	26,21%	\$832.216,71	26,21%
ACADEMIA	\$1.622.431,57	\$65.445,70	4,03%	\$558.255,30	34,41%	\$122.611,25	7,56%
COMUNICACIÓN	\$1.099.889,60	\$0,00	0,00%	\$210.421,47	19,13%	\$66.933,92	6,09%
VINCULACIÓN	\$856.567,60	\$0,00	0,00%	\$168.831,00	19,71%	\$62.555,00	7,30%
TTHH	\$458.194,97	\$0,00	0,00%	\$21.575,69	4,71%	\$857,06	0,19%
GESTIÓN DE RIESGOS	\$235.290,80	\$0,00	0,00%	\$0,00	0,00%	\$0,00	0,00%
INSPECCIÓN TÉCNICA Y SEGURIDAD CONTRA INCENDIOS	\$18.296,82	\$0,00	0,00%	\$14.949,27	81,70%	\$0,00	0,00%
TTHH-REMUNERACIONES	\$30.000.000,00	\$76.597,80	0,26%	\$2.033.123,35	6,78%	\$2.033.123,35	6,78%
Total	\$84.926.309,42	\$11.577.273,70	13,63%	\$19.978.283,11	23,52%	\$4.755.118,21	5,60%

Fuente: Cédula Presupuestaria-Sistema Financiero Contable CB-DMQ con corte al 31-01-2026 extraída el 04-02-2026 a las 09:40 am - Elaborado por: Dirección de Planificación

Al corte de enero de 2026, la ejecución presupuestaria por direcciones muestra una distribución diferenciada entre las fases de certificación, compromiso y devengo, evidenciando que los recursos institucionales se encuentran en distintos momentos del ciclo presupuestario. De manera consolidada, el presupuesto presenta una mayor concentración en la fase de compromiso en relación con la certificación y el devengo, mientras que este último se mantiene en niveles inferiores, propios de un periodo inicial de ejecución según las siguientes diferenciaciones

- En la Dirección Administrativa y Logística se registra una mayor proporción de recursos certificados en relación con los montos comprometidos y devengados. El devengo asociado a esta dirección permanece en una etapa temprana respecto del total codificado.
- La Dirección de Operaciones presenta un comportamiento distinto, con una mayor concentración del presupuesto en la fase de compromiso frente a la certificación, mientras que el devengo se mantiene en un nivel menor en relación con los compromisos registrados
- En las direcciones de Tecnología y Aviación, el avance se concentra principalmente en la fase de compromiso, con niveles reducidos tanto en certificación como en devengo.
- La Dirección Financiera presenta una correspondencia directa entre los montos

comprometidos y devengados.

- En la Academia, el avance muestra una mayor participación del compromiso en relación con la certificación, mientras que el devengo se sitúa en un nivel intermedio respecto de ambos momentos del gasto.
- Las direcciones de Comunicación y Vinculación registran ejecución en la fase de compromiso y devengo, sin que se evidencie certificación en el periodo analizado.
- En Talento Humano, excluyendo remuneraciones, los niveles de ejecución se mantienen bajos en todas las fases, mientras que en Gestión de Riesgos no se registran movimientos presupuestarios al corte considerado.
- En la Dirección de Inspección Técnica y Seguridad Contra Incendios se observa una concentración del compromiso respecto al presupuesto codificado, sin registro de devengo,
- Por su parte, el componente de Talento Humano – Remuneraciones presenta ejecución en compromiso y devengo, con equivalencia entre ambos, consistente con el registro periódico de obligaciones.

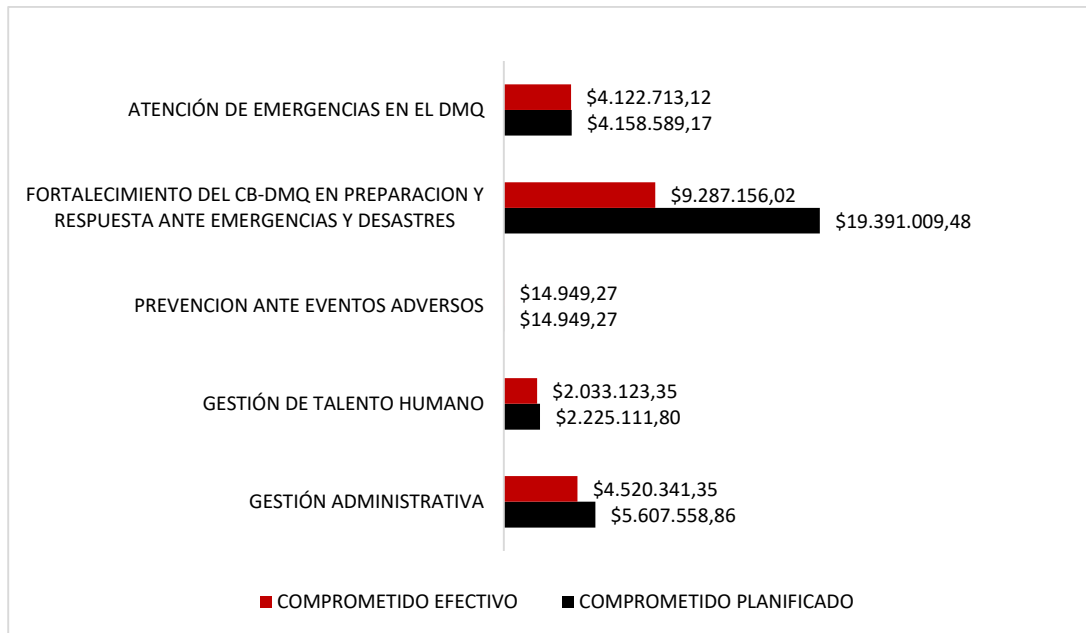
2.4. Seguimiento comprometido planificado y efectivo acumulado por proyecto al 31 de enero de 2026

Tabla No. 5
 Seguimiento Comprometido Planificado y Efectuado por Proyecto
 Período: Del 01 al 31 de enero del 2026

PROGRAMA	PROYECTO	COMPROMETIDO PLANIFICADO	COMPROMETIDO EFECTIVO	%
QUITO HABITAT DIGNO Y SEGURO	ATENCIÓN DE EMERGENCIAS EN EL DMQ	\$4.158.589,17	\$4.122.713,12	99,14%
	FORTALECIMIENTO DEL CB-DMQ EN PREPARACION Y RESPUESTA ANTE EMERGENCIAS Y DESASTRES	\$19.391.009,48	\$9.287.156,02	47,89%
	PREVENCION ANTE EVENTOS ADVERSOS	\$14.949,27	\$14.949,27	100,00%
Total		\$23.564.547,92	\$13.424.818,41	56,97%
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	\$5.607.558,86	\$4.520.341,35	80,61%
	GESTIÓN DE TALENTO HUMANO	\$2.225.111,80	\$2.033.123,35	91,37%
Total		\$7.832.670,66	\$6.553.464,70	83,67%
Total		\$31.397.218,58	\$19.978.283,11	63,63%

Fuente: Cédula Presupuestaria-Sistema Financiero Contable CB-DMQ con corte al 31-01-2026 extraída el 04-02-2026 a las 09:40 am - Elaborado por: Dirección de Planificación

Gráfico No. 1
Comprometido planificado vs ejecutado
Período: Del 01 al 31 de enero de 2026



Fuente: Cédula Presupuestaria-Sistema Financiero Contable CB-DMQ con corte al 31-01-2026 extraída el 04-02-2026 a las 09:40 am - Elaborado por: Dirección de Planificación

Al corte de enero de 2026, la comparación entre el compromiso planificado y el compromiso efectivo evidencia un grado de ejecución diferenciado entre programas y proyectos, reflejando distintos niveles de avance respecto de lo inicialmente previsto en la planificación operativa. En términos consolidados, el compromiso efectivo alcanza una proporción significativa del compromiso programado.

En el programa Quito Hábitat Digno y Seguro, el comportamiento del compromiso efectivo presenta variaciones entre proyectos.:

- Atención de emergencias registra una correspondencia prácticamente total entre lo planificado y lo ejecutado en términos de compromiso.
- Fortalecimiento para la preparación y respuesta ante emergencias muestra una brecha entre ambos momentos, evidenciando que una parte del compromiso previsto no se ha formalizado aún en el periodo analizado.
- En el proyecto de prevención ante eventos adversos, el compromiso efectivo coincide plenamente con lo planificado, lo que indica que la totalidad del monto programado ha sido comprometido.

Por su parte, el programa de Fortalecimiento Institucional muestra una mayor correspondencia entre el compromiso planificado y el compromiso efectivo. Tanto en la gestión administrativa como en la gestión de talento humano, los montos efectivamente comprometidos se aproximan a los valores previstos, evidenciando un avance sostenido asociado a estos componentes.

Tabla No. 6
Detalle de Líneas más Relevantes sin Comprometer
Período: Del 01 al 31 de enero del 2026

PROYECTO	DIRECCIÓN	SUBACTIVIDAD	ESTADO	VALOR POR COMPROMETER
FORTALECIMIENTO DEL CB-DMQ EN PREPARACIÓN Y RESPUESTA ANTE EMERGENCIAS Y DESASTRES	DAL	CONSTRUCCION DE ACADEMIA NACIONAL DE FORMACION Y ESPECIALIZACION DE BOMBEROS - FASE 1	Preparatoria/ A espera de informe favorable de los veedores	\$8.298.795,57
		FISCALIZACION DE LA OBRA ACADEMIA DE FORMACION NACIONAL DE BOMBEROS	Preparatoria/ Documentos en revisión por Adquisiciones	\$465.489,18
	OPERACIONES	ADQUISICION DE EQUIPO DE PROTECCION PERSONAL PARA INUNDACIONES	Precontractual/ Adjudicado-Registro de Contratos	\$494.999,34
		ADQUISICION DE RESPIRADORES DE EMERGENCIA PARA INCENDIOS FORESTALES	Precontractual/Por Adjudicar	\$493.648,90
		ADQUISICIÓN DE EQUIPOS DE PROTECCIÓN PERSONAL NIVEL 1	Precontractual/ Adjudicado-Registro de Contratos	\$201.955,67

Fuente: Cédula Presupuestaria-Sistema Financiero Contable CB-DMQ con corte al 31-01-2026 extraída el 04-02-2026 a las 09:40 am - Elaborado por: Dirección de Planificación

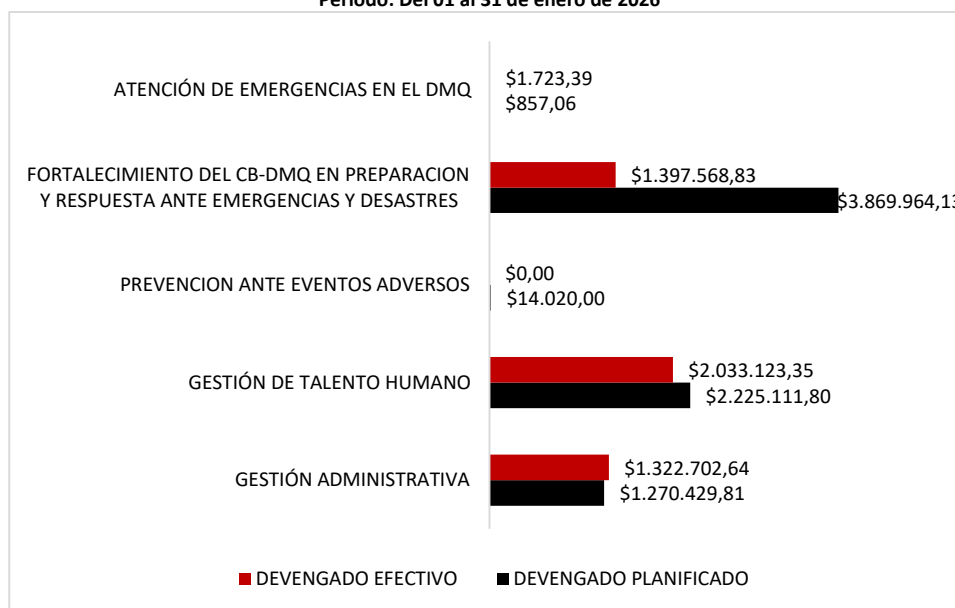
2.5. Seguimiento devengado planificado y efectivo acumulado por proyecto al 31 de enero de 2026

Tabla No. 7
Seguimiento Devengado Planificado y Efectuado por Proyecto
Período: Del 01 al 31 de enero de 2026

PROGRAMA	PROYECTO	DEVENGADO PLANIFICADO	DEVENGADO EFECTIVO	%
QUITO HABITAT DIGNO Y SEGURO	ATENCIÓN DE EMERGENCIAS EN EL DMQ	\$857,06	\$1.723,39	100%
	FORTALECIMIENTO DEL CB-DMQ EN PREPARACION Y RESPUESTA ANTE EMERGENCIAS Y DESASTRES	\$3.869.964,13	\$1.397.568,83	36,11%
	PREVENCIÓN ANTE EVENTOS ADVERSOS	\$14.020,00	\$0,00	0,00%
	Total	\$3.884.841,19	\$1.399.292,22	36,02%
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	\$1.270.429,81	\$1.322.702,64	100%
	GESTIÓN DE TALENTO HUMANO	\$2.225.111,80	\$2.033.123,35	91,37%
	Total	\$3.495.541,61	\$3.355.825,99	96,00%
	Total	\$7.380.382,80	\$4.755.118,21	64,43%

Fuente: Cédula Presupuestaria-Sistema Financiero Contable CB-DMQ con corte al 31-01-2026 extraída el 04-02-2026 a las 09:40 am - Elaborado por: Dirección de Planificación

Gráfico No. 2
Devengado planificado vs ejecutado
Período: Del 01 al 31 de enero de 2026



Fuente: Cédula Presupuestaria-Sistema Financiero Contable CB-DMQ con corte al 31-01-2026 extraída el 04-02-2026 a las 09:40 am - Elaborado por: Dirección de Planificación

Al corte de enero de 2026, la comparación entre el devengado planificado y el devengado efectivo evidencia diferencias en el ritmo de ejecución del gasto entre programas y proyectos, lo que refleja distintos niveles de avance respecto de la programación financiera establecida para el período analizado.

A nivel institucional, el devengado efectivo representa una proporción del devengado previsto, lo que indica que parte del gasto programado aún no ha sido gestionado dentro del mes evaluado.

En el programa Quito Hábitat Digno y Seguro, el comportamiento del devengado efectivo presenta variaciones entre proyectos.

- Atención de emergencias, el devengado efectivo supera el valor planificado para el período, lo que evidencia que el reconocimiento del gasto asociado a este proyecto se ha registrado por encima de lo inicialmente previsto.
- Para el proyecto de Fortalecimiento para la Preparación y Respuesta Ante Emergencias registra un nivel de devengado efectivo inferior al planificado, reflejando que una parte del gasto programado se mantiene pendiente de ejecución.
- Prevención ante eventos adversos no se registra devengo efectivo al corte considerado, pese a contar con una programación financiera definida.

En el programa de Fortalecimiento Institucional, la relación entre el devengado planificado y el devengado efectivo muestra una relación más estrecha. En la gestión administrativa, el devengado efectivo se sitúa por encima de lo planificado, mientras que en la gestión de talento humano el devengo se aproxima al valor previsto. En conjunto, este programa presenta un nivel de devengado efectivo cercano al total planificado para el período analizado.

3. CONCLUSIONES:

- Al corte de enero de 2026, la ejecución del Plan Operativo Anual del Cuerpo de Bomberos del Distrito Metropolitano de Quito se caracteriza por una mayor concentración del presupuesto en las fases de certificación y compromiso en relación con el devengado, lo que evidencia que los recursos institucionales se encuentran mayoritariamente vinculados a procesos en curso, propios de la etapa inicial del ejercicio fiscal.
- El desempeño del devengado en el Programa de Fortalecimiento Institucional refleja una gestión eficiente de los recursos destinados al gasto corriente y talento humano. Esta gestión garantizó la estabilidad de la capacidad operativa y el cumplimiento estricto del cronograma de obligaciones administrativas y laborales de la institución.
- Los proyectos de inversión presentan un avance gradual en la ejecución, priorizando las actividades de mayor rigor técnico y operativo. En el ámbito del fortalecimiento en preparación y respuesta ante emergencias, la ejecución refleja la etapa inicial del ciclo fiscal 2026, periodo en el cual se consolidan los instrumentos contractuales necesarios para garantizar la operatividad institucional durante el resto del año.

4. RECOMENDACIONES:

- Las Direcciones deberán fortalecer la ejecución de su planificación operativa, garantizando en todo momento la coherencia con la visión estratégica institucional. Para ello, se requiere un proceso de seguimiento sistemático y articulado conjuntamente con la Dirección de Planificación, fundamentado en el estricto cumplimiento de los parámetros de los instrumentos de seguimiento establecidos. Este mecanismo es determinante para asegurar la consecución de las metas de ejecución y el cumplimiento de los indicadores de desempeño.
- Se recomienda que las direcciones realicen un análisis exhaustivo y lleven a cabo las reformas programáticas necesarias para ajustar los flujos planificados de compromisos y devengados, de manera que reflejen con mayor precisión la realidad actual. Este proceso debe considerar todos los tiempos asociados a los procesos de contratación pública y otros factores relevantes, con el objetivo de reducir la brecha existente entre lo que se planifica y lo que realmente se ejecuta.
- Se solicita a los señores Directores que, una vez efectuadas las reformas necesarias para la continuidad de los procesos, se priorice el cumplimiento y el pago oportuno de las líneas presupuestarias comprometidas, a fin de asegurar el avance en la consecución de las metas establecidas.

Aprobado por:

Mgs. Juan Francisco Nieto.
Director de Planificación

Revisado por:

Mgs. Diego Villegas
Jefe de Seguimientos de Planes, Programas y Proyectos (E)

Elaborado por:

Mgs. Giuliana Venegas.
Analista de Planificación