



BOMBEROS QUITO

Salvamos **vidas**

Informe de Evaluación a la Planificación Operativa del CBDMQ 2026

INFORME: Mensual

PERIODO: Mayo 2026

Junio, 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. Anticipos entregados por proyectos	4
2.4. Ejecución presupuestaria por Dirección	5
2.5. Evolución de la Ejecución Presupuestaria Institucional entre abril y mayo 2026	6
2.6. Seguimiento comprometido planificado y efectivo acumulado por proyecto al 31 de mayo de 2026.....	6
2.7. Seguimiento devengado planificado y efectivo acumulado por proyecto al 31 de mayo de 2026.....	8
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	ATENCIÓN 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%
	PREVENCIÓN ANTE EVENTOS ADVERSOS	\$1.252.905,15	1,48%
Total		\$37.254.737,95	43,87%
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	\$17.671.571,47	20,81%
	GESTIÓN 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. 027-JB-CBDMQ-2026, emitida el 15 de mayo 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: Al 31 de mayo de 2026

PROGRAMA	PROYECTO	CODIFICADO	%
QUITO HABITAT DIGNO Y SEGURO	ATENCION DE EMERGENCIAS EN EL DMQ	\$4.264.557,60	5,02%
	FORTALECIMIENTO DEL CB-DMQ EN PREPARACION Y RESPUESTA ANTE EMERGENCIAS Y DESASTRES	\$29.719.285,95	34,99%
	PREVENCION ANTE EVENTOS ADVERSOS	\$3.240.653,27	3,82%
Total		\$37.224.496,82	43,83%
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	GESTION ADMINISTRATIVA	\$18.201.812,60	21,43%
	GESTION DE TALENTO HUMANO	\$29.500.000,00	34,74%
Total		\$47.701.812,60	56,17%
Total General		\$84.926.309,42	100,00%

Fuente: Cédula Presupuestaria-Sistema Financiero Contable CB-DMQ con corte al 31-05-2026 extraída el 01-06-2026 a las 10:40 am - Elaborado por: Dirección de Planificación

2.2. Ejecución presupuestaria acumulada por Proyecto

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

PROGRAMA	PROYECTO	CODIFICADO	COMPROMETIDO	%	DEVENGADO	%
QUITO HABITAT DIGNO Y SEGURO	ATENCION DE EMERGENCIAS EN EL DMQ	\$4.264.557,60	\$4.142.494,40	97,14%	\$22.475,25	0,53%
	FORTALECIMIENTO DEL CB-DMQ EN PREPARACION Y RESPUESTA ANTE EMERGENCIAS Y DESASTRES	\$29.719.285,95	\$11.801.344,38	39,71%	\$6.115.114,64	20,58%
	PREVENCION ANTE EVENTOS ADVERSOS	\$3.240.653,27	\$179.198,64	5,53%	\$116.100,23	3,58%
Total		\$37.224.496,82	\$16.123.037,42	43,31%	\$6.253.690,12	16,80%
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	GESTION ADMINISTRATIVA	\$18.201.812,60	\$7.311.732,57	40,17%	\$4.508.331,79	24,77%
	GESTION DE TALENTO HUMANO	\$29.500.000,00	\$10.642.549,22	36,08%	\$10.599.234,93	35,93%
Total		\$47.701.812,60	\$17.954.281,79	37,64%	\$15.107.566,72	31,67%
Total General		\$84.926.309,42	\$34.077.319,21	40,13%	\$21.361.256,84	25,15%

Fuente: Cédula Presupuestaria-Sistema Financiero Contable CB-DMQ con corte al 31-05-2026 extraída el 01-06-2026 a las 10:40 am - Elaborado por: Dirección de Planificación

Al concluir el mes de mayo de 2026, la ejecución del Plan Operativo Anual del CBDMQ refleja una brecha entre los niveles de comprometido y devengado. Esto responde a la naturaleza de los proyectos de inversión institucionales, los cuales avanzan de forma progresiva entre las en fases preparatorias, precontractuales y contractuales. Actualmente, las asignaciones estratégicas se encuentran respaldadas contractualmente en niveles óptimos de compromiso, proyectando la mayor ejecución del devengamiento para los meses subsiguientes.

En términos de ejecución presupuestaria, el programa Quito Hábitat Digno y Seguro presenta un compromiso del 43,31%, mientras que el devengado es de 16,80%, evidenciando que la mayor parte de los recursos se encuentra en compromisos, pero su ejecución efectiva se limita a las fechas de término según los plazos contractuales. Por su parte, los gastos corrientes de la Gestión

Administrativa y de la Gestión de Talento Humano registran un compromiso del 37,64% y un devengado del 31,67%, correspondientes a los recursos requeridos para el funcionamiento operativo continuo de la institución.

Es decir, los datos con corte a mayo indican una ejecución progresiva. Durante este período, los esfuerzos se han priorizado en la formalización de compromisos y en el aseguramiento de los procesos precontractuales y contractuales indispensables para viabilizar los proyectos del CBDMQ.

2.3. Anticipos entregados por proyectos

Tabla No. 4
Anticipos entregados por proyecto
Período: Del 01 de enero al 31 de mayo del 2026

ANTICIPOS ENTREGADOS	VALOR
MONTO DE ANTICIPO GASTO DE INVERSIÓN (GI)	\$877.541,72
MONTO DE ANTICIPO GASTO CORRIENTE (GC)	\$81.099,90
MONTO DE ANTICIPO TOTAL ENTIDAD (GI+GC)	\$958.641,62

Fuente: Matriz de anticipos Dirección Financiera - Elaborado por: Dirección de Planificación

A continuación, se detallan los anticipos entregados en el mes de mayo del 2026:

Nombre del Proceso	% de Anticipo	Valor del Anticipo
Anticipos entregados de enero a abril	35%-50%	\$769.530,33
Adquisición de monogafas para protección incendios forestales	35%	\$11.713,45
Adquisición de equipos de protección personal de incendios estructurales para el personal operativo del CBDMQ	35%	\$177.397,84
TOTAL VALOR ANTICIPOS ENTREGADOS		\$958.641,62

Fuente: Matriz de anticipos Dirección Financiera - Elaborado por: Dirección de Planificación

2.4. Ejecución presupuestaria por Dirección

Tabla No. 5
Ejecución presupuestaria acumulada por Dirección
Período: Del 01 de enero al 31 de mayo del 2026

DIRECCIÓN	TIPO GASTO	COMPROMETIDO PLANIFICADO	COMPROMETIDO EFECTIVO	%	DEVENGADO PLANIFICADO	DEVENGADO EFECTIVO	%
ACADEMIA	GASTO CORRIENTE	\$136.581,98	\$100.632,43	73,68%	\$14.807,22	\$37.043,84	+100,00%
	INVERSIÓN	\$706.785,65	\$698.858,45	98,88%	\$628.258,45	\$628.258,45	100,00%
AVIACIÓN	GASTO CORRIENTE	\$531.940,82	\$531.790,82	99,97%	\$219.597,00	\$423.510,97	+100,00%
	INVERSIÓN	\$316.765,85	\$302.982,20	95,65%	\$155.627,13	\$108.507,77	69,72%
COMUNICACIÓN	GASTO CORRIENTE	\$386.795,76	\$371.565,48	96,06%	\$212.612,51	\$243.722,84	+100,00%
	INVERSIÓN	\$0,00	\$0,00	0,00%	\$0,00	\$0,00	-
DAL	GASTO CORRIENTE	\$5.877.340,11	\$3.272.480,67	55,68%	\$3.358.255,28	\$1.645.303,09	48,99%
	INVERSIÓN	\$1.010.223,37	\$1.008.562,86	99,84%	\$910.406,26	\$929.634,66	+100,00%
FINANCIERO	GASTO CORRIENTE	\$1.650.607,65	\$1.520.482,84	92,12%	\$1.650.607,65	\$1.520.393,34	92,11%
GESTIÓN DE RIESGOS	INVERSIÓN	\$54.896,00	\$11.547,22	21,03%	\$0,00	\$0,00	-
INSPECCIÓN TÉCNICA Y SEGURIDAD CONTRA INCENDIOS	GASTO CORRIENTE	\$3.363,01	\$3.352,10	99,68%	\$3.363,01	\$3.352,10	99,68%
	INVERSIÓN	\$14.949,27	\$14.949,27	100,00%	\$14.484,63	\$14.484,58	100,00%
OPRACIONES	GASTO CORRIENTE	\$182.211,35	\$163.081,69	89,50%	\$132.614,77	\$130.153,20	98,14%
	INVERSIÓN	\$13.573.590,68	\$13.565.155,49	99,94%	\$3.679.467,49	\$4.132.905,49	+100,00%
TECNOLOGÍA	GASTO CORRIENTE	\$569.376,93	\$1.005.830,96	+100,00%	\$333.133,76	\$386.495,28	+100,00%
	INVERSIÓN	\$442.380,82	\$365.814,09	82,69%	\$333.178,09	\$337.346,46	+100,00%
TTHH	GASTO CORRIENTE	\$107.310,20	\$80.450,41	74,97%	\$38.982,79	\$28.194,14	72,32%
	INVERSIÓN	\$15.776,66	\$2.465,69	15,63%	\$937,06	\$937,06	100,00%
TTHH-REMUNERACIONES	GASTO CORRIENTE	\$11.725.559,00	\$10.642.549,22	90,76%	\$11.725.559,00	\$10.599.234,93	90,39%
	INVERSIÓN	\$1.113.055,32	\$101.615,65	9,13%	\$185.509,23	\$101.615,65	54,78%
VINCULACIÓN	GASTO CORRIENTE	\$286.731,22	\$262.065,17	91,40%	\$100.713,00	\$90.162,99	89,52%
	INVERSIÓN	\$52.797,86	\$51.086,50	96,76%	\$0,00	\$0,00	-
Total General		\$38.759.039,51	\$34.077.319,21	87,92%	\$23.698.114,33	\$21.361.256,84	90,14%

Fuente: Cédula Presupuestaria-Sistema Financiero Contable CB-DMQ con corte al 31-05-2026 extraída el 01-06-2026 a las 10:40 am - Elaborado por: Dirección de Planificación

>= 70%	Cumple
Entre 65% 69,99%	Cumplimiento Parcial
< 64,99%	No Cumple

Bajo esta metodología, el análisis institucional arroja los siguientes hallazgos relevantes con relación al devengado:

- Direcciones con ejecución eficiente (Verde):**

La Academia de Formación y Especialización, La Dirección de Aviación, la Dirección de Comunicación, el área Financiera, La Dirección de Inspección Técnica y Seguridad contra Incendios, la Dirección de Operaciones, la Dirección de Tecnología y Comunicación, la Dirección de Talento Humano y la Dirección de Vinculación han logrado transformar sus compromisos en devengos reales dentro de los plazos previstos, asegurando la continuidad operativa y administrativa sin retrasos. Cabe destacar que el rubro de Remuneraciones se evalúa por separado, evidenciando una ejecución de carácter mensual; de igual manera, en el mes de mayo se incluyeron las remuneraciones de los servidores temporales por la época forestal.

- **Rango medio de cumplimiento:**

No se identifican direcciones cuyo desempeño se ubique en un rango medio.

- **Nudos críticos de cumplimiento:**

La Dirección Administrativa y Logística presenta brechas entre lo planificado y la ejecución efectiva. Esto se debe a que la ejecución real y los pagos están por debajo de la meta establecida.

2.5. Evolución de la Ejecución Presupuestaria Institucional entre abril y mayo 2026

Tabla No. 6
 Cuadro comparativo de evolución de ejecución presupuestaria institucional
 Período: Del 01 de enero al 31 de mayo de 2026

EJECUCIÓN	PERÍODO COMPARATIVO				BRECHA	
	abr-26		may-26			
COMPROMETIDO	\$30.233.312,32	35,60%	\$34.077.319,21	40,13%	\$3.844.006,89	4,53%
DEVENGADO	\$17.125.069,35	20,16%	\$21.361.256,84	25,15%	\$4.236.187,49	4,99%

Fuente: Cédula Presupuestaria-Sistema Financiero Contable CB-DMQ con corte al 31-05-2026 extraída el 01-06-2026 a las 10:40 am - Elaborado por:
 Dirección de Planificación

Se analiza la evolución de la ejecución presupuestaria institucional acumulada al 31 de mayo de 2026, en comparación con lo ejecutado hasta el mes de abril de 2026. Los porcentajes muestran que, en este período, existió un incremento del 4,53% en los compromisos, lo que equivale a \$3.844.006,89. Además, respecto al devengado, este incremento es del 4,99%, que corresponde a un monto de \$4.236.187,49.

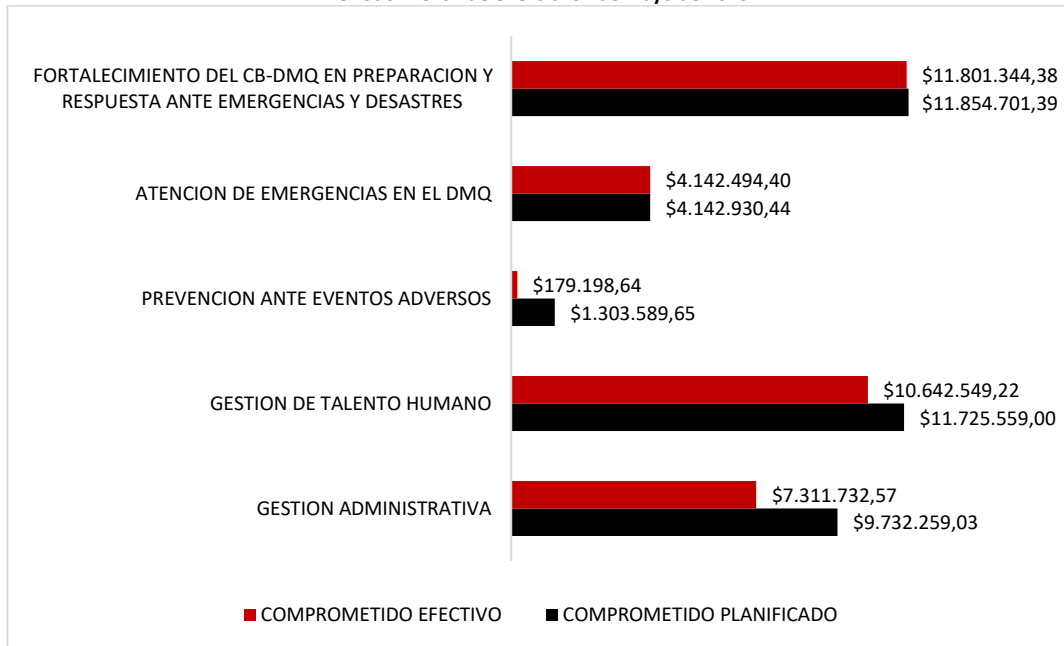
2.6. Seguimiento comprometido planificado y efectivo acumulado por proyecto al 31 de mayo de 2026

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

PROGRAMA	PROYECTO	CODIFICADO	COMPROMETIDO PLANIFICADO	COMPROMETIDO EFECTIVO	%
QUITO HABITAT DIGNO Y SEGURO	ATENCION DE EMERGENCIAS EN EL DMQ	\$4.264.557,60	\$4.142.930,44	\$4.142.494,40	99,99%
	FORTALECIMIENTO DEL CB-DMQ EN PREPARACION Y RESPUESTA ANTE EMERGENCIAS Y DESASTRES	\$29.719.285,95	\$11.854.701,39	\$11.801.344,38	99,55%
	PREVENCION ANTE EVENTOS ADVERSOS	\$3.240.653,27	\$1.303.589,65	\$179.198,64	13,75%
	Total	\$37.224.496,82	\$17.301.221,48	\$16.123.037,42	93,19%
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	GESTION ADMINISTRATIVA	\$18.201.812,60	\$9.732.259,03	\$7.311.732,57	75,13%
	GESTION DE TALENTO HUMANO	\$29.500.000,00	\$11.725.559,00	\$10.642.549,22	90,76%
	Total	\$47.701.812,60	\$21.457.818,03	\$17.954.281,79	83,67%
	Total General	\$84.926.309,42	\$38.759.039,51	\$34.077.319,21	87,92%

Fuente: Cédula Presupuestaria-Sistema Financiero Contable CB-DMQ con corte al 31-05-2026 extraída el 01-06-2026 a las 10:40 am - Elaborado por:
 Dirección de Planificación

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



Fuente: Cédula Presupuestaria-Sistema Financiero Contable CB-DMQ con corte al 31-05-2026 extraída el 01-06-2026 a las 10:40 am - Elaborado por: Dirección de Planificación

Se detallan las subactividades más relevantes, superiores a \$100.000, las cuales fueron planificadas comprometerse al 31 de mayo de 2026, y hasta la fecha de corte del presente informe no se han comprometido.

Tabla No. 8
Detalle de Líneas más relevantes sin Comprometer (>\$100.000)
Período: Del 01 de enero al 31 de mayo de 2026

PROGRAMA	PROYECTO	DIRECCIÓN	NOMBRE	COMPROMETIDO PLANIFICADO
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	DAL	SERVICIO DE SEGUROS GENERALES PARA BIENES, HELICÓPTERO DE LA INSTITUCIÓN. (EXTENSIÓN DEL CONTRATO ANTERIOR)	\$500.000,00
			SERVICIO DE SEGUROS GENERALES PARA BIENES HELICÓPTERO DE LA INSTITUCIÓN.	\$1.674.216,32
TOTAL				\$2.174.216,32

Fuente: Cédula Presupuestaria-Sistema Financiero Contable CB-DMQ con corte al 31-05-2026 extraída el 01-06-2026 a las 10:40 am - Elaborado por: Dirección de Planificación

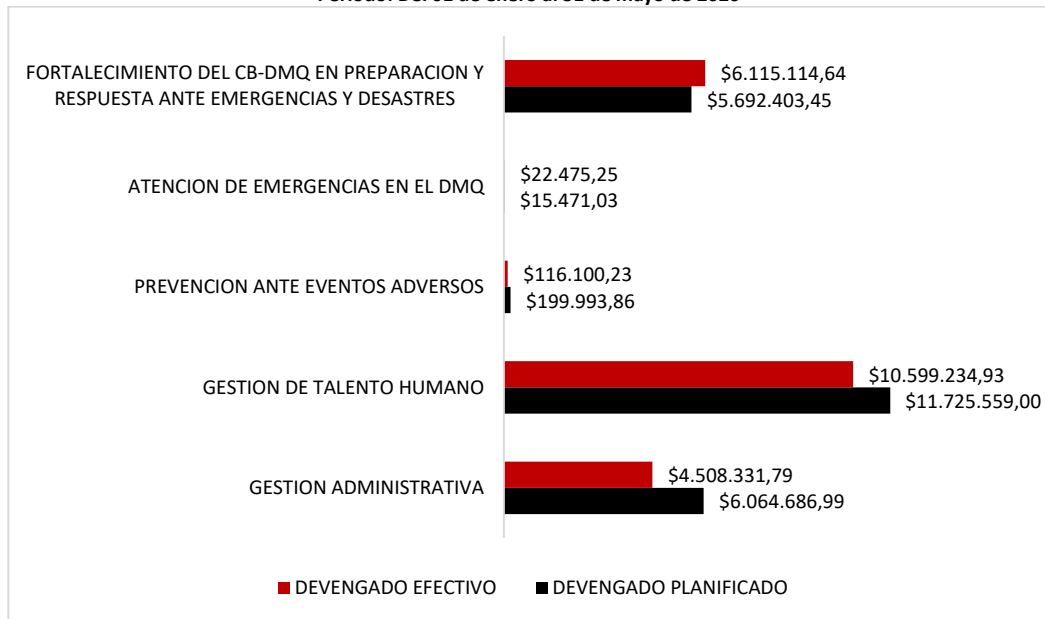
2.7. Seguimiento devengado planificado y efectivo acumulado por proyecto al 31 de mayo de 2026

Tabla No. 9
Seguimiento Devengado Planificado y Efectuado por Proyecto
Período: Del 01 de enero al 31 de mayo de 2026

PROGRAMA	PROYECTO	CODIFICADO	DEVENGADO PLANIFICADO	DEVENGADO EFECTIVO	%
QUITO HABITAT DIGNO Y SEGURO	ATENCION DE EMERGENCIAS EN EL DMQ	\$4.264.557,60	\$15.471,03	\$22.475,25	100,00%
	FORTALECIMIENTO DEL CB-DMQ EN PREPARACION Y RESPUESTA ANTE EMERGENCIAS Y DESASTRES	\$29.719.285,95	\$5.692.403,45	\$6.115.114,64	100,00%
	PREVENCION ANTE EVENTOS ADVERSOS	\$3.240.653,27	\$199.993,86	\$116.100,23	58,05%
Total		\$37.224.496,82	\$5.907.868,34	\$6.253.690,12	105,85%
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	GESTION ADMINISTRATIVA	\$18.201.812,60	\$6.064.686,99	\$4.508.331,79	74,34%
	GESTION DE TALENTO HUMANO	\$29.500.000,00	\$11.725.559,00	\$10.599.234,93	90,39%
Total		\$47.701.812,60	\$17.790.245,99	\$15.107.566,72	84,92%
Total General		\$84.926.309,42	\$23.698.114,33	\$21.361.256,84	90,14%

Fuente: Cédula Presupuestaria-Sistema Financiero Contable CB-DMQ con corte al 31-05-2026 extraída el 01-06-2026 a las 10:40 am - Elaborado por: Dirección de Planificación

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



Fuente: Cédula Presupuestaria-Sistema Financiero Contable CB-DMQ con corte al 31-05-2026 extraída el 01-06-2026 a las 10:40 am - Elaborado por: Dirección de Planificación

A continuación, se presentan las subactividades superiores a \$100.000, las cuales fueron planificadas devengarse al 31 de mayo de 2026, y hasta la fecha de corte del presente informe no se han devengado.

Tabla No. 10
Detalle de Líneas más Relevantes sin Devengar (>\$100.000)
 Período: Del 01 de enero al 31 de mayo de 2026

PROGRAMA	PROYECTO	DIRECCIÓN	NOMBRE	DEVENGADO PLANIFICADO
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	GESTION ADMINISTRATIVA	DAL	SERVICIO DE SEGUROS GENERALES PARA BIENES HELICOPTERO DE LA INSTITUCION.	\$1.674.216,32
			SERVICIOS DE AGENCIA DE VIAJES PARA PROVISION DE PASAJES AEREOS NACIONALES E INTERNACIONALES PARA EL CBDMQ.	\$132.856,46
TOTAL				\$1.674.216,32

Fuente: Cédula Presupuestaria-Sistema Financiero Contable CB-DMQ con corte al 31-05-2026 extraída el 01-06-2026 a las 10:40 am - Elaborado por: Dirección de Planificación

3. CONCLUSIONES:

- Al cierre de mayo de 2026, la ejecución del Plan Operativo Anual (POA) del Cuerpo de Bomberos del Distrito Metropolitano de Quito refleja la dinámica propia del segundo cuatrimestre del ejercicio fiscal. Se observa una mayor concentración de recursos en la etapa de compromiso frente al devengado global, lo que confirma que el presupuesto institucional se encuentra mayoritariamente vinculado a procesos administrativos en fases preparatorias, precontractuales y contractuales actualmente en curso, cuyos bienes y servicios están en fase de ejecución.
- En lo que respecta a la ejecución presupuestaria, hay que considerar que con corte al mes de mayo existe un monto de \$958.641,62, considerado como anticipos que, si bien no corresponden a montos reflejados en la ejecución, forman parte de la gestión institucional para el cumplimiento de la Planificación Operativa Anual.

4. RECOMENDACIONES:

- Se recomienda a las direcciones realizar un análisis exhaustivo de las líneas correspondientes a su planificación de compromisos y devengados, así como los flujos de ejecución en el periodo fiscal. Este proceso debe considerar todos los tiempos asociados de contratación pública y otros factores relevantes que puedan afectar a la planificación y cumplimiento de objetivos institucionales

- Se solicita a los señores Directores que, se priorice el cumplimiento y las gestiones necesarias para el pago oportuno de las líneas presupuestarias en ejecución planificadas, 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