

099
NOVENTA
Y NUEVE

**TRANSPORTE
DE PASAJEROS**
grande otavalo

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

[Mes de noviembre 2021]

Unidad de Presupuesto
Quito, 9 de diciembre de 2021

INFORME	EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO INFORME DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO 2021 NOVIEMBRE	TRANSPORTE DE PASAJEROS			
Tróle <input type="checkbox"/>	Sur Oriental <input type="checkbox"/>	Central Norte <input type="checkbox"/>	Sur Occidental <input type="checkbox"/>	Ecovía <input type="checkbox"/>	EPMTPQ <input type="checkbox"/>

Tabla de contenido

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	2
1. BASE LEGAL	2
2. ANTECEDENTES	3
3. DESARROLLO	4
4. INGRESOS	4
4.1 PRESUPUESTO DE INGRESOS DE ACUERDO CON LA CLASIFICACIÓN ECONÓMICA. 4	
4.2 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS	5
5. GASTOS	6
5.1 PRESUPUESTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA	6
5.2 EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS	7
6. CONCLUSIONES	8
7. RECOMENDACIONES	9

IND
CIEN 24

INFORME	EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO INFORME DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO 2021 NOVIEMBRE	TRANSPORTE DE PASAJEROS			
Trole <input type="checkbox"/>	Sur Oriental <input type="checkbox"/>	Central Norte <input type="checkbox"/>	Sur Occidental <input type="checkbox"/>	Ecovía <input type="checkbox"/>	EPMTPQ <input type="checkbox"/>

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE NOVIEMBRE 2021

1. BASE LEGAL

Constitución de la República del Ecuador

Artículo 292.- El Presupuesto General del Estado es el instrumento para la determinación y gestión de los ingresos y egresos del Estado, e incluye todos los ingresos y egresos del sector público, con excepción de los pertenecientes a la seguridad social, la banca pública, las empresas públicas y los gobiernos autónomos descentralizados.

Artículo 240.- de la Constitución, en concordancia con el artículo 86 del Código Orgánico de Organización Territorial, Autonomía y Descentralización (COOTAD), establece que el Concejo Metropolitano es el órgano de legislación y fiscalización del gobierno autónomo descentralizado del Distrito Metropolitano de Quito;

Artículo 270.- de la Constitución de la República del Ecuador (Constitución), respecto de los recursos económicos, señala que: "Los gobiernos autónomos descentralizados generarán sus propios recursos financieros y participarán de las rentas del Estado, de conformidad con los principios de subsidiariedad, solidaridad y equidad.";

Artículo 286.- de la Constitución, en relación con la política fiscal, establece que: "Las finanzas públicas, en todos los niveles de gobierno, se conducirán de forma sostenible, responsable y transparente y procurarán la estabilidad económica. Los egresos permanentes se financiarán con ingresos permanentes. (...)";

Normas de Control Interno de la Contraloría General del Estado.

402-04 "Control de la evaluación en la ejecución del presupuesto por resultados", señala lo siguiente: "La evaluación presupuestaria es una herramienta importante para la gestión de las entidades del sector público, por cuanto determina sus resultados mediante el análisis y medición de los avances físicos y financieros obtenidos".

Estatuto Orgánico de Gestión Organizacional por Procesos de la EPMTPQ.

(Resolución DIR-EPMTPQ-2016-002 de 16 de junio de 2016)

Gestión Presupuestaria

INFORME	EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO INFORME DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO 2021 NOVIEMBRE	TRANSPORTE DE PASAJEROS			
Trole: <input type="checkbox"/>	Sur Oriental <input type="checkbox"/>	Central Norte <input type="checkbox"/>	Sur Occidental <input type="checkbox"/>	Ecovía <input type="checkbox"/>	EPMTPQ <input type="checkbox"/>

Misión. - Ejecutar los procesos para la gestión presupuestaria en la EPMTPQ, cumpliendo las leyes, reglamentos y normativa legal vigente, con el objetivo de optimizar la eficiencia en el manejo de los recursos financieros durante el ejercicio fiscal.

Atribuciones y Responsabilidades: Literal f) Elaborar informes de: ejecución, evaluación y liquidación presupuestaria de cada ejercicio fiscal; y

2. ANTECEDENTES

Mediante Oficio Nro. EPMTPQ-GG-2020-0590-O de 13 de octubre de 2020, la EPMTPQ informa a la Secretaría de Planificación que: se generó el levantamiento de necesidades 2021 que ascendió a USD 95.358.292,00, valores enmarcados en base a techos históricos, en este contexto se ha generado un ejercicio de priorización enfocado a reducir al mínimo los gastos empresariales, y tomando como referencia que en el actual periodo 2020 y en base a las restricciones económicas no se pudo llevar a cabo varios procesos de contratación, lo que supone a mediano y corto plazo un alto riesgo sobre la continuidad de la operación.

Con base a Directrices de la Secretaría de Planificación Municipal sobre el techo presupuestario asignado a la empresa para el año 2021, se enviaron varios Oficios Nro. EPMTPQ-GG-2020-0691-O de 09 de noviembre de 2020 y Nro. EPMTPQ-GG-2020-0754-O, de 25 de noviembre de 2020, con los cuales se ajustó el presupuesto a USD 55.359.777,48.

Mediante Resolución No. DIR-EPMTPQ-2020-010 de 31 de diciembre de 2020 el Directorio de la Empresa Pública Metropolitana de Transporte de Pasajeros de Quito, "Resuelve aprobar el Presupuesto Institucional 2021 de la EPMTPQ" por un valor de USD 55.359.777,48.

Mediante Resolución No. DIR-EPMTPQ-2021-009 de 10 de septiembre de 2021, el Directorio de la Empresa Pública Metropolitana de Transporte de Pasajeros de Quito, resuelve Aprobar la Reforma Presupuestaria del Presupuesto de la Empresa Pública Metropolitana de Transporte de Pasajeros de Quito para el ejercicio económico 2021, por un valor de USD 3.500.000,00.

Mediante Resolución No. DIR-EPMTPQ-2021-011 de 27 de octubre de 2021, el Directorio de la Empresa Pública Metropolitana de Transporte de Pasajeros de Quito, resuelve Aprobar la Segunda Reforma Presupuestaria del Presupuesto de la Empresa Pública Metropolitana de Transporte de Pasajeros de Quito para el ejercicio económico 2021, por un valor de USD 19.962.269,49, logrando un techo presupuestario de USD 78.822.046,97.

INFORME	EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO INFORME DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO 2021 NOVIEMBRE	TRANSPORTE DE PASAJEROS <small>grande es mejor</small>
Trole <input type="checkbox"/>	Sur Oriental <input type="checkbox"/>	Central Norte <input type="checkbox"/>
	Sur Occidental <input type="checkbox"/>	Ecovía <input type="checkbox"/>
		EPMTPQ <input type="checkbox"/>

3. DESARROLLO.

El presente Informe de Ejecución Presupuestaria contiene el análisis sobre los ingresos y gastos de la Empresa Pública Metropolitana de Transporte de Pasajeros de Quito por el período comprendido entre el 1 de enero al 30 de noviembre de 2021.

4. INGRESOS

4.1 PRESUPUESTO DE INGRESOS DE ACUERDO CON LA CLASIFICACIÓN ECONÓMICA.

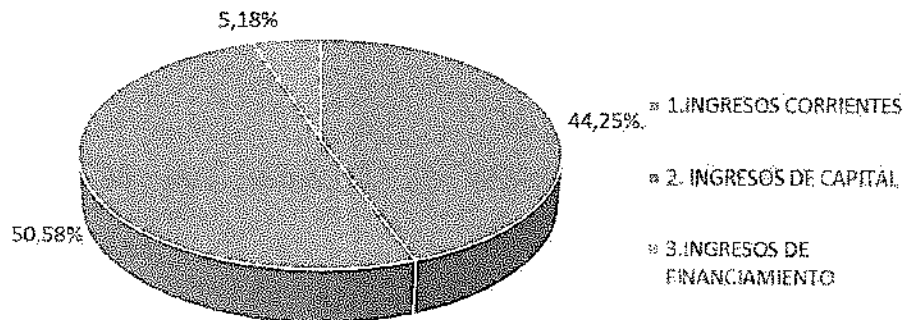
La EPMTQP cuenta con un presupuesto aprobado de ingresos para el ejercicio económico 2021 de USD 55.359.777,48, de los cuales USD 24.494.896,88 corresponden a Ingresos Corrientes, USD 28.000.000,00 a Ingresos de Capital y USD 2.864.880,60 a Ingresos de Financiamiento, que se detalla de la siguiente manera:

Presupuesto de Ingresos Aprobado En USD

NATURALEZA	GRUPO	ASIGNACIÓN INICIAL	% PARTICIPACIÓN
1. INGRESOS CORRIENTES		24.494.896,88	44,25%
	13 TASAS Y CONTRIBUCIONES	171.504,86	0,31%
	14 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	23.131.062,03	41,78%
	17 RENTAS DE INVERSIONES Y MULTAS	920.128,00	1,66%
	19 OTROS INGRESOS	272.202,00	0,49%
2. INGRESOS DE CAPITAL		28.000.000,00	50,58%
	28 TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL E INVERSIÓN	28.000.000,00	50,58%
3. INGRESOS DE FINANCIAMIENTO		2.864.880,60	5,18%
	37 SALDOS DISPONIBLES	1.519.087,69	2,74%
	38 CUENTAS PENDIENTES POR COBRAR	1.345.792,91	2,43%
Total general		55.359.777,48	100,00%

INFORME	EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO INFORME DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO 2021 NOVIEMBRE	TRANSPORTE DE PASAJEROS			
Troie: <input type="checkbox"/>	Sur Oriental: <input type="checkbox"/>	Central Norte: <input type="checkbox"/>	Sur Occidental: <input type="checkbox"/>	EcoVía: <input type="checkbox"/>	EPMTPO: <input type="checkbox"/>

CLASIFICACIÓN DE INGRESOS



Los ingresos se reformaron incrementando el techo presupuestario en USD 23.462.269,49 llegando a un techo presupuestario de USD 78.822.046,97.

4.2 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

Los ingresos reales percibidos al 30 de noviembre de 2021, fueron **USD 59.541.908,46** que representan el **75,54%** respecto al valor codificado como se expone a continuación.

ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMA	CODIFICADO	DEVENGADO	% EJECUTADO
55.359.777,48	23.462.269,49	78.822.046,97	59.541.908,46	75,54%

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR ÁREAS (INGRESOS) Al 30 de noviembre de 2021

NATURALEZA	PARTIDA PRESUPUESTARIA	ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMA	CODIFICADO	DEVENGADO	% EJECUCIÓN
1. INGRESOS CORRIENTES		24.494.896,88	-3.227.193,66	21.267.703,22	18.690.819,08	88%
	1.3.01.03 Ocupación de Lugares Públicos	171.504,86	-63.484,25	108.020,61	76.549,73	71%
	1.4.03.07 Transporte Nacional De Pasajeros Y Carga	23.131.062,03	-3.129.771,47	20.001.290,56	17.551.645,62	88%
	1.7.02.02 Edificios, Locales y Residencias	226.477,34	53.966,65	280.443,99	271.888,57	97%

102
CIENTO DOS 02

INFORME	EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO INFORME DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO 2021 NOVIEMBRE	TRANSPORTE DE PASAJEROS <i>grande estación</i>			
Trole <input type="checkbox"/>	Sur Oriental <input type="checkbox"/>	Central Norte <input type="checkbox"/>	Sur Occidental <input type="checkbox"/>	Ecovía <input type="checkbox"/>	EPMTPQ <input type="checkbox"/>

NATURALEZA	PARTIDA PRESUPUESTARIA	ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMA	CODIFICADO	DEVENGADO	% EJECUCIÓN
	1.7.04.04 Incumplimientos De Contratos	693.650,66	-163.130,53	530.520,13	423.079,32	80%
	1.9.02.01 Indemnización Por Siniestros	37.952,00	-13.127,62	24.824,38	30.903,83	124%
	1.9.04.05 Ingresos de Bienes Provenientes de Chatarrización	198.200,00	-148.650,00	49.550,00	0,00	0%
	1.9.04.99 Otros No Especificados	36.050,00	237.003,56	273.053,56	336.752,01	123%
2. INGRESOS DE CAPITAL		28.000.000,00	23.462.269,49	51.462.269,49	35.064.468,07	68%
	2.8.01.04 De Entidades del Gobierno Seccional	28.000.000,00	23.462.269,49	51.462.269,49	35.064.468,07	68%
3. INGRESOS DE FINANCIAMIENTO		2.864.880,60	3.227.193,66	6.092.074,26	5.786.621,31	95%
	3.7.01.02 De Fondos de Autogestión	1.519.087,69	3.565.699,66	5.084.787,35	5.084.787,35	100%
	3.8.01.07 Anticipos por Devengar de Ejercicios Anteriores de GADS y Empresas Públicas-Compra de Bienes y/o Servicios.	1.345.792,91	-418.926,88	926.866,03	701.833,96	76%
	3.8.01.01 Cuentas por Cobrar	0,00	80.420,88	80.420,88	0,00	0%
Total general		55.359.777,48	23.462.269,49	78.822.046,97	59.541.908,46	76%

5. GASTOS

5.1 PRESUPUESTO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

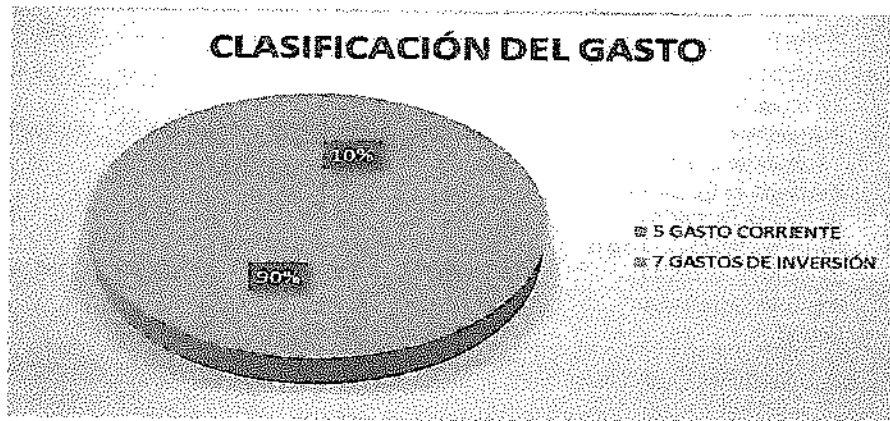
La empresa cuenta con un presupuesto aprobado de gastos para el ejercicio económico 2021, de USD 55.359.777,48, de los cuales USD 5.749.096,46 corresponden a Gastos Corrientes y USD 49.610.681,02 a Gastos de Inversión, como se muestra a continuación:

Presupuesto de Gastos Aprobado En USD

NATURALEZA	GRUPO	ASIGNACIÓN INICIAL	% PARTICIPACIÓN
5 GASTO CORRIENTE		5.749.096,46	10,38%
	51 GASTOS EN PERSONAL	2.910.158,10	5,26%
	53 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1.461.364,13	2,64%
	57 OTROS GASTOS CORRIENTES	1.294.101,10	2,34%
	58 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICA	83.473,13	0,15%

INFORME	EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO		TRANSPORTE DE PASAJEROS
	INFORME DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO 2021 NOVIEMBRE		
Trole <input type="checkbox"/>	Sur Oriental <input type="checkbox"/>	Central Norte <input type="checkbox"/>	Sur Occidental <input type="checkbox"/>
Ecovía <input type="checkbox"/>	EPMPQ <input type="checkbox"/>		

ASIGNACIÓN INICIAL	GRUPO	ASIGNACIÓN INICIAL	PARTICIPACIÓN
7 GASTOS DE INVERSIÓN		49.610.681,02	89,62%
	71 GASTOS EN PERSONAL INVERSIÓN	21.837.239,27	39,45%
	73 BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSIÓN	27.773.441,75	50,17%
Total general		55.359.777,48	100,00%



Los gastos se incrementaron de manera equilibrada a los ingresos en USD 23.462.269,49, obteniendo un nuevo techo presupuestario de USD 78.822.046,97

5.2 EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

Los gastos ejecutados al 30 de noviembre de 2021, fueron **USD 49.821.678,39**, que representan el **63,21%** respecto al valor codificado como se expone a continuación.

ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMA	CODIFICADO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO
55.359.777,48	23.462.269,49	78.822.046,97	72.842.591,53	49.821.678,39	46.990.619,16
			92,41%	63,21%	60%

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA (por fuente de financiamiento)

Al 30 de noviembre de 2021

En USD

FINANCIAMIENTO	ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMA	CODIFICADO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	% Comp.	% EJECUCIÓN
AUTOGESTIÓN	27.359.777,48	0,00	27.359.777,48	24.658.849,25	23.576.609,30	90,13%	86,17%
MDMQ	28.000.000,00	23.462.269,49	51.462.269,49	48.183.742,28	26.245.069,09	93,63%	51,00%
Total general	55.359.777,48	23.462.269,49	78.822.046,97	72.842.591,53	49.821.678,39	92,41%	63,21%

INFORME	EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO INFORME DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO 2021 NOVIEMBRE	TRANSPORTE DE PASAJEROS <small>gran de ciudad</small>			
Trole <input type="checkbox"/>	Sur Oriental <input type="checkbox"/>	Central Norte <input type="checkbox"/>	Sur Occidental <input type="checkbox"/>	Ecovía <input type="checkbox"/>	EPMTPQ <input type="checkbox"/>

**EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
Al 30 de noviembre de 2021
En USD**

NATURALEZA	GRUPO	CODIFICADO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	% Comp.	% EJECUCIÓN
5 GASTO CORRIENTE		5.701.654,23	4.756.984,22	4.145.447,18	83,43%	72,71%
	51 GASTOS EN PERSONAL	3.767.579,13	3.339.096,64	3.107.171,85	88,63%	82,47%
	53 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1.054.094,73	782.753,75	508.687,52	74,26%	48,26%
	57 OTROS GASTOS CORRIENTES	794.637,24	549.799,68	444.253,66	69,19%	55,91%
	58 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICA	85.343,13	85.334,15	85.334,15	99,99%	99,99%
7 GASTOS DE INVERSIÓN		72.893.009,27	67.893.582,88	45.667.058,98	93,14%	62,65%
	71 GASTOS EN PERSONAL INVERSIÓN	31.994.947,16	29.566.735,87	19.857.826,87	92,41%	62,07%
	73 BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSIÓN	40.898.062,11	38.326.847,01	25.809.232,11	93,71%	63,11%
8 GASTOS DE CAPITAL		227.383,47	192.024,43	9.172,23	84,45%	4,03%
	84 BIENES DE LARGA DURACIÓN	227.383,47	192.024,43	9.172,23	84,45%	4,03%
Total general		78.822.046,97	72.842.591,53	49.821.678,39	92,41%	63,21%

La ejecución presupuestaria del gasto, se presenta organizada por su Naturaleza y Grupos, exponiendo el análisis de los resultados más significativos alcanzados al 30 de noviembre de 2021

6. CONCLUSIONES

- Los ingresos al 30 de noviembre de 2021, ejecutaron el **75,54%** respecto a su presupuesto codificado.
- Los gastos al 30 de noviembre de 2021 ejecutaron un **63,21%** respecto a su valor codificado.
- El porcentaje del comprometido se encuentra en el **92,41%**, respecto a su valor codificado, debido a que se gestionó la mayor cantidad de procesos planificados, los valores más representativos son alimentadores que se encuentran comprometidos hasta el mes de diciembre; la nómina del personal administrativo y operativo está comprometido por 11 meses.

INFORME	EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO INFORME DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO 2021 NOVIEMBRE	TRANSPORTE DE PASAJEROS
Troje <input type="checkbox"/> Sur Oriental <input type="checkbox"/> Central Norte <input type="checkbox"/> Sur Occidental <input type="checkbox"/> EcoVía <input type="checkbox"/> EPMTPO <input type="checkbox"/>		

7. RECOMENDACIONES

- Se recomienda, poner en conocimiento de la Gerencia General el Informe de Ejecución Presupuestaria con corte al 30 de noviembre de 2021, para poner en conocimiento del Directorio de la EPMTPO.

Aprobado por



MARIA DOLORES
BENAVIDES
ORDONEZ

Mgs. Maria Dolores Benavidez
Gerente Administrativa
Financiera

Revisado por



WASHINGTON
HERIBERTO PEREZ
VELASTEGUI

Ing. Washington Pérez
Coordinador Financiero

Elaborado por



JEFFERSON JALIL
GARCIA DEL
CASTILLO

Ing. Jalil García
Especialista de
Presupuestos