



EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA METRO DE QUITO – EPMMQ


GERENCIA FINANCIERA ADMINISTRATIVA

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA 2021

Versión 1.0


El presente documento no puede ser reproducido, distribuido, comunicado públicamente, archivado o introducido en un sistema de recuperación de información, o transmitido, en cualquier forma y por cualquier medio (electrónico, mecánico, fotográfico, grabación o cualquier otro), total o parcialmente, sin el previo consentimiento por escrito de la Empresa Pública Metropolitana Metro de Quito- EPMMQ.

© 2022. Empresa Pública Metropolitana Metro de Quito - EPMMQ. Todos los derechos reservados.

	EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA METRO DE QUITO	
	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA – 31 DE DICIEMBRE DE 2021	
	Código: APO-FIN-INF-057	Página 2 de 33

Firmas de Revisión y Aprobación:

Elaborado por:	Cargo:	Firma	Fecha
Ing. Angela María Maldonado Ocampo	Profesional 3 de Presupuesto		26/01/2022

	EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA METRO DE QUITO	
	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA – 31 DE DICIEMBRE DE 2021	
	Código: APO-FIN-INF-057	Página 3 de 33

ÍNDICE DE CONTENIDO

1. ASIGNACIÓN INICIAL E INFORMES TRIMESTRALES	4
2. REFORMAS PRESUPUESTARIAS.....	6
3. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA.....	10
3.1 PRESUPUESTO DE INGRESOS:.....	10
3.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS:.....	12
3.3 EJECUCIÓN DE LA PROGRAMACIÓN PRESUPUESTARIA:	24
3.4 RESULTADOS DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA:	26
4. LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA 2021.....	27
4.1 ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA:	27
4.2 INDICADORES DE EJECUCIÓN:	31
5. CONCLUSIONES	32

1. ASIGNACIÓN INICIAL E INFORMES TRIMESTRALES

El Directorio de Empresa Pública Metropolitana Metro de Quito, en sesión extraordinaria realizada el 30 de diciembre de 2020 y mediante Resolución No. DEPMMQ-015-2020, conoció y aprobó el Presupuesto de la EPMMQ para el año 2021 por **USD \$21.806.949,38**, distribuidos en los siguientes grupos de ingresos y egresos:

INGRESOS		
GRUPO	DETALLE	TOTAL
1.	INGRESOS CORRIENTES	0,00
2.	INGRESOS DE CAPITAL	12.000.000,00
3.	INGRESOS DE FINANCIAMIENTO	9.806.949,38
	TOTAL	21.806.949,38

EGRESOS		
GRUPO	DETALLE	TOTAL
7.	EGRESOS DE INVERSIÓN	20.842.109,38
8.	EGRESOS DE CAPITAL	964.840,00
	TOTAL	21.806.949,38

Con Memorando Nro. EPMMQ-GFA-2021-0752-M se presentó el informe de ejecución presupuestaria al 31 de marzo de 2021 (APO-FIN-INF-012), mediante el que se dio a conocer los aspectos más relevantes ocurridos durante el primer trimestre del año, resultando en un presupuesto codificado de **USD \$22.726.267,63** distribuido de la siguiente manera:

INGRESOS		
GRUPO	DETALLE	TOTAL
1.	INGRESOS CORRIENTES	8.021,15
2.	INGRESOS DE CAPITAL	12.000.000,00
3.	INGRESOS DE FINANCIAMIENTO	10.718.246,48
	TOTAL	22.726.267,63

EGRESOS		
GRUPO	DETALLE	TOTAL
7.	EGRESOS DE INVERSIÓN	21.845.327,63
8.	EGRESOS DE CAPITAL	880.940,00
	TOTAL	22.726.267,63

Mediante Memorando Nro. EPMMQ-GFA-2021-0752-M se presentó el informe de ejecución presupuestaria al 30 de junio de 2021 (APO-FIN-INF-030), en el que se dio a conocer los aspectos más relevantes ocurridos durante el segundo trimestre del año, con un presupuesto codificado que se mantuvo en **USD \$22.726.267,63**:

INGRESOS		
GRUPO	DETALLE	TOTAL
1.	INGRESOS CORRIENTES	8.021,15
2.	INGRESOS DE CAPITAL	12.000.000,00
3.	INGRESOS DE FINANCIAMIENTO	10.718.246,48
	TOTAL	22.726.267,63

EGRESOS		
GRUPO	DETALLE	TOTAL
7.	EGRESOS DE INVERSIÓN	21.845.327,63
8.	EGRESOS DE CAPITAL	880.940,00
	TOTAL	22.726.267,63

Con Memorando Nro. EPMMQ-GFA-2021-2143-M se presentó el informe de ejecución presupuestaria al 30 de septiembre de 2021 (APO-FIN-INF-051), mediante el que se dio a conocer los aspectos más relevantes ocurridos durante el tercer trimestre del año y con un presupuesto codificado de **USD \$19.226.267,63** distribuidos en los siguientes grupos de ingresos y egresos:

INGRESOS		
GRUPO	DETALLE	TOTAL
1.	INGRESOS CORRIENTES	8.021,15
2.	INGRESOS DE CAPITAL	8.500.000,00
3.	INGRESOS DE FINANCIAMIENTO	10.718.246,48
	TOTAL	19.226.267,63

EGRESOS		
GRUPO	DETALLE	TOTAL
7.	EGRESOS DE INVERSIÓN	18.517.787,31
8.	EGRESOS DE CAPITAL	708.480,32
	TOTAL	19.226.267,63

En el presente informe se dará a conocer los aspectos más relevantes ocurridos durante el último trimestre del año y los resultados alcanzados para el ejercicio económico 2021, que se detallan en los siguientes puntos.

2. REFORMAS PRESUPUESTARIAS

Durante el año 2021 se realizaron las siguientes reformas presupuestarias:

REFORMAS PRESUPUESTARIAS 2021			
No	FECHA	TIPO	DOCUMENTO
01	29 DE ENERO	SUPLEMENTO DE CRÉDITOS	RESOLUCIÓN No. RE-GG-EPMMQ-2021-002.
02	12 DE MARZO	TRASPASO DE CRÉDITOS	RESOLUCIÓN No. RE-GG-EPMMQ-2021-006.
03	23 DE MARZO	SUPLEMENTO DE CRÉDITOS	RESOLUCIÓN No. RE-GG-EPMMQ-2021-007.
04	16 DE ABRIL	TRASPASO DE CRÉDITOS	RESOLUCIÓN No. RE-GG-EPMMQ-2021-012.
05	18 DE MAYO	TRASPASO DE CRÉDITOS	RESOLUCIÓN No. RE-GG-EPMMQ-2021-016.
06	18 DE MAYO	TRASPASO DE CRÉDITOS	RESOLUCIÓN No. RE-GG-EPMMQ-2021-016.
07	13 DE JULIO	TRASPASO DE CRÉDITOS	RESOLUCIÓN No. RE-GG-EPMMQ-2021-020.
08	27 DE AGOSTO	TRASPASO DE CRÉDITOS	RESOLUCIÓN No. RE-GG-EPMMQ-2021-026.
09	31 DE AGOSTO	REDUCCIÓN DE CRÉDITOS	RESOLUCIÓN No. RE-GG-EPMMQ-2021-029.
10	17 DE SEPTIEMBRE	TRASPASO DE CRÉDITOS	RESOLUCIÓN No. RE-GG-EPMMQ-2021-030.
11	22 DE OCTUBRE	SUPLEMENTO DE CRÉDITOS	RESOLUCIÓN No. RE-GG-EPMMQ-2021-037.
12	17 DE NOVIEMBRE	TRASPASO DE CRÉDITOS	RESOLUCIÓN No. RE-GG-EPMMQ-2021-039.
13	08 DE DICIEMBRE	SUPLEMENTO DE CRÉDITOS	RESOLUCIÓN No. RE-GG-EPMMQ-2021-040.

Estas reformas fueron aprobadas por cada Gerente General en funciones a la fecha de la emisión de estas reformas, en uso de las facultades dispuestas en el artículo 271 del Código Orgánico de Organización Territorial, Autonomía y Descentralización.

Durante el año 2021, se realizaron cuatro suplementos de créditos, mediante los cuales se incrementó el presupuesto inicial correspondientes a las siguientes variaciones en los ingresos:

- Ajuste de los saldos finales en bancos que fueron reinvertidos en el año 2021 y los anticipos a proveedores por devengar, obtenidos con los resultados generados en la liquidación del ejercicio económico 2020;

- Registro de los ingresos obtenidos por las indemnizaciones recibidas por medio de las pólizas de seguros de bienes que mantiene la EPMMQ, a causa de siniestros generados en el año y en ejercicios anteriores, los cuales se encontraban registrados en la cuenta contable 21209 - *Depósitos pendientes de aplicación*;
- Registro de otros ingresos provenientes de devoluciones de valores de ejercicios anteriores, multas a proveedores por incumplimiento de contratos, sanciones impuestas por la CGE al personal en los diferentes exámenes realizados, los cuales se encontraban en la cuenta contable 21209 - *Depósitos pendientes de aplicación*.
- Incremento de la asignación de recursos municipales, aprobada con la Reforma Presupuestaria del MDMQ, mediante Ordenanza PMU No. 005-2021 de 14 de octubre de 2021, en la que le otorgan a la Empresa Publica Metropolitana Metro de Quito una asignación adicional de USD \$2.744.000,00.

En cuanto a la reducción de créditos, esta corresponde al pedido realizado por de la Secretaría de Movilidad para la reducción de USD \$3.500.000,00 de la asignación de fondos municipales en el mes de agosto, en función de las necesidades emergentes presentadas por la Empresa Pública Metropolitana de Transporte de Pasajeros de Quito, misma que fue formalizada a través de un traspaso de créditos efectuado por la Dirección Metropolitana Financiera del MDMQ.

Los traspasos de créditos ejecutados durante el año corresponden a las necesidades de las diferentes áreas de la Empresa para mejorar y optimizar el uso de los recursos dentro de su ámbito de gestión, los cuales fueron ejecutados a través de la redistribución de los saldos disponibles en las partidas presupuestarias del mismo centro de costos, o dentro del mismo grupo presupuestario, o de los saldos disponibles en partidas presupuestarias sin ejecución.

Un resumen de los movimientos generados por grupo presupuestario se detalla a continuación:

REFORMAS PRESUPUESTARIAS				
INGRESOS				
COD.	DETALLE	REFORMA 01	REFORMA 02	REFORMA 03
1.9	OTROS INGRESOS	-	-	8.021,15
2.8	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL E INVERSIÓN	-	-	-
3.7	SALDOS DISPONIBLES	1.061.016,20	-	-
3.8	CUENTAS PENDIENTES POR COBRAR	-149.719,10	-	-
	TOTAL:	911.297,10	0,00	8.021,15

REFORMAS PRESUPUESTARIAS				
INGRESOS				
COD.	DETALLE	REFORMA 04	REFORMA 05	REFORMA 06
1.9	OTROS INGRESOS	-	-	-
2.8	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL E INVERSIÓN	-	-	-
3.7	SALDOS DISPONIBLES	-	-	-



REFORMAS PRESUPUESTARIAS				
INGRESOS				
COD.	DETALLE	REFORMA 04	REFORMA 05	REFORMA 06
3.8	CUENTAS PENDIENTES POR COBRAR	-	-	-
	TOTAL:	0,00	0,00	0,00

REFORMAS PRESUPUESTARIAS					
INGRESOS					
COD.	DETALLE	REFORMA 07	REFORMA 08	REFORMA 09	REFORMA 10
1.9	OTROS INGRESOS	-	-	-	-
2.8	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL E INVERSIÓN	-	-	-3.500.000,00	-
3.7	SALDOS DISPONIBLES	-	-	-	-
3.8	CUENTAS PENDIENTES POR COBRAR	-	-	-	-
	TOTAL:	0,00	0,00	-3.500.000,00	0,00

REFORMAS PRESUPUESTARIAS				
INGRESOS				
COD.	DETALLE	REFORMA 11	REFORMA 12	REFORMA 13
1.7	RENTAS DE INVERSIONES Y MULTAS			240,39
1.9	OTROS INGRESOS	-	-	3.050,04
2.8	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL E INVERSIÓN	2.744.000,00	-	-
3.7	SALDOS DISPONIBLES	-	-	-
3.8	CUENTAS PENDIENTES POR COBRAR	-	-	-
	TOTAL:	2.744.000,00	0,00	3.290,43

REFORMAS PRESUPUESTARIAS				
EGRESOS				
COD.	DETALLE	REFORMA 01	REFORMA 02	REFORMA 03
7.1	EGRESOS EN PERSONAL PARA INVERSIÓN	228.600,00	-	0,00
7.3	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSIÓN	682.697,10	-6.888,00	62.687,98
7.7	OTROS EGRESOS DE INVERSIÓN	-	-	36.121,17
7.8	TRANSFERENCIAS PARA INVERSIÓN	-	-	-
8.4	BIENES DE LARGA DURACIÓN	-	6.888,00	-90.788,00
	TOTAL:	911.297,10	0,00	8.021,15

REFORMAS PRESUPUESTARIAS				
EGRESOS				
COD.	DETALLE	REFORMA 04	REFORMA 05	REFORMA 06
7.1	EGRESOS EN PERSONAL PARA INVERSIÓN	0,00	-	-
7.3	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSIÓN	-	16.800,00	0,00
7.7	OTROS EGRESOS DE INVERSIÓN	-	-	-
7.8	TRANSFERENCIAS PARA INVERSIÓN	-	-	-



REFORMAS PRESUPUESTARIAS				
EGRESOS				
COD.	DETALLE	REFORMA 04	REFORMA 05	REFORMA 06
8.4	BIENES DE LARGA DURACIÓN	-	-16.800,00	-
	TOTAL:	0,00	0,00	0,00

REFORMAS PRESUPUESTARIAS					
EGRESOS					
COD.	DETALLE	REFORMA 07	REFORMA 08	REFORMA 09	REFORMA 10
7.1	EGRESOS EN PERSONAL PARA INVERSIÓN	643.218,98	0,00	-	0,00
7.3	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSIÓN	-489.333,72	-	-3.464.104,41	-
7.7	OTROS EGRESOS DE INVERSIÓN	-	-	-34.121,17	-
7.8	TRANSFERENCIAS PARA INVERSIÓN	-	-	-	-
8.4	BIENES DE LARGA DURACIÓN	-153.885,26	-	-1.774,42	-
	TOTAL:	0,00	0,00	-3.500.000,00	0,00

REFORMAS PRESUPUESTARIAS				
EGRESOS				
COD.	DETALLE	REFORMA 11	REFORMA 12	REFORMA 13
7.1	EGRESOS EN PERSONAL PARA INVERSIÓN	-	-	0,00
7.3	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSIÓN	2.744.000,00	-	5.250,43
7.7	OTROS EGRESOS DE INVERSIÓN	-	0,00	-
7.8	TRANSFERENCIAS PARA INVERSIÓN	-	-	-
8.4	BIENES DE LARGA DURACIÓN	-	-	-1.960,00
	TOTAL:	2.744.000,00	0,00	3.290,43

Como resultado de estas reformas, al 31 de diciembre de 2021, el presupuesto de la empresa terminó distribuido de la siguiente manera:

INGRESOS		
GRUPO	DETALLE	TOTAL
1.	INGRESOS CORRIENTES	11.311,58
1.7	RENTAS DE INVERSIONES Y MULTAS	240,39
1.9	OTROS INGRESOS	11.071,19
2.	INGRESOS DE CAPITAL	11.244.000,00
2.8	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL E INVERSIÓN	11.244.000,00
3.	INGRESOS DE FINANCIAMIENTO	10.718.246,48
3.7	SALDOS DISPONIBLES	10.398.636,36
3.8	CUENTAS PENDIENTES POR COBRAR	319.610,12
	TOTAL	21.973.558,06

EGRESOS		
GRUPO	DETALLE	TOTAL
7.	EGRESOS DE INVERSIÓN	21.267.037,74
7.1	EGRESOS EN PERSONAL PARA INVERSIÓN	5.297.785,86
7.3	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSIÓN	13.451.650,24
7.7	OTROS EGRESOS DE INVERSIÓN	18.800,00
7.8	TRANSFERENCIAS O DONACIONES PARA INVERSIÓN	2.498.801,64
8.	EGRESOS DE CAPITAL	706.520,32
8.4	BIENES DE LARGA DURACIÓN	706.520,32
	TOTAL	21.973.558,06

3. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

3.1 PRESUPUESTO DE INGRESOS:

Al 31 de diciembre de 2021 se han recaudado los siguientes fondos:


REF	PARTIDA	DESCRIPCIÓN	CODIFICADO	DEVENGADO	%	SALDO POR DEVENGAR
a)	170404	INCUMPLIMIENTOS DE CONTRATOS	240,39	240,39	100	0,00
b)	190201	INDEMNIZACIONES POR SINIESTROS	7.452,00	7.452,00	100	0,00
c)	190499	OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES NO ESPECIFICADOS	3.619,19	3.619,19	100	0,00
d)	280104	DE ENTIDADES DE GOBIERNOS AUTÓNOMOS DESCENTRALIZADOS	11.244.000,00	7.000.000,00	62,3	4.244.000,00
e)	370199	OTROS SALDOS*	10.398.636,36	0,00	0,0*	0,00
f)	380107	ANTICIPOS POR DEVENGAR EN BIENES O SERVICIOS - EP	319.610,12	296.010,12	92,6	23.600,00
TOTAL:			21.973.558,06	7.307.321,70	63,1*	4.267.600,00

(*) Porcentaje de ejecución no considera el saldo de bancos (USD \$10.398.636,36), ya que no constituye un ingreso a ser recaudado en el presente ejercicio económico.

a) 1.7.04.04 Incumplimientos de contratos:

El valor recaudado en esta partida por USD \$240,39 corresponde a una multa aplicada al proveedor del contrato No. RE-EPMMQ-011-2020, establecida en el Acta de Entrega Recepción Definitiva de 12 de agosto de 2021.

b) 1.9.02.01 Indemnizaciones por siniestros:

	EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA METRO DE QUITO	
	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA – 31 DE DICIEMBRE DE 2021	
	Código: APO-FIN-INF-057	Página 11 de 33

El valor recaudado en esta partida por USD \$7.452,00 corresponde a ingresos generados por varias indemnizaciones recibidas a causa de siniestros ocurridos a los bienes asegurados de la EPMMQ en los que se realizó la reposición en efectivo, de conformidad con las condiciones contractuales de las pólizas de seguros.

c) 1.9.04.99 Otros ingresos no operacionales no especificados:

El valor de USD \$3.619,19 corresponde a varios ingresos generados en ejercicios anteriores y en el año 2021, por concepto de sanciones y devoluciones de valores, realizados por funcionarios de la EPMMQ en función de los resultados de exámenes especiales, restitución en valores de bienes perdidos, y de otras entidades por saldos a favor de la EPMMQ.

d) 2.8.01.04 De entidades del Gobierno Autónomo Descentralizado:

Durante el último trimestre del año no se recibió ninguna transferencia por parte del MDMQ, por lo que el total recaudado terminó en USD \$7.000.000,00 con el siguiente detalle de flujo:

MES	VALOR
Primer trimestre	2.000.000,00
Segundo trimestre:	3.000.000,00
Tercer trimestre:	2.000.000,00
Cuarto trimestre:	0,00
Total recaudado:	\$7.000.000,00

e) 3.7.01.99 Otros saldos:

Corresponde al saldo presupuestario disponible en las cuentas bancarias de la empresa al 01 de enero de 2021, por USD \$10.398.636,36 de conformidad con los resultados establecidos en la Liquidación Presupuestaria del ejercicio económico 2020.

f) 3.8.01.07 Anticipos por devengar de ejercicios anteriores en bienes/servicios - EP:

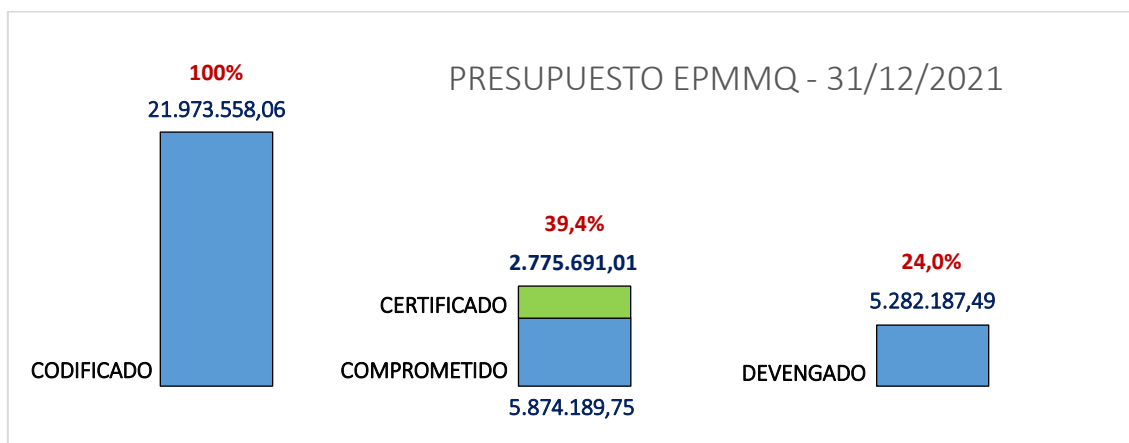
La recaudación en esta cuenta corresponde a los anticipos entregados en el año 2020 y que mantuvieron saldos por devengar para 2021. Hasta el 31 de diciembre se devengaron cuatro anticipos de los seis que se encontraban pendientes de ejecutar, por un valor de USD \$296.010,12.

El saldo que todavía se mantiene pendiente de ejecutar por USD \$23.600,00 corresponde a dos contratos suspendidos de la Gerencia de Responsabilidad Social y Ambiental relacionados a las actividades de MetroCultura, y se encuentra considerado en el presupuesto del año 2022.

3.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS:

Al 31 de diciembre de 2021 se han ejecutado los siguientes valores:

PRESUPUESTO DE EGRESOS				
REF	PRESUPUESTO	EJECUCIÓN	%	SALDO POR EJECUTAR
A)	CERTIFICADO	2.775.691,01	39,4	13.323.677,30
	COMPROMETIDO	5.874.189,75		
B)	DEVENGADO	5.282.187,49	24,0	16.691.370,57
	PAGADO	5.197.334,14	23,7	16.776.223,92



A) PRESUPUESTO CERTIFICADO Y COMPROMETIDO:

El presupuesto certificado y comprometido asciende a un valor total de USD \$8.649.880,76 y está compuesto de los precompromisos y compromisos generados hasta el 31 de diciembre de 2021, lo que representa el 39,4% del presupuesto codificado.

Este valor corresponde a 634 documentos presupuestarios generados de acuerdo con el siguiente detalle:

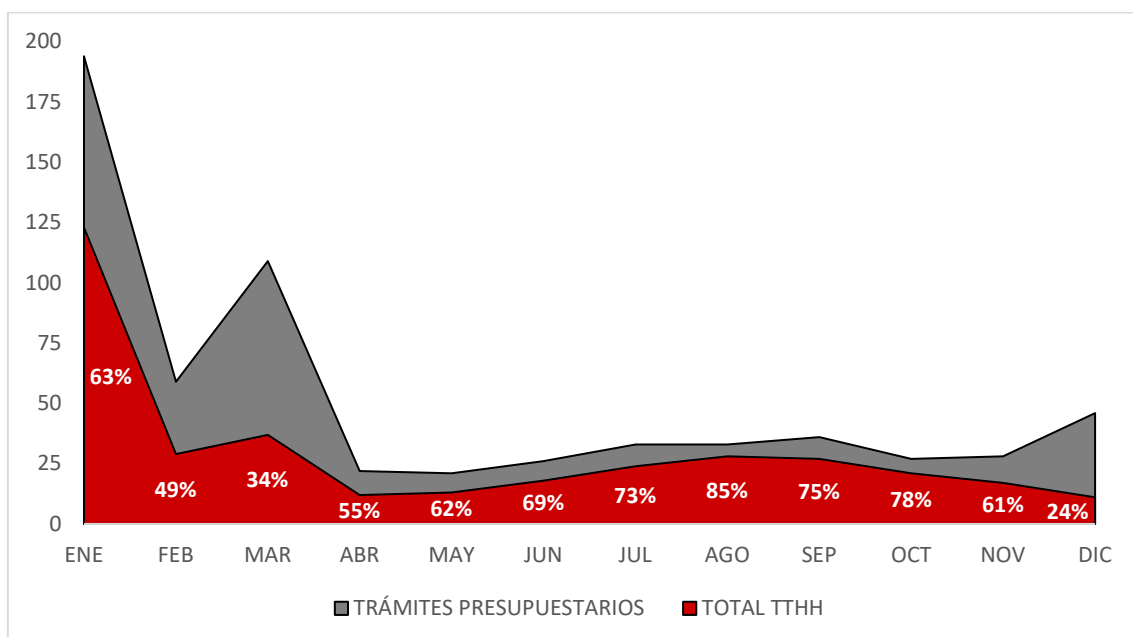
CERTIFICACIONES Y COMPROMISOS EMITIDOS	CANTIDAD	VALOR
ANULADOS O REVERSADOS	42	0,00
PRECOMPROMISOS TERMINADOS (CONVERTIDOS EN SU TOTALIDAD A COMPROMISOS)	69	0,00



CERTIFICACIONES Y COMPROMISOS EMITIDOS	CANTIDAD	VALOR
COMPROMISOS COMPLETAMENTE DEVENGADOS	494	5.061.181,68
COMPROMISOS DEVENGADOS PARCIALMENTE	18	816.012,88
CERTIFICACIONES Y COMPROMISOS SIN EJECUTAR	11	2.772.686,20
TOTAL:	634	8.649.880,76

Del total de trámites recibidos durante el 2021, es importante destacar que el 57% de ellos corresponden a requerimientos de Talento Humano para la vinculación y desvinculación del personal que ha ingresado y salido de la empresa durante este año, obteniendo los siguientes datos estadísticos:

MES	TRÁMITES PRESUPUESTARIOS	TTHH - FIJOS	NUEVOS INGRESOS	SALIDAS - LIQUIDACIONES	ANULADOS	TOTAL TTHH	%
ENE	194	106	17	0	0	123	63%
FEB	59	1	25	3	0	29	49%
MAR	109	1	25	10	1	37	34%
ABR	22	1	7	4	0	12	55%
MAY	21	1	6	3	3	13	62%
JUN	26	1	13	4	0	18	69%
JUL	33	1	9	14	0	24	73%
AGO	33	2	17	8	1	28	85%
SEP	36	1	16	9	1	27	75%
OCT	27	1	16	4	0	21	78%
NOV	28	1	8	4	4	17	61%
DIC	46	2	8	18	1	11	24%
TOTALES:	634	119	167	63	11	360	57%



En cuanto a las certificaciones y compromisos sin ejecutar, y las certificaciones plurianuales que mantienen saldos vigentes para 2022, es necesario que se emitan las respectivas convalidaciones para el siguiente ejercicio económico para la continuidad de los respectivos procesos. A continuación, se presenta un detalle de estos documentos:

DETALLE DE CONVALIDACIONES PARA 2022

CO	PARTIDA	CONTRATO / REFERENCIA	DETALLE	VALOR POR CONVALIDAR	CC	OBSERVACIONES
331	730405	MCS-EPMMQ-2019-001	MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO: PMA-1031 / PMA-1032 / PMA-7210	7.709,94	GFA	Se convalida el valor presupuestado, lo demás se ajustará en la liquidación del contrato. Plurianual.
332	730405	SIE-EPMMQ-007-2019	MANTENIMIENTO PMA-7523 / PMA-7527	5.991,61	GFA	Vigente hasta 2023. Plurianual.
334	730105	ARCOTEL-2019-0372	TARIFA MENSUAL USO DE FRECUENCIAS	5.370,84	GEI	Vigente hasta 2024. Plurianual.
336	730205	SIE-EPMMQ-003-2020	ACTIVACIONES CULTURALES	30.800,00	GRSA	Arrastre de 2020, pendiente de pago.
337	730812	SIE-EPMMQ-004-2020	TEXTOS EDUCATIVOS METROCULTURA	37.600,00	GRSA	Arrastre de 2020, pendiente de pago.
338	730404	OCBS-GFA-2020-020	EQUIPO DE AUDIO Y PROYECCIÓN (MANTENIMIENTO)	72,00	GRSA	Vigente hasta 2023. Plurianual.
339	730701	SIE-EPMMQ-006-2020	PÁGINA WEB Y SITIO METROCULTURA	3.400,00	GRSA	Arrastre de 2020, saldo por pagar.
340	730105	SIE-EPMMQ-2019-002	INTERNET PRINCIPAL Y ALTERNO ACTIVO	11.399,95	DTI	Vigente hasta 2022. Plurianual.
341	730704	SIE-EPMMQ-010-2019	MATENIMIENTO PREVENTIVO COMPUTADORES	1.663,00	DTI	Vigente hasta 2023. Plurianual.
342	730204	SIE-EPMMQ-011-2019	IMPRESIÓN, FOTOCOPIADO Y ESCANEO	13.802,68	DTI	Vigente hasta 2023. Plurianual.
343	730704	SIE-EPMMQ-008-2019	INFRAESTRUCTURA DE PROCESAMIENTO (MANTENIMIENTO)	1.550,00	DTI	Vigente hasta 2023. Plurianual.
344	730704	RE-EPMMQ-005-2020	EQUIPOS DATA CENTER Y CABLEADO ESTRUCTURADO (MANTENIMIENTO)	1.500,00	DTI	Se debe incrementar presupuesto por \$1.500,00 ya que no se pagó el mantenimiento de 2021. Vigente hasta 2023. Plurianual.
345	730105	RE-EPMMQ-006-2020	SERVICIOS ALÁMBRICOS E INALÁMBRICOS, DE VALOR AGREGADO Y TI	6.300,00	DTI	Vigente hasta 2023. Plurianual.
	1.470,67					
	45.864,00					
346	730201	SIE-EPMMQ-002-2020	TRANSPORTE INSTITUCIONAL	8.855,12	GFA	Vigente hasta 2022. Plurianual.
358	730606	CONTRATO CIVIL DE SERVICIOS	SERVICIOS PROFESIONALES ABOGADO	3.800,00	GJ	Arrastre de 2020, pendiente de pago.
355	730607	3 CONTRATOS CIVILES S/N	COMISIÓN RESOLUCIÓN DE CONTROVERSIAS	412.250,18	GJ	Vigente hasta que se resuelva la última controversia. Plurianual.
54	780101	EXPROPIACIÓN	PROC. MED. INMUEBLE LA MAGDALENA	2.498.801,64	GJ	En proceso de mediación.



CO	PARTIDA	CONTRATO / REFERENCIA	DETALLE	VALOR POR CONVALIDAR	CC	OBSERVACIONES
55	840301	EXPROPIACIÓN	PREDIO No. 673491 - UTPL	76.669,00	GJ	Expropiación en proceso.
56	840301	EXPROPIACIÓN	PREDIO No. 1311959 - EFID. ARBOLEDA	18.389,39	GJ	Expropiación en proceso.
60	840301	EXPROPIACIÓN	PREDIO No. 213898 - LAS CUADRAS	72.993,35	GJ	Expropiación en proceso.
61	840301	EXPROPIACIÓN	PREDIO No. 673357 - ISSFA	7.535,26	GJ	Expropiación en proceso.
63	840301	EXPROPIACIÓN	PREDIO No. 646716 - INMODISTRITO S.A.	4.486,73	GJ	Expropiación en proceso.
275	840301	EXPROPIACIÓN	PREDIO No. 199662 (CONSEJO PROVINCIAL DE PICHINCHA)	6.597,48	GJ	Expropiación en proceso.
314	840301	EXPROPIACIÓN	PREDIO No. 3541656 (INMOBILIAR)	48.175,75	GJ	Expropiación en proceso.
446	840301	EXPROPIACIÓN	PREDIO No. 196312 (UCE)	37.364,40	GJ	Expropiación en proceso.
403	730208	SIE-EPMMQ-002-2021	VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA FIJA	70.200,00	GFA	Vigente hasta 2023. Plurianual.
511	730209	CE-20210002059240	LIMPIEZA DE OFICINAS TIPO III	32.538,96	GFA	Vigente hasta 2022.
538	770201	OCBS-GFA-013-2021	PÓLIZA DE VIDA EPMMQ	500,00	GFA	Valor provisionado para nuevas inclusiones en 2022.
634	730802	CE-2111000 CE-2111001 CE-2111002 CE-2111003	ROPA Y BOTAS DE TRABAJO	26.314,52	GRSA	Arrastre de 2021.
616	710707	N/A	LIQUIDACIÓN SR. MICHELENA RUIZ PEDRO IGNACIO	763,20	GFA	Arrastre de 2021.
617	710707	N/A	LIQUIDACIÓN SR. CHIMARRO ALOMOTO FRANKLIN VINICIO	910,00	GFA	Arrastre de 2021.
TOTAL:				3.501.639,67		

Adicionalmente, a continuación, se detallan los resultados del año 2021 en cuanto a los valores certificados y comprometidos de cada partida presupuestaria, los saldos y porcentajes obtenidos:

PARTIDA	DESCRIPCIÓN	CODIFICADO	CERTIFICADO	COMPROMETIDO	SALDO POR COMPROM.	%
710105	REMUNERACIONES UNIFICADAS	2.108.326,00	0,00	1.845.080,32	263.245,68	88%
710106	SALARIOS UNIFICADOS	54.685,00	0,00	53.704,33	980,67	98%
710203	DÉCIMO TERCER SUELDO	320.978,81	0,00	222.282,49	98.696,32	69%
710204	DÉCIMO CUARTO SUELDO	63.866,39	0,00	44.207,65	19.658,74	69%
710502	REMUNERACIÓN UNIFICADA PARA PASANTES	7.999,80	0,00	3.822,13	4.177,67	48%
710509	HORAS EXTRAORDINARIAS Y SUPLEMENTARIAS	47.700,00	0,00	47.700,00	0,00	100%
710510	SERVICIOS PERSONALES POR CONTRATO	1.639.735,00	0,00	930.337,69	709.397,31	57%



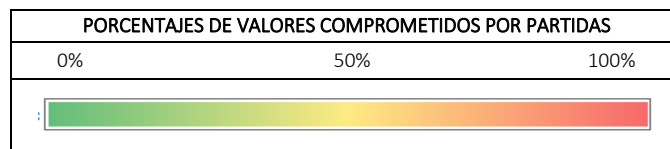
PARTIDA	DESCRIPCIÓN	CODIFICADO	CERTIFICADO	COMPROMETIDO	SALDO POR COMPROM.	%
710512	SUBROGACIÓN	14.933,00	0,00	330,00	14.603,00	2%
710513	ENCARGOS	64.207,00	0,00	52.613,35	11.593,65	82%
710601	APORTE PATRONAL	457.074,76	0,00	338.181,15	118.893,61	74%
710602	FONDO DE RESERVA	288.096,70	0,00	161.670,74	126.425,96	56%
710702	SUPRESIÓN DE PUESTO	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00	0%
710704	COMPENSACIÓN POR DESAHUCIO	25.000,00	0,00	9.545,00	15.455,00	38%
710707	VACACIONES NO GOZADAS POR CESACIÓN DE FUNCIONES	189.183,40	0,00	124.654,95	64.528,45	66%
730101	AGUA POTABLE	3.500,00	0,00	3.024,59	475,41	86%
730104	ENERGÍA ELÉCTRICA	2.330.349,60	0,00	338.743,03	1.991.606,57	15%
730105	TELECOMUNICACIONES	4.510.226,83	0,00	41.846,86	4.468.379,97	1%
730106	SERVICIO DE CORREO	560,00	87,00	113,00	360,00	20%
730201	TRANSPORTE DE PERSONAL	46.583,36	411,00	39.569,50	6.602,86	85%
730202	FLETES Y MANIOBRAS (TRASLADOS, MANIOBRAS EMBARQUE Y DESEMB.)	1.164.676,00	0,00	0,00	1.164.676,00	0%
730203	ALMACENAMIENTO, EMBALAJE, ENVASE Y RECARGA DE EXTINTORES	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	0%
730204	EDICIÓN, IMPRESIÓN, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES, TRADUCCIÓN	83.744,00	97,20	55.008,90	28.637,90	66%
730205	ESPECTÁCULOS CULTURALES Y SOCIALES	30.800,00	0,00	30.800,00	0,00	100%
730207	DIFUSIÓN, INFORMACIÓN Y PUBLICIDAD	911.372,88	0,00	496.584,17	414.788,71	54%
730208	SERVICIO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA	80.191,50	0,00	68.650,07	11.541,43	86%
730209	SERVICIOS DE ASEO, FUMIGACIÓN, DESINFECCIÓN Y LIMPIEZA	62.455,16	0,00	53.823,94	8.631,22	86%
730221	SERVICIOS PERSONALES EVENTUALES SIN RELACIÓN DE DEPENDENCIA	1.344,00	0,00	1.096,00	248,00	82%
730226	SERVICIOS MÉDICOS HOSPITALARIOS Y COMPLEMENTARIOS	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0%
730228	PROVISIÓN DISPOSITIVOS ELECTRÓNICOS REGISTRO FIRMA DIGITAL	896,00	189,52	117,60	588,88	13%
730235	SERVICIO DE ALIMENTACIÓN	3.360,00	983,60	466,40	1.910,00	14%
730239	MEMBRECÍAS	5.600,00	0,00	0,00	5.600,00	0%
730241	SERVICIO DE MONITOREO DE INFORMACIÓN EN MEDIOS DE COMUNICAC.	6.416,00	0,00	0,00	6.416,00	0%
730242	SERVICIO DE ALMACENAMIENTO, CONTROL, CUSTODIA Y DISPENSACIÓN	8.960,00	0,00	3.794,31	5.165,69	42%
730243	GARANTÍA EXTENDIDA DE BIENES	16.800,00	0,00	0,00	16.800,00	0%
730402	MANTENIMIENTO EDIFICIOS, LOCALES Y CABLEADO ESTRUCTURADO	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0%
730403	MOBILIARIOS (INSTALACIÓN, MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN)	3.360,00	0,00	0,00	3.360,00	0%



PARTIDA	DESCRIPCIÓN	CODIFICADO	CERTIFICADO	COMPROMETIDO	SALDO POR COMPROM.	%
730404	MAQUINARIAS Y EQUIPOS (INSTALACIÓN, MANTENIMIEN. Y REPARAC.)	511.739,41	0,00	928,00	510.811,41	0%
730405	VEHÍCULOS (MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN)	231.831,79	42,64	13.378,52	218.410,63	6%
730417	INFRAESTRUCTURA (MANTENIMIENTO, ADECUACIÓN Y REPARACIÓN)	507.619,84	0,00	0,00	507.619,84	0%
730425	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE ESPACIOS Y BIENES CULTURALES	6.400,00	0,00	0,00	6.400,00	0%
730601	CONSULTORÍA, ASESORÍA E INVESTIGACIÓN ESPECIALIZADA	588.630,54	0,00	112.237,01	476.393,53	19%
730602	SERVICIO DE AUDITORÍA	120.276,80	0,00	47.916,80	72.360,00	40%
730606	HONORARIOS POR CONTRATOS CIVILES DE SERVICIOS	4.256,00	0,00	4.256,00	0,00	100%
730607	SERVICIOS TÉCNICOS ESPECIALIZADOS	1.832.818,97	0,00	429.702,98	1.403.115,99	23%
730612	CAPACITACIÓN A SERVIDORES PÚBLICOS	17.920,00	0,00	0,00	17.920,00	0%
730701	DESARROLLO, ACTUALIZACIÓN, ASISTENCIA TÉCNICA SISTEMAS INF.	64.024,00	0,00	46.091,96	17.932,04	72%
730702	ARRENDAMIENTO Y LICENCIAS DE USO DE PAQUETES INFORMÁTICOS	93.873,48	0,00	79.827,92	14.045,56	85%
730704	MANTENIMIENTO, REPARACIÓN DE EQUIPOS Y SISTEMAS INFORMÁTICOS	5.278,56	0,00	4.893,00	385,56	93%
730801	ALIMENTOS Y BEBIDAS	1.680,00	781,57	242,78	655,65	14%
730802	VESTUARIO, LENCERÍA Y PRENDAS DE PROTECCIÓN	57.383,03	0,00	26.314,52	31.068,51	46%
730803	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	6.720,00	0,00	1.020,00	5.700,00	15%
730804	MATERIALES DE OFICINA	7.303,47	146,75	3.031,73	4.124,99	42%
730805	MATERIALES DE ASEO	336,00	0,00	0,00	336,00	0%
730811	MAT. CONSTRUCCIÓN, ELÉCTRICOS, PLOMERÍA, SEÑALIZACIÓN VIAL	2.079,28	468,53	633,23	977,52	30%
730812	MATERIALES DIDÁCTICOS	62.600,00	0,00	37.600,00	25.000,00	60%
730813	REPUESTOS Y ACCESORIOS	10.080,00	200,00	5.843,91	4.036,09	58%
730820	MENAJE Y ACCESORIOS DESCARTABLES	560,00	200,00	0,00	360,00	0%
731403	MOBILIARIOS (BIENES MUEBLES NO DEPRECIABLES)	4.843,74	0,00	1.754,53	3.089,21	36%
731404	MAQUINARIAS Y EQUIPOS (BIENES MUEBLES NO DEPRECIABLES)	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0%
731407	EQUIPOS Y SISTEMAS INFORMÁTICOS (BIENES NO DEPRECIABLES)	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0%
731409	LIBROS Y COLECCIONES	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0%
770102	TASAS, IMP, CONTRIBUCIONES, PERMISOS, LICENCIAS Y PATENTES	4.280,00	70,20	1.106,25	3.103,55	26%
770199	OTROS IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	320,00	0,00	320,00	0,00	100%
770201	SEGUROS	11.200,00	0,00	5.577,48	5.622,52	50%



PARTIDA	DESCRIPCIÓN	CODIFICADO	CERTIFICADO	COMPROMETIDO	SALDO POR COMPROM.	%
770203	COMISIONES BANCARIAS	1.000,00	0,00	157,50	842,50	16%
770206	COSTAS JUDICIALES, TRÁMITES NOTARIALES Y LEGALIZACIÓN DOCS.	2.000,00	1.000,00	87,86	912,14	4%
780101	A ENTIDADES DEL PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO	2.498.801,64	2.498.801,64	0,00	0,00	0%
840103	MOBILIARIOS (BIENES DE LARGA DURACIÓN)	12.460,30	0,00	7.797,50	4.662,80	63%
840104	MAQUINARIAS Y EQUIPOS (BIENES DE LARGA DURACIÓN)	9.718,72	0,00	5.718,72	4.000,00	59%
840107	EQUIPOS Y SISTEMAS INFORMÁTICOS (BIENES DE LARGA DURACIÓN)	342.146,56	0,00	0,00	342.146,56	0%
840301	TERRENOS (EXPROPIACIÓN)	342.194,74	272.211,36	69.983,38	0,00	20%
Total general		21.973.558,06	2.775.691,01	5.874.189,75	13.323.677,30	



Con respecto de las partidas presupuestarias que tuvieron poca o ninguna ejecución o inicio de proceso, a continuación, se presenta un detalle de las actividades relacionadas a cada una de ellas y las áreas responsables de su ejecución:

PARTIDA	DESCRIPCIÓN	SALDO POR COMPROMETER	DETALLE / OBSERVACIONES
710510	SERVICIOS PERSONALES POR CONTRATO	709.397,31	GFA/GO: Para el año 2021 se provisionó la contratación de personal relacionado a la preoperación y operación de la PLMQ, de los cuales se inició el proceso de contratación de 46 operadores de Material Rodante; sin embargo, este proceso no finalizó y no se dio la contratación de este personal.
710601	APORTE PATRONAL	118.893,61	
710602	FONDO DE RESERVA	126.425,96	
730104	ENERGÍA ELÉCTRICA	1.991.606,57	GEI: Para el año 2021 se tenía previsto el pago de 1,5 millones para el periodo de pruebas de Material Rodante; sin embargo, la facturación por parte de la EEQ fue apenas 322 mil. GO: Adicionalmente, en la GO se adicionó 753 mil para el pago de energía eléctrica en la etapa de preoperación en los dos últimos meses del año, lo cual no ocurrió.
730105	TELECOMUNICACIONES	4.468.379,97	GO: El Diseño e implementación de la red de atención de emergencias P25 en convenio con el ECU911, no fue ejecutada en ninguna de las administraciones del año 2021.
730202	FLETES Y MANIOBRAS (TRASLADOS, MANIOBRAS, EMBARQUE Y DESEMB.)	1.164.676,00	GO: Con la reforma del MDMQ, se solicitó este valor para contratar un Servicios de conducción de operadores de Material Rodante para la etapa de preoperación de la PLMQ; lo cual no se ejecutó.
730207	DIFUSIÓN, INFORMACIÓN Y PUBLICIDAD	414.788,71	DCS: En la DCS no se ejecutó ninguno de los contratos previstos en el año 2021, únicamente fueron ejecutados los contratos de arrastre de 2020.



PARTIDA	DESCRIPCIÓN	SALDO POR COMPROMETER	DETALLE / OBSERVACIONES
730404	MAQUINARIAS Y EQUIPOS (INSTALACIÓN, MANTENIMIEN. Y REPARAC.)	510.811,41	GO: Con la reforma del MDMQ, se solicitó este valor para contratar los servicios de mantenimiento de los sistemas: señalización ferroviaria, comunicaciones, energía y subsistemas electromecánicos de la PLMQ; lo cual no se ejecutó.
730405	VEHÍCULOS (MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN)	218.410,63	GO: Con la reforma del MDMQ, se solicitó este valor para contratar los servicios de mantenimiento de los bienes del contrato de Material Rodante; lo cual no se ejecutó.
730417	INFRAESTRUCTURA (MANTENIMIENTO, ADECUACIÓN Y REPARACIÓN)	507.619,84	GO: Con la reforma del MDMQ, se solicitó este valor para contratar los servicios de mantenimiento de estaciones, talleres y cocheras, y la superestructura de vía, túnel y pozos de la PLMQ; lo cual no se ejecutó.
730601	CONSULTORÍA, ASESORÍA E INVESTIGACIÓN ESPECIALIZADA	476.393,53	GJ: Se provisionaron dos contrataciones para asesoría legal y para patrocinio jurídico que no fueron requeridas en todo el año.
730607	SERVICIOS TÉCNICOS ESPECIALIZADOS	1.403.115,99	GI: Se requirió a través de reforma, la contratación de 2 asistencias técnicas por \$162 mil para el acompañamiento en la contratación de mantenimientos de la PLMQ, lo cual no se ejecutó. GO: Con la reforma del MDMQ, se solicitó este valor para contratar una asistencia técnica especializada para la preoperación y operación de la PLMQ; lo cual no se ejecutó.
840107	EQUIPOS Y SISTEMAS INFORMÁTICOS (BIENES DE LARGA DURACIÓN)	342.146,56	DTI: Para 2021 se tenía prevista la adquisición de: impresora de código de barras, equipos de cómputo y laptops, dos computadoras de alta capacidad, dos relojes biométricos, dos escáneres, implantación de librería robótica, repotenciación de telefonía IP, y la reposición de los equipos perdidos o robados, de los cuales no se realizó ninguna de estas adquisiciones.

Compromisos Plurianuales:

Finalmente, a continuación, se presenta el detalle de los compromisos plurianuales (mayores a 1 año) y compromisos que se ejecutarán entre dos ejercicios económicos que se encuentran vigentes a la fecha de corte:

No. DOC	PARTIDA	DETALLE	CONTRATO	2021	2022	2023	2024
1	730405	MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO: PMA-1031 / PMA-1032 / PMA-7210	MCS-EPMMQ-2019-001	3.407,56	12.802,36		
2	730405	MANTENIMIENTO PMA-7523 / PMA-7527	SIE-EPMMQ-007-2019	747,96	9.243,64		
4	730105	TARIFA MENSUAL USO DE FRECUENCIAS	ARCOTEL-2019-0372	5.370,84	5.370,84	5.370,84	1.790,28
9	730205	ACTIVACIONES CULTURALES	SIE-EPMMQ-003-2020		30.800,00		
10	730812	TEXTOS EDUCATIVOS METROCULTURA	SIE-EPMMQ-004-2020		37.600,00		
11	730404	MANT. PREV. EQUIPOS METROCULTURA	OCBS-GFA-2020-020	72,00	72,00	72,00	



No. DOC	PARTIDA	DETALLE	CONTRATO	2021	2022	2023	2024
12	730701	PÁGINA WEB Y SITIO METROCULTURA	SIE-EPMMQ-006-2020	30.600,00	3.400,00		
15	730105	INTERNET PRINCIPAL Y ALTERNO ACTIVO	SIE-EPMMQ-2019-002	22.799,64	11.399,95		
16	730704	MANTENIMIENTO DE COMPUTADORES	SIE-EPMMQ-010-2019	1.663,00	1.663,00	1.663,00	
17	730204	IMPRESIÓN, FOTOCOPIADO Y ESCANEADO	SIE-EPMMQ-011-2019	53.669,57	29.453,08		
18	730704	INFRAESTRUCTURA DE PROCESAMIENTO	SIE-EPMMQ-008-2019	1.550,00	1.550,00	1.550,00	
19	730704	EQUIPOS DATA CENTER Y CABLEADO ESTRUCTURADO	RE-EPMMQ-005-2020		3.000,00	1.500,00	
20	730105 730701 730702	SERVICIOS ALÁMBRICOS E INALÁMBRICOS, DE VALOR AGREGADO Y TI	RE-EPMMQ-006-2020	30.329,27	53.634,67	70.790,73	
21	730201	TRANSPORTE INSTITUCIONAL	SIE-EPMMQ-002-2020	36.631,78	8.855,12		
53	730607	COMISIÓN RESOLUCIÓN DE CONTROVERSIAS	3 CONTRATOS CIVILES S/N	34.035,30	412.250,18	135.417,50	
403	730208	VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA 24H	SIE-EPMMQ-002-2021	34.710,00	70.200,00	35.490,00	
463	730209	LIMPIEZA DE OFICINAS TIPO III	CE-20210002059240	16.269,48	32.538,96		
513	770201	PÓLIZA DE VIDA EPMMQ	OCBS-GFA-013-2021	3.263,87	500,00		
TOTAL COMPROMISOS PLURIANUALES:				275.120,27	724.333,80	251.854,07	1.790,28
TECHO PRESUPUESTARIO APROBADO PARA COMPROMISOS PLURIANUALES:				10.903.474,69	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00
SALDO SIN COMPROMETER:				10.628.354,42	5.275.666,20	5.748.145,93	5.998.209,72
% COMPROMETIDO PLURIANUAL:				2,5	12,1	4,2	0,0

B) PRESUPUESTO DEVENGADO Y EJECUTADO:

Al 31 de diciembre de 2021, el presupuesto devengado es de USD \$5.282.187,49 y el presupuesto ejecutado (o pagado) es USD \$5.197.334,14.

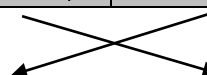
Los valores devengados y pagados del presupuesto de egresos corresponden a las obligaciones contabilizadas y pagadas que se obtienen automáticamente, por parte de las áreas de Contabilidad y Tesorería, a través de sus respectivos módulos en el Sistema Integrado Financiero Contable CGWeb.

Durante el último trimestre del año se han realizado los ajustes presupuestarios requeridos para un correcto registro y cruce con contabilidad, como son:

- Notas de crédito IESS: ajuste de aportes por subsidio por enfermedad y ajustes en aportes patronales.
- Ajustes en el rol de pagos por subsidio por enfermedad y variaciones en sueldos y beneficios generados.
- Ajustes de centavos en el rol de pagos por aportes y fondos según planillas IESS.
- Ajustes de notas de crédito por exclusiones en pólizas de seguros.

Con los mencionados ajustes, el presupuesto devengado y ejecutado se encuentra en concordancia con los registros contables, como se muestra en los siguientes cuadros:

PRESUPUESTO			
GRUPO	DESCRIPCIÓN	DEVENGADO	EJECUTADO
71	GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSIÓN	3.797.130,33	3.729.364,47
73	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSIÓN	1.396.125,57	1.382.356,90
77	OTROS GASTOS DE INVERSIÓN	5.431,99	2.113,17
78	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES PARA INVERSIÓN	0,00	0,00
84	BIENES DE LARGA DURACIÓN	83.499,60	83.499,60
	TOTAL:	5.282.187,49	5.197.334,14



CONTABILIDAD			
CUENTA CONTABLE	NOMBRE	DEBE	HABER
213.71	CUENTAS POR PAGAR GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSIÓN	3.729.364,47	(3.797.130,33)
213.73	CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSIÓN	1.382.356,90	(1.396.125,57)
213.77	CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS DE INVERSIÓN	2.113,17	(5.431,99)
213.78	CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS Y DONACIONES PARA INVERSIÓN	0,00	0,00
213.84	CUENTA POR PAGAR INVERSIÓN BIENES LARGA DURACIÓN	83.499,60	(83.499,60)
	TOTAL:	5.197.334,14	(5.282.187,49)

Con respecto a los egresos devengados, a continuación, se resume la ejecución por grupo presupuestario:

REF.	GRUPO	DESCRIPCIÓN	CODIFICADO	DEVENGADO	%	SALDO POR DEVENGAR
a)	71	EGRESOS EN PERSONAL PARA INVERSIÓN	5.297.785,86	3.797.130,33	71,7	1.500.655,53
b)	73	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSIÓN	13.451.650,24	1.396.125,57	10,4	12.055.524,67
c)	77	OTROS EGRESOS DE INVERSIÓN	18.800,00	5.431,99	28,9	13.368,01
d)	78	TRANSFERENCIAS O DONACIONES PARA INVERSIÓN	2.498.801,64	0,00	0,0	2.498.801,64
e)	84	BIENES DE LARGA DURACIÓN	706.520,32	83.499,60	11,8	623.020,72
TOTAL:			21.973.558,06	5.282.187,49	24,0	16.691.370,57

a) Grupo 71 Egresos en personal para inversión:

La ejecución de los gastos de personal se genera de conformidad con los pagos mensuales de la nómina de la Empresa. El saldo existente corresponde a la provisión de gastos para la vinculación del personal relacionado a la preoperación y operación de la PLMQ y para indemnizaciones por salida del personal que no fueron ejecutadas en el año.


b) Grupo 73 Bienes y servicios para inversión:

Dentro del grupo 73, los principales rubros sin ejecución corresponden a las actividades de preoperación tales como: saldo no ejecutado por consumo de energía eléctrica, contratación del diseño e implementación de la red de emergencias (P25), mantenimientos de sistemas e infraestructura de la PLMQ, asistencia técnica especializada para acompañamiento a los procesos de operación, servicio de conducción de trenes; y otras actividades planificadas como: servicios de difusión de información y publicidad, servicio de asesoría legal, patrocinio jurídico y auditoría ambiental, que no fueron contratados.

c) Grupo 77 Otros egresos de inversión:

En este grupo se incluyen los egresos para el pago de tasas, costos bancarios, seguros, trámites notariales, entre otros, que han sido ejecutados conforme a los requerimientos presentados. El saldo sin ejecutar corresponde a los valores provisionados para la inclusión de nuevos bienes en las pólizas de seguros generales y el ingreso de nuevo personal en las pólizas de seguro de vida, los cuales no fueron requeridos en función de que no se adquirieron los bienes inicialmente planificados, ni ingreso el personal solicitado para la etapa de preoperación de la PLMQ.

d) Grupo 78 Transferencias o donaciones para inversión:

	EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA METRO DE QUITO	
	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA – 31 DE DICIEMBRE DE 2021	
	Código: APO-FIN-INF-057	Página 23 de 33

En este grupo se encuentra el valor certificado para el proceso de expropiación del terreno del Cuerpo de Ingenieros del Ejército en el sector La Magdalena, que se mantiene en proceso de mediación sin presentar una resolución definitiva y que alcanza un valor de USD \$2.498.801,64.

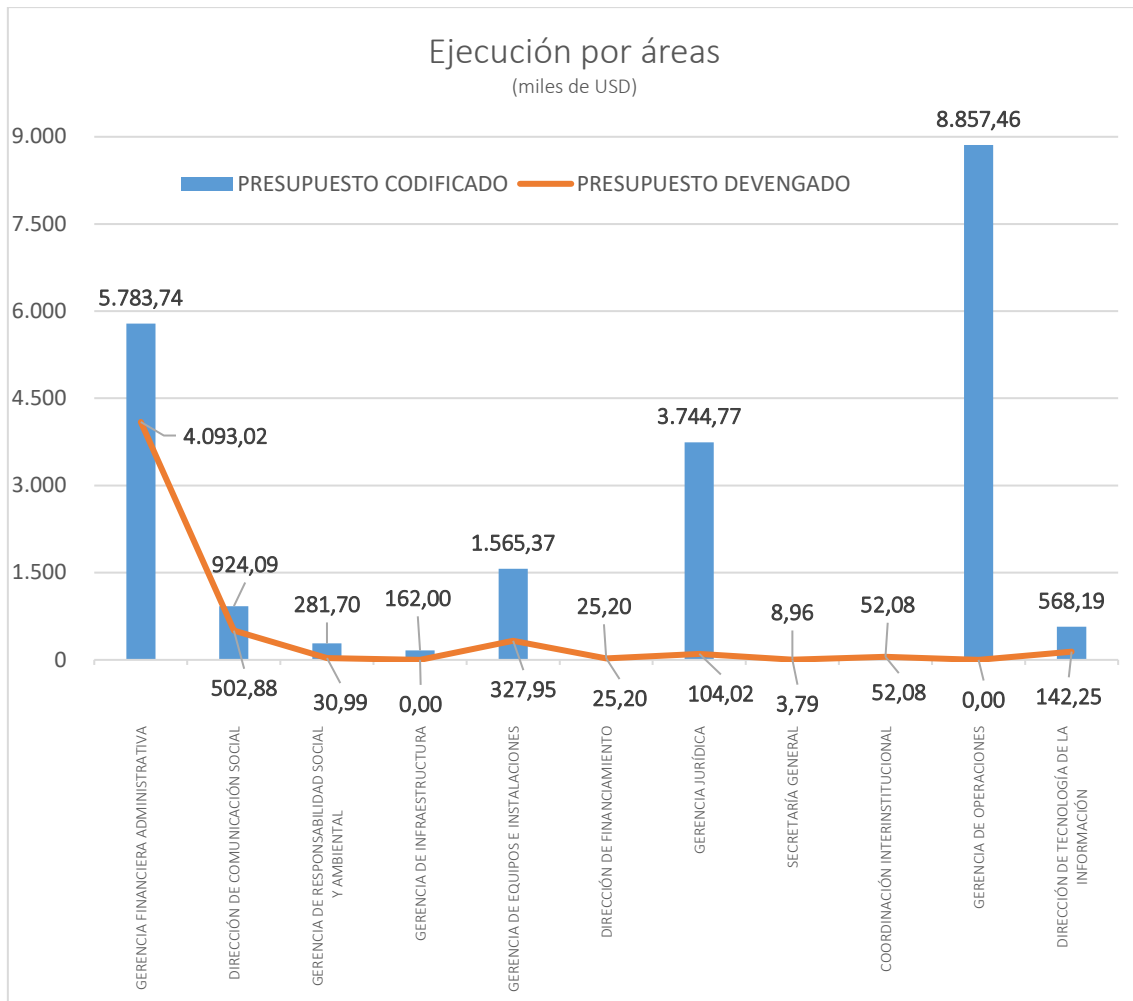
e) Grupo 84 Bienes de larga duración:

Del grupo 84 de bienes de larga duración, el saldo sin devengar corresponde principalmente a las adquisiciones de equipos y sistemas informáticos que no fueron ejecutadas, y a algunos procesos de expropiación de terrenos menores de la PLMQ que se encuentran en trámite de negociación para el pago.

Adicionalmente, a continuación, se presenta el presupuesto devengado por cada una de las unidades ejecutoras:

CC	ÁREA	CODIFICADO	DEVENGADO	%	SALDO POR DEVENGAR
01	GERENCIA FINANCIERA ADMINISTRATIVA	5.783.743,29	4.093.017,13	70,8%	1.690.726,16
02	DIRECCIÓN DE COMUNICACIÓN SOCIAL	924.088,88	502.884,17	54,4%	421.204,71
03	GERENCIA DE RESPONSABILIDAD SOCIAL Y AMBIENTAL	281.695,67	30.992,00	11,0%	250.703,67
04	GERENCIA DE INFRAESTRUCTURA	162.000,00	0,00	0,0%	162.000,00
05	GERENCIA DE EQUIPOS E INSTALACIONES	1.565.370,84	327.948,99	21,0%	1.237.421,85
06	DIRECCIÓN DE FINANCIAMIENTO	25.200,00	25.200,00	100,0%	0,00
07	GERENCIA JURÍDICA	3.744.771,36	104.018,68	2,8%	3.640.752,68
11	SECRETARÍA GENERAL	8.960,00	3.794,31	42,3%	5.165,69
12	COORDINACIÓN INTERINSTITUCIONAL	52.080,00	52.080,00	100,0%	0,00
13	GERENCIA DE OPERACIONES	8.857.461,14	0,00	0,0%	8.857.461,14
14	DIRECCIÓN DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	568.186,88	142.252,21	25,0%	425.934,67
TOTAL:		21.973.558,06	5.282.187,49	24,0%	16.691.370,57

Como se puede observar, las áreas que tienen la menor ejecución presupuestaria, son las áreas que mantienen sus actividades directamente relacionadas al desarrollo del proyecto Primera Línea del Metro de Quito (PLMQ), el cual se ha visto reprogramado en varias ocasiones, generando que las fechas de culminación y entrega de la obra civil y equipamiento no se hayan dado en el año 2021.



3.3 EJECUCIÓN DE LA PROGRAMACIÓN PRESUPUESTARIA:

De conformidad con la programación inicial y las reformas presupuestarias ejecutadas, para el año 2021 se obtiene el siguiente porcentaje de cumplimiento en la programación de la ejecución del presupuesto:

	TRIMESTRE 1	TRIMESTRE 2	TRIMESTRE 3	TRIMESTRE 4	TOTAL ACUMULADO
PRESUPUESTO PROGRAMADO	5.889.843,79	3.456.384,93	2.005.537,87	10.621.791,47	21.973.558,06
PRESUPUESTO DEVENGADO	1.008.667,36	1.547.803,71	1.323.707,50	1.402.008,92	5.282.187,49
% CUMPLIMIENTO	17%	45%	66%	13%	24%

Esta programación fue ejecutada por cada una de las áreas de la EPMMQ en las siguientes proporciones e indicadores trimestrales de cumplimiento:

CC	ÁREA	PRESUPUESTO CODIFICADO	PRESUPUESTO PROGRAMADO			
			TRIMESTRE 1	TRIMESTRE 2	TRIMESTRE 3	TRIMESTRE 4
01	GERENCIA FINANCIERA ADMINISTRATIVA	5.783.743,29	1.307.143,97	1.299.818,92	1.416.458,14	1.760.322,26
02	DIRECCIÓN DE COMUNICACIÓN SOCIAL	924.088,88	0,00	530.091,25	88.718,47	305.279,16
03	GERENCIA DE RESPONSABILIDAD SOCIAL Y AMBIENTAL	281.695,67	0,00	50.400,00	0,00	231.295,67
04	GERENCIA DE INFRAESTRUCTURA	162.000,00	0,00	0,00	40.500,00	121.500,00
05	GERENCIA DE EQUIPOS E INSTALACIONES	1.565.370,84	39.342,71	326.342,71	198.342,71	1.001.342,71
06	DIRECCIÓN DE FINANCIAMIENTO	25.200,00	0,00	25.200,00	0,00	0,00
07	GERENCIA JURÍDICA	3.744.771,36	20.750,00	125.006,00	120.750,00	3.478.265,36
11	SECRETARÍA GENERAL	8.960,00	1.680,00	1.680,00	2.799,99	2.800,01
12	COORDINACIÓN INTERINSTITUCIONAL	52.080,00	0,00	52.080,00	0,00	0,00
13	GERENCIA DE OPERACIONES	8.857.461,14	4.460.931,93	814.489,47	100.000,00	3.482.039,74
14	DIRECCIÓN DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	568.186,88	59.995,18	231.276,58	37.968,56	238.946,56
	TOTAL:	21.973.558,06	5.889.843,79	3.456.384,93	2.005.537,87	10.621.791,47

CC	ÁREA	PRESUPUESTO DEVENGADO	PRESUPUESTO DEVENGADO			
			TRIMESTRE 1	TRIMESTRE 2	TRIMESTRE 3	TRIMESTRE 4
01	GERENCIA FINANCIERA ADMINISTRATIVA	4.093.017,13	944.485,48	1.010.242,35	1.038.779,94	1.099.509,36
02	DIRECCIÓN DE COMUNICACIÓN SOCIAL	502.884,17	0,00	390.679,48	112.204,69	0,00
03	GERENCIA DE RESPONSABILIDAD SOCIAL Y AMBIENTAL	30.992,00	0,00	0,00	0,00	30.992,00
04	GERENCIA DE INFRAESTRUCTURA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	GERENCIA DE EQUIPOS E INSTALACIONES	327.948,99	27.909,52	62.878,76	105.199,80	131.960,91
06	DIRECCIÓN DE FINANCIAMIENTO	25.200,00	0,00	0,00	25.200,00	0,00



CC	ÁREA	PRESUPUESTO DEVENGADO	PRESUPUESTO DEVENGADO			
			TRIMESTRE 1	TRIMESTRE 2	TRIMESTRE 3	TRIMESTRE 4
07	GERENCIA JURÍDICA	104.018,68	0,00	0,00	17.452,80	86.565,88
11	SECRETARÍA GENERAL	3.794,31	1.387,96	1.355,76	1.050,59	0,00
12	COORDINACIÓN INTERINSTITUCIONAL	52.080,00	0,00	52.080,00	0,00	0,00
13	GERENCIA DE OPERACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	DIRECCIÓN DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	142.252,21	34.884,40	30.567,36	23.819,68	52.980,77
TOTAL:		5.282.187,49	1.008.667,36	1.547.803,71	1.323.707,50	1.402.008,92

CC	ÁREA	% CUMPLIMIENTO			
		TRIMESTRE 1	TRIMESTRE 2	TRIMESTRE 3	TRIMESTRE 4
01	GERENCIA FINANCIERA ADMINISTRATIVA	72%	78%	73%	62%
02	DIRECCIÓN DE COMUNICACIÓN SOCIAL	0%	74%	126%	0%
03	GERENCIA DE RESPONSABILIDAD SOCIAL Y AMBIENTAL	0%	0%	0%	13%
04	GERENCIA DE INFRAESTRUCTURA	-	-	0%	0%
05	GERENCIA DE EQUIPOS E INSTALACIONES	70,9%	19%	53%	13%
06	DIRECCIÓN DE FINANCIAMIENTO	-	0%	100%	-
07	GERENCIA JURÍDICA	0%	0%	14%	2%
11	SECRETARÍA GENERAL	83%	81%	38%	0%
12	COORDINACIÓN INTERINSTITUCIONAL	0%	100%	-	-
13	GERENCIA DE OPERACIONES	0%	0%	0%	0%
14	DIRECCIÓN DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	58%	13%	63%	22%
TOTAL:		17%	45%	66%	13%

3.4 RESULTADOS DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA:

El año 2021 termina con un superávit de ejecución presupuestaria de **USD \$2.025.134,21**; lo cual representa un excedente presupuestario que se verá reflejado en el saldo presupuestario disponible de bancos al 01 de enero de 2022.

Ingresos devengados:	7.307.321,70
(-) Gastos devengados:	5.282.187,49
Superávit / (Déficit) Presupuestario:	2.025.134,21

Para obtener el saldo presupuestario disponible a ser asignado en el presupuesto de 2022, se deben considerar: el saldo acumulado de bancos y los fondos por recuperar; así como los fondos de terceros regularizados, anticipos a proveedores (los cuales constan dentro de la partida 3.8.01.07), los valores entregados en garantías y los otros valores regularizados durante el año, que representan movimientos del efectivo que no son de carácter presupuestario.

Superávit presupuestario 2021:	2.025.134,21
(+) Saldo bancos años anteriores:	10.398.636,36
(-) Depósitos y fondos de terceros regularizados durante 2021:	(7.507,57)
(-) Anticipos a proveedores de 2021:	0,00
(-) Garantías entregadas de 2021:	(31.298,40)
(-) Cuentas por pagar regularizadas en 2021:	(38,18)
(+) Fondos por recuperar de 2021:	2.706,99
Saldo presupuestario disponible para 2022:	12.387.633,41

Estos valores cuadran con los movimientos y saldos contables de las cuentas de disponibilidades, cuentas por cobrar y cuentas de pasivos a liquidar del año 2021:

Saldo bancos al 31/12/2021:	12.473.667,79
(-) Saldo cuentas por pagar de 2021:	(102.478,48)
(-) Saldo depósitos por regularizar y fondos de terceros de 2021:	(972,25)
(-) Saldo cuentas por pagar de años anteriores:	(225,78)
(+) Saldo de notas de crédito por efectivizar de 2021:	17,00
(+) Saldo cuentas por cobrar presupuesto 2021:	17.625,13
Saldo bancos para presupuesto 2022:	12.387.633,41

4. LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA 2021

Como fase final del ciclo presupuestario, se presenta a continuación la liquidación presupuestaria del ejercicio económico 2021.

4.1 ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA:

Estado de Ejecución Presupuestaria

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021




PARTIDA	DESCRIPCIÓN	ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMAS	CODIFICADO	DEVENGADO
1	INGRESOS CORRIENTES	0,00	11.311,58	11.311,58	11.311,58
1.7	RENTAS DE INVERSIONES Y MULTAS	0,00	240,39	240,39	240,39
1.7.04	MULTAS	0,00	240,39	240,39	240,39
1.7.04.04	INCUMPLIMIENTO DE CONTRATOS	0,00	240,39	240,39	240,39
1.9	OTROS INGRESOS	0,00	11.071,19	11.071,19	11.071,19
1.9.02	INDEMNIZACIONES Y VALORES NO RECLAMADOS	0,00	7.452,00	7.452,00	7.452,00
1.9.02.01	INDEMNIZACIONES POR SINIESTROS	0,00	7.452,00	7.452,00	7.452,00
1.9.04	OTROS NO OPERACIONALES	0,00	3.619,19	3.619,19	3.619,19
1.9.04.99	OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES NO ESPECIFICADOS	0,00	3.619,19	3.619,19	3.619,19
5	(-) GASTOS CORRIENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
SUPERÁVIT / (DÉFICIT) CORRIENTE					11.311,58
2	INGRESOS DE CAPITAL	12.000.000,00	(756.000,00)	11.244.000,00	7.000.000,00
2.8	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL E INVERSIÓN	12.000.000,00	(756.000,00)	11.244.000,00	7.000.000,00
2.8.01	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL E INVERSIÓN DEL SECTOR PÚBLICO	12.000.000,00	(756.000,00)	11.244.000,00	7.000.000,00
2.8.01.04	DE ENTIDADES DE GOBIERNOS AUTÓNOMOS DESCENTRALIZADOS	12.000.000,00	(756.000,00)	11.244.000,00	7.000.000,00
7	(-) GASTOS DE INVERSIÓN	20.842.109,38	424.928,36	21.267.037,74	5.198.687,89
7.1	GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSIÓN	4.425.966,88	871.818,98	5.297.785,86	3.797.130,33
7.1.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	2.409.286,00	(246.275,00)	2.163.011,00	1.897.518,49
7.1.01.05	REMUNERACIONES UNIFICADAS	2.354.176,00	(245.850,00)	2.108.326,00	1.845.080,32
7.1.01.06	SALARIOS UNIFICADOS	55.110,00	(425,00)	54.685,00	52.438,17
7.1.02	REMUNERACIONES COMPLEMENTARIAS	302.074,64	82.770,56	384.845,20	266.490,14
7.1.02.03	DÉCIMO TERCER SUELDO	254.141,33	66.837,48	320.978,81	222.282,49
7.1.02.04	DÉCIMO CUARTO SUELDO	47.933,31	15.933,08	63.866,39	44.207,65
7.1.05	REMUNERACIONES TEMPORALES	693.209,80	1.081.365,00	1.774.574,80	1.001.248,85
7.1.05.02	REMUNERACIÓN UNIFICADA PARA PASANTES	7.999,80	0,00	7.999,80	3.822,13
7.1.05.09	HORAS EXTRAORDINARIAS Y SUPLEMENTARIAS	10.000,00	37.700,00	47.700,00	14.145,68
7.1.05.10	SERVICIOS PERSONALES POR CONTRATO	637.410,00	1.002.325,00	1.639.735,00	930.337,69
7.1.05.12	SUBROGACIÓN	15.000,00	(67,00)	14.933,00	330,00
7.1.05.13	ENCARGOS	22.800,00	41.407,00	64.207,00	52.613,35
7.1.06	APORTES PATRONALES A LA SEGURIDAD SOCIAL	621.396,44	123.775,02	745.171,46	499.346,10
7.1.06.01	APORTE PATRONAL	364.207,93	92.866,83	457.074,76	337.835,63
7.1.06.02	FONDO DE RESERVA	257.188,51	30.908,19	288.096,70	161.510,47
7.1.07	INDEMNIZACIONES	400.000,00	(169.816,60)	230.183,40	132.526,75
7.1.07.02	SUPRESIÓN DE PUESTO	100.000,00	(84.000,00)	16.000,00	0,00
7.1.07.03	DESPIDO INTEMPESTIVO	100.000,00	(100.000,00)	0,00	0,00
7.1.07.04	COMPENSACIÓN POR DESAHUCIO	100.000,00	(75.000,00)	25.000,00	9.545,00
7.1.07.07	VACACIONES NO GOZADAS POR CESACIÓN DE FUNCIONES	100.000,00	89.183,40	189.183,40	122.981,75
7.3	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSIÓN	13.900.540,86	(448.890,62)	13.451.650,24	1.396.125,57
7.3.01	SERVICIOS BÁSICOS	8.663.926,03	(1.819.289,60)	6.844.636,43	376.558,57
7.3.01.01	AGUA POTABLE	5.000,00	(1.500,00)	3.500,00	3.024,59
7.3.01.04	ENERGÍA ELÉCTRICA	1.574.000,00	756.349,60	2.330.349,60	338.743,03



PARTIDA	DESCRIPCIÓN	ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMAS	CODIFICADO	DEVENGADO
7.3.01.05	TELECOMUNICACIONES	7.084.366,03	(2.574.139,20)	4.510.226,83	34.677,95
7.3.01.06	SERVICIO DE CORREO	560,00	0,00	560,00	113,00
7.3.02	SERVICIOS GENERALES	2.823.107,17	(378.708,27)	2.444.398,90	705.600,01
7.3.02.01	TRANSPORTE DE PERSONAL	39.983,36	6.600,00	46.583,36	36.717,92
7.3.02.02	FLETES Y MANIOBRAS (TRASLADOS, MANIOBRAS EMBARQUE Y DESEMB.)	0,00	1.164.676,00	1.164.676,00	0,00
7.3.02.03	ALMACENAMIENTO, EMBALAJE, ENVASE Y RECARGA DE EXTINTORES	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00
7.3.02.04	EDICIÓN, IMPRESIÓN, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES, TRADUCCIÓN	79.744,00	4.000,00	83.744,00	54.879,60
7.3.02.05	ESPECTÁCULOS CULTURALES Y SOCIALES	485.800,00	(455.000,00)	30.800,00	0,00
7.3.02.07	DIFUSIÓN, INFORMACIÓN Y PUBLICIDAD	2.039.670,05	(1.128.297,17)	911.372,88	496.584,17
7.3.02.08	SERVICIO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA	73.804,40	6.387,10	80.191,50	58.120,07
7.3.02.09	SERVICIOS DE ASEO, FUMIGACIÓN, DESINFECCIÓN Y LIMPIEZA	68.489,36	(6.034,20)	62.455,16	53.823,94
7.3.02.21	SERVICIOS PERSONALES EVENTUALES SIN RELACIÓN DE DEPENDENCIA	0,00	1.344,00	1.344,00	1.096,00
7.3.02.26	SERVICIOS MÉDICOS HOSPITALARIOS Y COMPLEMENTARIOS	16.800,00	3.200,00	20.000,00	0,00
7.3.02.28	PROVISIÓN DISPOSITIVOS ELECTRÓNICOS REGISTRO FIRMA DIGITAL	896,00	0,00	896,00	117,60
7.3.02.35	SERVICIO DE ALIMENTACIÓN	3.360,00	0,00	3.360,00	466,40
7.3.02.39	MEMBRECÍAS	5.600,00	0,00	5.600,00	0,00
7.3.02.41	SERVICIO DE MONITOREO DE INFORMACIÓN EN MEDIOS DE COMUNICAC.	0,00	6.416,00	6.416,00	0,00
7.3.02.42	SERVICIO DE ALMACENAMIENTO, CONTROL, CUSTODIA Y DISPENSACIÓN	8.960,00	0,00	8.960,00	3.794,31
7.3.02.43	GARANTÍA EXTENDIDA DE BIENES	0,00	16.800,00	16.800,00	0,00
7.3.03	TRASLADOS, INSTALACIONES, VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS	43.680,00	(43.680,00)	0,00	0,00
7.3.03.01	PASAJES AL INTERIOR	1.680,00	(1.680,00)	0,00	0,00
7.3.03.02	PASAJES AL EXTERIOR	14.000,00	(14.000,00)	0,00	0,00
7.3.03.03	VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS EN EL INTERIOR	3.500,00	(3.500,00)	0,00	0,00
7.3.03.04	VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS EN EL EXTERIOR	24.500,00	(24.500,00)	0,00	0,00
7.3.04	INSTALACIONES, MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	49.896,00	1.221.055,04	1.270.951,04	5.595,52
7.3.04.02	MANTENIMIENTO EDIFICIOS, LOCALES Y CABLEADO ESTRUCTURADO	22.400,00	(12.400,00)	10.000,00	0,00
7.3.04.03	MOBILIARIOS (INSTALACIÓN, MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN)	3.360,00	0,00	3.360,00	0,00
7.3.04.04	MAQUINARIAS Y EQUIPOS (INSTALACIÓN, MANTENIMIEN. Y REPARAC.)	10.080,00	501.659,41	511.739,41	928,00
7.3.04.05	VEHÍCULOS (MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN)	14.056,00	217.775,79	231.831,79	4.667,52
7.3.04.17	INFRAESTRUCTURA (MANTENIMIENTO, ADECUACIÓN Y REPARACIÓN)	0,00	507.619,84	507.619,84	0,00
7.3.04.25	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE ESPACIOS Y BIENES CULTURALES	0,00	6.400,00	6.400,00	0,00
7.3.05	ARRENDAMIENTO DE BIENES	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3.05.02	EDIFICIOS, LOCALES, PARQUEADEROS, CASILLEROS (ARRENDAMIENTO)	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3.06	CONTRATACIÓN DE ESTUDIOS, INVESTIGACIONES Y SERV. TÉCN. ESPECIALIZADOS	1.782.886,98	781.015,33	2.563.902,31	194.189,11
7.3.06.01	CONSULTORÍA, ASESORÍA E INVESTIGACIÓN ESPECIALIZADA	1.122.464,00	(533.833,46)	588.630,54	112.237,01
7.3.06.02	SERVICIO DE AUDITORÍA	212.800,00	(92.523,20)	120.276,80	47.916,80
7.3.06.06	HONORARIOS POR CONTRATOS CIVILES DE SERVICIOS	0,00	4.256,00	4.256,00	0,00
7.3.06.07	SERVICIOS TÉCNICOS ESPECIALIZADOS	429.702,98	1.403.115,99	1.832.818,97	34.035,30
7.3.06.12	CAPACITACIÓN A SERVIDORES PÚBLICOS	17.920,00	0,00	17.920,00	0,00
7.3.07	GASTOS EN INFORMÁTICA	302.677,40	(139.501,36)	163.176,04	101.656,18



PARTIDA	DESCRIPCIÓN	ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMAS	CODIFICADO	DEVENGADO
7.3.07.01	DESARROLLO, ACTUALIZACIÓN, ASISTENCIA TÉCNICA SISTEMAS INF.	58.128,00	5.896,00	64.024,00	41.044,80
7.3.07.02	ARRENDAMIENTO Y LICENCIAS DE USO DE PAQUETES INFORMÁTICOS	239.270,84	(145.397,36)	93.873,48	57.398,38
7.3.07.04	MANTENIMIENTO, REPARACIÓN DE EQUIPOS Y SISTEMAS INFORMÁTICOS	5.278,56	0,00	5.278,56	3.213,00
7.3.08	BIENES DE USO Y CONSUMO DE INVERSIÓN	224.287,28	(75.545,50)	148.741,78	10.771,65
7.3.08.01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	1.680,00	0,00	1.680,00	242,78
7.3.08.02	VESTUARIO, LENCERÍA Y PRENDAS DE PROTECCIÓN	22.400,00	34.983,03	57.383,03	0,00
7.3.08.03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	6.720,00	0,00	6.720,00	1.020,00
7.3.08.04	MATERIALES DE OFICINA	9.520,00	(2.216,53)	7.303,47	3.031,73
7.3.08.05	MATERIALES DE ASEO	336,00	0,00	336,00	0,00
7.3.08.11	MAT. CONSTRUCCIÓN ELÉCTRICOS PLOMERÍA SEÑALIZACIÓN VIAL	2.079,28	0,00	2.079,28	633,23
7.3.08.12	MATERIALES DIDÁCTICOS	176.512,00	(113.912,00)	62.600,00	0,00
7.3.08.13	REPUESTOS Y ACCESORIOS	4.480,00	5.600,00	10.080,00	5.843,91
7.3.08.20	MENAJE Y ACCESORIOS DESCARTABLES	560,00	0,00	560,00	0,00
7.3.14	BIENES MUEBLES NO DEPRECIABLES	10.080,00	5.763,74	15.843,74	1.754,53
7.3.14.03	MOBILIARIOS (BIENES MUEBLES NO DEPRECIABLES)	4.480,00	363,74	4.843,74	1.754,53
7.3.14.04	MAQUINARIAS Y EQUIPOS (BIENES MUEBLES NO DEPRECIABLES)	5.600,00	(2.600,00)	3.000,00	0,00
7.3.14.07	EQUIPOS Y SISTEMAS INFORMÁTICOS (BIENES NO DEPRECIABLES)	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
7.3.14.09	LIBROS Y COLECCIONES	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00
7.5	OBRAS PÚBLICAS	0,00	0,00	0,00	0,00
7.5.01	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA	0,00	0,00	0,00	0,00
7.5.01.05	OBRAS PÚBLICAS DE TRANSPORTE Y VÍAS	0,00	0,00	0,00	0,00
7.7	OTROS GASTOS DE INVERSIÓN	16.800,00	2.000,00	18.800,00	5.431,99
7.7.01	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	4.600,00	0,00	4.600,00	1.426,25
7.7.01.02	TASAS, IMP, CONTRIBUCIONES, PERMISOS, LICENCIAS Y PATENTES	4.600,00	(320,00)	4.280,00	1.106,25
7.7.01.99	OTROS IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	0,00	320,00	320,00	320,00
7.7.02	SEGUROS, COSTOS FINANCIEROS Y OTROS GASTOS	12.200,00	2.000,00	14.200,00	4.005,74
7.7.02.01	SEGUROS	11.200,00	0,00	11.200,00	3.760,38
7.7.02.03	COMISIONES BANCARIAS	1.000,00	0,00	1.000,00	157,50
7.7.02.06	COSTAS JUDICIALES, TRÁMITES NOTARIALES Y LEGALIZACIÓN DOCS.	0,00	2.000,00	2.000,00	87,86
7.8	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES PARA INVERSIÓN	2.498.801,64	0,00	2.498.801,64	0,00
7.8.01	TRANSFERENCIAS PARA INVERSIÓN AL SECTOR PÚBLICO	2.498.801,64	0,00	2.498.801,64	0,00
7.8.01.01	A ENTIDADES DEL PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO	2.498.801,64	0,00	2.498.801,64	0,00
8	(-) GASTOS DE CAPITAL	964.840,00	(258.319,68)	706.520,32	83.499,60
8.4	BIENES DE LARGA DURACIÓN	964.840,00	(258.319,68)	706.520,32	83.499,60
8.4.01	BIENES MUEBLES	464.840,00	(100.514,42)	364.325,58	13.516,22
8.4.01.03	MOBILIARIOS (BIENES DE LARGA DURACIÓN)	16.800,00	(4.339,70)	12.460,30	7.797,50
8.4.01.04	MAQUINARIAS Y EQUIPOS (BIENES DE LARGA DURACIÓN)	7.840,00	1.878,72	9.718,72	5.718,72
8.4.01.07	EQUIPOS Y SISTEMAS INFORMÁTICOS (BIENES DE LARGA DURACIÓN)	345.000,00	(2.853,44)	342.146,56	0,00
8.4.01.08	BIENES ARTÍSTICOS Y CULTURALES (BIENES DE LARGA DURACIÓN)	95.200,00	(95.200,00)	0,00	0,00
8.4.03	EXPROPIACIÓN DE BIENES	500.000,00	(157.805,26)	342.194,74	69.983,38
8.4.03.01	TERRENOS (EXPROPIACIÓN)	500.000,00	(157.805,26)	342.194,74	69.983,38
SUPERÁVIT / (DÉFICIT) DE INVERSIÓN Y CAPITAL					1.717.812,51

	EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA METRO DE QUITO	
	INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA – 31 DE DICIEMBRE DE 2021	
	Código: APO-FIN-INF-057	Página 31 de 33

PARTIDA	DESCRIPCIÓN	ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMAS	CODIFICADO	DEVENGADO
3	INGRESOS DE FINANCIAMIENTO	9.806.949,38	911.297,10	10.718.246,48	296.010,12
3.7	SALDOS DISPONIBLES	9.337.620,16	1.061.016,20	10.398.636,36	0,00
3.7.01	SALDOS EN CAJA Y BANCOS	9.337.620,16	1.061.016,20	10.398.636,36	0,00
3.7.01.99	OTROS SALDOS	9.337.620,16	1.061.016,20	10.398.636,36	0,00
3.8	CUENTAS PENDIENTES POR COBRAR	469.329,22	(149.719,10)	319.610,12	296.010,12
3.8.01	CUENTAS PENDIENTES POR COBRAR	469.329,22	(149.719,10)	319.610,12	296.010,12
3.8.01.07	ANTICIPOS POR DEVENGAR EN BIENES O SERVICIOS - EP	469.329,22	(149.719,10)	319.610,12	296.010,12
9	(-) APLICACIÓN DE FINANCIAMIENTO	0,00	0,00	0,00	0,00
SUPERÁVIT / (DÉFICIT) DE FINANCIAMIENTO					296.010,12
SUPERÁVIT / (DÉFICIT) DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA					2.025.134,21

4.2 INDICADORES DE EJECUCIÓN:

Como resultado de la ejecución del presupuesto del año 2021 se presentan, a continuación, los indicadores de ejecución presupuestaria alcanzados:

INDICADOR	FÓRMULA	VALOR
Superávit / (Déficit) corriente	Ingresos corrientes - Gastos corrientes y gastos de producción	11.311,58
Superávit / (Déficit) de inversión y capital	Ingresos de capital - Gastos de inversión y gastos de capital	1.717.812,51
Superávit / (Déficit) de financiamiento	Ingresos de financiamiento - Aplicación del financiamiento	296.010,12
Superávit / (Déficit) presupuestario	Ingresos devengados - Gastos devengados	2.025.134,21

INDICADOR (ACUMULADO)	FÓRMULA	MAR 2021	JUN 2021	SEP 2021	DIC 2021
% De ejecución presupuestaria de ingresos	Ingresos devengados / Presupuesto Codificado	54,6%	68,7%	82,7%	63,1%
% De ejecución presupuestaria de egresos	Egresos devengados / Presupuesto Codificado	4,4%	11,2%	20,2%	24,0%
Ejecución presupuestaria neta:	Egresos devengados / Ingresos devengados	8,1%	16,4%	53,1%	72,3%

5. CONCLUSIONES

- Para el año 2021 se presenta una considerable disminución en la ejecución presupuestaria de ingresos y egresos, con relación a los indicadores del año 2020, como se muestra a continuación:

INDICADOR	2021 (a)	2020 (b)	Variación (a – b)
% De ejecución presupuestaria de INGRESOS	63,1%	92,2%	-29,1%
% De ejecución presupuestaria de GASTOS	24,0	31,7%	-7,7%

Estos resultados provienen, principalmente, de todos los procesos planificados por la Gerencia de Operaciones para la etapa de preoperación y operación de la PLMQ que no se llevaron a cabo durante el ejercicio económico 2021, con especial énfasis al diseño e implementación de la red de emergencias P25, que fue planificada desde el año 2020, y a los servicios de mantenimientos, asistencia técnica especializada y servicio de conducción de trenes, que fueron incrementados en el mes de octubre con la Reforma Presupuestaria 2021 del MDMQ, dispuesta mediante Ordenanza PMU No. 005-2021 de 14 de octubre de 2021, fondos que no fueron transferidos a la Empresa a pesar de constar en dicha Ordenanza; sin embargo, estos ingresos no recaudados tampoco afectaron el flujo de efectivo ya que no hicieron falta, dado que la unidad ejecutora a cargo no dio inicio a ninguno de estos procesos de contratación.

Adicionalmente, el proceso relacionado al pago por las edificaciones en el terreno del Cuerpo de Ingenieros del Ejército en el sector La Magdalena, que se mantiene en proceso de mediación sin presentar una resolución definitiva desde el año 2015, también afecta a la ejecución presupuestaria ya que solo este proceso, cuyo monto es de USD \$2.498.801,64, representa el 11,4% del presupuesto codificado de 2021.

Otro factor importante que mencionar surge como consecuencia de los continuos cambios de Gerente General efectuados durante el año 2021, con lo cual surgieron 6 administraciones diferentes en el mismo año. Estas variaciones en la alta dirección generaron, a su vez, grandes cambios en la planificación inicial y en las directrices emitidas por cada una de las gestiones emprendidas, por lo que todos los procesos de la Empresa, incluidos los de asesoría y apoyo, se vieron afectados por las constantes reprogramaciones, la falta de toma de decisiones oportunas y la falta de continuidad en procesos iniciados.

Es importante mencionar que la gestión de presupuesto realizó continuamente el seguimiento trimestral y entregó toda la información presupuestaria con oportunidad; a

pesar de ello, todos estos factores mencionados ocasionaron que la ejecución presupuestaria de 2021 sea inferior, incluso, a la cuarta parte del presupuesto codificado.

- Con la liquidación presupuestaria de 2021, se realizó una reforma al presupuesto inicial de 2022 ajustando los valores del saldo presupuestario disponible de bancos y los anticipos por devengar que fueron provisionados con una proyección del cierre del ejercicio económico 2021; sin embargo, deben ser ajustados para que se reflejen los resultados finales de 2021, conforme el siguiente detalle:

PARTIDA	DESCRIPCIÓN	ASIGNACIÓN INICIAL	REFORMA	CODIFICADO
3.7.01.99	OTROS SALDOS	12.234.184,75	153.448,66	12.387.633,41
3.8.01.07	DE ANTICIPOS POR DEVENGAR DE EJERCICIOS ANTERIORES DE EMPRESAS PÚBLICAS - COMPRA DE BIENES Y/O SERVICIOS	33.800,00	(10.200,00)	23.600,00

Quito D.M., 26 de enero de 2022