



**EMPRESA PÚBLICA
METROPOLITANA METRO DE
QUITO – EPMMQ**

**INFORME SEMESTRAL DE GESTIÓN
2024**

Este documento contiene el Informe de la gestión semestral de la Empresa Pública Metropolitana Metro de Quito, correspondiente al primer semestre de 2024.

**Período 01 de enero
al 30 de junio 2024**

FIRMAS DE ELABORACIÓN, REVISIÓN Y APROBACIÓN:

Elaborado por:	Cargo:	Firma
José Luis Echeverría Cifuentes	Profesional 5 de seguimiento y evaluación	
Paúl Ricardo Aymacaña	Contador	
Alexandra Elizabeth Flores Mejía	Profesional 3 de Presupuesto	
Margarita Jessica Chinche	Profesional 3 de Contratación Pública	
Revisado por:	Cargo:	Firma
Juan Bernard Gambarotti Rodríguez	Director de Planificación y Control de Gestión	
Carla Gabriela Baez Baquero	Directora Administrativa	
María José Trujillo Arellano	Directora Financiera	
Patricia Alejandra Mena Calahorrano	Gerente Administrativa Financiera	
Aprobado por:	Cargo:	Firma
Juan Carlos Parra Fonseca	Gerente General	

ÍNDICE DE CONTENIDO

1.	ABREVIATURAS	5
2.	OBJETIVO.....	5
3.	BASE LEGAL.....	5
4.	INFORMACIÓN DE LA EMPRESA	7
4.1.	ANTECEDENTES	7
5.	INFORME DE GESTIÓN	8
5.1.	GESTIÓN ADMINISTRATIVA.....	8
5.1.1.	<i>Contratación Pública</i>	8
5.1.2.	<i>Proyectos de Inversión (PAC)</i>	8
5.1.3.	<i>Gestión de Bienes</i>	10
5.2.	GESTIÓN FINANCIERA	11
5.2.1.	<i>Financiamiento de Organismos Internacionales</i>	12
5.2.2.	<i>Ejecución Presupuestaria de Ingresos</i>	15
5.2.3.	<i>Ejecución Presupuestaria de Gasto</i>	19
5.2.4.	<i>Situación Financiera</i>	25
5.2.5.	<i>Indicadores Financieros</i>	32
6.	INDICADORES EMPRESARIALES	33
6.1.	EVALUACIÓN DEL PLAN ESTRATÉGICO.....	33
6.2.	EVALUACIÓN PEI - I TRIMESTRE DEL 2024.....	33
6.2.1.	<i>Desempeño del Mapa Estratégico</i>	34
6.2.2.	<i>Indicadores claves de desempeño</i>	35
6.2.3.	<i>Análisis de Comportamiento de los Indicadores</i>	36
6.3.	EVALUACIÓN PEI - II TRIMESTRE DEL 2024.....	43
6.3.1.	<i>Desempeño del Mapa Estratégico</i>	44
6.3.2.	<i>Indicadores Clave de Desempeño</i>	45
6.3.3.	<i>Análisis de Comportamiento de los Indicadores</i>	46
7.	EVALUACIÓN DEL PLAN OPERATIVO ANUAL (POA)	51
7.1.	PROGRAMA: SISTEMA DE TRANSPORTE PÚBLICO EFICIENTE.....	52
7.1.1.	<i>Proyecto: Primera Línea del Metro de Quito</i>	52

7.2.	PROGRAMA: FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	53
7.2.1.	<i>Gestión Administrativa</i>	53
7.2.2.	<i>Proyecto: Gestión de Talento Humano</i>	54
8.	EVALUACIÓN DEL PROYECTO DE INVERSIÓN PLMQ	54
9.	LOGROS IMPORTANTES Y ACCIONES DE MEJORA	55
10.	CONCLUSIONES	56

1. ABREVIATURAS

MDMQ: Municipio del Distrito Metropolitano de Quito.

EPMMQ: Empresa Pública Metropolitana Metro de Quito. EOMMT: Empresa Operadora Metro de Medellín |

CL1: Consorcio Línea 1.

MAC: Metro Alianza Consorcio.

PLMQ: Primera Línea del Metro de Quito.

CPO's: Certificados de Partes de Obra.

BM: Banco Mundial.

OMF: Organismo Multilateral de Financiamiento.

CAF: Construcciones y Auxiliar de Ferrocarriles

2. OBJETIVO

El presente informe tiene por objetivo poner en conocimiento, acerca de la gestión y los resultados alcanzados por la Empresa Pública Metropolitana Metro de Quito en el primer semestre del año 2024.

3. BASE LEGAL

CÓDIGO ORGÁNICO DE ORGANIZACIÓN TERRITORIAL, AUTONOMÍA Y DESCENTRALIZACIÓN

Artículo 270.- *“Asignaciones. - El presupuesto de gastos de las empresas de los gobiernos autónomos descentralizados se presentará dividido por programas y dentro de éstos se harán constar las actividades y proyectos correspondientes.*

En las actividades y proyectos se establecerán las partidas que expresarán el objeto o materia del gasto.”

CÓDIGO ORGÁNICO DE PLANIFICACIÓN Y FINANZAS PÚBLICAS

Artículo 12.- *“La planificación del desarrollo y el ordenamiento territorial es competencia de los gobiernos autónomos descentralizados en sus territorios. Se ejercerá a través de sus planes propios y demás instrumentos, en articulación y coordinación con los diferentes niveles de gobierno, en el ámbito del Sistema Nacional Descentralizado de Planificación Participativa”.*

Artículo 50.- *“Seguimiento y Evaluación de los Planes de Desarrollo y de Ordenamiento Territorial. - Los gobiernos autónomos descentralizados deberán realizar un monitoreo periódico de las metas propuestas en sus planes y evaluarán su cumplimiento para establecer los correctivos o modificaciones que se requieran”.*

REGLAMENTO AL CÓDIGO ORGÁNICO DE PLANIFICACIÓN Y FINANZAS PÚBLICAS

Artículo 98- *“Responsabilidad en la ejecución y control previo. - La máxima autoridad de cada entidad del sector público y los servidores o servidoras encargadas del manejo financiero institucional serán responsables por el control interno, la gestión y el*

cumplimiento de objetivos y metas, así como de observar estrictamente las disposiciones contenidas en el presente reglamento y las normas técnicas respectivas emitidas por el Ministerio de Economía y Finanzas”.

LEY ORGÁNICA DE EMPRESAS PÚBLICAS

Artículo 4.- *“Las empresas públicas son entidades que pertenecen al Estado en los términos que establece la Constitución de la República, personas jurídicas de derecho público, con patrimonio propio, dotadas de autonomía presupuestaria, financiera, económica, administrativa y de gestión. Estarán destinadas a la gestión de sectores estratégicos, la prestación de servicios públicos, el aprovechamiento sustentable de recursos naturales o de bienes públicos y en general al desarrollo de actividades económicas que corresponden al Estado. (...)”.*

Artículo 11.- *“Deberes y Atribuciones del Gerente General.- El Gerente General, como responsable de la administración y gestión de la empresa pública, tendrá los siguientes deberes y atribuciones:*

(...) 4. Administrar la empresa pública, velar por su eficiencia empresarial e informar al Directorio trimestralmente o cuando sea solicitado por éste, sobre los resultados de la gestión de aplicación de las políticas y de los resultados de los planes, proyectos y presupuestos, en ejecución o ya ejecutados (...).”

CÓDIGO MUNICIPAL PARA EL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO

Artículo 207.- *“Creación. - Créase la empresa pública denominada “Empresa Pública Metropolitana Metro de Quito.”*

Artículo 208.- *“Objeto Principal.- El objeto principal de la “Empresa Pública Metropolitana Metro de Quito” será el de desarrollar, implementar y administrar el subsistema “Metro de Quito” en el marco de las políticas y normas expedidas por el Municipio del Distrito Metropolitano de Quito.*

Los contratos de construcción, provisión de equipamiento e instalaciones, provisión del material rodante y fiscalización de estas obras, necesarios para la ejecución del Proyecto Metro de Quito, así como las consultorías para la Gerencia del Proyecto, serán celebrados por el Municipio del Distrito Metropolitano de Quito. La Empresa Pública Metropolitana Metro de Quito tendrá a su cargo la administración de esos contratos.”

Artículo 142.- *“Deberes y atribuciones del Gerente General.- Son deberes y atribuciones del Gerente General de una empresa pública metropolitana:*

(...) f. Informar semestralmente al Directorio de las gestiones administrativas, financieras y técnicas, así como de los trabajos ejecutados y del avance y situación de los programas de obras y proyectos;

g. Presentar al Directorio de la empresa pública, de forma semestral, los balances de situación financiera y de resultados, así como informe de actividades y de evolución de indicadores y metas;

h. Presentar a la Secretaría del Concejo Metropolitano de Quito, de forma semestral, un informe de gestión que incluya, al menos, una memoria descriptiva de la situación

financiera y de los indicadores de la empresa pública metropolitana, los indicadores de gestión y los principales proyectos u obras en ejecución. La Secretaría del Concejo Metropolitano distribuirá a todos las y los concejales estos informes en un plazo máximo de setenta y dos horas (72) contados a partir de su recepción para que, de así requerirlo, puedan solicitar, por escrito, al Gerente General de la empresa pública metropolitana, ampliaciones o explicaciones complementarias, que deberán ser obligatoriamente atendidas en los plazos previstos en este Código Municipal; (...)”.

4. INFORMACIÓN DE LA EMPRESA

4.1. ANTECEDENTES

El proyecto Primera Línea del Metro de Quito surgió como una iniciativa destinada a ofrecer soluciones a los desafíos de movilidad que enfrenta la ciudad de Quito. En este sentido, mediante Ordenanza Metropolitana No. 0237, sancionada el 27 de abril de 2012, y Ordenanza Metropolitana Reformatoria No. 383, sancionada el 03 de abril de 2013, se crea la Empresa Pública Metropolitana Metro de Quito (EPMMQ) que tiene por objeto “(...) *desarrollar, implementar y administrar el subsistema ‘Metro de Quito’, en el marco de las políticas y normas expedidas por el Municipio del Distrito Metropolitano de Quito*”.

Para el cumplimiento de sus competencias, inició la ejecución del proyecto Primera Línea del Metro de Quito – PLMQ en su Fase 1, la cual arrancó en el año 2012 con la construcción de dos estaciones multimodales (Labrador y Magdalena). Posteriormente, inició la Fase 2 a finales del año 2015 con la construcción del túnel de 22 km y 13 estaciones, así como la instalación del equipamiento, sistemas ferroviarios y adquisición del material rodante (trenes), e inició el 1 de diciembre de 2023 la operación comercial del Metro de Quito, con la apertura de las 15 estaciones, 16 trenes en funcionamiento (2 trenes en reserva).

En tal virtud, la Empresa Pública Metropolitana Metro de Quito (EPMMQ) cumple con lo estipulado mediante Ordenanza Metropolitana de codificación del Código Municipal para el Distrito Metropolitano de Quito No. 072-2024: *Artículo 142.- Deberes y atribuciones del Gerente General.- “(...) h. Presentar a la Secretaría del Concejo Metropolitano de Quito, de forma semestral, un informe de gestión que incluya, al menos, una memoria descriptiva de la situación financiera y de los indicadores de la empresa pública metropolitana, los indicadores de gestión y los principales proyectos u obras en ejecución. La Secretaría del Concejo Metropolitano distribuirá a todos las y los concejales estos informes en un plazo máximo de setenta y dos horas (72) contados a partir de su recepción para que, de así requerirlo, puedan solicitar, por escrito, al Gerente General de la empresa pública metropolitana, ampliaciones o explicaciones complementarias, que deberán ser obligatoriamente atendidas en los plazos previstos en este Código Municipal*”, con la finalidad de que los miembros del Concejo Metropolitano de Quito conozcan las principales actividades, logros alcanzados y gasto público realizado por la institución en el período enero – junio 2024.

5. INFORME DE GESTIÓN

5.1. GESTIÓN ADMINISTRATIVA

5.1.1. Contratación Pública

A partir del Plan Anual de Contrataciones de la EPMMQ se presenta la ejecución alcanzada en el periodo y se obtiene los siguientes resultados:

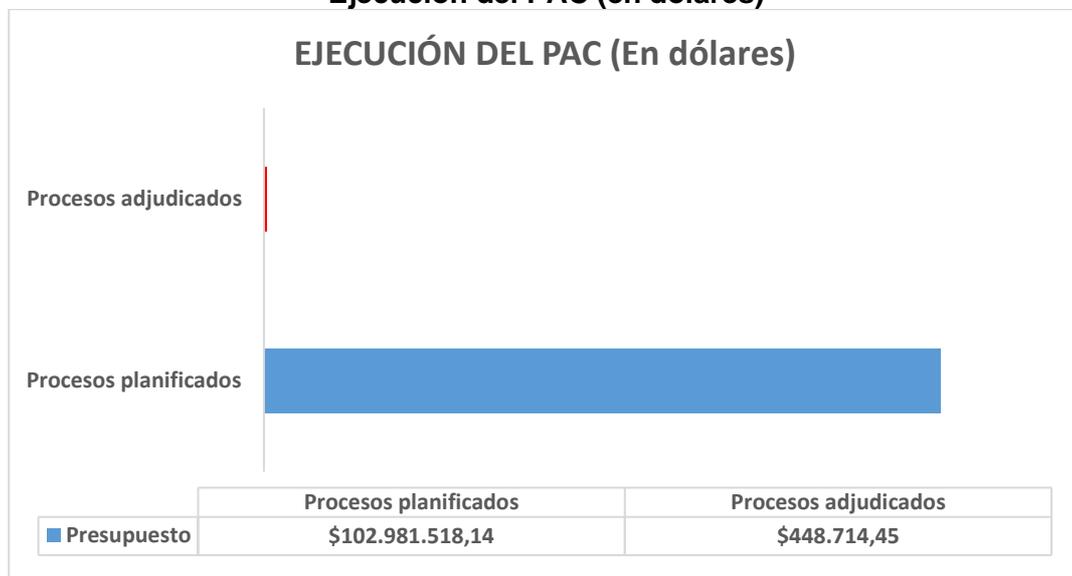
Tabla: Ejecución del Plan Anual de Contrataciones – PAC

PROCESOS PLANIFICADOS	PROCESOS PUBLICADOS	PROCESOS ADJUDICADOS	% EJECUCIÓN (PUBLICADOS)
62	16	12	26%

Corte al 30 de junio de 2024

Fuente: Dirección Administrativa

Ejecución del PAC (en dólares)



Corte al 30 de junio de 2024

Fuente: Dirección Administrativa

5.1.2. Proyectos de Inversión (PAC)

La EPMMQ cuenta con proyectos de inversión a ser ejecutados mediante el Portal de Compras Públicas, con corte al 30 de junio 2024 se cuenta con los siguientes proyectos de inversión en fase preparatoria y precontractual:

Detalle de Contrataciones -Presupuesto Proyecto Inversión

No.	DESCRIPCIÓN DE LA CONTRATACIÓN	PLANIFICADO USD	FASE (Junio 2024)	OBSERVACION (Estado actual)
1	AUDITORIA AMBIENTAL DE CUMPLIMIENTO PERIODO MARZO 2020 – MARZO 2023 CORRESPONDIENTE AL AVANCE DE LAS ACTIVIDADES CONSTRUCTIVAS Y OPERATIVAS DEL PROYECTO “METRO DE QUITO” UBICADO EN EL DISTRITO METROPOLITANO	100.000,00	PREPARATORIA	El ente rector, MAE aún no aprueba los términos de referencia, condición que limita los tiempos de contratación y su ejecución. Período de ejecución: C3

No.	DESCRIPCIÓN DE LA CONTRATACIÓN	PLANIFICADO USD	FASE (Junio 2024)	OBSERVACION (Estado actual)
2	ASESORIA PARA EL CALCULO DE LA REDUCCION DE LA HUELLA DE CARBONO QUE APORTA LA PLMQ EN LA CIUDAD DE QUITO Y PARA DESARROLLAR LA ESTRATEGIA PARA ALCANZAR LA CARBONO NEUTRALIDAD	30.000,00	PREPARATORIA	No se cuenta con lineamientos claros por parte de la norma técnica nacional por lo que la EPMMQ ha visto la necesidad de levantar información de línea base para tener suficientes insumos técnicos para el cálculo de la huella de carbono y de su aporte en la reducción en la ciudad de Quito. Período de ejecución: C3
3	DISEÑOS DEFINITIVOS DE UN CORREDOR LINEAL QUE POTENCIE EL USO DE LA ZONA DE INFLUENCIA DE LAS ESTACIONES EL EJIDO Y UNIVERSIDAD CENTRAL DE LA PRIMERA LINEA DEL METRO DE QUITO	205.740,80	PREPARATORIA	En proceso. Período de ejecución: C2
4	SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DEL MATERIAL RODANTE, VEHICULOS AUXILIARES Y EQUIPOS DE TALLER DE LA PRIMERA LINEA DEL METRO DE QUITO	13.943.155,38	PREPARATORIA	El 29-04-2024 fue declarado desierto, debido a que no se recibió oferta. El oferente invitado CONSTRUCCIONES Y AUXILIAR DE FERROCARRILES S.A. -CAF- Mediación se suscribió el 19-07-2024 Período de ejecución: por actualizar
5	SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO PARA EL SISTEMA DE ENERGÍA DE LA PRIMERA LÍNEA DEL METRO DE QUITO	27.500.000,00	PREPARATORIA	En proceso. El 30-07-2024 se recibió el informe de pertinencia en el que la CGE determina la pertinencia y favorabilidad. Período de ejecución: C2
6	SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO PARA LOS SISTEMAS DE INFRAESTRUCTURA SUPERESTRUCTURA, ELECTROMECAÑICOS Y DE TELECOMUNICACIONES DE LA PRIMERA LÍNEA DEL METRO DE QUITO	55.283.700,00	PREPARATORIA	En proceso. El 26-07-2024 se recibió el informe de pertinencia en el que la CGE determina la pertinencia y favorabilidad. Período de ejecución: C2
7	SERVICIOS ESPECIALIZADOS DE SUPERVISION EXTERNA DE LA OPERACION Y MANTENIMIENTO DE LA PRIMERA LINEA DEL METRO DE QUITO	3.726.009,94	PREPARATORIA (Detenido)	Proceso detenido por cuanto están pendientes las contrataciones de mantenimientos de la PMLQ.
8	ASESORIA LEGAL PARA PROCESO DE CIERRE DEL CONVENIO PARA LA EJECUCION DE LA PLMQ, FASE 2 (TIPO FIDIC)	296.716,14	PREPARATORIA	El 23-07-2024 se suscribió la actualización de las actividades para la finalización del convenio (LB11). Período de ejecución: C2
9	ASESORIA Y PATROCINIO JURIDICO PARA LLEVAR ADELANTE EL PROCESO JUDICIAL Y/O EXTRAJUDICIAL PARA LA EXIGIBILIDAD, EJECUCIÓN Y RECONOCIMIENTO DE LA PÓLIZA TODO RIESGO PARA LA CONSTRUCCIÓN DE LA PLMQ SIGNADA CON Nro. D03978 Y SU ENDOSO Nro. 118915/00001, EN LO CONCERNIENTE AL RAMO DE RESPONSABILIDAD CIVIL	190.000,00	PRECONTRACTUAL	Proceso publicado 18-06-2024. Adjudicado el 08-07-2024. Contrato suscrito el 22-07-2024. Período de ejecución: C2
TOTAL		101.275.322,26		

Fuente: Plan Anual de Contratación de la EPMMQ al 30 de junio 2024

Tabla: Detalle por estado -Presupuesto Proyecto Inversión

EJECUCIÓN PLAN ANUAL DE CONTRATACIÓN -PROYECTO INVERSIÓN-	# PROCESOS
Preparatoria	8

EJECUCIÓN PLAN ANUAL DE CONTRATACIÓN -PROYECTO INVERSIÓN-	# PROCESOS
Precontractual	1
Contractual	0
TOTAL	9

Ejecución del PAC Proyectos de Inversión



Fuente: Plan Anual de Contratación de la EPMMQ al 30 de junio 2024

Los procesos que constan en el Plan Anual de Contratación 2024, no presentan ejecución al encontrarse en fase preparatoria y precontractual.

5.1.3. Gestión de Bienes

- ✓ Se encuentra registrada la primera fase de bienes de la PLMQ en ambiente de prueba de
- ✓ SIPARI.
- ✓ Se constató la segunda fase de bienes de la PLMQ correspondiente al sistema de recaudo.
- ✓ Se continua el proceso de carga de bienes con la Dirección Metropolitana Administrativa y
- ✓ la Unidad del Sistema Informático de Información (USIA) con las definiciones requeridas
- ✓ para continuar con el registro de los bienes en el Sistema SIPARI.
- ✓ Se encuentra en creación o generación de un LEGACY (archivo SIPARI) para la carga
- ✓ masiva de la matriz al ambiente de producción.
- ✓ Se está coordinando con las Gerencias Técnica y Operaciones, para canalizar y/u
- ✓ organizar con el Operador, Mantenedores y unidades operativas sobre el desarrollo de un modelo propio de manejo de activos de la PLMQ mediante la implementación de un sistema informático de control que integre aspectos como control contable, depreciaciones, apreciaciones, mantenimiento, entre otros.

5.2. GESTIÓN FINANCIERA

AVANCE ECONÓMICO DE LA OBRA

El avance económico se obtiene a través de las actividades de supervisión y seguimiento de las instalaciones y equipamiento que han sido realizadas por la constructora y sus subcontratistas, en cumplimiento con los procedimientos de trabajo previamente revisados por el Consorcio Metro Alianza – MAC (Fiscalizador) y aprobados por la Gerencia Metro de Quito – GMQ (Gerente de Proyecto). El avance es el siguiente:

Tabla 1: Avance de la obra del Financiamiento de la PLMQ

FASES	AVANCE ECONÓMICO (\$)	% DE AVANCE	OBSERVACIONES
FASE 1	\$101.135.491,16	100,00%	Fase Cerrada
FASE 2	\$1.597.926.064,82	99,11%	Fase en ejecución durante el 2024

Fuente: Informe Mensual de la Fiscalización MAC

En referencia a la fase 2 de la obra, los importes totales y los montos programados y ejecutados durante el primer semestre del 2024, de los capítulos de: Obra Civil, Electromecánica, Sistema de Recaudo y Mantenimiento son los siguientes:

	MONTO CONTRACTUAL	Programado	Ejecutado
Avance económico Obras Civiles (A)	1.359.093.452,32	1.359.065.664,82	1.358.593.654,76
		100,00%	99,96%
Avance económico Obras electromecánicas (B)	214.694.810,42	214.694.810,42	213.512.739,24
		100,00%	99,45%
Avance económico Sistema de Recaudo (C)	19.742.523,47	19.661.156,27	19.416.178,74
		99,59%	98,35%
Avance económico Mantenimiento – Contractual (D)	18.668.978,67	16.802.080,80	6.403.492,08
		90,00%	34,30%
Avance económico global (A+B+C)	1.612.199.764,88	1.610.223.712,31	1.597.926.064,82
		99,88%	99,11%

Fuente: Informe Mensual de la Fiscalización MAC

Es importante señalar que fruto de los ajustes de detalles constructivos realizados por la Gerencia del Proyecto a lo largo de la ejecución de las obras, se conoce que han existido variaciones, modificaciones y mejoras al proyecto que han generado cambios dentro de los capítulos del contrato, por lo cual, el cuadro que antecede podría sufrir modificaciones hasta el cierre del proyecto, sin embargo, esto no afectará el presupuesto total de la obra.

En el siguiente esquema se presenta un resumen del avance económico de: Obra Civil + Equipos e Instalaciones + Sistema Integrado de Recaudo + Mantenimiento + Material Rodante/Trenes; contratados para el proyecto Primera Línea del Metro de Quito en su Fase 2:

Tabla 2: Avance Económico de la obra y componentes técnicos

AVANCE	DESCRIPCIÓN ECONÓMICO (En dólares)	% DE AVANCE ECONÓMICO
Avance Contrato RELI 01-2013 METRO DE QUITO-BID-CAF-BEI (A+B+C+D)	1.597.926.064,82	99,11%

AVANCE	DESCRIPCIÓN ECONÓMICO (En dólares)	% DE AVANCE ECONÓMICO
Obra Civil (A)	1.358.593.654,76	99,96%
Equipos e Instalaciones (B)	213.512.739,24	99,45%
Sistema Integrado de Recaudo (C)	19.416.178,74	98,35%
Mantenimiento (D)	6.403.492,08	34,30%
Avance Contrato Nro. LICB-EPMMQ-2014- 116 (Material Rodante, vehículos auxiliares, equipamiento de taller)	183.098.252,07	98,66%

Nota: El avance económico se encuentra en ajuste ya que se actualizará por la inclusión de la LB11.

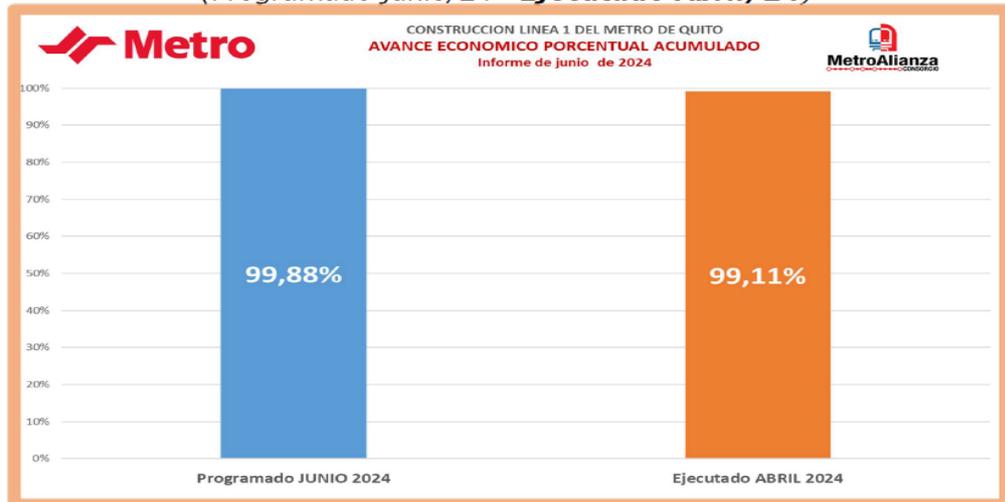
En base a lo expuesto, se determina que el Proyecto Primera Línea del Metro de Quito tiene un avance superior al 99%, es decir, se encuentra en su fase final.

Se planifica que durante el año 2024 se liquiden los contratos del proyecto y sobre todo inicie el proceso de cierre y recepción del “CONVENIO DE EJECUCION DE LA PRIMERA LINEA DEL METRO DE QUITO, FASE 2: CONSTRUCCION DE LAS OBRAS CIVILES Y PROVISION Y MONTAJE DEL SISTEMA DE EQUIPAMIENTO E INSTALACIONES” (Convenio FIDIC).

A continuación, se muestra el avance económico porcentual de la obra:

Gráfico 1: Avance Económico (porcentual)

(Programado junio/24– Ejecutado Abril/24)



Fuente: Informe Mensual de la Fiscalización MAC

5.2.1. Financiamiento de Organismos Internacionales

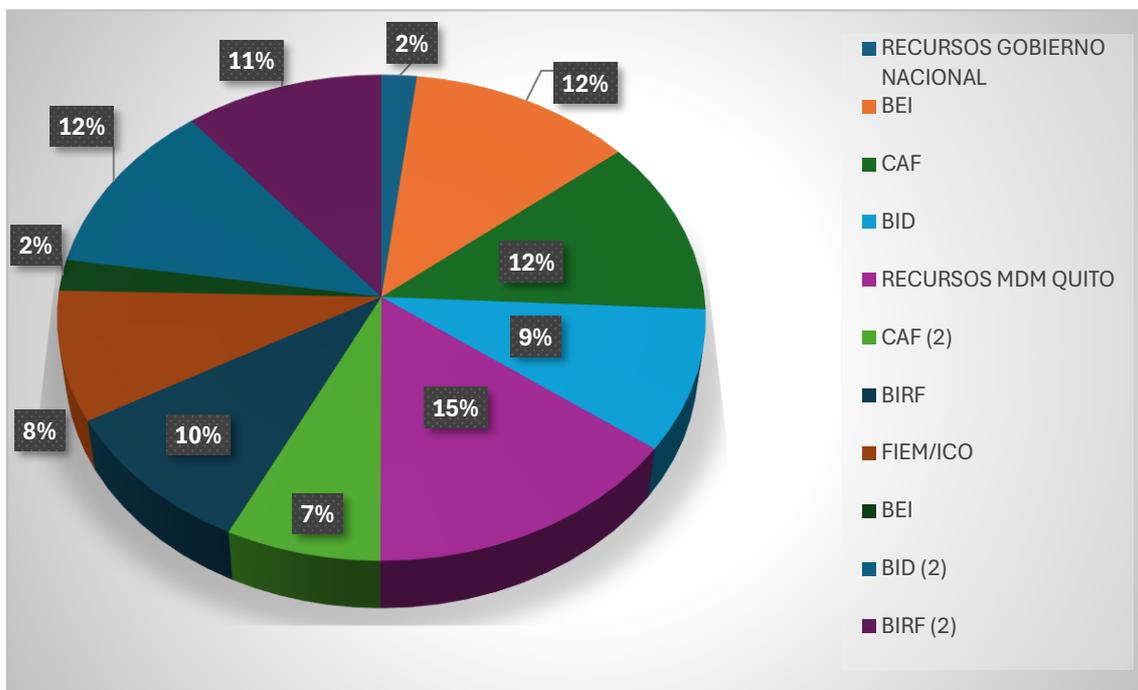
El proyecto Primera Línea del Metro de Quito para su construcción desde el año 2015 cuenta con fuentes de financiamiento otorgados por diferentes Organismos Multilaterales y por Aporte Local, según el siguiente detalle:

Tabla 3: Monto total de Financiamiento de la PLMQ

CONCEPTO	Jun 24	%
SUSCRITO POR EL GOBIERNO NACIONAL	749.970.000	35,19%
RECURSOS GOBIERNO NACIONAL	40.690.000	1,91%

CONCEPTO	Jun 24	%
BEI	259.280.000	12,16%
CAF	250.000.000	11,73%
BID	200.000.000	9,38%
SUSCRITO POR EL MUNICIPIO DE QUITO	1.381.441.038	64,81%
RECURSOS MDM QUITO	316.696.039	14,86%
CAF (2)	152.200.000	7,14%
BIRF	205.000.000	9,62%
FIEM/ICO	183.592.999	8,61%
BEI	44.152.000	2,07%
BID (2)	249.800.000	11,72%
BIRF (2)	230.000.000	10,79%
COSTO TOTAL PROYECTO	2.131.411.038	100,00%

Gráfico 2: Monto total de Financiamiento de la PLMQ



Fuente: Dirección Financiera

Con base a lo expuesto, el Organismo Multilateral con mayor participación en el financiamiento del proyecto es el Banco Mundial (BIRF) con un 20.41% (9.62% + 10.79%) conformado por sus dos créditos (USD 205.000.000 y USD 230.000.000), los cuales vencieron el 31 de diciembre de 2023 con un periodo de gracia al 30 de abril de 2024, en tal sentido, a la presente fecha se encuentran en proceso de cierre y liquidación.

Adicionalmente el financiamiento otorgado por el Fondo Internacional (FIEM – ICO) tiene vigencia al 31 de agosto de 2024.

Toda vez que se culmine con el proceso de cierre y liquidación, en los montos de los créditos mencionados se realizarán los ajustes correspondientes.

Lo ejecutado del monto del proyecto durante el primer semestre del 2024 a partir de las fuentes de financiamiento es lo siguiente

Tabla 4: Ejecución del monto de financiamiento de la PLMQ

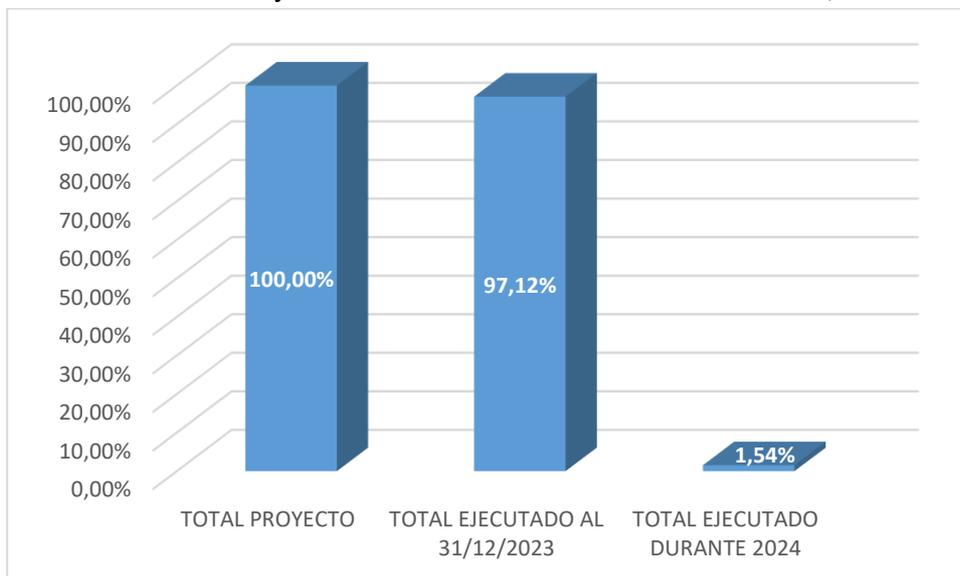
FINANCISTAS	TOTAL PROYECTO	TOTAL EJECUTADO AL 31/12/2023	TOTAL EJECUTADO DURANTE 2024	POR EJECUTAR
BID	200.000.000	200.000.000	-	-0
BID (2)	249.800.000	249.800.000	-	-
BEI	303.432.000	303.431.968	-	32
CAF	402.200.000	402.200.000	-	-0
BIRF	205.000.000	203.724.879	782.777	492.344
BIRF (2)	230.000.000	226.308.505	1.149.901	2.541.594
FIEM	183.592.999	183.098.252	-	494.747
GOBIERNO NACIONAL	40.690.000	40.690.000	-	-
MDMQ	316.696.039	260.699.410	30.931.891	25.064.739
TOTAL	2.131.411.038	2.069.953.015	32.864.568	28.593.456

Fuente: Dirección Financiera

La ejecución registrada durante el primer semestre del 2024 corresponde al 1,54% del monto total del proyecto, esto se debe a que el Proyecto PLMQ se encuentra en su fase final y se planifica ejecutar el monto pendiente de 28 millones durante el año 2024.

En el siguiente gráfico se muestra la relación de los niveles de ejecución:

Gráfico 3: Ejecución del monto de financiamiento de la PLMQ



Fuente: Dirección Financiera

La finalización del proyecto PLMQ está sujeto a las líneas base que se suscriban según las necesidades que se puedan presentar durante la ejecución y operación.

5.2.2. Ejecución Presupuestaria de Ingresos

Tabla 5a: Ejecución presupuestaria de ingresos de la EPMMQ, de enero a junio de 2024, por grupo de ingreso (en US\$)

GRUPO	DESCRIPCION	2024						
		ASIGNACION INICIAL	REFORMAS	CODIFICADO	DEVENGADO	EJEC.	PLANIFICADO	CUMP.
14	VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS DE INGRESOS OPERATIVOS	17.025.240,96	0,00	17.025.240,96	8.948.087,50	52,56%	8.485.336,44	105,45%
17	RENTAS DE INVERSIONES Y MULTAS	200,00	0,00	200,00	596,69	298,35%	200,00	298,35%
19	OTROS INGRESOS	790.000,00	0,00	790.000,00	4.097,76	0,52%	180.000,00	2,28%
28	TRANSFERENCIAS O DONACIONES DE CAPITAL E INVERSIÓN	74.636.086,34	0,00	74.636.086,34	10.410.486,00	13,95%	10.332.736,00	100,75%
37	SALDOS DISPONIBLES	1.409.572,80	-216.261,26	1.193.311,54	0,00	0,00%	596.655,77	0,00%
38	CUENTAS PENDIENTES POR COBRAR	11.280,00	216.261,26	227.541,26	216.261,26	95,04%	113.770,63	190,09%
TOTAL		93.872.380,10	0,00	93.872.380,10	19.579.529,21	20,86%	19.708.698,84	99,34%

Fuente: Dirección Financiera

Elaboración: Dirección de Planificación y Control de Gestión

Tabla 5b: Ejecución presupuestaria trimestral de ingresos de la EPMMQ, por periodo (en US\$)

PERIODO	2024				
	ASIGNACION INICIAL	REFORMAS	CODIFICADO	DEVENGADO	EJEC.
ENERO	93.872.380,10	0,00	93.872.380,10	1.755.068,45	1,87%
FEBRERO	93.872.380,10	0,00	93.872.380,10	3.592.750,04	3,83%
MARZO	93.872.380,10	0,00	93.872.380,10	15.764.580,98	16,79%
I TRIMESTRE (ENE-MAR)	93.872.380,10	0,00	93.872.380,10	15.764.580,98	16,79%
ABRIL	93.872.380,10	0,00	93.872.380,10	17.585.240,33	18,73%
MAYO	93.872.380,10	0,00	93.872.380,10	19.579.529,21	20,86%
JUNIO	93.872.380,10	0,00	93.872.380,10	19.579.529,21	20,86%
II TRIMESTRE (ABR-JUN)	93.872.380,10	0,00	93.872.380,10	19.579.529,21	20,86%

Fuente: Dirección Financiera

Elaboración: Dirección de Planificación y Control de Gestión

Tabla 5c: Ejecución presupuestaria de ingresos de la EPMMQ, comparativo 2023 vs 2024, por grupo de ingreso (en US\$)

GRUPO	DESCRIPCION	2024			2023			
		CODIFICADO	DEVENGADO	EJEC.	CODIFICADO	Δ 2023-2024	DEVENGADO	Δ 2023-2024
14	VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS DE INGRESOS OPERATIVOS	17.025.240,96	8.948.087,50	52,56%	0,00	100,00%	0,00	100,00%
17	RENTAS DE INVERSIONES Y MULTAS	200,00	596,69	298,35%	553,39	-63,86%	0,00	100,00%
19	OTROS INGRESOS	790.000,00	4.097,76	0,52%	879,32	89742,2%	0,00	100,00%
28	TRANSFERENCIAS O DONACIONES DE CAPITAL E INVERSIÓN	74.636.086,34	10.410.486,00	13,95%	14.640.197,58	409,80%	4.880.065,88	113,33%
37	SALDOS DISPONIBLES	1.193.311,54	0,00	0,00%	12.387.633,41	-90,37%	0,00	100,00%
38	CUENTAS PENDIENTES POR COBRAR	227.541,26	216.261,26	95,04%	23.600,00	864,16%	0,00	100,00%
TOTAL		93.872.380,10	19.579.529,21	20,86%	27.052.863,70	247,00%	4.880.065,88	301,21%

Fuente: Dirección Financiera

Elaboración: Dirección de Planificación y Control de Gestión

1.4.03.07 Transporte nacional de pasajeros y carga: Durante el periodo 2024 se realizaron los ajustes respectivos para contabilizar los ingresos recaudados por cobro de tarifa de transporte del periodo analizado, por lo que conforme lo indicado en los estados financieros, el detalle de lo recaudado entre el periodo de análisis es lo siguiente:

Tabla 6: Ejecución presupuestaria de ingresos de la EPMMQ por 1.4.03.07 Transporte nacional de pasajeros y carga

PERIODO CONTABLE	MONTO
Enero	1.755.068,45
Febrero	1.619.793,21
Marzo	1.838.587,61
Abril	1.818.099,35
Mayo	1.916.538,88
TOTAL:	8.948.087,50

Fuente: Dirección Financiera

1.7.04.04 Incumplimientos de contratos: En cumplimiento con lo dispuesto en la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública y su Reglamento, en los cuales se indica que las multas se impondrán por el retardo en la ejecución de las obligaciones contractuales conforme al cronograma valorado, así como por incumplimientos de las demás obligaciones contractuales, las que se determinarán por cada día de retardo, durante el primer semestre de 2024, la EPMMQ ha realizado el cálculo de multas descontadas en los contratos que se han identificado incumplimientos.

En este sentido, se ha imputado multas en los siguientes casos, los mismos que aumentan la ejecución del ingreso por este concepto:

CASO 1 Multas por concepto de incumplimiento de contrato Nro. 20230006

Con fecha 14 de marzo de 2023, se suscribió el Contrato Nro. 20230006 para la prestación del "SERVICIO DE TRANSPORTE INSTITUCIONAL PARA LOS FUNCIONARIOS DE LA EPMMQ"

A razón del incumplimiento de 9 días en el mes de diciembre de 2023, en la ejecución del contrato se estableció una multa de USD. \$89.36 que fue descontado mediante comprobante de diario contable número 11-3 de fecha 22 de febrero de 2024; generando un registro en el ítem de la partida presupuestaria de ingresos 170404.

CASO 2 Multa por incumplimiento de plazo en entrega de sillas según Orden de Compra CE-20230002544504 y la Orden de Compra CE-20230002544505

El incumplimiento de los plazos en las dos órdenes de compra registró una multa de USD. \$507,33 que fue descontado mediante comprobante de diario contable número 11-1 de fecha 22 de marzo de 2024; generando un registro en el ítem de la partida presupuestaria de ingresos 1.7.04.04 Incumplimientos de contratos.

ORDEN DE COMPRA CE-20230002544504	
FECHA DE EMISIÓN DE LA ORDEN DE COMPRA	13 de diciembre de 2023
FECHA DE FORMALIZACIÓN DE LA ORDEN DE COMPRA.	14 de diciembre de 2023.
FECHA DE ACEPTACIÓN DE LA ORDEN DE COMPRA.	15 de diciembre de 2023.
PLAZO DE ENTREGA	25 días calendario. (Desde el 14 de diciembre de 2023 al 07 de enero de 2024). Según el Convenio Marco.
FECHA EFECTIVA DE ENTREGA DE LOS BIENES	07 de febrero 2024
DÍAS DE MORA EN LA ENTREGA	30 (treinta).
MONTO DEL CONTRATO (SIN IVA)	\$1.791,00
VALOR DE LA MULTA SEGÚN CONVENIO MARCO: (5 POR MIL POR CADA DÍA DE RETRASO).	\$8,96
VALOR DE LA MULTA (30 DÍAS DE RETRASO X \$8,96).	\$268,65

ORDEN DE COMPRA CE-20230002544505	
FECHA DE EMISIÓN DE LA ORDEN DE COMPRA	13 de diciembre de 2023
FECHA DE FORMALIZACIÓN DE LA ORDEN DE COMPRA.	14 de diciembre de 2023.
FECHA DE ACEPTACIÓN DE LA ORDEN DE COMPRA.	15 de diciembre de 2023.
TIEMPO DE ENTREGA	25 días calendario. (Desde el 14 de diciembre de 2023 al 07 de enero de 2024). Según el Convenio Marco.
FECHA EFECTIVA DE ENTREGA DE LOS BIENES	07 de febrero 2024
DÍAS DE MORA EN LA ENTREGA	30 (treinta).
MONTO DEL CONTRATO (SIN IVA)	\$1.591,17
VALOR DE LA MULTA SEGÚN CONVENIO MARCO: 5 POR MIL POR CADA DÍA DE RETRASO.	\$7,96
VALOR DE LA MULTA (30 DÍAS DE RETRASO X \$7,96).	\$238,68

En consecuencia, el valor devengado de ingresos en el ítem de partida presupuestaria 170404 asciende a USD. \$ 596,69, valor que supera el monto de asignación inicial de USD. \$200,00. Cabe mencionar, que en el segundo semestre del año 2024 se realizará la respectiva reforma presupuestaria de ingreso.

Finalmente, es importante mencionar que en etapa de proforma presupuestaria 2024, únicamente se consideró \$200.00, sin embargo, durante la ejecución de los contratos, se determinó que existen varios contratistas que han incumplido en los plazos de entrega, cumpliendo así la normativa legal vigente y recaudando un 298,35% de lo previsto en la planificación inicial.

1.9.04.99 Otros Ingresos no Operacionales no Especificados: De conformidad con los registros del área contable, en febrero existió un depósito de cheque por \$1.537,76 por un juicio aplicado hacia un usuario por actos indebidos en las instalaciones del Metro de Quito.

Así mismo, se recaudó un valor de \$2,560.00 a uno de los servidores de la institución que disponía de reposos médico y se le cancelo un valor en exceso por la indemnización correspondiente a la licencia sin remuneración, por lo que fue necesario registrar la cuenta por cobrar y proceder con el débito en su rol a fin de recuperar los valores depositados por error.

2.8.01.04 De entidades del Gobierno Autónomo Descentralizado: Durante el ejercicio económico 2024 se recibió una transferencia por parte del MDMQ, conforme al siguiente detalle:

Tabla 7: Transferencias a la EPMMQ

FECHA	MONTO
2024/03/15	10.332.736,00
2024/05/23	77.750,00
TOTAL:	\$10.410.486

Fuente: Dirección Financiera

Adicionalmente, se registró una Transferencia de 77.750,00 realizada por el Municipio para el pago final del Contrato Nro. EC-EPM METRO DE QUITO- 354358-NC-DIR-ENMIENDA Nro. 1 Y 2, según memorando EPMMQ-GAF-DF-2024-0550-M.

3.7.01.99 Otros saldos: Corresponde al saldo presupuestario disponible para 2024, proveniente de las cuentas bancarias de la empresa, de conformidad con los resultados establecidos en la liquidación presupuestaria del ejercicio económico 2023, por \$1.193.311,54 sobre el cual no se registra devengado.

3.8.01.07 Anticipos por devengar de ejercicios anteriores en bienes/servicios: Dentro de esta partida se cuenta con un saldo que hasta la fecha actual se mantiene pendiente por ejecutar por USD \$11.280,00 corresponde a un contrato suspendido de la Gerencia de Responsabilidad Social y Ambiental relacionado a las actividades de MetroCultura.

Este se encuentra considerado en el presupuesto de este ejercicio fiscal para su respectivo cierre, mientras que, respecto al proceso de campaña comunicacional 2023 se devengó un valor de \$216.261,26.

Tabla 8a: Ejecución presupuestaria de ingresos de la EPMMQ, de enero a junio de 2024, por fuente de ingreso (valores en US\$)

FUENTE DE INGRESO	2024						
	ASIGNACION INICIAL	REFORMAS	CODIFICADO	DEVENGADO	EJEC.	PLANIFICADO	CUMP.
RECURSOS MUNICIPALES	74.636.086,34	0,00	74.636.086,34	10.410.486,00	13,95%	10.332.736,00	100,75%
RECURSOS PROPIOS	19.236.293,76	0,00	19.236.293,76	9.169.043,21	47,67%	9.375.962,84	97,79%
TOTAL	93.872.380,10	0,00	93.872.380,10	19.579.529,21	20,86%	19.708.698,84	99,34%

Fuente: Dirección Financiera

Elaboración: Dirección de Planificación y Control de Gestión

Tabla 8b: Ejecución presupuestaria de ingresos de la EPMMQ, comparativo 2023 vs 2024, por fuente de ingreso (en US\$)

FUENTE DE INGRESO	2024			2023			
	CODIFICADO	DEVENGADO	EJEC.	CODIFICADO	Δ 2023-2024	DEVENGADO	Δ 2023-2024
RECURSOS MUNICIPALES	74.636.086,34	10.410.486,00	13,95%	14.640.197,58	409,80%	4.880.065,88	113,33%
RECURSOS PROPIOS	19.236.293,76	9.169.043,21	47,67%	12.412.666,12	54,97%	0,00	100,00%
TOTAL	93.872.380,10	19.579.529,21	20,86%	27.052.863,70	247,00%	4.880.065,88	301,21%

Fuente: Dirección Financiera

Elaboración: Dirección de Planificación y Control de Gestión

RECURSOS MUNICIPALES:

El devengado de esta fuente corresponde únicamente a dos de las transferencias realizadas por el MDMQ, una de \$ 10.332.736,00 y otra de \$ 77.750,00, sumando un valor total de \$10.410.486,00.

RECURSOS PROPIOS:

El devengado de esta fuente corresponde a los ingresos correspondientes a la recaudación por la tarifa del sistema Metro, por un valor de \$8.948.087,50 y la diferencia a multas de contratos y anticipos devengados

5.2.3. Ejecución Presupuestaria de Gasto

Mediante Resolución No. DEPMMQ-022-2023 de fecha 20 de diciembre de 2023, el Directorio de la Empresa Pública Metropolitana Metro de Quito aprobó “el Presupuesto General 2024 de la Empresa Pública Metropolitana Metro de Quito”.

El valor aprobado por el directorio de la EPMMQ asciende a un monto de USD 93.872.380,10, de los cuales se alcanzó una ejecución efectiva al 30 de junio de 2024 de 7,88%.

La asignación del presupuesto por grupo de gasto se muestra en la siguiente tabla:

Tabla 9a: Asignación de presupuesto de la EPMMQ, de enero a junio de 2024, por grupo de gasto (valores en US\$)

GRUPO	DESCRIPCION	2024						
		ASIGNACION INICIAL	REFORMAS	CODIFICADO	DEVENGADO	EJEC.	PLANIFICADO	CUMP.
51	GASTOS EN PERSONAL	4.578.656,81	0,00	4.578.656,81	2.131.029,50	46,54%	2.195.222,19	97,08%
53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	13.027.758,91	-16.709,76	13.011.049,15	2.570.812,35	19,76%	6.695.277,55	38,40%
57	OTROS GASTOS CORRIENTES	35.214,30	0,00	35.214,30	1.121,58	3,19%	6.164,30	18,19%
58	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	3.763,63	0,00	3.763,63	0,00	0,00%	3.763,63	0,00%
73	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSIÓN	75.642.418,46	-7.412.261,77	68.230.156,69	2.684.822,67	3,93%	26.853.368,92	10,00%
75	OBRAS PÚBLICAS	0,00	4.406.348,00	4.406.348,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
77	OTROS GASTOS DE INVERSIÓN	4.500,00	165.156,63	169.656,63	2.469,72	1,46%	0,00	0,00%
78	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES PARA INVERSIÓN	0,00	3.010.716,00	3.010.716,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
84	BIENES DE LARGA DURACIÓN	580.067,99	-153.249,10	426.818,89	4.662,00	1,09%	120.200,00	3,88%
TOTAL		93.872.380,10	0,00	93.872.380,10	7.394.917,82	7,88%	35.873.996,59	20,61%

Fuente: Dirección Financiera

Elaboración: Dirección de Planificación y Control de Gestión

Tabla 9b: Ejecución presupuestaria trimestral de gastos de la EPMMQ, por periodo (en US\$)

PERIODO	2024				
	ASIGNACION INICIAL	REFORMAS	CODIFICADO	DEVENGADO	EJEC.
ENERO	93.872.380,10	\$ -	93.872.380,10	384.011,45	0,41%
FEBRERO	93.872.380,10	\$ -	93.872.380,10	1.920.414,10	2,05%
MARZO	93.872.380,10	\$ -	93.872.380,10	2.303.118,93	2,45%
I TRIMESTRE (ENE-MAR)	93.872.380,10	\$ -	93.872.380,10	2.303.118,93	2,45%
ABRIL	93.872.380,10	\$ -	93.872.380,10	3.097.925,15	3,30%
MAYO	93.872.380,10	\$ -	93.872.380,10	3.820.622,01	4,07%
JUNIO	93.872.380,10	\$ -	93.872.380,10	7.394.917,82	7,88%
II TRIMESTRE (ABR-JUN)	93.872.380,10	\$ -	93.872.380,10	7.394.917,82	7,88%

Fuente: Dirección Financiera

Elaboración: Dirección de Planificación y Control de Gestión

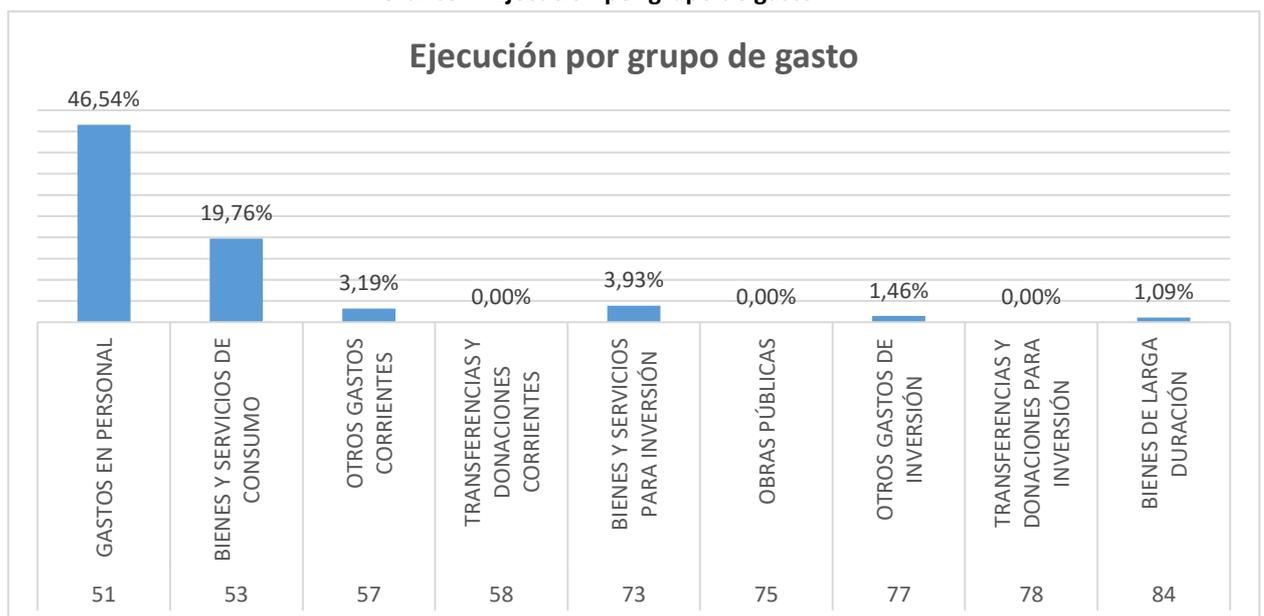
Tabla 9c: Asignación de presupuesto de la EPMMQ, comparativo 2023 vs 2024, por grupo de gasto (en US\$)

GRUPO	DESCRIPCION	2024			2023			
		CODIFICADO	DEVENGADO	EJEC.	CODIFICADO	Δ 2023-2024	DEVENGADO	Δ 2023-2024
51	GASTOS EN PERSONAL	4.578.656,81	2.131.029,50	46,54%	0,00	100,00%	0,00	100,00%
53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	13.011.049,15	2.570.812,35	19,76%	0,00	100,00%	0,00	100,00%
57	OTROS GASTOS CORRIENTES	35.214,30	1.121,58	3,19%	0,00	100,00%	0,00	100,00%
58	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	3.763,63	0,00	0,00%	0,00	100,00%	0,00	100,00%
71	EGRESOS EN PERSONAL PARA INVERSIÓN	0,00	0,00	0,00%	4.454.821,98	-100,00%	2.109.233,49	-100,00%
73	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSIÓN	68.230.156,69	2.684.822,67	3,93%	19.761.767,51	245,26%	1.239.731,46	116,56%
75	OBRAS PÚBLICAS	4.406.348,00	0,00	0,00%	-	100,00%	-	100,00%
77	OTROS GASTOS DE INVERSIÓN	169.656,63	2.469,72	1,46%	74.877,33	126,58%	14.310,44	-82,74%
78	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES PARA INVERSIÓN	3.010.716,00	0,00	0,00%	2.625.500,45	14,67%	2.623.101,64	-100,00%
84	BIENES DE LARGA DURACIÓN	426.818,89	4.662,00	1,09%	135.896,43	214,08%	50.665,00	-90,80%
TOTAL		93.872.380,10	7.394.917,82	7,88%	27.052.863,70	247,00%	6.037.042,03	22,49%

Fuente: Dirección Financiera

Elaboración: Dirección de Planificación y Control de Gestión

La ejecución por grupo de gasto es el siguiente:

Gráfico 4: Ejecución por grupo de gasto


Fuente: Dirección Financiera

GRUPO 51 - EGRESOS EN PERSONAL

La ejecución de los gastos de personal se generó de conformidad con los pagos mensuales de la nómina de la empresa, cerrando el mes de junio con un porcentaje de ejecución de 46,54%, valor

que está de acuerdo con la normativa legal vigente con respecto a los porcentajes mensuales que se deben ejecutar para llegar a una ejecución eficiente de este grupo de gasto.

GRUPO 53 - BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO

A la fecha de análisis existe un devengado de \$2.570.812,35, siendo un porcentaje de 19,76% con respecto al codificado, para lo cual la empresa ya ha emprendido controles de seguimiento que permita mejorar la ejecución presupuestaria de este grupo de gasto que corresponde a los pagos de la operatividad de la empresa y con ello tener una ejecución eficiente conforme a las actividades operativas y así mantener un adecuado funcionamiento de la empresa.

GRUPO 73 - BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSIÓN

Dentro del grupo 73, se realizaron los pagos de bienes y servicios para el funcionamiento de la EPMMQ, tales como pago de sistemas informáticos, procesos de obligaciones contraídas en años anteriores, el pago de la Enmienda al contrato NRO. EC-EPM METRO QUITO - 354358-NC-DIR - contratación del servicio de puesta a punto del material rodante en la etapa introductoria a la operación de la PLMQ por un monto de \$77.750,00. Y el servicio de custodia de archivos por \$ 675,96.

Es importante indicar que el 28 de junio se realizó el pago número 14 al operador del sistema Metro correspondiente al servicio recibido en el mes de enero, y que mediante las gestiones internas se tiene previsto igualar los pagos a fin de aumentar la ejecución presupuestaria con respecto a este grupo de gasto que en la actualidad tiene un porcentaje del 3,93%.

GRUPO 77 - OTROS GASTOS DE INVERSIÓN

Dentro de esta ejecución consta el pago de una sentencia judicial por \$2,469.72.

GRUPO 78 - TRANSFERENCIAS Y DONACIONES PARA INVERSIÓN

Corresponde al pago del convenio por Controversia Caso Solanda.

GRUPO 84 - BIENES DE LARGA DURACIÓN

En este grupo presupuestario consta la adquisición de escritorios en el mes de febrero por un monto de \$4,662.00 y existen varias adquisiciones pendientes que se realizarán durante el año.

Adicionalmente, en este grupo se encuentra el presupuesto programado para el pago de expropiaciones como parte de la implementación de la obra para el sistema Metro de Quito, las cuales se ejecutarán una vez que se culminen los procesos judiciales.

Así mismo, considerando la información correspondiente a la fuente de financiamiento determinamos que existen dos tipos las cuales se detallan:

Tabla 10a: Asignación de presupuesto de la EPMMQ, de enero a junio de 2024, por fuente de gasto (valores en US\$)

FUENTE DE GASTO	2024						
	ASIGNACION INICIAL	REFORMAS	CODIFICADO	DEVENGADO	EJEC.	PLANIFICADO	CUMP.
RECURSOS MUNICIPALES	74.636.086,34	0,00	74.636.086,34	2.663.403,72	3,57%	24.400.064,83	10,92%
RECURSOS PROPIOS	19.236.293,76	0,00	19.236.293,76	4.731.514,10	24,60%	11.473.931,76	41,24%
TOTAL	93.872.380,10	0,00	93.872.380,10	7.394.917,82	7,88%	35.873.996,59	20,61%

Fuente: Dirección Financiera

Elaboración: Dirección de Planificación y Control de Gestión

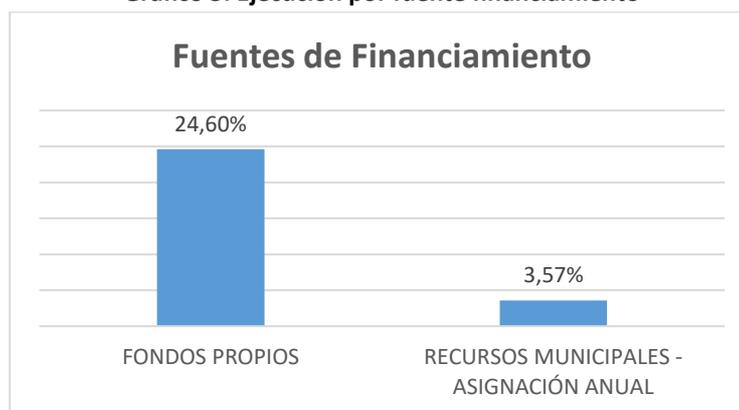
Tabla 10b: Asignación de presupuesto de la EPMMQ, comparativo 2023 vs 2024, por fuente de gasto (en US\$)

FUENTE DE GASTO	2024			2023			
	CODIFICADO	DEVENGADO	EJEC.	CODIFICADO	Δ 2023-2024	DEVENGADO	Δ 2023-2024
RECURSOS MUNICIPALES	74.636.086,34	2.663.403,72	3,57%	14.640.197,58	409,80%	3.334.536,44	-20,13%
RECURSOS PROPIOS	19.236.293,76	4.731.514,10	24,60%	12.412.666,12	54,97%	2.702.505,59	75,08%
TOTAL	93.872.380,10	7.394.917,82	7,88%	27.052.863,70	247,00%	6.037.042,03	22,49%

Fuente: Dirección Financiera

Elaboración: Dirección de Planificación y Control de Gestión

Gráfico 5: Ejecución por fuente financiamiento



Fuente: Dirección Financiera

PRESUPUESTO DE LA PLMQ – SECRETARÍA DE MOVILIDAD

Mediante Ordenanza PMU No. 009-2023, de fecha 5 de diciembre de 2023, se aprobó: “EL PRESUPUESTO GENERAL DEL GOBIERNO AUTÓNOMO ESCENTRALIZADO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO PARA EL EJERCICIO ECONÓMICO 2024”, del cual se identifica que el presupuesto para el año 2024 del Proyecto PLMQ (Ejecutor Secretaría de Movilidad) asciende a un importe de hasta USD 65.317.763,08.

La asignación del presupuesto por cada unidad encargada de ejecutar desde la EPMMQ se muestra en la siguiente tabla:

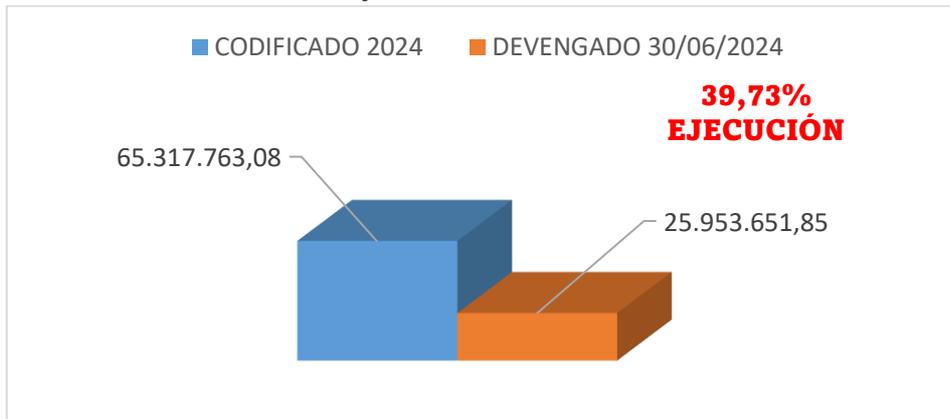
Tabla 11: Ejecución Presupuestaria del presupuesto PLMQ – Secretaría de Movilidad

DENOMINACIÓN	FONDO	2024			2023			Δ 2023-2024
		CODIFICADO 2024	DEVENGADO 30/06/2024	%	CODIFICADO 2023	DEVENGADO 30/06/2023	%	
OBRA CIVIL (FIDIC)	001	7.306.864,93	4.962.639,70	67,92%	45.632.141,24	0,00	0,00%	0,00%
	002	36.396.085,24	14.847.814,17	40,80%	46.303.020,30	4.512.266,60	9,75%	229,05%
	202	5.638.905,33	0,00	0,00%	64.918.109,60	2.498.210,46	3,85%	-100,00%
FISCALIZACIÓN (MAC)	002	9.678.413,52	2.558.827,44	26,44%	10.271.399,81	1.865.049,42	18,16%	37,20%
GERENCIAMIENTO PROYECTO (GMQ)	002	4.704.574,56	2.213.844,87	47,06%	3.841.228,99	818.213,13	21,30%	170,57%
CONSULTORIAS COMPONENTE V	002	366.853,00	167.830,41	45,75%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	202	904.477,32	882.026,08	97,52%	8.182.773,08	953.066,00	11,65%	-7,45%
NO CONSULTORIA MANTENIMIENTO PUESTA A PUNTO	002	30.643,06	30.643,06	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	202	290.026,12	290.026,12	100,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00%
COSTAS JUDICIALES, TRÁMITES NOTARIALES, LEGALIZACIÓN	202	920,00	0,00	0,00%	201.783,38	0,00	0,00%	0,00%
VEHÍCULOS (MATERIAL RODANTE CONSORCIO CAF)	202	0,00	0,00	0,00%	19.872.276,30	0,00	0,00%	0,00%
TOTAL PRESUPUESTO PLMQ		65.317.763,08	25.953.651,85	39,73%	199.222.732,70	10.646.805,61	5,34%	-58,98%

Fuente: Secretaría de Movilidad

Elaboración: Dirección de Planificación y Control de Gestión

La ejecución alcanzada durante el primer semestre 2024 del presupuesto de la PLMQ, es el siguiente:

Gráfico 6: Ejecución Primer Semestre 2024


Fuente: Secretaría de Movilidad

ACCIONES PRÓXIMAS FINANCIAMIENTO DE ORGANISMOS MULTILATERALES:

Al 31 de diciembre se cerró la ejecución de los fondos de Organismos Multilaterales, quedando pendiente el cierre y liquidación de estos. A continuación, se detallan las actividades que quedan pendientes a ejecutarse para este fin.

1. Cierre de créditos otorgados por el BIRF (informe de cierre)

2. Auditoría de Estados Financieros de Propósito Especial (1-01-2023 al 30-04-2024) (informes agosto 2024)
3. Estados Financieros de Propósito Especial del 1-01-2024 al 30-06-2024 (45 días después del 30-06-2024)
4. Informe de Progreso primer semestre 2024 (45 días después del 30-06-2024)
5. Requerimientos de información por multilaterales (informes según solicitudes de financistas hasta el cierre del proyecto)

5.2.4. Situación Financiera

De acuerdo con el análisis de los estados financieros se presenta la siguiente información, en la cual se presenta los estados financieros provisionales a junio 2024, ya que a la fecha actual está pendiente la conciliación de los ingresos correspondientes al mes de junio:

Tabla 12: Estado de Situación Financiera de la EPMMQ, de enero a junio de 2023 vs enero a junio de 2024

	2024 Ene – Jun	2023 Ene – Jun
ACTIVO	18.315.814,49	12.809.780,07
ACTIVO CORRIENTE	17.955.450,35	12.262.165,03
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	16.614.328,28	11.287.480,60
ANTICIPOS DE FONDOS	921.500,41	933.403,17
CUENTAS POR COBRAR	398.423,82	6.335,30
INVENTARIOS	21.197,84	27.291,03
PAGOS ANTICIPADOS		7.654,93
ACTIVO NO CORRIENTE	360.364,14	547.615,04
ANTICIPOS CONTRACTUALES	11.280,00	147.780,00
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO ADMINISTRATIVO	349.084,14	399.835,04
BIENES MUEBLES	2.006.642,31	2.002.209,31
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-1.657.558,17	-1.602.374,27
PASIVO	3.488.813,96	15.763.992,22
PASIVO CORRIENTE	3.451.761,65	15.763.642,71
DEPÓSITOS Y FONDOS DE TERCEROS	183.650,27	43.707,82
CUENTAS POR PAGAR CON CONTRAPRESTACIÓN	3.268.111,38	15.719.934,89
PASIVO NO CORRIENTE	37.052,31	349,51
CUENTAS POR PAGAR DEL AÑO ANTERIOR	37.052,31	349,51
PATRIMONIO PÚBLICO	14.827.000,53	-2.954.212,15
PATRIMONIO ACUMULADO	14.827.000,53	-2.954.212,15
PATRIMONIO EMPRESAS PÚBLICAS	13.499.560,03	13.499.560,03
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-10.622.080,78	226.548,66
RESULTADO DEL EJERCICIO VIGENTE	11.949.521,28	-16.680.320,84
TOTAL CUENTAS DEUDORAS	9.523.989,39	10.344.899,60
GARANTÍAS EN VALORES BIENES Y DOCUMENTOS	9.434.208,41	10.259.128,59
BIENES NO DEPRECIABLES	89.780,98	85.771,01
TOTAL CUENTAS ACREEDORAS	-9.523.989,39	-10.344.899,60

	2024 Ene - Jun	2023 Ene - Jun
RESPONSABILIDAD POR GARANTÍAS EN VALORES BIENES Y DOCUMENTOS	-9.434.208,41	-10.259.128,59
RESPONSABILIDAD POR BIENES NO DEPRECIABLES	-89.780,98	-85.771,01

Fuente: Dirección Financiera

Tabla 13: Estado de Rendimientos Financieros de la EPMMQ de enero a junio de 2023 – enero junio de 2024

	2024 Ene - Jun	2023 Ene - Jun
INGRESOS	19.364.562,69	4.883.976,05
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	10.410.486,00	4.880.065,88
DE ENTIDADES DEL GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO	10.410.486,00	4.880.065,88
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	8.952.781,95	3.910,17
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS E INGRESOS OPERATIVOS	8.948.087,50	-
RENTAS DE INVERSIONES Y OTROS	4.694,45	3.910,17
OTROS INGRESOS (ACTUALIZACIONES Y AJUSTES)	1.294,74	1.294,74
ACTUALIZACIONES Y AJUSTES DE INGRESOS	1.294,74	1.294,74
GASTOS	7.415.041,41	21.564.296,89
REMUNERACIONES	2.131.029,50	-
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	2.574.896,77	-
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	1.121,58	-
ACTUALIZACIONES Y AJUSTES	2.707.993,56	21.564.296,89
Gasto Provisión Bienes y Servicios Empresas Públicas		15.499.104,00
Baja de Inversiones en proyectos y programas		5.985.874,09
Depreciación Bienes de Administración		78.736,69
Gasto por pérdida de activos fijos		582,11
RESULTADO DEL EJERCICIO VIGENTE: Superávit / Déficit (-)	11.949.521,28	-16.680.320,84

Fuente: Dirección Financiera

Tabla 14: Estado de cambios en el Patrimonio de la EPMMQ de enero junio de 2024

Descripción	Patrimonio de Empresas Públicas	Resultados	Total Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2022	13.499.560,03	226.548,66	13.726.108,69
Patrimonio Empresas Públicas	-	-	-
(Resultado del periodo)		-16.680.320,84	-16.680.320,84
Saldo al 30 de junio de 2023	13.499.560,03	-16.453.772,18	-2.954.212,15
Saldo al 31 de diciembre de 2023	13.499.560,03	-10.622.080,78	2.877.479,25
Patrimonio Empresas Públicas	-	-	-
(Resultado del periodo)		11.949.521,28	11.949.521,28
Saldo al 30 de junio de 2024	13.499.560,03	1.327.440,50	14.827.000,53

Fuente: Dirección Financiera

Tabla 15: Estado de Flujos de Efectivo de la EPMMQ de enero a junio de 2023 – enero junio de 2024

	2024 Ene – Jun	2023 Ene – Jun	
FUENTES OPERACIONALES	8.952.296,75	-	Créditos
Venta de Bienes y Servicios	8.948.087,50	-	11314
Rentas de Inversiones y Multas	596,69	-	11317
Otros Ingresos	3.612,56	-	11319
USOS OPERACIONALES	4.493.470,51	-	Débitos
Gastos en Personal	1.922.855,66	-	21351
Bienes y Servicios de Consumo	2.569.493,27	-	21353
Otros Gastos Corrientes	1.121,58	-	21357
SUPERAVIT / DÉFICIT CORRIENTE	4.458.826,24	-	
FUENTES DE CAPITAL	10.410.486,00	4.880.065,88	Créditos
Transferencias y Donaciones de Capital e Inversión	10.410.486,00	4.880.065,88	11328
USOS DE PRODUCCIÓN INVERSIÓN Y CAPITAL	108.770,39	5.851.508,84	Débitos
Gastos en Personal para Inversión	-	1.930.234,06	21371
Bienes y Servicios para Inversión	101.638,67	1.233.197,70	21373
Otros Gastos de Inversión	2.469,72	14.310,44	21377
Transferencias y Donaciones para Inversión	-	2.623.101,64	21378
Inversiones en Bienes de Larga Duración	4.662,00	50.665,00	21384
SUPERAVIT / DÉFICIT DE CAPITAL	10.301.715,61	-971.442,96	
SUPERAVIT / DÉFICIT BRUTO	14.760.541,85	-971.442,96	
FINANCIAMIENTO DEL DÉFICIT O APLICACIÓN DEL SUPERAVIT			
FUENTES DE FINANCIAMIENTO	216.261,26	-	Créditos
Cobros y Anticipos de Fondos de Años Anteriores	216.261,26	-	11397
USOS DE FINANCIAMIENTO	-	-	Débitos
Amortización de Pasivos Diferidos por Ventas Anticipadas Petróleo	-	-	21394
Pagos de Años Anteriores	-	-	21398
Obligaciones no Reconocidas ni Pagadas en Años Anteriores	-	-	21399
SUPERAVIT / DÉFICIT DE FINANCIAMIENTO	216.261,26	-	
FLUJOS NO PRESUPUESTARIOS			
FUENTES	703.582,12	334.832,57	Créditos
Cobros IVA	543.037,63	329.087,07	11381
Cuentas por Cobrar del Año Anterior	160.544,49	5.745,50	11385
USOS	6.559.575,93	3.044.291,26	Débitos
Pagos IVA	543.037,63	329.087,07	21381
Pagos años anteriores	225,68	-	21383
Pagos del Año Anterior	6.016.312,62	2.715.204,19	21385
FLUJOS NETOS	-5.855.993,81	-2.709.458,69	
VARIACIONES NO PRESUPUESTARIAS			
VARIACIONES NETAS	-9.110.671,73	3.680.901,65	
De Disponibilidades (SI - SF)	-9.041.281,80	3.934.682,34	111

	2024 Ene - Jun	2023 Ene - Jun	
Anticipos de Fondos (SI - SF)	-253.040,20	-297.336,37	112
Depósitos y Fondos de Terceros (SF - SI)	173.512,70	43.555,68	212
SUPERAVIT O DÉFICIT BRUTO	-14.760.541,85	971.442,96	

Fuente: Dirección Financiera

ANÁLISIS DE LOS ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

El grupo contable del efectivo y equivalente representa el 93% del total de activos corrientes, esto se debe a que la Empresa Pública Metropolitana Metro de Quito inició sus operaciones comerciales el 1 de diciembre de 2023. Desde entonces, ha generado ingresos propios mensuales promedio de \$1.755.346,14, los cuales se reflejan en nuestras cuentas bancarias cifra que se debe principalmente a los ingresos obtenidos por la recaudación de la operación y al aporte recibido del Municipio de Quito. Este significativo porcentaje subraya la liquidez de la empresa y su capacidad para cubrir sus obligaciones a corto plazo sin dificultad.

ANTICIPOS DE FONDOS

El grupo contable de anticipo de fondos presenta el 5% del total de activos corrientes que está compuesto por los recursos entregados para diversos fines, entre ellos:

ANTICIPO DE REMUNERACIONES

Se encuentra con un saldo actual de 108.063,48 que su totalidad se va a recuperar al cierre del ejercicio económico 2024.

EGRESOS REALIZADOS POR EXPROPIACIONES

Se encuentra con un saldo actual de 244.431,85. Estos anticipos se refieren a las expropiaciones ubicados en el área de influencia directa de la construcción de la Primera Línea del Metro de Quito, que se encuentran pendientes de regularizar.

GARANTÍAS ENTREGADAS

Se encuentran con un saldo actual de \$ 421.902,16 corresponde al anticipo de fondos otorgados a la Empresa Eléctrica Quito para la instalación de 4 alimentadores de energía, 15 acometidas de socorro para cada estación de la Primera Línea del Metro de Quito y una cometida en las oficinas del Metro de Quito, en los cuales se estableció realizar un único depósito como garantía.

RECUPERACIÓN DE FONDOS

Se encuentran con un saldo actual de 146.602,92 y que son valores por recuperar según el siguiente detalle:

Detalle	Total
Anticipos de Remuneración - Ex funcionarios	691,72
Banco Pichincha	351,85
Banco Diners Club del Ecuador S.A.	9.608,86
EOMMT S.A.S.	135.950,49
Totales	146.602,92

CUENTAS POR COBRAR

Se encuentra con un saldo actual de 398.423,82 que en su mayor parte corresponde al IVA en compras que tiene fundamento en el Acuerdo Ministerial No.0075, de 01 de agosto de 2021: "Instructivo para que las entidades del sector público regulen y compensen las cuentas por cobrar IVA en compras". En este instructivo se establece que, a partir de la citada fecha, cuando el agente de retención sean las entidades y organismos del sector público del Gobierno Central y Descentralizado, sus órganos desconcentrados y sus empresas públicas, universidades y escuelas politécnicas del país, retendrán el cien por ciento (100%) del Impuesto al Valor Agregado IVA. Es por este motivo que mes a mes se va cerrando esta cuenta al momento de realizar la declaración del IVA.

INVENTARIO

El saldo actual del inventario es de 21,197.84. Aunque es un porcentaje menor, es importante destacar que la totalidad del inventario consiste en consumibles que se utilizan habitualmente en las operaciones administrativas. Estos elementos son esenciales para garantizar la correcta administración y el funcionamiento eficiente de la empresa.

ANTICIPOS CONTRACTUALES

Se encuentra con un saldo actual de 11.280,00 que corresponde al contrato SIE-EPMMQ-004-2020, firmado el 3 de diciembre de 2020 con el contratista Sánchez Martines Rómulo para la "Concepción, Elaboración e Impresión de Materiales Educativos con Contenidos de Metrocultura", actualmente está en estado de suspensión.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO ADMINISTRATIVO

Se encuentra con un saldo actual de 349.084,14 que se compone de la siguiente manera:

DESCRIPCIÓN	VALOR
MOBILIARIOS	245.074,42
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	207.317,51
VEHICULOS	143.084,10
EQUIPOS SISTEMAS PAQUETES INFORMATICOS	1.411.166,28
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(1.657.558,17)
Saldo final	349.084,14

DEPÓSITOS Y FONDOS DE TERCEROS

Se encuentra con un saldo actual de 183.650,27 y corresponde al siguiente detalle:

DESCRIPCIÓN	VALOR
EPMAPS	20,49
(a) Banco Pichincha	68,40
(a) Banco Diners Club	3.355,28
(a) Empresa Operadora Metro de Medellín Transdev EOMMT S.A.S	126.505,98
(b) Regularizaciones (Facturación)	53.700,12
Saldo final	183.650,27

(a) Banco del Pichincha, Banco Diners Club y EMPRESA OPERADORA METRO DE MEDELLÍN TRANSDEV EOMMT S.A.S

El monto de \$68.40; \$3.355,28 y \$126.505,98 corresponde a las cuentas por regularizar de la recaudación por el servicio de transporte en el Metro de Quito, la cual la Gerencia de Negocios a través del delegado, debe justificar en relación con lo recaudado en los meses de enero, febrero, marzo, abril y mayo 2024.

(b) Regularizaciones (Facturación)

El valor de \$ 53.700,12 corresponden a transacciones en curso que están en regularización, en virtud que el sistema de recaudo SIR aún se encuentra en un período de estabilización.

Con fecha 04 de junio 2024 se suscribió el Acta de Reunión con funcionarios de la EPMMQ y el subcontratista de CL1 – Revenga, en la cual se establecieron compromisos para la regularización de valores generados en los meses de noviembre, diciembre 2023, enero, febrero, marzo, abril y mayo 2024.

A continuación, su detalle:

DESCRIPCIÓN	2023	2024	Total
Informe de Recaudación (noviembre 2023)	9.189,06		9.189,06
Informe de Recaudación (diciembre 2023)	38.558,35		38.558,35
Informe de Recaudación (enero 2024)		4.783,61	4.783,61
Informe de Recaudación (febrero 2024)		62.185,57	62.185,57
Informe de Recaudación (marzo 2024)		-64.893,28	-64.893,28
Informe de Recaudación (abril 2024)		3.314,64	3.314,64
Informe de Recaudación (mayo 2024)		562,17	562,17
Regularización de facturas	47.747,41	5.952,71	53.700,12

CUENTAS POR PAGAR CON CONTRAPRESTACIÓN

El saldo actual de las cuentas por pagar con contraprestación corresponde a:

DESCRIPCIÓN	VALOR
Ctas. Por pagar gastos de personal	208.174,13
Ctas. Por pagar gastos en bienes y servicios	2.661.998,63
Ctas. Por pagar Impuestos al Valor Agregado 100% SRI	397.938,62
Saldo final	3.268.111,38

CUENTAS POR PAGAR DEL AÑO ANTERIOR

El saldo actual de las cuentas por pagar del año anterior corresponde a:

DESCRIPCIÓN	VALOR
Hoyos Sánchez Daniel Sebastián	1,30
Servicio de Rentas Internas (SRI)	0,25
Ctas. Por pagar gastos de personal	37.050,76
Saldo final	37.052,31

El valor de 37,050.31 corresponde al pago del décimo tercer y cuarto sueldo, los cuales serán cancelados durante el presente año.

PATRIMONIO PÚBLICO

Los ingresos generados por la operación del Metro de Quito, junto con el aporte del Municipio de Quito, han permitido que el patrimonio de la empresa, al cierre del primer semestre del año 2024, registre una utilidad de \$11.949.521,28. Esta utilidad cubre el saldo negativo de los resultados de

ejercicios anteriores, que asciende a \$10.622.080,78, lo que da lugar a un patrimonio positivo. Este resultado positivo no solo mejora la solidez financiera de la empresa, sino que también proporciona una base más fuerte para futuras inversiones y operaciones.

ANÁLISIS DEL ESTADO DE RENDIMIENTOS FINANCIEROS

El 54% de los ingresos totales corresponde a ingresos sin contraprestación de servicios, que representan el aporte del Municipio de Quito destinado al pago de la empresa operadora. Este aporte es crucial para la sostenibilidad financiera del Metro de Quito, ya que garantiza la cobertura de costos operativos fundamentales. Por otro lado, el 46% restante de los ingresos proviene de ingresos con contraprestación de servicios, principalmente de las ventas derivadas de la operación del Metro de Quito. Estos ingresos reflejan la capacidad de la empresa para generar flujo de caja a partir de su actividad principal, lo cual es esencial para su viabilidad a largo plazo. Cabe destacar que, debido al cruce de información, las ventas correspondientes al mes de junio de 2024 aún no se reflejan en los estados financieros del primer semestre, lo cual indica un posible aumento en los ingresos reportados en futuros períodos.

En cuanto a los gastos generados por el giro del negocio, estos se dividen en tres grupos principales. El 29% corresponde a remuneraciones, que incluyen sueldos, décimos y otros beneficios para los empleados. El 35% se destina a bienes y servicios de consumo necesarios para la operación de la empresa. Finalmente, el 37% se asigna al pago de la operación del Metro de Quito y a contratos firmados en años anteriores que se están devengando en el presente año.

ANÁLISIS DEL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO Y FLUJOS DE EFECTIVO

El estado de cambios en el patrimonio refleja todos los movimientos realizados en el primer semestre del año, tanto en los fondos propios como en el patrimonio. Al cierre del primer semestre de 2024, el patrimonio de la empresa es positivo y asciende a \$14.827.000,53. Este incremento en el patrimonio es un indicativo de la solidez financiera de la empresa y su capacidad para generar valor a partir de sus operaciones y aportes externos.

En el estado de flujos de efectivo, se puede observar la capacidad de la empresa para generar efectivo y equivalentes de efectivo a partir de sus dos principales fuentes de ingresos: la operación del Metro de Quito y el aporte municipal. Al cierre del primer semestre de 2024, la empresa muestra una situación en la que no se comprometen las obligaciones contraídas. Esto indica una gestión efectiva del efectivo y una posición de liquidez robusta, lo cual es crucial para la continuidad y expansión futura de la empresa.

ANÁLISIS COMPARATIVO DEL PRIMER SEMESTRE DEL AÑO 2023 Y 2024.

Al comparar los estados financieros del primer semestre de los años 2023 y 2024, se puede observar que los aportes realizados por el Municipio de Quito han permitido que la Empresa Pública

Metropolitana Metro de Quito mantenga un equilibrio entre sus ingresos y gastos. Esto ha facilitado que los pasivos puedan pagarse sin contratiempos.

5.2.5. Indicadores Financieros

a) *Liquidez corriente:*

El indicador financiero de liquidez corriente se establece mediante la fórmula: Activo Corriente / Pasivo Corriente. En el caso de EPMMQ, este indicador arroja una puntuación de 5,20 demostrando que la empresa puede solventar las deudas a corto plazo. Esta solvencia se debe a los ingresos generados por la operación del sistema de transporte Metro de Quito y a la aportación del Municipio de Quito, garantizando liquidez para cubrir sus obligaciones.

$$\text{Liquidez Corriente} = \frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}} = \frac{17'955.450,35}{3'451.761,65} = 5,20$$

b) *Rentabilidad (Operacional del activo):*

El indicador financiero de rentabilidad operacional del activo (ROA) se establece mediante la fórmula: Utilidad Operacional / Total de Activos. Dando un resultado de 0,65, esto demuestra que el retorno de la inversión de los activos está generando utilidad, esto en parte a que la operación del Metro de Quito empezó en el mes de diciembre del 2023 y ha generado recaudación como una fuente de financiamiento para el presupuesto de la empresa y dichos valores se reflejan en el Activo Corriente.

$$\text{Rentabilidad (Operacional del Activo)} = \frac{\text{Utilidad Operacional}}{\text{Total Activos}} = \frac{11'949.521,28}{18'315.814,49} = 0,65$$

c) *Endeudamiento a corto plazo:*

El indicador endeudamiento a corto plazo se establece mediante la fórmula: Pasivo Corriente / Pasivo Total. En el caso de EPMMQ, este indicador arroja una puntuación de 0,99. Este indicador es positivo para la empresa demostrando que puede cubrir con las obligaciones a corto plazo.

$$\text{Endeudamiento a corto plazo} = \frac{\text{Pasivo Corriente}}{\text{Pasivo Total}} = \frac{3'451.761,65}{3'488.813,96} = 0,99$$

6. INDICADORES EMPRESARIALES

6.1. EVALUACIÓN DEL PLAN ESTRATÉGICO

La EPMMQ ha definido sus indicadores clave de desempeño (KPI, por sus siglas en inglés), con la finalidad de monitorear el cumplimiento de sus objetivos estratégicos, con base en las perspectivas del Cuadro de Mando Integral (Balanced Scorecard - BSC). A continuación, se presentan los resultados alcanzados por la empresa en el primer y segundo trimestre de 2024, considerando que en el mes de mayo de 2024 el Directorio de la EPMMQ aprobó el nuevo Plan Estratégico Institucional (PEI) 2024 – 2027, en función de los nuevos objetivos municipales del Plan Metropolitano de Desarrollo y Ordenamiento Territorial 2024 - 2033.

6.2. EVALUACIÓN PEI - I TRIMESTRE DEL 2024

En el primer trimestre del año 2024, se ha evaluado el grado de cumplimiento del Plan Estratégico Institucional vigente al 31 de marzo de 2024. Este plan dispuso de diez (10) objetivos estratégicos, que se evaluaron mediante una semaforización en cuatro (4) rangos de cumplimiento, según el siguiente detalle:

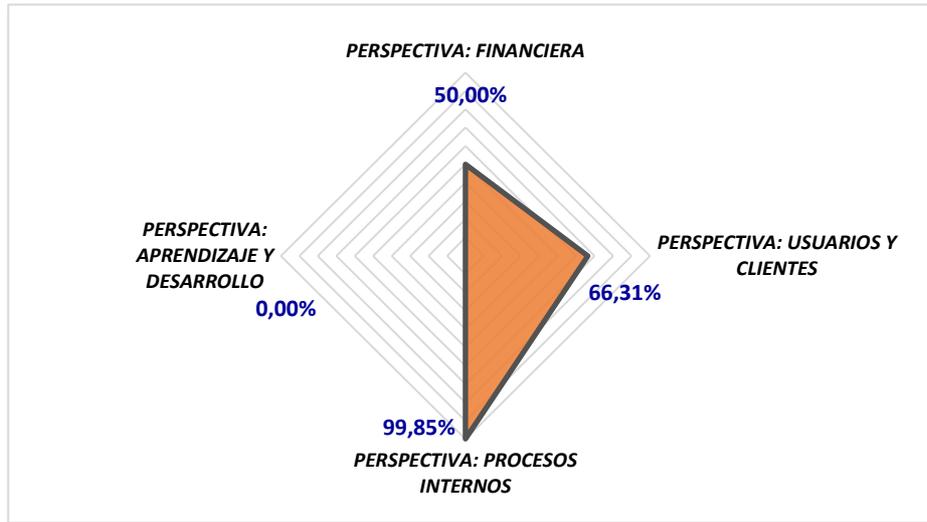
RANGOS DE CUMPLIMIENTO	
SATISFACTORIO	Entre 95% y 100%
ACEPTABLE	Entre 80% y 94%
INSATISFACTORIO	Entre 65% y 79%
CRÍTICO	Menos de 65%

Los resultados globales alcanzados son los siguientes:

- ✚ Cuatro (4) objetivos estratégicos muestran un nivel de cumplimiento **SATISFACTORIO** **semaforización en verde**;
- ✚ Dos (2) objetivos estratégicos muestran un nivel de cumplimiento **CRÍTICO** **semaforización en rojo**;
- ✚ Cuatro (4) objetivos estratégicos muestran una **semaforización en plomo**, debido a que:
 - i. El objetivo estratégico: “OE6: Controlar el cumplimiento de los niveles de calidad de servicio en la fase de explotación comercial del Metro de Quito” no se midieron puesto que, de acuerdo con las condiciones contractuales del contrato de operación suscrito con la EOMMT S.A.S, se determinó una carencia de tres (3) meses para la evaluación de los indicadores a partir del inicio de operación comercial del Metro de Quito (1 de diciembre de 2024).
 - ii. El objetivo estratégico: “OE8: Fortalecer la gestión de la empresa basado en la calidad del servicio, mejora continua y transparencia”; “OE9: Fomentar una cultura de innovación en los procesos empresariales enfocada en la mejora y aprendizaje continuo”; y “OE10: Desarrollar las competencias y valores del capital humano y mejorar la cultura organizacional de la empresa”; no se

midieron puesto que sus indicadores asociados tienen períodos de evaluación anual.

El nivel de cumplimiento global de los objetivos estratégicos al 31 de marzo de 2024, contemplados en el Mapa Estratégico es del 66,46%, de acuerdo con el siguiente detalle:



Nota: Los objetivos estratégicos de la perspectiva “Aprendizaje y Desarrollo” no se midieron puesto que sus indicadores asociados tienen períodos de evaluación anual.

6.2.1. Desempeño del Mapa Estratégico 66,64 ●

PERSPECTIVA	OBJETIVO	RENDIMIENTO
FINANCIERA	Maximizar los ingresos tarifarios del servicio de transporte Metro de Quito	100% ●
	Generar ingresos no tarifarios mediante la explotación de la infraestructura del Metro de Quito	0% ●
USUARIOS Y CLIENTES	Garantizar que los usuarios y clientes reciban el mejor servicio de transporte de pasajeros	92,67% ●
	Controlar la reducción de índices de incidentes, accidentes y siniestros en el Metro de Quito	13,58% ●
	Integrar enfoques inclusivos, interculturales, intergeneracionales y de género que contribuyan a la convivencia ciudadana en el Metro de Quito	92,67% ●
PROCESOS INTERNOS	Controlar el cumplimiento de los niveles de calidad de servicio en la fase de explotación comercial del Metro de Quito	N/A ●
	Coordinar la construcción y equipamiento de la Primera Línea del Metro de Quito y generar propuestas para su ampliación	99,85% ●
	Fortalecer la gestión de la empresa basado en la calidad del servicio, mejora continua y transparencia	N/A ●

PERSPECTIVA	OBJETIVO	RENDIMIENTO
APRENDIZAJE Y DESARROLLO	Fomentar una cultura de innovación en los procesos empresariales enfocada en la mejora y aprendizaje continuo	N/A
	Desarrollar las competencias y valores del capital humano y mejorar la cultura organizacional de la empresa	N/A

6.2.2. Indicadores claves de desempeño

Objetivo Estratégico	Indicador Clave de Desempeño	Unidad de Medida	Frecuencia de Medición	Meta (Marzo 2024)	Resultados Alcanzados	Evaluación	Período a Reportar
Maximizar los ingresos tarifarios del servicio de transporte Metro de Quito	I1: Porcentaje de ingresos tarifarios generados	Porcentaje	Trimestral	100,00%	123,98%		Marzo
	I2: Índice de cobertura de la demanda de pasajeros por día transportados	Porcentaje	Trimestral	100,00%	101,42%		Marzo
Generar ingresos no tarifarios mediante la explotación de la infraestructura del Metro de Quito	I3: Porcentaje de ingresos no tarifarios respecto a los ingresos totales	Porcentaje	Trimestral	2,00%	0,00%		Marzo
	I4: Porcentaje de ingresos no tarifarios generados	Porcentaje	Trimestral	100,00%	0,00%		Marzo
Garantizar que los usuarios y clientes reciban el mejor servicio de transporte de pasajeros	I5: Nivel de satisfacción de los usuarios y clientes del Metro de Quito	Porcentaje	Trimestral	70,00%	92,67%		Marzo
	I6: Grado de cumplimiento del servicio de transporte	Porcentaje	Mensual	96,00%	N/A		Diciembre
	I7: Grado de puntualidad del servicio de transporte	Número	Mensual	5	N/A		Diciembre
	I8: Grado de cumplimiento de estándares de limpieza	Número	Mensual	7	N/A		Diciembre
Controlar la reducción de índices de incidentes, accidentes y siniestros en el Metro de Quito	I9: Número de acciones fraudulentas reportadas y registradas por millón de pasajeros transportados	Número	Mensual	2	31,30		Marzo
	I10: Número de incidentes reportados y registrados por millón de pasajeros transportados	Número	Mensual	8	4,74		Marzo
	I11: Número de accidentes reportados y registrados por millón de pasajeros transportados	Número	Mensual	1	32,24		Marzo
Integrar enfoques inclusivos, interculturales, intergeneracionales y de género que contribuyan a la convivencia	I12: Nivel de satisfacción de los usuarios con relación a la convivencia ciudadana en el Metro de Quito	Porcentaje	Trimestral	70,00%	92,67%		Marzo
	I13: Número de denuncias de discriminación, acoso y/o	Número	Trimestral	10	N/A		Diciembre

Objetivo Estratégico	Indicador Clave de Desempeño	Unidad de Medida	Frecuencia de Medición	Meta (Marzo 2024)	Resultados Alcanzados	Evaluación	Período a Reportar
ciudadana en el Metro de Quito	violencia sexual reportadas y registradas por millón de pasajeros transportados						
Controlar el cumplimiento de los niveles de calidad de servicio en la fase de explotación comercial del Metro de Quito	I14: Porcentaje ponderado de cumplimiento de los niveles de servicio	Porcentaje	Mensual	100,00%	N/A		Diciembre
	I15: Porcentaje ponderado de fiabilidad de sistemas en el Metro de Quito	Porcentaje	Mensual	95,00%	N/A		Diciembre
Coordinar la construcción y equipamiento de la Primera Línea del Metro de Quito y generar propuestas para su ampliación	I16: Porcentaje ponderado de avance en la construcción y equipamiento de la PLMQ	Porcentaje	Mensual	100,00%	99,85%		Marzo
Fortalecer la gestión de la empresa basado en la calidad del servicio, mejora continua y transparencia	I17: Porcentaje de avance en la implementación del programa de fortalecimiento institucional	Porcentaje	Trimestral	100,00%	N/A		Diciembre
Fomentar una cultura de innovación en los procesos empresariales enfocada en la mejora y aprendizaje continuo	I18: Número de iniciativas de innovación de procesos desarrolladas e implementadas	Número	Anual	2	N/A		Diciembre
Desarrollar las competencias y valores del capital humano y mejorar la cultura organizacional de la empresa	I19: Calificación promedio alcanzada en la evaluación de desempeño por competencias	Porcentaje	Anual	80,00%	N/A		Diciembre
	I20: Nivel de percepción del clima y cultura organizacional de la empresa	Porcentaje	Anual	65,00%	N/A		Diciembre

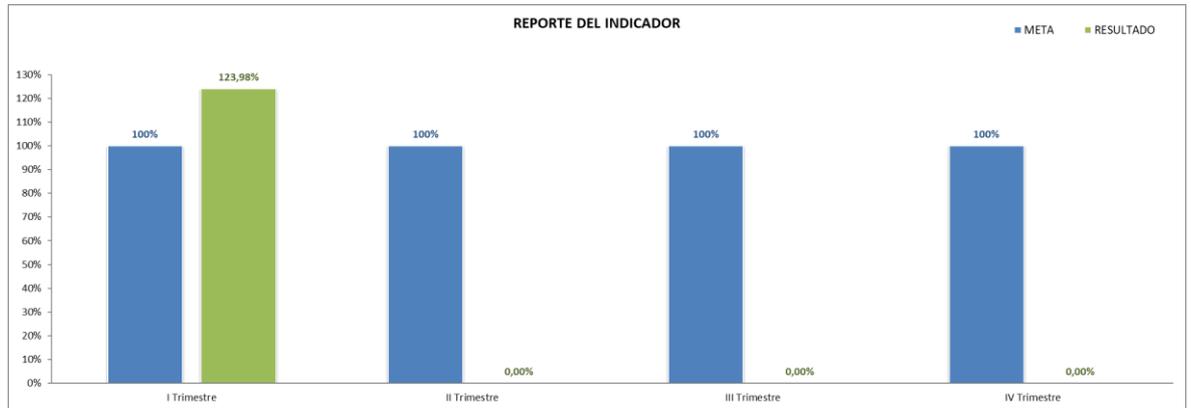
6.2.3. Análisis de Comportamiento de los Indicadores

a) Indicadores con semáforo en verde

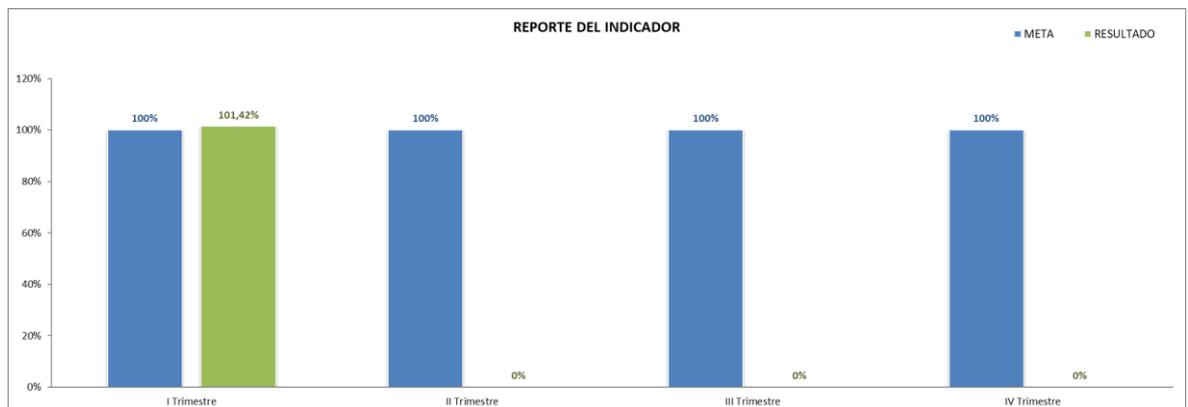
Al finalizar el primer trimestre del año 2024, se registra cinco (6) indicadores con semaforización en verde, es decir que han alcanzado las metas planteadas. A continuación, se presenta la descripción de los resultados:

OBJETIVO ESTRATÉGICO: Maximizar los ingresos tarifarios del servicio de transporte Metro de Quito

Nombre del Indicador	Frecuencia de Medición	Resultado Alcanzado	Detalle
11: Porcentaje de ingresos tarifarios generados	Trimestral	123,98% 	Para el primer trimestre de 2024 se proyectó un promedio de 130.516 usuarios por día, sin embargo, el promedio de usuarios diarios fue de 132.371 (enero-marzo 2024) lo que generó ingresos por un total de \$ 5.243.333,06 USD; lo que representó un mayor porcentaje respecto a lo proyectado. Se prevé que esta tendencia continúe en el siguiente período.


OBJETIVO ESTRATÉGICO: Maximizar los ingresos tarifarios del servicio de transporte Metro de Quito

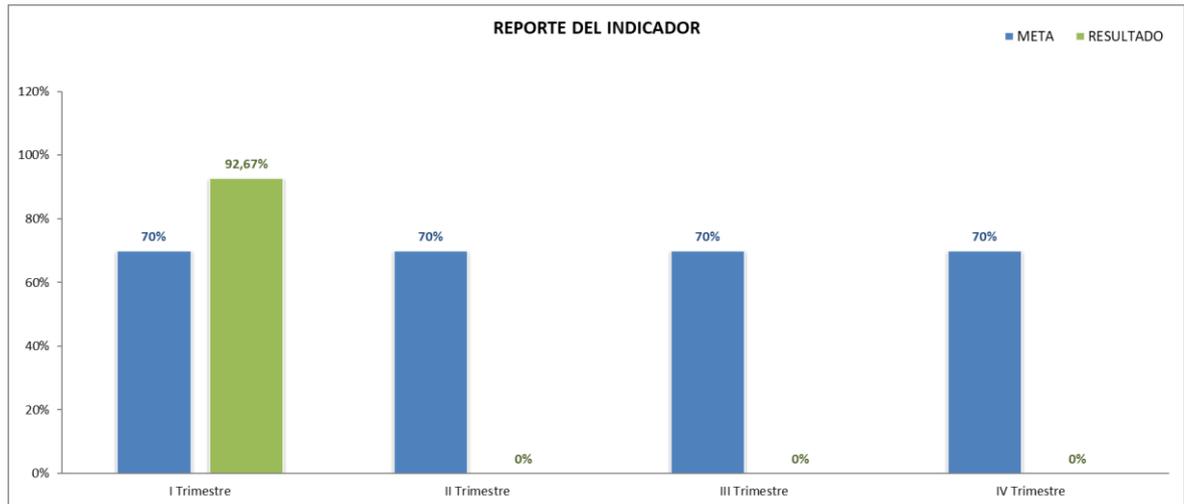
Nombre del Indicador	Frecuencia de Medición	Resultado Alcanzado	Detalle
12: Índice de cobertura de la demanda de pasajeros por día transportados	Trimestral	101,42% 	Para el primer trimestre de 2024 se proyectó un promedio de 130.516 usuarios por día, sin embargo, el promedio de usuarios diarios fue de 132.371 (enero-marzo 2024).


OBJETIVO ESTRATÉGICO: Garantizar que los usuarios y clientes reciban el mejor servicio de transporte de pasajeros

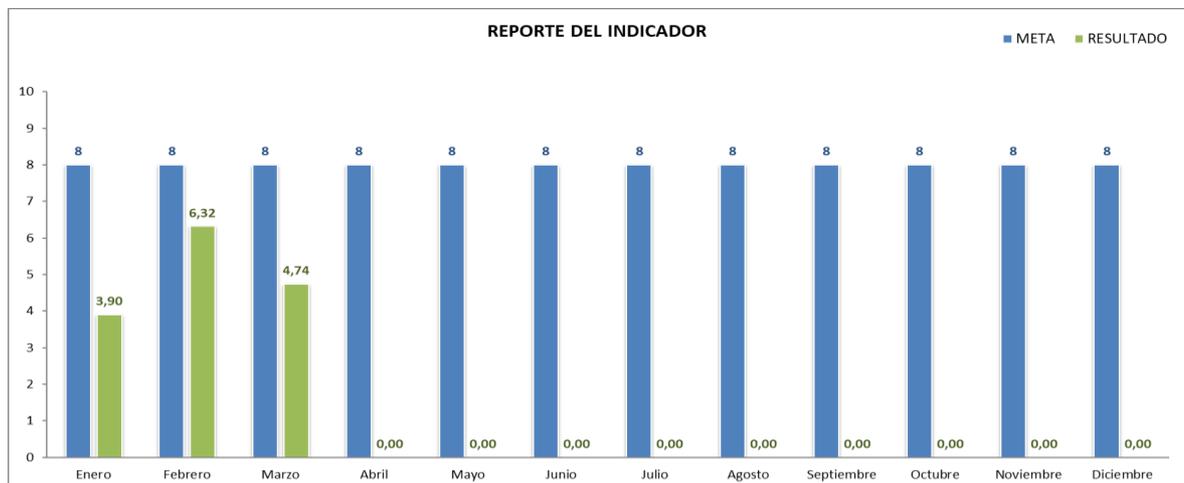
Nombre del Indicador	Frecuencia de Medición	Resultado Alcanzado	Detalle
15: Nivel de satisfacción de los usuarios y clientes del Metro de Quito	Trimestral	92,67% 	La EPMMQ realiza periódicamente una encuesta en la que se pregunta, a una muestra de usuarios, su percepción respecto a la satisfacción del servicio en general del Metro de Quito. En un rango

OBJETIVO ESTRATÉGICO: Garantizar que los usuarios y clientes reciban el mejor servicio de transporte de pasajeros

Nombre del Indicador	Frecuencia de Medición	Resultado Alcanzado	Detalle
			de 1 a 10 puntos, la muestra estadística se realiza con un nivel del 95% de confianza y un 5% de margen de error. En este período la calificación alcanzada es de 92,67 / 100 puntos.

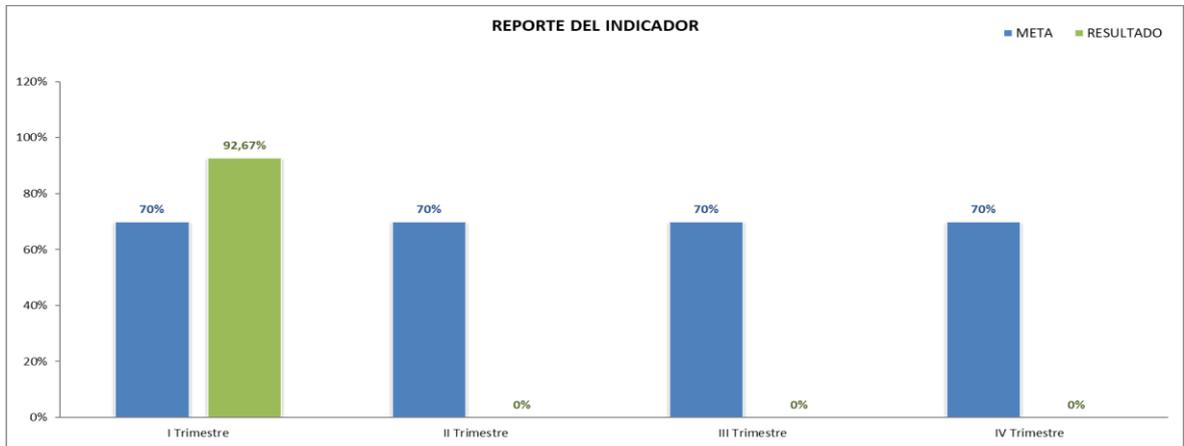

OBJETIVO ESTRATÉGICO: Controlar la reducción de índices de incidentes, accidentes y siniestros en el Metro de Quito

Nombre del Indicador	Frecuencia de Medición	Resultado Alcanzado	Detalle
<i>110: Número de incidentes reportados y registrados por millón de pasajeros transportados</i>	Mensual	4,74 	Se determinaron los incidentes referentes a: fauna urbana en estaciones o en tren, presuntos suicidas, Personas atrapadas en ascensor, presunto acoso, persona mayor de edad desaparecida y persona menor de edad desaparecida. El resultado alcanzado es menor a la meta planteada inicialmente, considerando que fue establecida en una etapa previa a la operación comercial tomando como línea base los datos de sistemas Metro de otros países de la región.

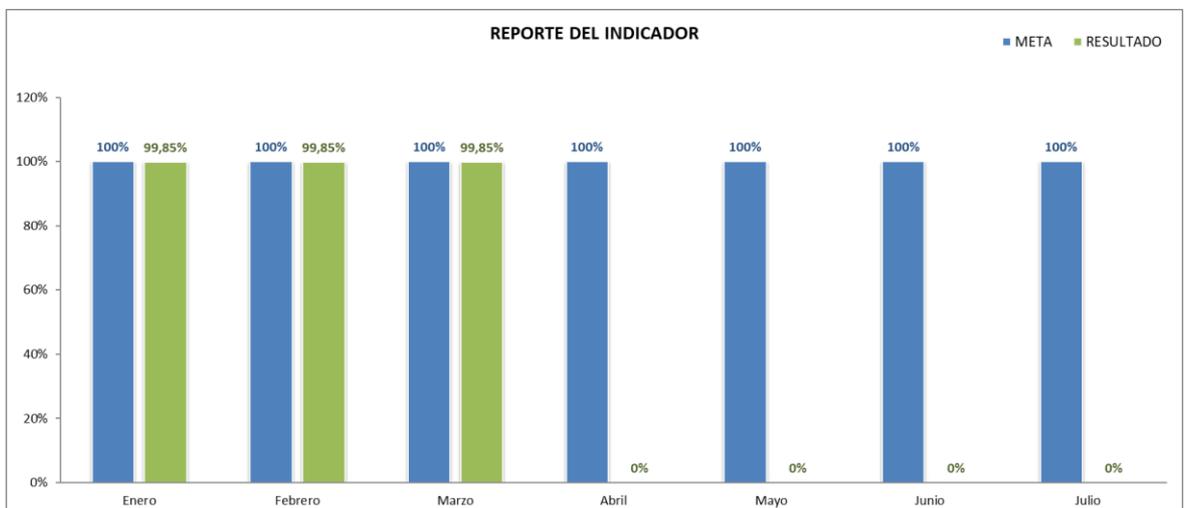


OBJETIVO ESTRATÉGICO: Integrar enfoques inclusivos, interculturales, intergeneracionales y de género que contribuyan a la convivencia ciudadana en el Metro de Quito

Nombre del Indicador	Frecuencia de Medición	Resultado Alcanzado	Detalle
I12: Nivel de satisfacción de los usuarios con relación a la convivencia ciudadana en el Metro de Quito	Trimestral	92,67% 	La EPMMQ realiza periódicamente una encuesta en la que se pregunta, a una muestra de usuarios, su percepción de satisfacción respecto al servicio en general del Metro de Quito, en este caso se incluyen preguntas relacionadas con la percepción de la convivencia ciudadana en el subsistema de transporte. En este período la calificación alcanzada es de 92,67 / 100 puntos.


OBJETIVO ESTRATÉGICO: Coordinar la construcción y equipamiento de la Primera Línea del Metro de Quito y generar propuestas para su ampliación

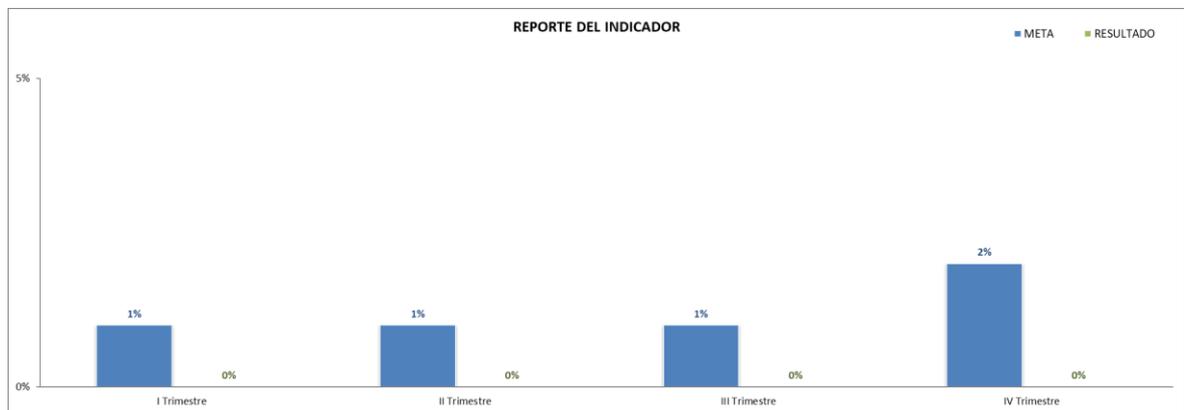
Nombre del Indicador	Frecuencia de Medición	Resultado Alcanzado	Detalle
I16: Porcentaje ponderado de avance en la construcción y equipamiento de la PLMQ	Mensual	99,85% 	EL porcentaje de avance de cada frente de obra del proyecto PLMQ en marzo 2024 corresponde a: Obra Civil 85,777%, Instalaciones 13,435%, Sistema Control de Peajes 0,505%, Sistema Integrado de Recaudo 0,0096%, Cierre Fondo de Saco 0,000%, Material Rodante 93,59 %, Equipo de Talleres y Vehículos Auxiliares 6,39%.



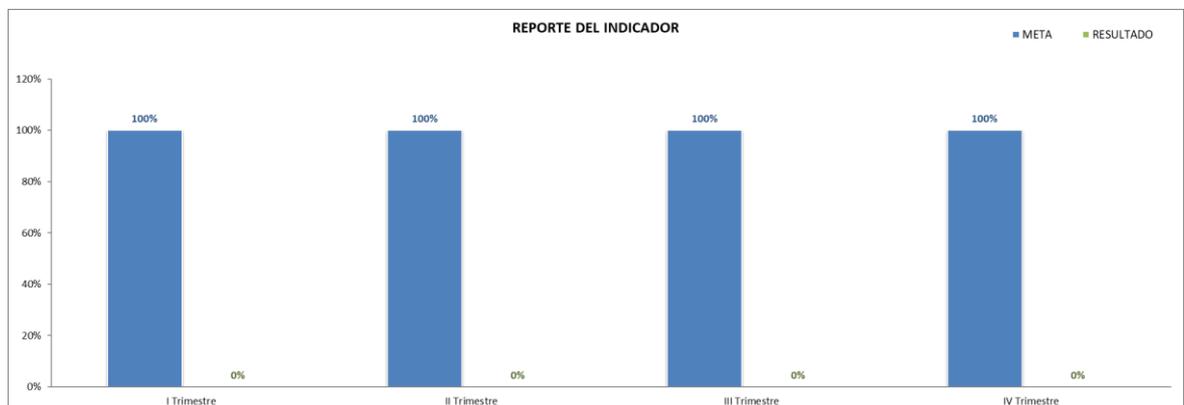
b) Indicadores con semáforo en rojo


Al finalizar el primer trimestre del año 2024, se registra cinco (4) indicadores con semaforización en rojo, es decir que no han alcanzado las metas planteadas y que requieren de acciones de mejora. A continuación, se presenta la descripción de los resultados:

OBJETIVO ESTRATÉGICO: Generar ingresos no tarifarios mediante la explotación de la infraestructura del Metro de Quito			
Nombre del Indicador	Frecuencia de Medición	Resultado Alcanzado	Detalle
I3: Porcentaje de ingresos no tarifarios respecto a los ingresos totales	Trimestral	0,00% 	Conforme con las proyecciones de ingresos, la EPMMQ no generó ingresos no tarifarios en el primer trimestre del año 2024.

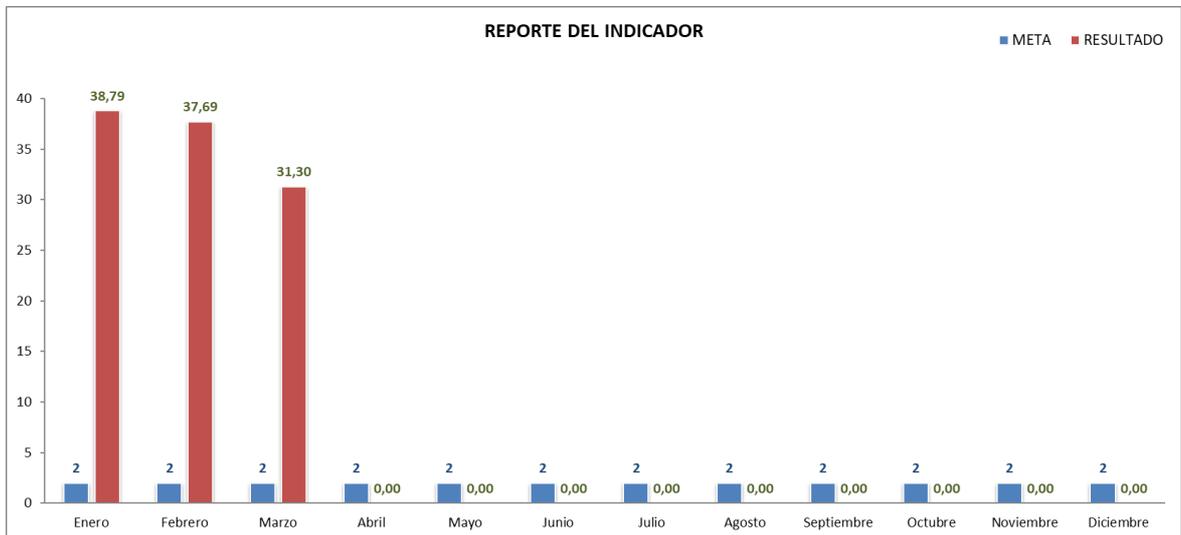


OBJETIVO ESTRATÉGICO: Generar ingresos no tarifarios mediante la explotación de la infraestructura del Metro de Quito			
Nombre del Indicador	Frecuencia de Medición	Resultado Alcanzado	Detalle
I4: Porcentaje de ingresos no tarifarios generados	Trimestral	0,00% 	Conforme con las proyecciones de ingresos, la EPMMQ no generó ingresos no tarifarios en el primer trimestre del año 2024

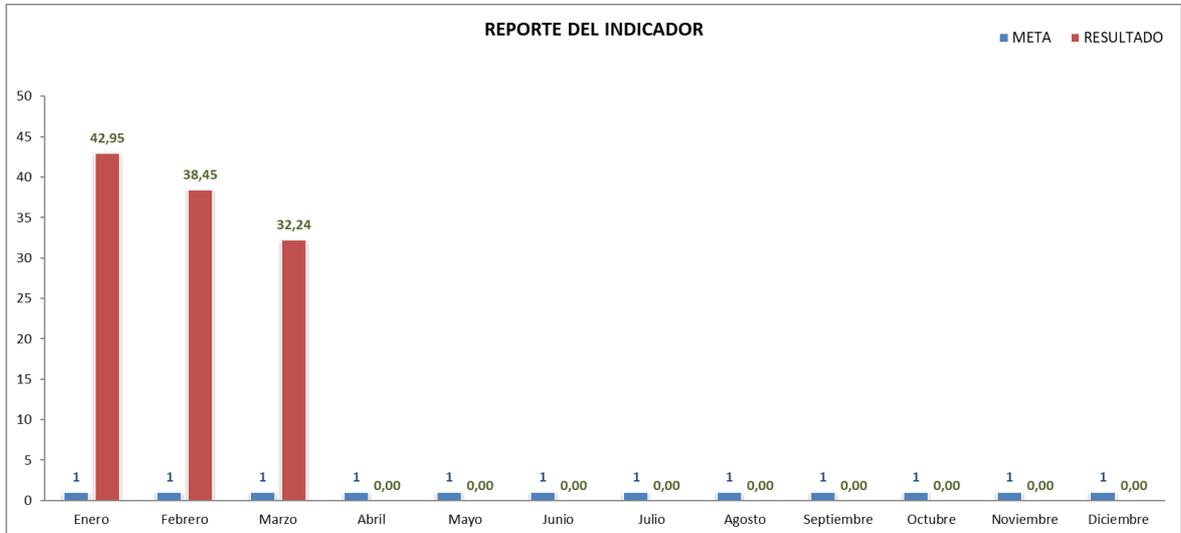


OBJETIVO ESTRATÉGICO: Controlar la reducción de índices de incidentes, accidentes y siniestros en el Metro de Quito

Nombre del Indicador	Frecuencia de Medición	Resultado Alcanzado	Detalle
I9: Número de acciones fraudulentas reportadas y registradas por millón de pasajeros transportados	Mensual	31,30	<p>Se determinaron las infracciones que abarcan diversas incidencias como: vandalismo, libadores, agresión, entre otros; las cuales han sido registradas en las instalaciones de la PLMQ, de las cuales el 43,93% han sido atendidas por la Policía Nacional, el 13,63% fue atendido por la AMC y el 42,44% el operador con permanente acompañamiento de la Policía Metro.</p> <p>El resultado alcanzado supera la meta planteada inicialmente, considerando que dicha meta fue establecida en una etapa previa a la operación comercial tomando como línea base los datos de sistemas Metro de otros países de la región.</p>


OBJETIVO ESTRATÉGICO: Controlar la reducción de índices de incidentes, accidentes y siniestros en el Metro de Quito

Nombre del Indicador	Frecuencia de Medición	Resultado Alcanzado	Detalle
I11: Número de accidentes reportados y registrados por millón de pasajeros transportados	Mensual	32,24	<p>Se determinaron las emergencias médicas en las cuales se requiere brindar atención al usuario, dentro de este indicador se debe destacar que muchas de estas afecciones son propias de los viajeros (preexistentes) y no han sido ocasionadas por encontrarse dentro del sistema. En este sentido, el 95,39 % de atenciones ocurrieron en estaciones y el 4,617% en tren, lo que generó la aplicación de procedimientos de atención y asistencia de personal de salud. En cuanto a las Instituciones de atención de Emergencia (IAE) atendió CBDMQ el 24,26% mientras que la diferencia fue atendida por Policía Nacional y el Operador.</p> <p>El resultado alcanzado supera la meta planteada inicialmente, considerando que dicha meta fue establecida en una etapa previa a la operación comercial tomando como línea base los datos de sistemas Metro de otros países de la región.</p>



c) Indicadores con semáforo en plomo

Al finalizar el primer trimestre del año 2024, se registran diez (10) indicadores con semaforización en plomo, es decir, que no se realizó la medición debido a condiciones contractuales y a que disponen de metas anuales respectivamente. A continuación, se presenta el detalle:

Objetivo Estratégico	Nombre del Indicador	Frecuencia de Medición	Detalle
Garantizar que los usuarios y clientes reciban el mejor servicio de transporte de pasajeros	16: Grado de cumplimiento del servicio de transporte	Mensual	Estas métricas no disponen de su medición debido a que, de acuerdo con las condiciones contractuales del contrato de operación suscrito con la EOMMT S.A.S, se determinó una carencia de tres (3) meses para la evaluación de los indicadores a partir del inicio de operación comercial del Metro de Quito (1 de diciembre de 2024). Por lo tanto, la medición de estos indicadores se realizará a partir del mes de abril de 2024. <i>Fuente: Clausula 5.3 (Fase de Operación Comercial) de los Términos de Referencia adjuntos al contrato "Provisión de Servicios Especializados para la Operación del Metro de Quito y la Coordinación e Integración de los Contratos relacionados con la Operación de la Primera Línea Metro de Quito"</i>
	17: Grado de puntualidad del servicio de transporte	Mensual	
	18: Grado de cumplimiento de estándares de limpieza	Mensual	
Integrar enfoques inclusivos, interculturales, intergeneracionales y de género que contribuyan a la convivencia ciudadana en el Metro de Quito	113: Número de denuncias de discriminación, acoso y/o violencia sexual reportadas y registradas por millón de pasajeros transportados	Trimestral	
Controlar el cumplimiento de los niveles de calidad de servicio en la fase de explotación comercial del Metro de Quito	114: Porcentaje ponderado de cumplimiento de los niveles de servicio	Mensual	
	115: Porcentaje ponderado de fiabilidad de sistemas en el Metro de Quito	Mensual	

Objetivo Estratégico	Nombre del Indicador	Frecuencia de Medición	Detalle
Fortalecer la gestión de la empresa basado en la calidad del servicio, mejora continua y transparencia	I17: Porcentaje de avance en la implementación del programa de fortalecimiento institucional	Trimestral	Este indicador no dispone de su medición debido a que la EPMMQ se encuentra en proceso de revisión, validación y aprobación de la nueva estructura organizacional y estatuto por procesos para la etapa de operación comercial de la PLMQ, en cumplimiento de la Resolución Nro. DEPMMQ-002-2022 de 25 de febrero de 2022, disposición transitoria primera en la que el Directorio de la EPMMQ dispuso: “El Estatuto Orgánico por Procesos de la Empresa Pública Metropolitana Metro de Quito que se aprueba por la presente resolución, estará vigente hasta que el Directorio conozca y apruebe la nueva estructura, en cuanto entre en operación el subsistema de transporte Metro de Quito”.
Fomentar una cultura de innovación en los procesos empresariales enfocada en la mejora y aprendizaje continuo	I18: Número de iniciativas de innovación de procesos desarrolladas e implementadas	Anual	Estos indicadores no disponen de su medición debido a que su periodicidad de evaluación es anual, por lo tanto, los niveles de cumplimiento serán determinados en diciembre de 2024.
Desarrollar las competencias y valores del capital humano y mejorar la cultura organizacional de la empresa	I19: Calificación promedio alcanzada en la evaluación de desempeño por competencias	Anual	
	I20: Nivel de percepción del clima y cultura organizacional de la empresa	Anual	

6.3. EVALUACIÓN PEI - II TRIMESTRE DEL 2024

En el segundo trimestre del año 2024, se ha evaluado el grado de cumplimiento del Plan Estratégico Institucional aprobado el 27 de mayo de 2024. Este plan dispone de seis (6) objetivos estratégicos, que se evaluaron mediante una semaforización en cuatro (4) rangos de cumplimiento, según el siguiente detalle:

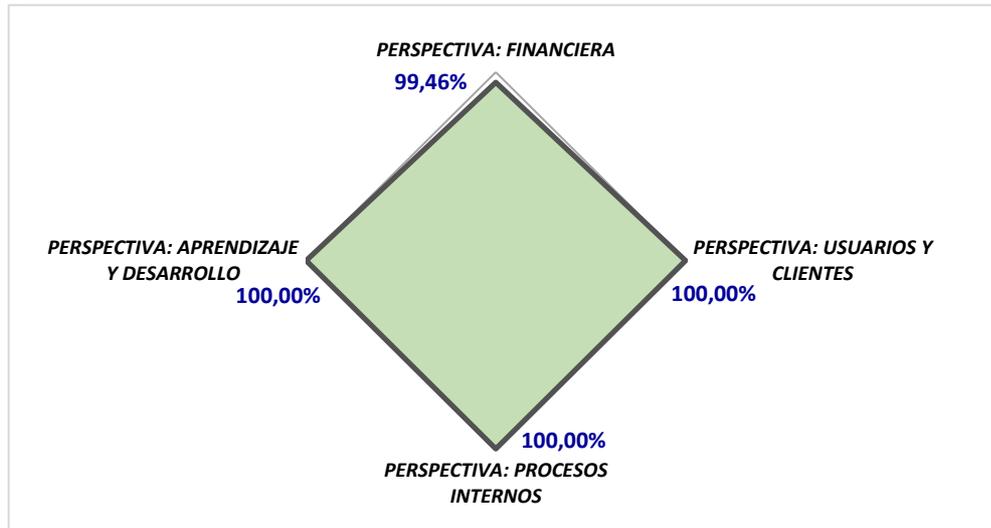
RANGOS DE CUMPLIMIENTO	
SATISFACTORIO	Entre 95% y 100%
ACEPTABLE	Entre 80% y 94%
INSATISFACTORIO	Entre 65% y 79%
CRÍTICO	Menos de 65%

Los resultados globales alcanzados son los siguientes:

- ✚ Cinco (5) objetivos estratégicos muestran un nivel de cumplimiento SATISFACTORIO semaforización en verde;
- ✚ Un (1) objetivo estratégico muestra una semaforización en plomo, debido a que:

i. El indicador: “I6: Número de propuestas para el desarrollo de las zonas de influencia Metro en superficie”; no se midió puesto que dispone de una meta de 0 en el primer semestre de 2024.

El nivel de cumplimiento global de los objetivos estratégicos al 30 de junio de 2024, contemplados en el Mapa Estratégico es del 99,89%, de acuerdo con el siguiente detalle:



6.3.1. Desempeño del Mapa Estratégico 99,89 ●

PERSPECTIVA	OBJETIVO	RENDIMIENTO
FINANCIERA	<i>Maximizar los ingresos de la empresa y minimizar la dependencia de fondos municipales.</i>	99,46% ●
USUARIOS Y CLIENTES	<i>Asegurar que los viajeros reciban un servicio de transporte público de calidad que supere sus necesidades y expectativas.</i>	100,00% ●
	<i>Fomentar iniciativas públicas y/o privadas para el desarrollo de las zonas de influencia Metro en superficie.</i>	N/A ●
PROCESOS INTERNOS	<i>Potenciar e implementar procesos que garanticen cumplir estándares de calidad en la prestación del servicio de transporte Metro de Quito.</i>	100,00% ●
	<i>Expandir la cobertura del sistema Metro de Quito y la conexión multimodal para potenciar el sistema público de transporte</i>	100,00% ●
APRENDIZAJE Y DESARROLLO	<i>Fortalecer los conocimientos para lograr la eficiencia institucional y desarrollo del talento humano</i>	100,00% ●

6.3.2. Indicadores Clave de Desempeño

	Indicador Clave de Desempeño	Unidad de Medida	Frecuencia de Medición	Meta (Junio 2024)	Resultados Alcanzados	Evaluación	Período a Reportar
Maximizar los ingresos de la empresa y minimizar la dependencia de fondos municipales	I1: Índice de dependencia financiera municipal	Porcentaje	Trimestral	91,00%	12,19%		Junio
	I2: Porcentaje de ingresos tarifarios generados	Porcentaje	Trimestral	9,00%	10,48%		Junio
	I3: Porcentaje de ingresos no tarifarios generados	Porcentaje	Trimestral	0,00%	0,00%		Junio
	I4: Demanda de viajes en el Metro de Quito atendida	Número	Mensual	23.570.379	25.332.112		Junio
Asegurar que los viajeros reciban un servicio de transporte público de calidad que supere sus necesidades y expectativas	I5: Nivel de satisfacción de la experiencia de viaje en el Metro de Quito	Número	Trimestral	8,50	9,20		Junio
Fomentar iniciativas públicas y/o privadas para el desarrollo de las zonas de influencia Metro en superficie	I6: Número de propuestas para el desarrollo de las zonas de influencia Metro en superficie	Número	Semestral	0,00	0,00		Junio
Potenciar e implementar procesos que garanticen cumplir estándares de calidad en la prestación del servicio de transporte Metro de Quito	I7: Porcentaje de cumplimiento de los niveles de servicio del transporte Metro de Quito	Porcentaje	Mensual	96,00%	98,61%		Junio
	I8: Porcentaje de procesos institucionales mejorados	Número	Semestral	0,00%	0,00%		Junio
Expandir la cobertura del sistema Metro de Quito y la conexión multimodal para potenciar el sistema público de transporte	I9: Porcentaje de avance en la ampliación de la Primera Línea del Metro de Quito	Porcentaje	Trimestral	7,00%	7,00%		Junio
	I10: Número de estaciones del Metro de Quito operativas con conexión multimodal	Número	Semestral	0,00	0,00		Junio

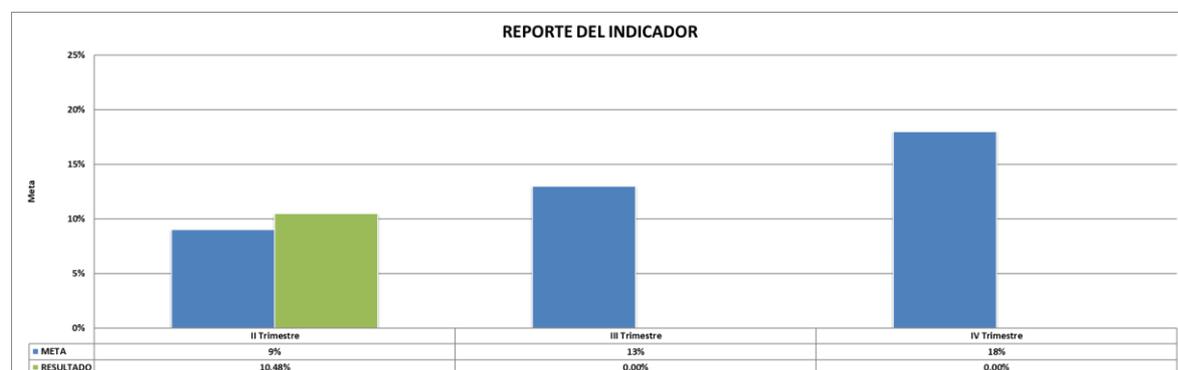
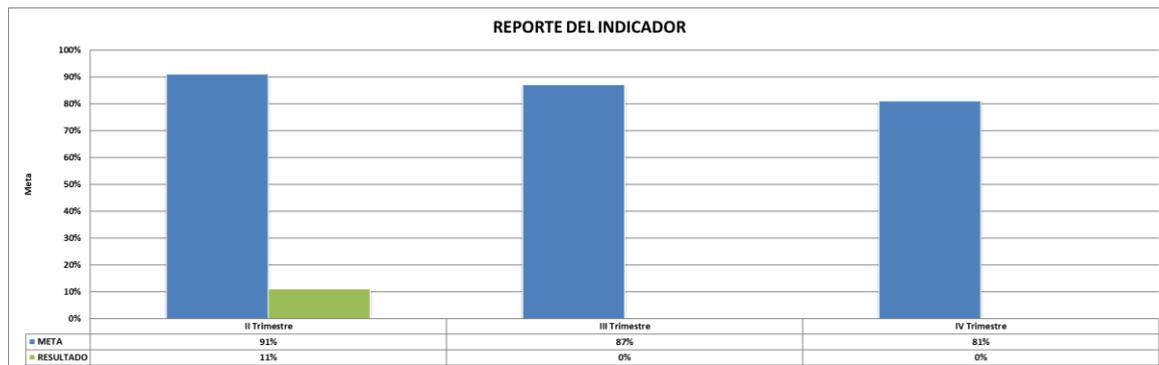
	Indicador Clave de Desempeño	Unidad de Medida	Frecuencia de Medición	Meta (Junio 2024)	Resultados Alcanzados	Evaluación	Período a Reportar
Fortalecer los conocimientos para lograr la eficiencia institucional y desarrollo del talento humano	I11: Nivel de desarrollo de las competencias y conocimientos del personal	Porcentaje	Semestral	65,00%	79,00%		Junio

6.3.3. Análisis de Comportamiento de los Indicadores

a) Indicadores con semáforo en verde

Al finalizar el segundo trimestre del año 2024, se registra siete (7) indicadores con semaforización en verde, es decir que han alcanzado las metas planteadas. A continuación, se presenta la descripción de los resultados:

OBJETIVO ESTRATÉGICO: Maximizar los ingresos de la empresa y minimizar la dependencia de fondos municipales			
Nombre del Indicador	Frecuencia de Medición	Resultado Alcanzado	Detalle
I1: Índice de dependencia financiera municipal	Trimestral	12,19% 	En el presente período, la dependencia financiera municipal alcanzó un 12,19% del total del presupuesto de ingresos respecto al total del presupuesto con fondos municipales y fondos propios.

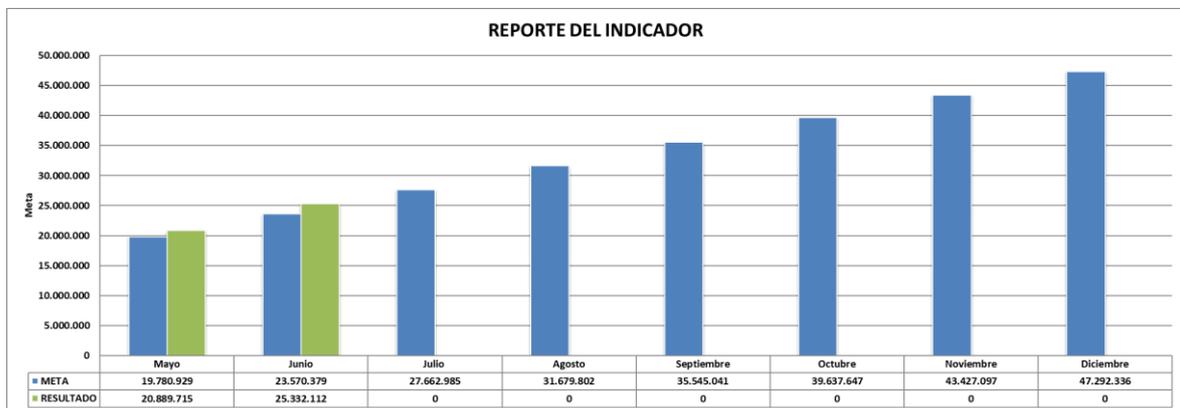


OBJETIVO ESTRATÉGICO: Maximizar los ingresos de la empresa y minimizar la dependencia de fondos municipales

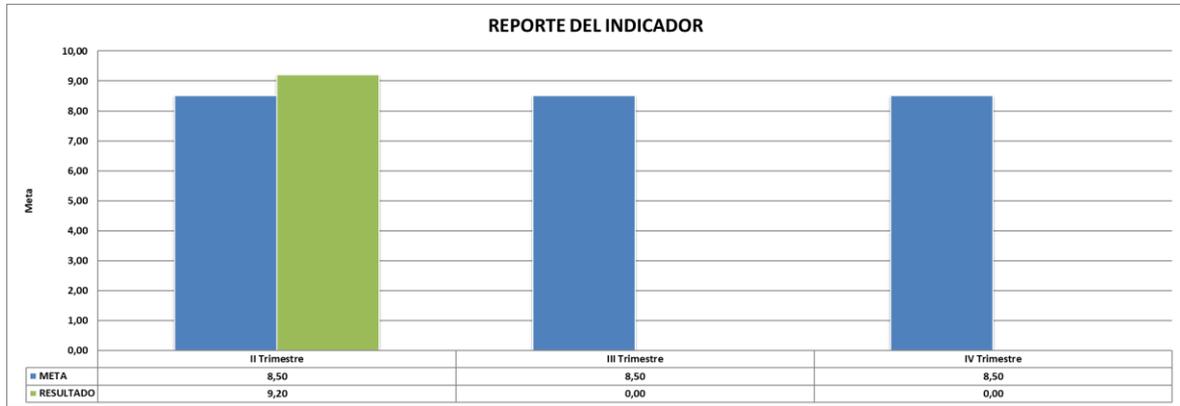
Nombre del Indicador	Frecuencia de Medición	Resultado Alcanzado	Detalle
12: Porcentaje de ingresos tarifarios generados	Trimestral	10,48% 	Para el segundo trimestre del 2024, se generó un total de \$9.386.311,37 USD de ingresos tarifarios conforme con la demanda de viajes por parte de los usuarios de la PLMQ.

OBJETIVO ESTRATÉGICO: Maximizar los ingresos de la empresa y minimizar la dependencia de fondos municipales

Nombre del Indicador	Frecuencia de Medición	Resultado Alcanzado	Detalle
14: Demanda de viajes en el Metro de Quito atendida	Mensual	25.332.112 	En el segundo trimestre de 2024, la operación comercial del Metro de Quito alcanzó un total acumulado de 25.332112 viajes. Entre abril y junio de 2024, se registró un total de 13.294.291 viajes, con un promedio de 4.431.430 viajes por mes, y de 146.072 viajes por día.

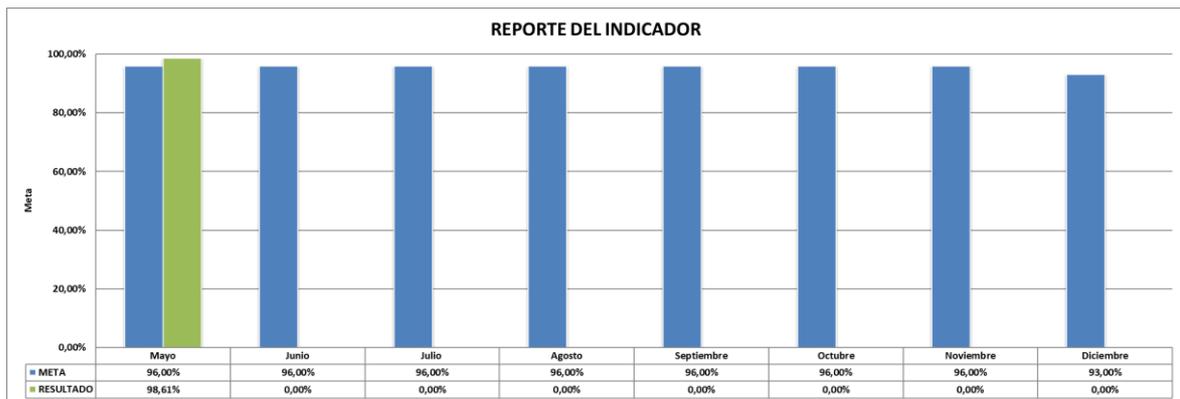

OBJETIVO ESTRATÉGICO: Asegurar que los viajeros reciban un servicio de transporte público de calidad que supere sus necesidades y expectativas

Nombre del Indicador	Frecuencia de Medición	Resultado Alcanzado	Detalle
15: Nivel de satisfacción de la experiencia de viaje en el Metro de Quito	Trimestral	9,20 / 10 	La EPMMQ alcanzó un resultado de 9,20 / 10 en la encuesta que realiza mensualmente. En dicha encuesta se consulta a una muestra de usuarios, acerca de su percepción de satisfacción respecto al servicio en general del Metro de Quito en un rango de 1 a 10 puntos, la muestra estadística se realizó con un nivel del 95% de confianza y un 5% de margen de error.



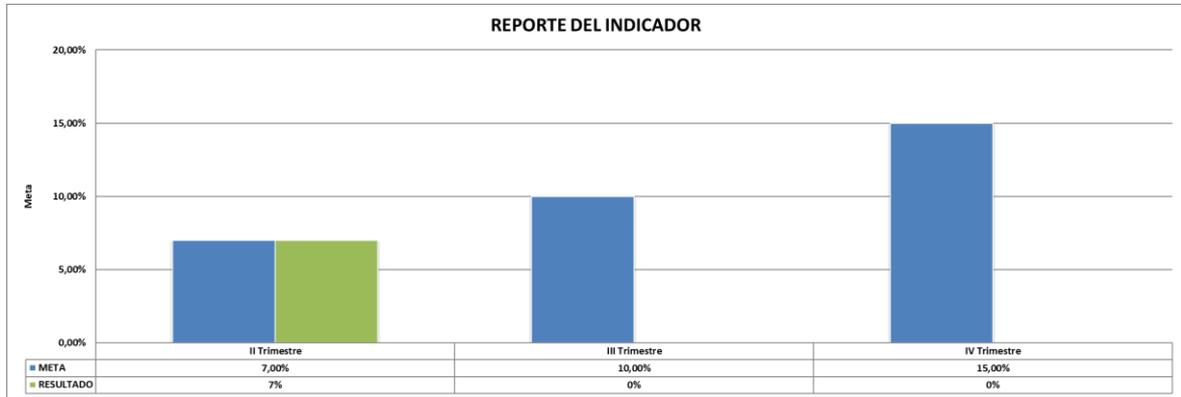
OBJETIVO ESTRATÉGICO: Potenciar e implementar procesos que garanticen cumplir estándares de calidad en la prestación del servicio de transporte Metro de Quito

Nombre del Indicador	Frecuencia de Medición	Resultado Alcanzado	Detalle
17: Porcentaje de cumplimiento de los niveles de servicio del transporte Metro de Quito	Mensual	98,61% 	Este indicador tiene una medición a mayo de 2024, puesto que la información de junio remitida por la EOMMT está siendo validada. En este período se alcanzó un valor ponderado de 98,61% respecto a los siguientes indicadores operacionales: <i>Tasa disponibilidad sistemas 99,84%, disponibilidad sistemas de billetes 99,53%, grado cumplimiento del servicio 100%, puntualidad del servicio 99,68%, y cumplimiento estándares de limpieza 88,10%.</i>



OBJETIVO ESTRATÉGICO: Expandir la cobertura del sistema Metro de Quito y la conexión multimodal para potenciar el sistema público de transporte

Nombre del Indicador	Frecuencia de Medición	Resultado Alcanzado	Detalle
19: Porcentaje de avance en la ampliación de la Primera Línea del Metro de Quito	Mensual	7,00% 	En este período, El GAD del Distrito Metropolitano de Quito, la Secretaría de Movilidad y la EPMMQ han realizado las siguientes actividades con el fin de estructurar el financiamiento para la ampliación de la PLMQ: Revisión de estudios de Ingeniería Básica de la ampliación de la PLMQ desde El Labrador hasta La Ofelia, y diversos talleres con los Organismos Multilaterales de Financiamiento.



OBJETIVO ESTRATÉGICO: Fortalecer los conocimientos para lograr la eficiencia institucional y desarrollo del talento humano

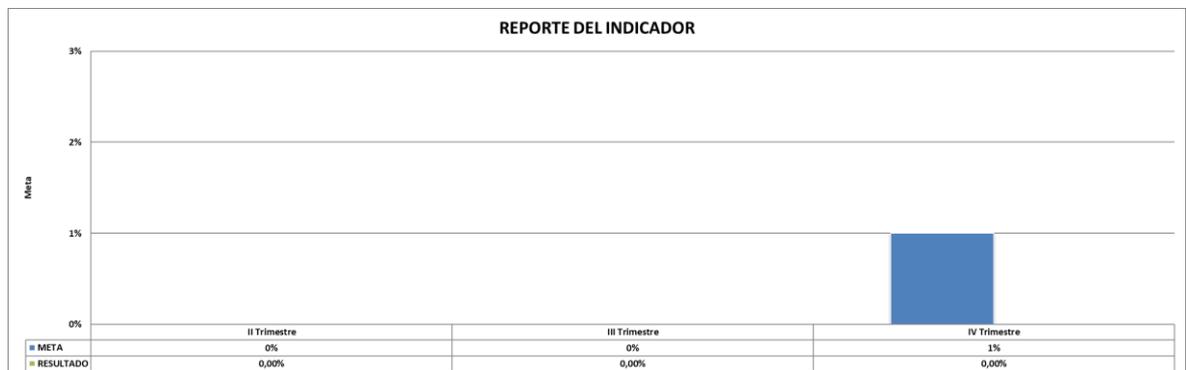
Nombre del Indicador	Frecuencia de Medición	Resultado Alcanzado	Detalle
111: Nivel de desarrollo de las competencias y conocimientos del personal	Semestral	79,00% 	En el segundo semestre de 2024, de acuerdo con el plan anual de capacitación de la EPMMQ, se realizaron un total de 42 eventos de capacitación con 59 servidores capacitados y 36 servidores en proceso de capacitación.

b) Indicadores con semáforo en plomo

Al finalizar el segundo trimestre del año 2024, se registran cuatro (4) indicadores con semaforización en plomo, es decir, que no se realizó la medición debido a que disponen de metas con un valor de 0. A continuación, se presenta el detalle:

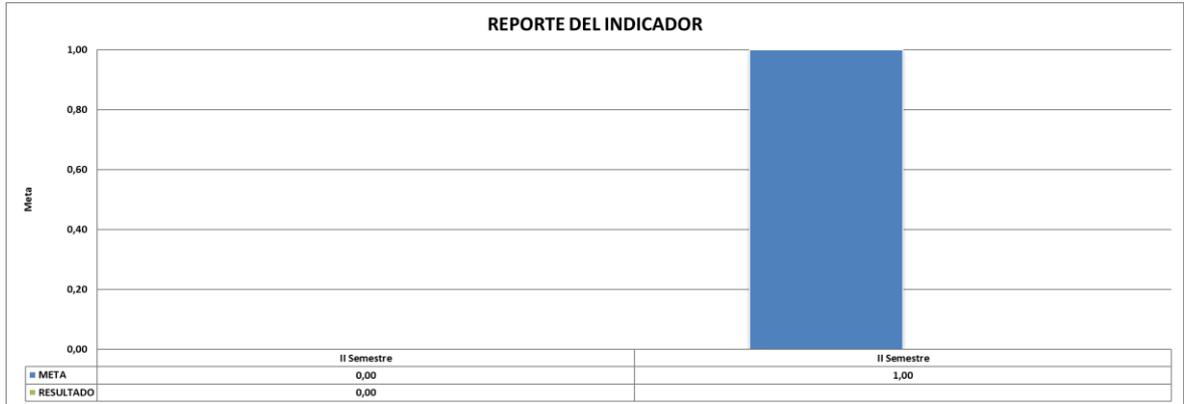
OBJETIVO ESTRATÉGICO: Maximizar los ingresos de la empresa y minimizar la dependencia de fondos municipales

Nombre del Indicador	Frecuencia de Medición	Resultado Alcanzado	Detalle
13: Porcentaje de ingresos no tarifarios generados	Trimestral	0,00% 	Este indicador tiene una meta de 0 a junio del 2024. En este período no se han generado ingresos no tarifarios, debido a que los procesos asociativos de telecomunicaciones, publicidad; requieren entre 15 y 12 meses para su implementación respectivamente, una vez que se reforme el nuevo reglamento de asociatividad de la EPMMQ.

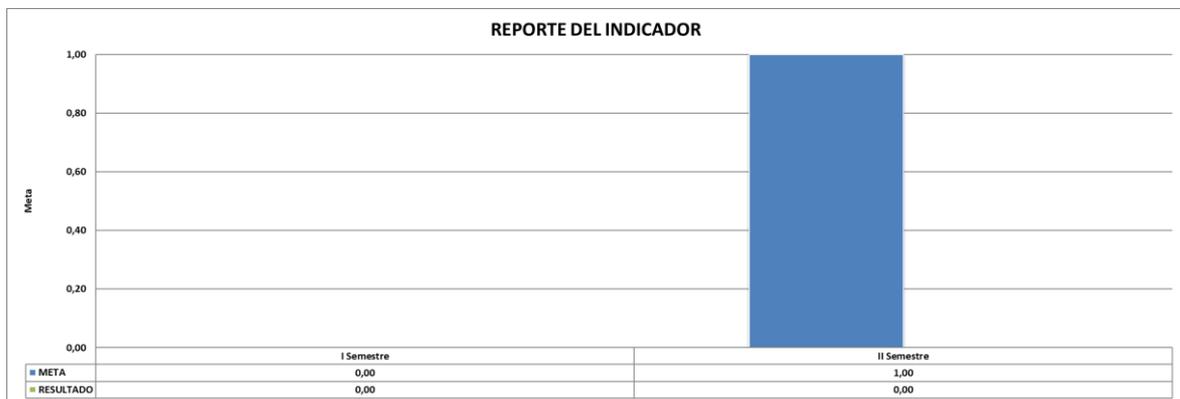


OBJETIVO ESTRATÉGICO: Fomentar iniciativas públicas y/o privadas para el desarrollo de las zonas de influencia Metro en superficie

Nombre del Indicador	Frecuencia de Medición	Resultado Alcanzado	Detalle
16: Número de propuestas para el desarrollo de las zonas de influencia Metro en superficie	Semestral	0,00 	Este indicador tiene una meta de 0 a junio del 2024. En este período se coordinó con la Empresa Pública Metropolitana de Gestión de Destino Turístico (Quito Turismo) con el fin de elaborar una propuesta en zonas aledañas a las estaciones del Metro que tiene potencial turístico. Además, se ubicar tótems y mesas informativas para mejorar la experiencia de usuarios y turistas, promoviendo el desarrollo de las zonas de influencia del Metro en superficie.

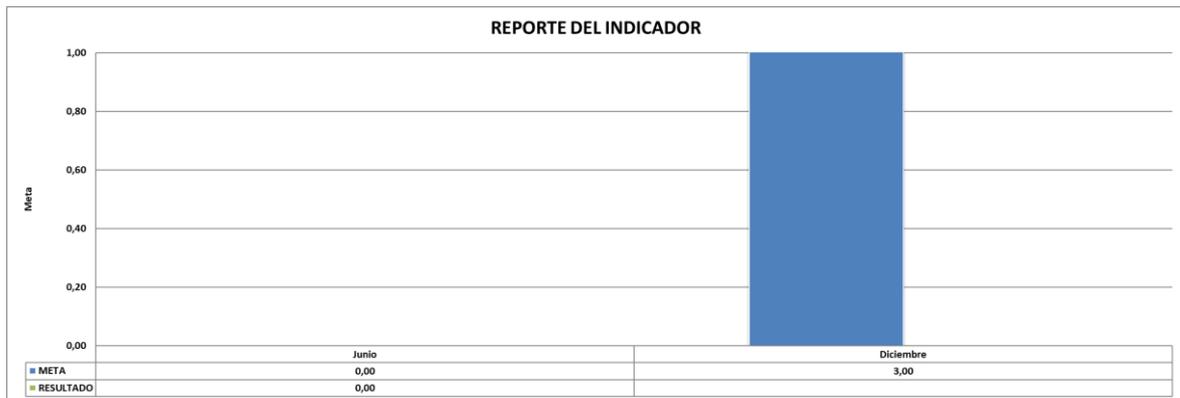

OBJETIVO ESTRATÉGICO: Potenciar e implementar procesos que garanticen cumplir estándares de calidad en la prestación del servicio de transporte Metro de Quito

Nombre del Indicador	Frecuencia de Medición	Resultado Alcanzado	Detalle
18: Porcentaje de procesos institucionales mejorados	Semestral	0,00% 	Este indicador tiene una meta de 0 a junio del 2024. En este período se definió un cronograma de intervención para el proceso de administración y pagos a la "Contratación de la provisión de servicios especializados para la operación del Metro de Quito y la coordinación e integración de los contratos relacionados con la operación de la Primera Línea Metro de Quito", que se ejecutará el segundo semestre de 2024.



OBJETIVO ESTRATÉGICO: Expandir la cobertura del sistema Metro de Quito y la conexión multimodal para potenciar el sistema público de transporte

Nombre del Indicador	Frecuencia de Medición	Resultado Alcanzado	Detalle
110: Número de estaciones del Metro de Quito operativas con conexión multimodal	Semestral	0,00 	Este indicador tiene una meta de 0 a junio del 2024. En este período se realizaron mesas de trabajo con la Secretaría de Movilidad, EPMT PQ y la EPMMQ para delinear estrategias que permitan realizar la integración multimodal física y tarifaria entre el Metro de Quito y el transporte público de superficie.



7. EVALUACIÓN DEL PLAN OPERATIVO ANUAL (POA)

La información del cumplimiento en la herramienta Mi Ciudad no se encontraba disponible en el primer trimestre, debido a que el sistema se encontraba en proceso de parametrización por parte del Municipio del DMQ. Sin embargo, a partir del mes de abril la Secretaria General de Planificación remitió directrices para el registro del cumplimiento de avance de metas de proyectos correspondientes a la Planificación Operativa Anual - POA y Plan Anual de Inversiones - PAI.

En el segundo trimestre del año 2024, se ha evaluado el grado de cumplimiento de la Planificación Operativa Anual. Este plan dispone de dos (2) programas: i) Sistema de Transporte Público Eficiente, y ii) Fortalecimiento Institucional; que se evaluaron mediante una semaforización en cuatro (4) rangos de cumplimiento, según el siguiente detalle:

RANGOS DE CUMPLIMIENTO	
SATISFACTORIO	Entre 95% y 100%
ACEPTABLE	Entre 80% y 94%
INSATISFACTORIO	Entre 65% y 79%
CRÍTICO	Menos de 65%

Los resultados globales alcanzados son los siguientes:

7.1. PROGRAMA: SISTEMA DE TRANSPORTE PÚBLICO EFICIENTE

El Programa ‘Sistema De Transporte Público Eficiente’ se compone del proyecto de la Primera Línea del Metro de Quito en el cual se ejecutan las obras, se gestiona la operación, mantenimiento y supervisión del subsistema de transporte Metro de Quito:

7.1.1. Proyecto: Primera Línea del Metro de Quito

El proyecto Primera Línea del Metro de Quito se encuentra compuesto por seis (6) indicadores clave de desempeño, que son:

No.	Indicador
1	Promedio diario de pasajeros transportados en la primera línea del Metro de Quito
2	Porcentaje de disponibilidad del servicio de la PLMQ
3	Porcentaje de patrocinios jurídicos relacionados al cierre del convenio FIDIC de la PLMQ atendidos
4	Porcentaje de cumplimiento de las obligaciones judiciales de la PLMQ
5	Porcentaje de cumplimiento del Plan de Manejo Ambiental y Social de la PLMQ
6	Porcentaje de elaboración de los estudios y diseños para potenciar el uso del Metro de Quito en zonas priorizadas

De los indicadores mencionados, se presentan los siguientes resultados de ejecución en comparación a las metas planificadas de enero a junio 2024, a excepción del indicador “Porcentaje de cumplimiento de las obligaciones judiciales de la PLMQ”, el cual su periodicidad es anual.

Indicador Clave de Desempeño	Unidad de Medida	Frecuencia de Medición	Meta 2024	Resultados Alcanzados 2024	Evaluación	Mes de Reporte 2024
<i>11: Porcentaje de patrocinios jurídicos relacionados al cierre del convenio FIDIC de la PLMQ atendidos</i>	Porcentaje	Mensual	100,00%	100,00%		Junio
<i>12: Porcentaje de cumplimiento de las obligaciones judiciales de la PLMQ</i>	Porcentaje	Anual	0,00%	0,00%		Diciembre
<i>13: Promedio diario de pasajeros transportados en la primera línea del Metro de Quito</i>	Número	Mensual	151.578	148.079		Junio
<i>14: Porcentaje de disponibilidad del servicio de la PLMQ</i>	Porcentaje	Mensual	96,00%	99,58%		Junio
<i>15: Porcentaje de cumplimiento del Plan de Manejo Ambiental y Social de la PLMQ</i>	Porcentaje	Mensual	100,00%	100,00%		Junio
<i>16: Porcentaje de elaboración de los estudios y diseños para potenciar el uso del Metro de Quito en zonas priorizadas</i>	Porcentaje	Mensual	60,00%	60,00%		Junio

Los resultados obtenidos se basan en los reportes mensuales que cada una de las áreas de la EPMMQ reportó para el Sistema Mi Ciudad. Por lo expuesto, se puede identificar que de los 6 indicadores que componen el proyecto Primera Línea del Metro de Quito, en su

mayoría cumplen con la metas planificadas, a excepción en el mes de abril del indicador de “Porcentaje de patrocinios jurídicos relacionados al cierre del convenio FIDIC de la PLMQ atendidos”, dado que se recibió una solicitud de controversia con fecha 23 de abril del 2024; sin embargo, con base en la normativa vigente se tiene un plazo de treinta días calendario para presentar la contestación al ‘Dispute Board’.

7.2. PROGRAMA: FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL

El Programa ‘Fortalecimiento Institucional’ se compone de dos (2) proyectos internos: Gestión Administrativa y Gestión de Talento Humano como apoyo a la gestión del funcionamiento de la EPMMQ para mantener, mejorar y optimizar el proceso administrativo, así como el fortalecimiento de las capacidades del personal.

7.2.1. Gestión Administrativa

El proyecto Gestión Administrativa se encuentra compuesto por tres (3) indicadores clave de desempeño, que son:

No.	Indicador
1	Porcentaje de ejecución del Plan Anual de Contrataciones PAC
2	Porcentaje de ejecución del plan comunicacional de la EPMMQ
3	Consumo de energía eléctrica mensual de la PLMQ

De los indicadores mencionados, se presentan los siguientes resultados de ejecución en comparación a las metas planificadas de enero a junio 2024, a excepción del indicador “Porcentaje de ejecución del Plan Anual de Contrataciones PAC”, el cual su periodicidad es cuatrimestral.

Indicador Clave de Desempeño	Unidad de Medida	Frecuencia de Medición	Meta 2024	Resultados Alcanzados 2024	Evaluación	Mes de Reporte 2024
<i>I1: Porcentaje de ejecución del Plan Anual de Contrataciones PAC</i>	Porcentaje	Cuatrimestral	44,00%	19,05%		Abril
<i>I2: Porcentaje de ejecución del plan comunicacional de la EPMMQ</i>	Porcentaje	Mensual	100,00%	100,00%		Junio
<i>I3: Consumo de energía eléctrica mensual de la PLMQ</i>	Número (GWh)	Mensual	85,86	21,29		Junio

Se puede determinar que de los 3 indicadores que componen el proyecto Gestión Administrativa, uno de ellos mantiene una baja ejecución, en específico el porcentaje de ejecución del PAC puesto que existieron demoras en los documentos de las fases preparatorias.

Para el caso del indicador de consumo de energía eléctrica mensual de la PLMQ, se debe considerar que la proyección establecida se realizó con base en el estudio de Metro

Santiago donde se proyectó el consumo teórico razón por lo cual a la programación mensual se modificará con base al consumo de los meses de enero a junio del 2024

7.2.2. Proyecto: Gestión de Talento Humano

El proyecto Gestión de Talento Humano se encuentra compuesto por dos (2) indicadores clave de desempeño, que son:

No.	Indicador
1	Porcentaje de ejecución del plan de capacitación de la EPMMQ
2	Número de usuarios potenciales sensibilizados en uso del Metro de Quito

De los indicadores mencionados, se presentan los siguientes resultados de ejecución en comparación a las metas planificadas de enero a junio 2024

Indicador Clave de Desempeño	Unidad de Medida	Frecuencia de Medición	Meta 2024	Resultados Alcanzados 2024	Evaluación	Mes de Reporte 2024
<i>I1: Porcentaje de ejecución del plan de capacitación de la EPMMQ</i>	Porcentaje	Mensual	81,00%	79,25%		Junio
<i>I2: Número de usuarios potenciales sensibilizados en uso del Metro de Quito</i>	Número	Mensual	4.800	10.349		Junio

Se puede determinar que de los 2 indicadores que componen el proyecto Gestión de Talento Humano, mantienen una moderada ejecución tanto en el porcentaje de ejecución del plan de capacitaciones como en el número de usuarios potencialmente sensibilizados en el uso del metro. Para el tema de capacitación existieron dificultades en obtención de cupos para cursos de capacitación dictados por parte de la CGE cuyas actividades dependen de los tiempos de acción con otras entidades municipales.

8. EVALUACIÓN DEL PROYECTO DE INVERSIÓN PLMQ

El proyecto de inversión 'Primera Línea del Metro de Quito (PLMQ)' tiene como objetivo el construir y poner en operación la Primera Línea de Metro como un sistema de movilidad inclusivo, seguro, sostenible, confiable y como eje estructurador del Sistema Integrado de Transporte Público del Distrito Metropolitano de Quito. Las entidades ejecutoras son: Secretaría de Movilidad y Empresa Pública Metropolitana Metro de Quito. Con corte al 30 de junio de 2024, el proyecto de inversión 'Primera Línea del Metro de Quito' presenta el siguiente avance:

Programa	Proyecto	Actividad	Codificado	Planificado (junio 2024)	Ejecutado (junio 2024)	Resultados Alcanzados
Sistema de transporte público eficiente	Primera Línea del Metro de Quito	Brindar el patrocinio y asesoría jurídica previo al cierre del proyecto de la PLMQ	\$648.273,97	\$0,00	\$0,00	0%
		Cumplir con las obligaciones judiciales (expropiaciones de la PLMQ)	\$317.027,07	\$0,00	\$2.469,72	0%
		Ejecutar el plan ambiental y social para la operación de la PLMQ	\$135.000,00	\$0,00	\$0,00	0%
		Elaborar diseños y estudios para potenciar el uso del Metro de Quito en las zonas de influencia El Ejido - Alameda y U Central	\$460.237,58	\$0,00	\$0,00	0%
		Gestionar el servicio de operación de la Primera Línea del Metro de Quito.	\$32.548.118,40	\$5.166.368,00	\$2.583.184,00	50%
		Garantizar la disponibilidad de la PLMQ con el mantenimiento y supervisión oportuno.	\$41.827.190,43	\$0,00	\$77.750,00	0%
TOTAL			\$75.935.847,45	\$5.166.368,00	\$2.663.403,72	52%

Fuente: Cédula presupuestaria con corte al 30 de junio de 2024

Según la programación presupuestaria del proyecto de inversión 'Primera Línea del Metro de Quito' para el primer semestre de 2024, se cuenta con una ejecución del 52% respecto a lo planificado. En este período se tenía previsto realizar los pagos mensuales al contratista EOMMT que presta los servicios especializados para la operación del Metro de Quito, efectivizándose el pago correspondiente al informe No. 13 (enero 2024).

No obstante, una vez que el Directorio de la EPMMQ con Resolución Nro. DEPMMQ-012-2024 de 12 de julio de 2024, resolvió: "Artículo 2.- Aprobar la reducción del techo presupuestario del proyecto de inversión Primera Línea del Metro de Quito por un valor de USD \$28.554.889,04."; se realizó el traspaso de crédito del proyecto de inversión para la asignación a la Secretaría de Movilidad con la finalidad de financiar otros rubros relacionados con la culminación de la obra, reajuste de precios, mejoras al Sistema Integrado de Recaudo (SIR), mantenimiento de la infraestructura, instalaciones y material rodante de la PLMQ.

En ese sentido, con la reforma presupuestaria a realizarse en el mes de julio de 2024, se reducirá el presupuesto de inversión del proyecto PLMQ, lo que permitirá reprogramar las actividades planificadas y mejorar la ejecución presupuestaria en el sector Movilidad.

9. LOGROS IMPORTANTES Y ACCIONES DE MEJORA

Niveles de cumplimiento en los objetivos, gestión institucional y proyecto de inversión evaluados con indicadores clave de desempeño que muestran un nivel satisfactorio 'semáforo en verde'.

PERSPECTIVA	OBJETIVO	RENDIMIENTO
FINANCIERA	Maximizar los ingresos de la empresa y minimizar la dependencia de fondos municipales.	99,46%

PERSPECTIVA	OBJETIVO	RENDIMIENTO
USUARIOS Y CLIENTES	<i>Asegurar que los viajeros reciban un servicio de transporte público de calidad que supere sus necesidades y expectativas.</i>	100,00% 
PROCESOS INTERNOS	<i>Potenciar e implementar procesos que garanticen cumplir estándares de calidad en la prestación del servicio de transporte Metro de Quito.</i>	100,00% 
	<i>Expandir la cobertura del sistema Metro de Quito y la conexión multimodal para potenciar el sistema público de transporte</i>	100,00% 
APRENDIZAJE Y DESARROLLO	<i>Fomentar una cultura de innovación en los procesos empresariales enfocada en la mejora y aprendizaje continuo</i>	100,00% 

El viernes 21 de junio, el Metro estableció un hito de afluencia diaria al registrar más de 201,000 viajes, superando el máximo previo de 185,000 traslados diarios en días similares.

Tomar acciones correctivas en los objetivos, gestión institucional y proyecto de inversión con indicadores clave de desempeño que muestran un nivel aceptable, insatisfactorio y/o crítico 'semáforo en amarillo – naranja – rojo'

GESTIÓN DE COMUNICACIÓN

El discurso institucional conlleva a resaltar la labor comprometida de la Empresa.

El manejo de las tecnologías digitales, principalmente las Redes Sociales facilitan que los usuarios puedan relacionarse y compartir opiniones y experiencias, razón por la cual continuar con la generación de estrategias y contenidos de interés general mejora la relación con el viajero.

10. CONCLUSIONES

- ✓ El nivel de desempeño de los objetivos contemplados en el Mapa Estratégico al primer trimestre del 2024 alcanzó el 66,46%.
- ✓ El nivel de desempeño de los objetivos contemplados en el Mapa Estratégico al segundo trimestre del 2024 alcanzó el 99,89%.
- ✓ La evaluación del proyecto de inversión 'Primera Línea del Metro de Quito (PLMQ)' correspondiente al primer semestre de 2024, muestra una ejecución presupuestaria del 52% respecto a lo planificado a junio de 2024. Sin embargo, con el traspaso de crédito y reforma presupuestaria se reprogramarán las actividades para mejorar la ejecución del presupuesto de inversión.
- ✓ Dentro del análisis que se estableció conforme a la evolución de la ejecución presupuestaria, se determina que a 10 de junio de 2024 se tenía una ejecución del 4,07%, al iniciar la nueva administración a partir del 11 de junio de 2024 y considerando el compromiso de las autoridades, se incrementó en un 94% la ejecución del gasto, lo cual equivale a un 3.81% más en la ejecución presupuestaria,

determinando que al finalizar el 30 de junio de 2024 se cierre con un porcentaje del 7.88%.

- ✓ El valor aprobado para el Proyecto Primera Línea del Metro de Quito administrado por la Secretaría de Movilidad asciende a un monto de USD \$ 65.317.763,08, de los cuales se alcanzó una ejecución efectiva del 39.73% al 30 de junio de 2024, esto es debido a que se ejecuta y planilla conforme avance la obra, por lo cual está sujeto a modificaciones de nuevas línea base y actas de variación del Convenio FIDIC.
- ✓ Dentro del análisis realizado a los estados financieros, se aclara que dentro de este informe se presenta información provisional, con corte a junio de 2024.
- ✓ El estado de flujos de efectivo muestra que la empresa puede generar efectivo y equivalentes a partir de sus dos principales fuentes de ingresos: la operación del Metro de Quito y el aporte municipal. Esta capacidad es esencial para mantener la estabilidad financiera y operativa de la empresa.
- ✓ La empresa no enfrenta compromisos financieros significativos que pongan en riesgo sus obligaciones, lo que refleja una gestión eficaz del efectivo. Esta sólida gestión de la liquidez es fundamental para asegurar la continuidad de las operaciones y facilitar la expansión futura.
- ✓ La ejecución del Plan Anual de Contratación con mayor peso presupuestario se encuentra en los procesos en los proyectos de inversión con un valor asignado de USD 101.275.322,26 los cuales se encuentran en fase preparatoria y precontractual por lo que su ejecución se visualizará en el último semestre del 2024.
- ✓ En abril fue declarado desierto un procedimiento por no haberse recibido oferta. Dicho procedimiento corresponde al "SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DEL MATERIAL RODANTE, VEHICULOS AUXILIARES Y EQUIPOS DE TALLER DE LA PRIMERA LINEA DEL METRO DE QUITO", con un presupuesto referencial de USD 13.943.155,38. Por lo que la ejecución del PAC respecto de los procesos adjudicados se vio afectada.
- ✓ La ejecución del Plan Anual de Contratación del primer semestre de 2024 respecto a las contrataciones con presupuesto de inversión es 11,11%, que representa a 1 procedimiento publicado, mientras que el 88,88% representa a 8 procedimientos no publicados, los mismos que están planificados su publicación para los cuatrimestres 2 y 3.
- ✓ Los bienes tanto de la EPMMQ como de la PLMQ se encuentran constatados y asegurados.