



Por un
Quito
Digno



MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO
RESOLUCIÓN DE TRASPASO PRESUPUESTARIO

No. DOCUMENTO : 100000748

FECHA DE ELABORACIÓN: 30.05.2022

EJERCICIO ECONÓMICO: 2022

RESOLUCIÓN DE TRASPASO PRESUPUESTARIO						
CENTRO GESTOR	PROYECTO	FONDO	PARTIDA	DESCRIPCION	VALOR POSITIVO	VALOR NEGATIVO
ZA010000 - Administración Central.	DEN. PROYECTO NO ENCONTRADO	002	270102	Bonos del Estado	58.000.000,00	0,00
ZA010000 - Administración Central.	DEN. PROYECTO NO ENCONTRADO	002	370102	De Fondos de Autogestión	0,00	58.000.000,00
TOTAL					58.000.000,00	58.000.000,00

DESCRIPCIÓN:

	ELABORADO POR	REVISADO POR	APROBADO POR
	 Firmado electrónicamente por: DAISSY TATIANA MACHUCA CAMPOS	 Firmado electrónicamente por: DAISSY TATIANA MACHUCA CAMPOS	 Firmado electrónicamente por: SONIA LIZETH
FUNCIONARIO RESPONSABLE:	DAISSY MACHUCA		
FECHA:	30.05.2022		

Hoja de Ruta

Fecha y hora generación: 2022-05-30 14:47:06 (GMT-5)

Generado por: Daissy Tatiana Machuca Campos

Información del Documento			
Nó. Documento:	GADDMQ-DMF-2022-0856-M	Doc. Referencia:	--
De:	Srta. Ing. SONIA LIZETH ORTIZ ZAPATA, Jefa de Presupuesto (E), GAD DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO	Para:	Sr. Econ. Pedro Fernando Núñez Gómez, Director Metropolitano Financiero, GAD DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO
Asunto:	Solicitud de autorización de Traspaso de Crédito de Ingresos a Efectivización de Bonos	Descripción Anexos:	--
Fecha Documento:	2022-05-30 (GMT-5)	Fecha Registro:	2022-05-30 (GMT-5)

Ruta del documento						
Área	De	Fecha/Hora	Acción	Para	No. Días	Comentario
DIRECCIÓN METROPOLITANA FINANCIERA	SONIA LIZETH ORTIZ ZAPATA (GADDMQ)	2022-05-30 13:37:29 (GMT-5)	Reasignar	Daissy Tatiana Machuca Campos (GADDMQ)	0	Estimada Taty su revisión y análisis conforme a normativa legal vigente y sumilla del Director Metropolitano Financiero.
DIRECCIÓN METROPOLITANA FINANCIERA	Pedro Fernando Núñez Gómez (GADDMQ)	2022-05-30 13:30:27 (GMT-5)	Reasignar	SONIA LIZETH ORTIZ ZAPATA (GADDMQ)	0	Autorizado, proceder conforme la normativa legal vigente
DIRECCIÓN METROPOLITANA FINANCIERA	SONIA LIZETH ORTIZ ZAPATA (GADDMQ)	2022-05-30 13:27:32 (GMT-5)	Envío Electrónico del Documento		0	
DIRECCIÓN METROPOLITANA FINANCIERA	SONIA LIZETH ORTIZ ZAPATA (GADDMQ)	2022-05-30 13:27:32 (GMT-5)	Firma Digital de Documento		0	Documento Firmado Electrónicamente
DIRECCIÓN METROPOLITANA FINANCIERA	SONIA LIZETH ORTIZ ZAPATA (GADDMQ)	2022-05-30 13:03:21 (GMT-5)	Registro	Pedro Fernando Núñez Gómez (GADDMQ)	0	



Memorando Nro. GADDMQ-DMF-2022-0856-M

Quito, D.M., 30 de mayo de 2022

PARA: Sr. Econ. Pedro Fernando Núñez Gómez
Director Metropolitano Financiero
DIRECCIÓN METROPOLITANA FINANCIERA

ASUNTO: Solicitud de autorización de Traspaso de Crédito de Ingresos a Efectivización de Bonos

De mi consideración:

Con un atento y cordial saludo me dirijo a usted, con la finalidad de informar lo siguiente:

Mediante memorando No. GADDMQ-DMF-2022-0776-M de 16 de mayo de 2022 el Mgs. Paz y Miño Espinoza Renato David - Servidor Municipal 13 de la DMF informa a la Tesorera Metropolitana lo siguiente:

"En atención a los compromisos asumidos en la reunión de trabajo efectuada en la Dirección Metropolitana Financiera, con respecto a la revisión de los saldos que el GADDMQ mantiene en Bonos del Estado y los intereses que estos han generado; al respecto me permito informar lo siguiente:

Mediante oficio No. MEF-SFP-2020-0658-O de 17 de mayo de 2021, el Ministerio de Economía y Finanzas emitió las condiciones financieras para las transacciones de Bonos del Estado efectuadas en 2021 en el GADDMQ, de acuerdo al siguiente detalle:

A) Bonos a 1 año:

PLAZO	1 año
VALOR NOMINAL	57.784.516,40
TASA INTERES CUPON	3,0000%
AMORTIZACION	Al vencimiento
PAGO INTERES	Semestral
FECHA EMISION	5/4/2021
FECHA VALOR	20/5/2021
FECHA DE VENCIMIENTO	5/4/2022
DIAS TRANSCURRIDOS	45,00
TOTAL INTERES	216.691,94
RENDIMIENTO NOMINAL ANUAL	3,0000%
RENDIMIENTO EFECTIVO ANUAL	3,0225%
PRECIO	99,99790889%
VALOR EFECTIVO	58.000.000,00

Dirección Metropolitana
FINANCIERA

Por un
Quito
Digno

Memorando Nro. GADDMQ-DMF-2022-0856-M

Quito, D.M., 30 de mayo de 2022

"(...) Como se observa en los cuadros anteriores, los bonos fueron emitidos con fecha 5 de abril de 2021 y su adquisición se la efectuó con fecha 20 de mayo de 2021 (fecha valor); es decir que, al momento de su adquisición, su valor efectivo incluía el rendimiento correspondiente a 45 días.

Mientras que el valor nominal de los bonos correspondía al capital de los mismos (saldo disponible), conforme el extracto a esa fecha, de la subcuenta que el GADDMQ mantiene en el Depósito Centralizado de Valores.

Por tanto, considerando el valor nominal de los bonos y su valor efectivo, los intereses implícitos al momento de la adquisición se detallan a continuación:

TIPO DE BONO	VALOR NOMINAL	VALOR EFECTIVO	INTERESES IMPLÍCITOS
A 1 AÑO	57.784.516,40	58.000.000,00	215.483,60
A 3 AÑOS	30.113.313,41	30.342.749,93	229.436,52

NOTA: Los intereses implícitos varían del cálculo del interés cupón para los días transcurridos, debido a que para la determinación del valor nominal se aplica la tasa de rendimiento efectivo anual.

INFORMACIÓN BONOS A 1 AÑO:

A continuación, se detalla el cálculo de los intereses para cada uno de los semestres, durante la vigencia de los bonos con plazo a 1 año:

Semestre	Fecha de vencimiento	Capital (Valor nominal)	Amortización (a)	Interés calculado (b)	Interés implícito al momento de la compra (c)	Rendimiento generado (d) = (b-c)	Valor a registrar (e) = (a + d)
1	5/10/2021	57.784.516,40	-	866.767,75	215.483,60	651.284,15	651.284,15
2	5/4/2022	57.784.516,40	57.784.516,40	866.767,75	-	866.767,75	58.651.284,15
TOTAL						1.518.051,89	59.302.568,29

- (a) Corresponde al valor del capital a recuperar a la finalización del plazo.
- (b) Se obtiene de multiplicar el valor nominal del bono por la tasa de interés cupón para 180 días.
- (d) Corresponde al rendimiento total del bono que se registra como ingreso.

Conforme se puede observar, el plazo de vigencia de los bonos a 1 año finalizó el 5 de abril de 2022, fecha en la cual se debió recuperar automáticamente el capital (valor nominal) por USD 57.784.516,40; los cuales, durante su vigencia desde su fecha de adquisición, generaron una rentabilidad total de USD 1.518.051,89. (...)"

Con este antecedente me permito adjuntar el Informe de Sustento de Traspaso suscrito por el Analista de Presupuesto, enviado con memorando No. GADDMQ-DMF-P-2022-0115-M, mediante el cual recomienda realizar los Traspasos de Crédito en el presupuesto vigente del Municipio del Distrito Metropolitano de Quito, con base al circular No. GADDMQ-AG-2022-0010-C, mediante el

Memorando Nro. GADDMQ-DMF-2022-0856-M

Quito, D.M., 30 de mayo de 2022

cual se remite las “*NORMAS TÉCNICAS DE EJECUCIÓN Y TRASPASOS PRESUPUESTARIOS EJERCICIO ECONÓMICO 2022*”.

En este contexto solicito a usted señor Director, se sirva autorizar el traspaso de crédito desde la partida presupuestaria “27.01.02 Bonos del Estado” a la partida presupuestaria “37.01.02 De Fondos de Autogestión”, por un valor total de USD 58.000.000,00 sin que exista afectación en el presupuesto aprobado mediante Ordenanza PMU No. 006-2021 de 09 de diciembre de 2021.

Con sentimientos de distinguida consideración.

Atentamente,

Documento firmado electrónicamente

Srta. Ing. Sonia Lizeth Ortiz Zapata
JEFA DE PRESUPUESTO (E)
DIRECCIÓN METROPOLITANA FINANCIERA

Anexos:

- ORD-006-2021-PMU- PRESUPUESTO 2022.pdf
- EFECTIVIZACIÓN BONO 1 AÑO.pdf
- GADDMQ-DMF-P-2022-0115-M INFORME SUSTENTO ANALISTA PRESUPUESTO.pdf
- REGISTRO BONO 1 AÑO.pdf
- GADDMQ-DMF-2022-0776-M.pdf

Acción	Siglas Responsable	Siglas Unidad	Fecha	Sumilla
Elaborado por: Daissy Tatiana Machuca Campos	dtmc	DMF-P	2022-05-27	
Revisado por: SONIA LIZETH ORTIZ ZAPATA	sloz	DMF	2022-05-30	
Aprobado por: SONIA LIZETH ORTIZ ZAPATA	sloz	DMF	2022-05-30	



SONIA LIZETH
 ORTIZ ZAPATA





Memorando Nro. GADDMQ-DMF-P-2022-0115-M

Quito, D.M., 27 de mayo de 2022

PARA: Srta. Ing. Sonia Lizeth Ortiz Zapata
Jefa de Presupuesto (E)
DIRECCIÓN METROPOLITANA FINANCIERA

ASUNTO: Informe de Sustento de Traspaso de Crédito de Ingresos a Efectivización de Bonos del Estado.

BASE LEGAL:

- Constitución de la República Art. 286, Las Finanzas Públicas.
- COOTAD Art. 256 Traspasos, Art. 257 Prohibiciones: Literales 1, 2, 3, 4,
- Código Orgánico de Planificación y Finanzas Públicas Arts. 178 y 179
- Normativa del Sistema Nacional de las Finanzas Pública, numeral 2.3.4.3 Modificaciones al Presupuesto - NTP 18. Modificaciones Presupuestarias Generales. (2021)
- Normas Técnicas para la Ejecución y Traspasos Presupuestarios Ejercicio Económico 2022 de fecha 13 de abril de 2022.
- Presupuesto 2022, aprobado mediante Ordenanza PMU No. 006-2021 de fecha 09 de diciembre de 2021.
- Normas para el Cierre del Ejercicio Económico 2021 y Apertura del Ejercicio Económico 2022, emitidas con oficio No. GADDMQ-AG-2021-1387-O de 11 de noviembre de 2021.
- Resolución No. A 003- 2021 de 15 de enero de 2021 - Lineamientos para la Planificación y Ejecución Presupuestaria, Optimización del Gasto y, Programación de Caja y Fondos para afrontar las circunstancias de excepción derivadas de la pandemia del Covid-19.
- Lineamientos para Traspasos de Crédito de Proyectos de Inversión-POA 2022, emitidas con circular No. GADDMQ-SGP-2022-0003-C de 09 de enero de 2022.

ANTECEDENTES:

Con Ordenanza PMU No. 006-2021 de 09 de diciembre de 2021 se aprobó el Presupuesto del Municipio del Distrito Metropolitano de Quito para el ejercicio fiscal 2022, en el cual se consideró en la partida presupuestaria de ingresos 27.01.02 "Bonos del Estado" el valor nominal del Bono con vencimiento a un año (5 de abril de 2022), por el valor de USD 58.000.000,00 el mismo que se efectivizaba en el mes de abril de 2022.



Memorando Nro. GADDMQ-DMF-P-2022-0115-M

Quito, D.M., 27 de mayo de 2022

Mediante memorando No. GADDMQ-DMF-2022-0776-M de 16 de mayo de 2022 el Mgs. Paz y Miño Espinoza Renato David - Servidor Municipal 13 de la DMF informa a la Tesorera Metropolitana lo siguiente:

“En atención a los compromisos asumidos en la reunión de trabajo efectuada en la Dirección Metropolitana Financiera, con respecto a la revisión de los saldos que el GADDMQ mantiene en Bonos del Estado y los intereses que estos han generado; al respecto me permito informar lo siguiente:

Mediante oficio No. MEF-SFP-2020-0658-O de 17 de mayo de 2021, el Ministerio de Economía y Finanzas emitió las condiciones financieras para las transacciones de Bonos del Estado efectuadas en 2021 en el GADDMQ, de acuerdo al siguiente detalle:

A) Bonos a 1 año:

PLAZO	1 año
VALOR NOMINAL	57.784.516,40
TASA INTERES CUPON	3,0000%a
AMORTIZACION	Al vencimiento
PAGO INTERES	Semestral
FECHA EMISION	5/4/2021
FECHA VALOR	20/5/2021
FECHA DE VENCIMIENTO	5/4/2022
DIAS TRANSCURRIDOS	45,00
TOTAL INTERES	216.691,94
RENDIMIENTO NOMINAL ANUAL	3,0000%a
RENDIMIENTO EFECTIVO ANUAL	3,0225%a
PRECIO	99,99790889%a
VALOR EFECTIVO	58.000.000,00

“(…) Como se observa en los cuadros anteriores, los bonos fueron emitidos con fecha 5 de abril de 2021 y su adquisición se la efectuó con fecha 20 de mayo de 2021 (fecha valor); es decir que, al momento de su adquisición, su valor efectivo incluía el rendimiento correspondiente a 45 días.

Mientras que el valor nominal de los bonos correspondía al capital de los mismos (saldo disponible), conforme el extracto a esa fecha, de la subcuenta que el GADDMQ mantiene en el Depósito Centralizado de Valores.

Memorando Nro. GADDMQ-DMF-P-2022-0115-M

Quito, D.M., 27 de mayo de 2022

Por tanto, considerando el valor nominal de los bonos y su valor efectivo, los intereses implícitos al momento de la adquisición se detallan a continuación:

TIPO DE BONO	VALOR NOMINAL	VALOR EFECTIVO	INTERESES IMPLÍCITOS
A 1 AÑO	57.784.516,40	58.000.000,00	215.483,60
A 3 AÑOS	30.113.313,41	30.342.749,93	229.436,52

NOTA: Los intereses implícitos varían del cálculo del interés cupón para los días transcurridos, debido a que para la determinación del valor nominal se aplica la tasa de rendimiento efectivo anual.

INFORMACIÓN BONOS A 1 AÑO:

A continuación, se detalla el cálculo de los intereses para cada uno de los semestres, durante la vigencia de los bonos con plazo a 1 año:

Semestre	Fecha de vencimiento	Capital (Valor nominal)	Amortización (a)	Interés calculado (b)	Interés implícito al momento de la compra (c)	Rendimiento generado (d) = (b-c)	Valor a registrar (e) = (a + d)
1	5/10/2021	57.784.516,40	-	866.767,75	215.483,60	651.284,15	651.284,15
2	5/4/2022	57.784.516,40	57.784.516,40	866.767,75	-	866.767,75	58.651.284,15
TOTAL						1.518.051,89	59.302.568,29

(a) Corresponde al valor del capital a recuperar a la finalización del plazo.

(b) Se obtiene de multiplicar el valor nominal del bono por la tasa de interés cupón para 180 días.

(d) Corresponde al rendimiento total del bono que se registra como ingreso.

Conforme se puede observar, el plazo de vigencia de los bonos a 1 año finalizó el 5 de abril de 2022, fecha en la cual se debió recuperar automáticamente el capital (valor nominal) por USD 57.784.516,40; los cuales, durante su vigencia desde su fecha de adquisición, generaron una rentabilidad total de USD 1.518.051,89. (...)"

ANÁLISIS Y JUSTIFICACIÓN:

De acuerdo a los antecedentes expuestos y una vez revisada la cédula presupuestaria de ingresos a la fecha, se consideró el valor nominal de los Bonos de vencimiento a un año en la partida presupuestaria de ingresos "27.01.02 Bonos del Estado".

Memorando Nro. GADDMQ-DMF-P-2022-0115-M

Quito, D.M., 27 de mayo de 2022

El registro contable en la fecha de recepción de los bonos se lo realizó en la cuenta contable “111.35 Otros Documentos por efectivizar”.

A la fecha de vencimiento del plazo (5 de abril de 2022), este Bono se efectiviza recibiendo la respectiva acreditación en cuenta en el Banco Central del GADDMQ y procediendo al registro contable y cierre de cuenta “111.35 Otros Documentos por efectivizar”; por lo tanto, este ingreso debió ser considerado como un saldo disponible en la partida presupuestaria “37.01.02 De Fondos de Autogestión”; razón por la cual se plantea el siguiente traspaso de crédito:

PROPUESTA DE TRASPASOS DE CREDITO

Tabla 1: Traspasos de créditos

Centro Gestor	Denominación Partida	Posición Presupuestaria	Fondo	Codificado	Disponible	Incremento	Reducción	Nuevo Codificado
ZA010000	270102 Bonos del Estado	I/270102	002	58.000.000,00	58.000.000,00		58.000.000,00	0,00
ZA010000	370102 De Fondos de Autogestión	I/370102	002	43.000.000,00	43.000.000,00	58.000.000,00		101.000.000,00
						58.000.000,00	58.000.000,00	

Fuente: Cédulas presupuestarias SIPARI

Los movimientos presupuestarios que se detallan en los cuadros de Traspaso de Créditos cumplen con las condiciones mencionadas en los artículos 256 y 257 del Código Orgánico de Organización Territorial, Autonomía y Descentralización (COOTAD), es decir:

Los traspasos de créditos son realizados dentro de una misma área, programa o subprograma, siempre que en el programa, subprograma o partida de que se tomen los fondos haya disponibilidades suficientes.

Los traspasos planteados cumplen con lo dispuesto en las Normas Técnicas de Presupuesto para el Sector Público.

Las partidas presupuestarias de las que se toman los recursos cuentan con la disponibilidad suficiente de fondos.

Los traspasos referidos cumplen con lo dispuesto en las Normativa del Sistema Nacional de las Finanzas Públicas vigentes del 2021.



Memorando Nro. GADDMQ-DMF-P-2022-0115-M

Quito, D.M., 27 de mayo de 2022

RECOMENDACIÓN

Se recomienda se solicite a la Director Metropolitano Financiero, la autorización de los trasposos presupuestarios planteados, de acuerdo a la normativa legal vigente por un valor de USD. 58.000.000,00 con cargo al presupuesto del año 2022, sin que esto cause un incremento en el techo presupuestario del Gobierno Autónomo Descentralizado del Distrito Metropolitano de Quito.

Atentamente,

Documento firmado electrónicamente

Srta. Econ. Daissy Tatiana Machuca Campos
SERVIDOR MUNICIPAL 13
DIRECCIÓN METROPOLITANA FINANCIERA - PRESUPUESTO

Anexos:

- GADDMQ-DMF-2022-0776-M.pdf
- EFECTIVIZACIÓN BONO 1 AÑO.pdf
- REGISTRO BONO 1 AÑO.pdf
- ORD-006-2021-PMU- PRESUPUESTO 2022.pdf



DAISSY TATIANA
MACHUCA CAMPOS





Memorando Nro. GADDMQ-DMF-2022-0776-M

Quito, D.M., 16 de mayo de 2022

PARA: Sra. Ing. Vanesa del Rocio Rosero Cruz
Tesorera Metropolitana
DIRECCIÓN METROPOLITANA FINANCIERA - TESORERÍA

ASUNTO: Información sobre los saldos que el GADDMQ mantiene en Bonos del Estado y los intereses que estos han generado a abril 2022

De mi consideración:

En atención a los compromisos asumidos en la reunión de trabajo efectuada en la Dirección Metropolitana Financiera, con respecto a la revisión de los saldos que el GADDMQ mantiene en Bonos del Estado y los intereses que estos han generado; al respecto me permito informar lo siguiente:

Mediante oficio No. MEF-SFP-2020-0658-O de 17 de mayo de 2021, el Ministerio de Economía y Finanzas emitió las condiciones financieras para las transacciones de Bonos del Estado efectuadas en 2021 en el GADDMQ, de acuerdo al siguiente detalle:

A) Bonos a 1 año:

PLAZO	1 año
VALOR NOMINAL	57.784.516,40
TASA INTERES CUPON	3,0000%
AMORTIZACION	Al vencimiento
PAGO INTERES	Semestral
FECHA EMISION	5/4/2021
FECHA VALOR	20/5/2021
FECHA DE VENCIMIENTO	5/4/2022
DIAS TRANSCURRIDOS	45,00
TOTAL INTERES	216.691,94
RENDIMIENTO NOMINAL ANUAL	3,0000%
RENDIMIENTO EFECTIVO ANUAL	3,0225%
PRECIO	99,99790889%
VALOR EFECTIVO	58.000.000,00

Dirección Metropolitana
FINANCIERA

Por un
Quito
Digno



Memorando Nro. GADDMQ-DMF-2022-0776-M

Quito, D.M., 16 de mayo de 2022

B) Bonos a 3 años

PLAZO	3 años
VALOR NOMINAL	30.113.313,41
TASA INTERES CUPON	6,1653%
AMORTIZACION	Al vencimiento
PAGO INTERES	Semestral
FECHA EMISION	5/4/2021
FECHA VALOR	20/5/2021
FECHA DE VENCIMIENTO	5/4/2024
DIAS TRANSCURRIDOS	45,00
TOTAL INTERES	232.072,01
RENDIMIENTO NOMINAL ANUAL	6,1653%
RENDIMIENTO EFECTIVO ANUAL	6,2603%
PRECIO	99,9912481%
VALOR EFECTIVO	30.342.749,93

Como se observa en los cuadros anteriores, los bonos fueron emitidos con fecha 5 de abril de 2021 y su adquisición se la efectuó con fecha 20 de mayo de 2021 (fecha valor); es decir que, al momento de su adquisición, su valor efectivo incluía el rendimiento correspondiente a 45 días.

Mientras que el valor nominal de los bonos correspondía al capital de los mismos (saldo disponible), conforme el extracto a esa fecha, de la subcuenta que el GADDMQ mantiene en el Depósito Centralizado de Valores.

Por tanto, considerando el valor nominal de los bonos y su valor efectivo, los intereses implícitos al momento de la adquisición se detallan a continuación:

TIPO DE BONO	VALOR NOMINAL	VALOR EFECTIVO	INTERESES IMPLÍCITOS
A 1 AÑO	57.784.516,40	58.000.000,00	215.483,60
A 3 AÑOS	30.113.313,41	30.342.749,93	229.436,52

NOTA: Los intereses implícitos varían del cálculo del interés cupón para los días transcurridos, debido a que para la determinación del valor nominal se aplica la tasa de rendimiento efectivo anual.

Memorando Nro. GADDMQ-DMF-2022-0776-M

Quito, D.M., 16 de mayo de 2022

INFORMACIÓN BONOS A 1 AÑO:

A continuación, se detalla el cálculo de los intereses para cada uno de los semestres, durante la vigencia de los bonos con plazo a 1 año:

Semestre	Fecha de vencimiento	Capital (Valor nominal)	Amortización (a)	Interés calculado (b)	Interés implícito al momento de la compra (c)	Rendimiento generado (d) = (b-c)	Valor a registrar (e) = (a + d)
1	5/10/2021	57.784.516,40	-	866.767,75	215.483,60	651.284,15	651.284,15
2	5/4/2022	57.784.516,40	57.784.516,40	866.767,75	-	866.767,75	58.651.284,15
TOTAL						1.518.051,89	59.302.568,29

- (a) Corresponde al valor del capital a recuperar a la finalización del plazo.
- (b) Se obtiene de multiplicar el valor nominal del bono por la tasa de interés cupón para 180 días.
- (d) Corresponde al rendimiento total del bono que se registra como ingreso.

Conforme se puede observar, el plazo de vigencia de los bonos a 1 año finalizó el 5 de abril de 2022, fecha en la cual se debió recuperar automáticamente el capital (valor nominal) por USD 57.784.516,40; los cuales, durante su vigencia desde su fecha de adquisición, generaron una rentabilidad total de USD 1.518.051,89.

INFORMACIÓN BONOS A 3 AÑOS:

A continuación, se detalla el cálculo de los intereses hasta el segundo semestre de vigencia de los bonos con plazo a 3 años:

Semestre	Fecha de vencimiento	Capital	Amortización (a)	Interés calculado (b)	Interés implícito al momento de la compra (c)	Rendimiento generado (d) = (b-c)	Valor a recibir (e) = (a + d)
1	5/10/2021	30.113.313,41	-	928.288,06	229.436,52	698.851,54	698.851,54
PAGO CON BONOS		30.113.313,41	-13.838.035,05	197.458,68	-	197.458,68	197.458,68
2	5/4/2022	16.275.278,36	-	501.709,87	-	501.709,87	501.709,87
TOTAL						1.398.020,08	1.398.020,08

Con corte a abril de 2022, estos bonos mantienen un saldo de capital de USD 16.275.278,36, valor que guarda concordancia con el saldo disponible del extracto al 16 de mayo de 2022 de la subcuenta que el GADDMQ mantiene en el Depósito Centralizado de Valores.



Memorando Nro. GADDMQ-DMF-2022-0776-M

Quito, D.M., 16 de mayo de 2022

Esta diferencia entre el saldo inicial de capital y el saldo actual de los bonos, se genera debido a que hasta finales del año 2021 se efectuó transferencias de bonos a varias empresas metropolitanas, por un valor nominal total de USD 13.838.035,05 y un valor efectivo de USD 14.035.493,73; es decir que, por el tiempo transcurrido desde la adquisición de los bonos hasta la fecha de las operaciones, estos presentaron también un interés implícito a favor del GADDMQ por un total de USD 197.458,68, los cuales forman parte del rendimiento obtenido por los bonos.

Por tanto, hasta el segundo semestre de 2022, los bonos a 3 años han generado una rentabilidad total de USD 1.398.020,08 y se cuenta con un saldo de capital disponible en bonos por USD 16.275.278,36.

Conforme este saldo disponible, en los siguientes semestres, los bonos a 3 años generarán los siguientes rendimientos:

Semestre	Fecha de vencimiento	Capital	Amortización (a)	Interés calculado (b)	Interés implícito al momento de la compra (c)	Rendimiento generado (d) = (b-c)	Valor a recibir (e) = (a + d)
3	5/10/2022	16.275.278,36	-	501.709,87		501.709,87	501.709,87
4	5/4/2023	16.275.278,36	-	501.709,87		501.709,87	501.709,87
5	5/10/2023	16.275.278,36	-	501.709,87		501.709,87	501.709,87
6	5/4/2024	16.275.278,36	16.275.278,36	501.709,87		501.709,87	16.776.988,23
TOTAL						2.006.839,47	18.282.117,83

Particular que me permito comunicar para los fines pertinentes.

Con sentimientos de distinguida consideración.

Atentamente,



Memorando Nro. GADDMQ-DMF-2022-0776-M

Quito, D.M., 16 de mayo de 2022

Documento firmado electrónicamente

Mgs. Paz y Miño Espinoza Renato David
SERVIDOR MUNICIPAL 13
DIRECCIÓN METROPOLITANA FINANCIERA

Anexos:

- mcf-sfp-2021-0658-o.pdf
- SALDO BONOS AL 31 DIC 2021.pdf
- SALDOS DCVBCE AL 16 MAY 2022.pdf

Copia:

Sr. Econ. Pedro Fernando Núñez Gómez
Director Metropolitano Financiero
DIRECCIÓN METROPOLITANA FINANCIERA

Srta. Ing. Sonia Lizeth Ortiz Zapata
Jefa de Presupuesto (E)
DIRECCIÓN METROPOLITANA FINANCIERA



RENATO DAVID PAZ Y
MINO ESPINOZA



Dirección Metropolitana
FINANCIERA

Por un
Quito
Digno



Por un
Quito
Digno



MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO

DOCUMENTO CONTABLE

Empresa: MUNICIPIO DE QUITO

Nro: 1400029850

Beneficiario:

Fecha: Quito, 05.04.2022

Concepto: INT SEMEST BONO 1 AÑO

Cuenta de Mayor	IO	Auxiliar	Descripción de la cuenta	Debe	Haber
1110301001			BANCO CENTRAL COBROS	215.483,60	
1113505000			BONOS MEF		215.483,60
Suma:				215.483,60	215.483,60

Valor a pagarse:	Son:
0,00	Presupuesto:
	Año: Compromiso:

ELABORADO POR 	REVISADO POR	APROBADO POR	
CONTADOR	CONTADOR SUPERVISOR	CONTADOR GENERAL	



Por un
Quito
Digno



MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO

DOCUMENTO CONTABLE

Empresa: MUNICIPIO DE QUITO

Nro: 1400029849

Beneficiario:

Fecha: Quito, 05.04.2022

Concepto: ACT RESO.002 BONOS ESTADO

Cuenta de Mayor	IO	Auxiliar	Descripción de la cuenta	Debe	Haber
1113505000			BONOS MEF	215.483,60	
1110301001			BANCO CENTRAL COBROS		215.483,60
1110301001			BANCO CENTRAL COBROS	58.000.000,00	
1113505000			BONOS MEF		58.000.000,00
Suma:				58.215.483,60	58.215.483,60

Valor a pagarse:	Son:
0,00	Presupuesto:
	Año: Compromiso:

ELABORADO POR 	REVISADO POR	APROBADO POR	
CONTADOR	CONTADOR SUPERVISOR	CONTADOR GENERAL	



Por un
Quito
Digno



MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO

DOCUMENTO CONTABLE

Empresa: MUNICIPIO DE QUITO

Nro: 1400029848

Beneficiario: MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS

Fecha: Quito, 05.04.2022

Concepto: INT SEMEST BONO 1 AÑO

Cuenta de Mayor	IO	Auxillar	Descripción de la cuenta	Debe	Haber
1110301001			BANCO CENTRAL COBROS		58.000.000,00
1131700000	M		CTAS POR COBRAR RENTAS INVERS.Y MULT		651.284,15
1110301001			BANCO CENTRAL COBROS	58.651.284,15	
Suma:				58.651.284,15	58.651.284,15

Valor a pagarse:	Son:
0,00	Presupuesto: Año: Compromiso:

ELABORADO POR 	REVISADO POR	APROBADO POR	
CONTADOR	CONTADOR SUPERVISOR	CONTADOR GENERAL	

Cl. doc. 1 de (Pago de deudor) Documento normal
 N° doc. 1400029848 Sociedad ZA01 Ejerc 2022
 Fe.docum. 05.04.2022 Fecha contab. 05.04.2022 Perio. 04
 Calc. impuestos
 Moneda doc. USD
 Txt.-cab.doc. INT SEMEST BONO 1 AÑO

Pos	Ct	Cuentas	Lib.mayor	Contables	Texto breve cuenta	Texto	Asignación	Importe	ResPre	Fondo	Doc.comp
1	50	1110301001	1110301001	X	BC Cobros	INTERESES BONO PERIODO 20-05-2021 AL 05-04-2022	7676	58.000.000,00-	E/800000	01	1400029848
2	19	10724	1131700000		MINISTERIO DE ECONOMIA	LIQ BONO ACT RESO.002 DE 20-05-2021 A 05-04-2022		651.284,15-	E/600000	01	1400029848
3	40	1110301001	1110301001		BC Cobros	LIQ BONO ACT RESO.002 DE 20-05-2021 A 05-04-2022		58.651.284,15	E/800000	01	1400029848



Por un
Quito
Digno



MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO

DOCUMENTO CONTABLE

Empresa: MUNICIPIO DE QUITO

Nro: 1800000137

Beneficiario: MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS

Fecha: Quito, 05.04.2022

Concepto: INT SEMEST BONO 1 AÑO

Cuenta de Mayor	IO	Auxiliar	Descripción de la cuenta	Debe	Haber
1131700000	M		CTAS POR COBRAR RENTAS INVERS.Y MULT	651.284,15	
6250102000			INTERESES Y COM DE TITULOS Y VALORES		651.284,15
Suma:				651.284,15	651.284,15

Valor a pagarse:	Son:
0,00	Presupuesto:
	Año: Compromiso:

ELABORADO POR 	REVISADO POR	APROBADO POR	
CONTADOR	CONTADOR SUPERVISOR	CONTADOR GENERAL	



Por un
Quito
Digno



MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO

DOCUMENTO CONTABLE

Empresa: MUNICIPIO DE QUITO

Nro: 0100004822

Beneficiario:

Fecha: Quito, 20.05.2021

Concepto: BCE 1220024 20 MAY 2021

Cuenta de Mayor	ID	Auxiliar	Descripción de la cuenta	Debe	Haber
1113505000			BONOS MEF	88.342.749,93	
1110301002			BANCO CENTRAL PAGOS		88.342.749,93
Suma:				88.342.749,93	88.342.749,93

Valor a pagarse:	Son:
0,00	Presupuesto: Año: Compromiso:

ELABORADO POR

REVISADO POR

APROBADO POR

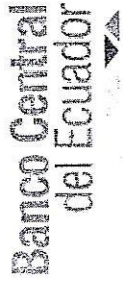
CONTADOR

CONTADOR
SUPERVISOR

CONTADOR GENERAL

N° doc. 100004822 Sociedad ZA01 Ejercicio 2021
 Fe.docum. 20.05.2021 Fecha contab. 20.05.2021 Periodo 05
 Calc. impuestos 0
 Referen. DEV. IVA AÑO ANTE
 Moneda doc. USD
 Txt. cab.doc. BCE 1220024 20 MAY 2021

40	1113505000	1113505000	Bonos	TRANSF. INV. BONOS ORDENANTE 18587. A (1 AÑO)	TR. INVERSIÓN BONOS	58.000.000,00	E/500000	01	
40	1113505000	1113505000	Bonos	TRANSF. INV. BONOS ORDENANTE 10587. A (3 AÑOS)	TR. INVERSIÓN BONOS	30.342.749,93	E/500000	01	
50	1110301002	1110301002	BC Pagos	GADDEMO-DMF-T-2021-0923-O DEL 20 DE MAYO DEL 2021	12097	88.342.749,93-	E/800000	01	100004834



DEPÓSITO CENTRALIZADO DE VALORES

Extraccio de Subcuenta

Fecha de Corte: 2021/05/20

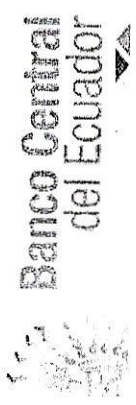
18587 GAD QUITO MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO
Casa de valores VECTORGLOBAL-CASA DE VALORES
Nombre del titular GAD QUITO MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO

Referencia Valor	Aceptante	ISIN	Tipo Titulo	CFI	Estado Titulo	Tasa	Plazo	Fecha Emision	Fecha Vencimien	Acciones		Saldo Disponible	Saldo Bloqueado	Obs.
										Valor	Numero			
MEF-BE-20210405-002-2021-1-1			BONOS DEL ESTADO		EN_CIRCULACION	6.165300	1080 DIAS	2021-04-05	2024-04-05	0.00	0.00	30.113.313,41	0.00	
MEF-BE-20210405-002-2021-1-3			BONOS DEL ESTADO		EN_CIRCULACION	3.000000	360 DIAS	2021-04-05	2022-04-05	0.00	0.00	57.784.516,40	0.00	

Total Saldo Disponible : 87.897.829,81

Total Saldo Bloqueado : 0,00

Total Saldos : 87.897.829,81



DEPÓSITO CENTRALIZADO DE VALORES
Extracto de Subcuenta
Fecha de Corte: 2021/05/20

TOTALES POR CASA DE VALOR	Total Saldo	87,897,829.81
VECTORGLOBAL-CASA DE VALORES	Total Saldo Bloqueado	0.00
	Total Saldo	87,897,829.81

MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO
 ENTES MUNICIPALES
 REVISIÓN DE SALDOS DE CTAS. CONTABLES - BANCO CENTRAL
 Al 29 de diciembre de 2016

No.	ENTE	NOMBRE ENTE	BCO CENTRAL	CUENTA CONTABLE CARGOS	CUENTA CONTABLE PAGOS	SALDOS 2014			SALDOS 2015			SALDOS 2016			SALDO ACUMULADO	OBSERVACIONES
						COBROS	PAGOS	SALDO	COBROS	PAGOS	SALDO	COBROS	PAGOS	SALDO		
1	AC27	AG. COM. DIST. COMERCIO	1220953	110235001	110235002	100,00		100,00								Continuar depurando
2	AT69	AG. CONTROL TRANSITO	1220754	110237001	110237002											
3	CB21	COLLEJO BERNALCZAR	1220008	110232001	110232002	893.888,12	1.064.788,09	170.891,88	1.053.930,08	1.091.654,76	137.724,68	71.788,89	71.788,89	71.788,89	208.678,51	Depurar año 2016 - No realiza ningún cambio
4	CF22	FERNANDEZ MADRISO	1220031	110232001	110232002	1.094.085,52	1.080.778,05	13.307,47	1.386.809,55	1.348.818,83	21.990,72	21.946,75	157.148,53	157.148,53	157.148,53	No realizaron ningún cambio
5	FE11	ESCUELA ESPERID	1220032	110233001	110233002	822,80	534.522,23	533,43	27.389,94	418.458,35	148.119,41	6.346,67	388.228,92	187.082,25	187.082,25	Siguen saldos iguales
13	PA07	POLICIA METROPOLITANA	1220884	110233001	110233002	248.137,33	368.522,65	105.384,74	8.729,70	630.743,45	621.952,75	1.580,04	578.595,13	578.595,13	578.595,13	Pendiente depuración
18	UC32	UNIDAD SALUD CENTRO	1220313	110232001	110232002											
19	UNE1	UNIDAD SALUD NORTE	1220314	110233001	110233002	155.822,50	797.054,00	641.231,50	31488,36	602.213,98	28.775,58	3.600	7.348,27	578.212,98	578.212,98	Depurar año 2016
22	2007	ZONA LA DELICIA	1220319	110235001	110235002	282.972,41	220.664,18	503.615,59	1.311,24	753.111,61	1.146.218,98	861,20	1.442.090,20	829.716,62	829.716,62	Pendiente depuración
24	2002	ZONA UGUISNO ESPERID	1220419	110238001	110238002	131,88		131,88								Pendiente depuración
26	Z002	ZONA QUITAVIBE	1220150	110230001	110230002					224,00	224,00					No realizaron ningún cambio
26	Z003	ZONA QUITAVIBE	1220159	110230001	110230002											Pendiente depuración 2015
26	Z009	ZONA ELV ALFAEO	1220315	110231001	110231002	0,01	12.064,70	12.064,69	4.363,08,47	3.539,108,01	622.042,46	1.661.423,47	3.566.132,36	695.291,11	695.291,11	Continuar depurando
26	Z010	ZONA ELV ALFAEO	1220315	110231001	110231002	176.171,10	3.629,20	172.572,80		221,80	622.042,46	1.661.423,47	44.508,14	40.093,96	40.093,96	Continuar depurando

FECHA 20 MAY 2021 9:13
S/P
Pague 11.500.000

Oficio Nro. GADDMQ-DMF-T-2021-0929-O

Quito, D.M., 20 de mayo de 2021

Asunto: INSTRUCCION DE EMISION BONOS DEL ESTADO

Ingeniero
Edgar Enrique Guerra Carrera
BANCO CENTRAL
En su Despacho

De mi consideración:

Me permito informar que el día de hoy, 20 de mayo del 2021, el Gobierno Autónomo Descentralizado de Quito, ha resuelto realizar la Inversión en Títulos Valores con el Ministerio de Economía y Finanzas, bajo las siguientes condiciones

a)

Bonos del Estado Acta Resolutiva No.002-2021	
Plazo:	1 año
Valor Nominal USD:	57.784.516,40 ✓
Tasa de Interés Cupón:	3,0000%
Gracia:	
Amortización:	Al Vencimiento
Pago Intereses:	semestral * Octubre
Fecha de Emisión:	5/4/2021
Fecha Valor:	20/5/2021
Fecha de Vencimiento:	5/4/2022
Días Transcurridos	45
Total Interés	216.691,94
Rendimiento Nominal Anual:	3,0000%
Rendimiento Efectivo Anual:	3,0225%
Precio:	99,997908887752%
Valor efectivo	58.000.000,00 Valor para

Oficio Nro. GADDMQ-DMF-T-2021-0929-O

Quito, D.M., 20 de mayo de 2021

Bonos del Estado Acta Resolutiva No.002-2021	
Plazo:	3 años
Valor Nominal USD:	30.113.313,41
Tasa de Interés Cupón:	6,1653%
Gracia:	-
Amortización:	Al Vencimiento
Pago Intereses:	semestral
Fecha de Emisión:	5/4/2021
Fecha Valor:	20/5/2021
Fecha de Vencimiento:	5/4/2024
Días Transcurridos	45
Total Interés	232.072,01
Rendimiento Nominal Anual:	6,1653%
Rendimiento Efectivo Anual:	6,2603%
Precio:	99,991248083639%
Valor efectivo	30.342.749,93

En virtud de lo antes expuesto, para concretar dichas operaciones que asciende a USD 88.342.749,99 (Valor Efectivo Total), autorizamos al Banco Central del Ecuador para que debiten de nuestra Cuenta General del BCE Nro. 01220024, el monto resultante de esta operación, y de esta manera recibir la transferencia de los correspondientes títulos por instrucción del Ministerio de Economía y Finanzas en la subcuenta No. 18587 que el GAD del Distrito Metropolitano de Quito dispone en el Depósito Centralizado de Valores del BCE (DCV-BCE).

correo contacto patricia.aguirre@quito.gob.ec C.I. 1709335663

vanesa.rosero@quito.gob.ec C.I. 1711663847

Oficio Nro. GADDMQ-DMF-T-2021-0929-O

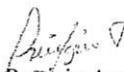
Quito, D.M., 20 de mayo de 2021

Con sentimientos de distinguida consideración.

Atentamente,



Ing. Vanesa del Rocio Rosero Cruz
TESORERA METROPOLITANA (E)



Ing. Bertha Patricia Aguirre Factos
RESPONSABLE DEL ÁREA DE PAGOS

