

SECTOR MOVILIDAD
ENTIDAD: EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA METRO DE QUITO

Fecha de corte: Al 09 de junio de 2024

1. ANTECEDENTES

Mediante Ordenanza PMU No.009-2023 se aprobó el Presupuesto General del Gobierno Autónomo Descentralizado del Distrito Metropolitano de Quito para el ejercicio económico 2024, aprobada por el Concejo Metropolitano de Quito, en Sesión Ordinaria No. 37.

Mediante Oficio Nro. GADDMQ-SGCM-2024-1674-O de 09 de junio de 2024, el Abg. Pedro José Cornejo Espinoza, Prosecretario General de la Secretaría General del Concejo Metropolitano de Quito, por disposición de la señora Concejal Metropolitana Fernanda Racines Corredores, Presidenta de la Comisión de Movilidad y de la Secretaria General del Concejo Metropolitano de Quito, Dra. Libia Rivas Ordóñez, conforme lo establecido en el numeral 29 del artículo 27 del Código Municipal para el Distrito Metropolitano de Quito y el artículo 17 de la Resolución No. C 074 de 08 de marzo de 2016, solicitó “a las máximas autoridades de las entidades del sector movilidad, la entrega de la información requerida por el Concejal Metropolitano, Wilson Merino Rivadeneira, constante en el Oficio No. GADDMQ-DC-MRWE-2024-0325-O de 4 de junio de 2024”.

2. OBJETIVO

Presentar a la Secretaría General del Concejo Metropolitano de Quito la información requerida por el Concejal Metropolitano de Quito, Wilson Merino Rivadeneira, relacionada con la remuneración mensual unificada, beneficios sociales, horas extraordinarias y suplementarias (mensualizados) de la EPMMQ; así como del presupuesto destinado y ejecutado en el 2023 y 2024 para publicidad, niveles de ejecución presupuestaria (ingresos y gastos) y proyecciones al año 2024.

3. DESARROLLO

El presente informe se desarrolla en el marco de la información requerida mediante Oficio Nro. GADDMQ-SGMC-2024-1674-O de 09 de junio de 2024.

3.1. DETALLE DE REMUNERACIÓN MENSUAL UNIFICADA, BENEFICIOS SOCIALES, HORAS EXTRAORDINARIAS Y SUPLEMENTARIAS

Al 31 de mayo de 2024, la EPMMQ registra un 39% de ejecución en las partidas relacionadas con la remuneración mensual unificada, beneficios sociales, horas extraordinarias y suplementarias, subrogación, encargos y vacaciones del personal, conforme se muestra a continuación:

PARTIDA	DESCRIPCION	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO
510105	REMUNERACIONES UNIFICADAS	\$145.439,66	\$144.583,00	\$144.816,33	\$143.973,00	\$141.433,00
510106	SALARIOS UNIFICADOS	\$530,00	\$530,00	\$530,00	\$530,00	\$530,00
510203	DÉCIMO TERCER SUELDO	\$22.630,81	\$22.752,03	\$23.821,24	\$23.047,79	\$22.775,35
510204	DÉCIMO CUARTO SUELDO	\$4.962,46	\$4.998,23	\$5.521,80	\$5.132,39	\$5.081,62
510502	REMUNERACIÓN UNIFICADA PARA PASANTES	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$0,00	\$127,78

510509	HORAS EXTRAORDINARIAS Y SUPLEMENTARIAS	\$6.993,10	\$3.233,14	\$3.953,37	\$2.922,05	\$1.657,52
510510	SERVICIOS PERSONALES POR CONTRATO	\$125.518,67	\$127.912,00	\$129.752,33	\$132.071,00	\$131.282,67
510512	SUBROGACIÓN	\$676,67	\$20,00	\$801,67	\$1.206,67	\$160,00
510513	ENCARGOS	\$2.900,00	\$3.140,00	\$2.900,00	\$2.900,00	\$3.140,00
510601	APORTE PATRONAL	\$26.655,17	\$26.755,66	\$27.014,23	\$27.187,09	\$26.862,70
510602	FONDO DE RESERVA	\$15.385,15	\$15.922,25	\$16.064,46	\$15.998,59	\$16.695,46
510707	VACACIONES NO GOZADAS POR CESACIÓN DE FUNCIONES	\$0,00	\$11.763,43	\$8.878,10	\$2.804,40	\$744,33
TOTAL		\$351.691,69	\$361.609,74	\$364.053,53	\$357.772,98	\$350.490,43

Fuente: Dirección de Desarrollo Organizacional de la EPMMQ

3.2. PRESUPUESTO DESTINADO Y EJECUTADO EN EL 2023 PARA PUBLICIDAD

Al 31 de diciembre de 2023, la EPMMQ registra un 0% de ejecución en la partida de difusión, información y publicidad, según se muestra a continuación:

Cédula Presupuestaria

Con corte al 31 de diciembre de 2023

PARTIDA PRESUPUESTARIA	DESCRIPCION	CODIFICADO	COMPROMISO	DEVENGADO	% DE EJECUCIÓN
730207	DIFUSIÓN, INFORMACIÓN Y PUBLICIDAD	\$906.000,00	\$432.522,51	0	0,00%

Fuente: Dirección Financiera de la EPMMQ

Durante el 2023, la Dirección de Comunicación Social de la Empresa Pública Metropolitana Metro de Quito ejecutó el contrato Nro. 20230003 / RE-CSCD-1-2023, cuyo objeto fue "PAUTAJE DE LA CAMPAÑA COMUNICACIONAL PUBLICITARIA DE LA PRIMERA LÍNEA DELMETRO DE QUITO", con un presupuesto de \$ 432.522,51.

Una vez que se confirmó oficialmente el inicio de operaciones, el 7 de noviembre del 2023 se realiza el levantamiento de la suspensión, se establece un cronograma y se ejecuta el contrato hasta el 18 de diciembre del 2023 por lo que se comprometen los recursos.

Los productos entregados se incluyen en el *Anexo: Informe Final de Ejecución del Contrato*.

El expediente digital completo del proceso contractual se puede encontrar en el portal de Compras Públicas del SERCOP, mediante el siguiente enlace:

<https://www.compraspublicas.gob.ec/ProcesoContratacion/compras/PC/informacionProcesOContratacion2.cpe?idSoliCompra=zldrVe9RsTWjNfIRjDE76boQloNRPj81T4-YuqhLL1Q>.

3.3. PRESUPUESTO DESTINADO Y EJECUTADO EN EL 2024 PARA PUBLICIDAD

Al 09 de junio de 2024, la EPMMQ registra un 57.81% de ejecución en la partida de difusión, información y publicidad considerando que fue un proceso de arrastre del año 2023, según se muestra a continuación:

Cédula Presupuestaria
Con corte al 09 de junio de 2024

PARTIDA PRESUPUESTARIA	DESCRIPCION	CODIFICADO	COMPROMISO	DEVENGADO	% DE EJECUCIÓN
530207	DIFUSIÓN, INFORMACIÓN Y PUBLICIDAD	\$746.546,62	\$432.522,51	\$431.610,55	57,81%

Fuente: Dirección Financiera

De acuerdo con el Plan Anual de Contrataciones 2024 de la EPMMQ, se tiene previsto realizar las siguientes contrataciones relacionadas con publicidad:

CONTRATACIONES	DETALLE	PROGRAMADO
<i>Pautaje de las Campañas comunicacionales publicitarias de la operación de la Primera Línea del Metro de Quito</i>	Inicio proceso de contratación: julio 2024	133.738
<i>Campaña comunicacional publicitaria de la operación de Metro de Quito</i>	Proceso preparatorio iniciado	180.000
<i>Producción de material promocional para la EPMMQ</i>	Inicio proceso de contratación: junio de 2024	29.995

Fuente: Dirección de Comunicación Social de la EPMMQ - Memorando Nro. EPMMQ-DCS-2024-0125-M

Los procesos de contratación serán publicados en el Portal de Compras Públicas del SERCOP, cumpliendo con lo determinado en la normativa vigente.

3.4. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA 2024

3.4.1. INGRESOS

Ingresos Proyectados

Para 2024, se estima una proyección de usuarios diarios que utilizarán esta modalidad de transporte, como se indica a continuación:



Fuente: Promedio Diario de Validaciones del I Trimestre 2024 Sistema de Recaudo de Metro de Quito

Elaborado por: Gerencia de Negocios de la EPMMQ

Ingresos esperados.- El esquema de tarifas para la utilización del servicio de transporte público en el DMQ se estableció en la Ordenanza Metropolitana No. 017-2020, expedida el 27 de noviembre de 2020, que en su Sección II “Del Régimen Tarifario Aplicable a la Integración de los Subsistemas del Sistema Metropolitano de Transporte Público de Pasajeros”, señala:

a) “Artículo (...). - Esquema de Tarifas sin integración. - (...) Para el caso del servicio de transporte público prestado a través de buses eléctricos u otra tecnología de baja emisión, calificada previamente por la Secretaría de Movilidad mediante informe técnico, la tarifa será de **\$ 0.45 USD (Cuarenta y cinco centavos de dólar de los Estados Unidos de América)**”.

b) “Artículo (...). - Esquema de Tarifas con integración. - La tarifa a aplicarse a partir de la Fase Primera de Integración, será la denominada tarifa variable por etapas o transferencias, que en

todos los casos aplicará los principios de la política tarifaria, entre otros, el de accesibilidad a tarifas socialmente justas. (...) Este esquema está definido por una tarifa base para cada uno de los subsistemas (columna Tarifa Base) y un valor adicional menor por la integración a los mismos (columna Tarifa de Integración). El esquema de tarifas se describe en las tablas No. 1 (...) y será implementado conforme se vayan integrando cada uno de los subsistemas”.

Para establecer los ingresos diarios y anuales, a la tarifa completa de 0,45 USD, se le estima un impacto porcentual debido a la tarifa reducida y tarifa preferencial, que se calcula en el orden del 20%.

Es necesario considerar que se aplicarán tarifas preferenciales de acuerdo con lo establecido en el ordenamiento jurídico nacional, es decir tarifa: integral, reducida y preferencial. En ese sentido, la proyección de demanda diaria y anual, así como la proyección de ingresos tarifarios diarios y anuales para el período fiscal 2024 es la siguiente:

Tabla: Ingreso por la línea de negocios

Mes	Proyecciones	
	Demanda	Ingresos
Enero	4.170.596	\$1.446.054,12
Febrero	3.943.229	\$1.364.202,00
Marzo	4.094.807	\$1.418.770,08
Abril	4.094.807	\$1.418.770,08
Mayo	4.246.385	\$1.473.338,16
Junio	3.943.229	\$1.364.202,00
Julio	4.246.385	\$1.473.338,16
Agosto	4.170.596	\$1.446.054,12
Septiembre	4.019.018	\$1.391.486,04
Octubre	4.246.385	\$1.473.338,16
Noviembre	3.943.229	\$1.364.202,00
Diciembre	4.019.018	\$1.391.486,04
Total	49.137.683	\$17.025.241

Fuente: Plan de Transporte Público del PMMS 2022-2042, e información de la Dirección Financiera (anexo al memorando EPMMQ-GAF-DF-2024-0476-M)

Elaborado por: Gerencia de Negocios de la EPMMQ

Ingresos Generados

Al 09 de junio de 2024, en lo que respecta a ingresos la EPMMQ, ha ejecutado el 21.37% de los ingresos programados, de los cuales 9.7 millones de dólares corresponden a fondos de propios gestionados por la EPMMQ, y 10.3 millones de dólares corresponden a las asignaciones efectuadas por le MDMQ, según se muestra en el siguiente cuadro:

DESCRIPCIÓN	CODIFICADO USD	RECAUDADO USD	% EJECUCIÓN
FONDOS PROPIOS	19.236.293,76*	9.726.118,71	50,56%
RECURSOS MUNICIPALES	74.636.086,34	10.332.736,00	13,84%
TOTAL	93.872.380,10	20.058.854,71	21,37%

Elaborado por: Dirección Financiera de la EPMMQ

*Nota 1: En este presupuesto se incluyen los rubros de multas, ingresos no tarifarios, saldos disponibles y anticipos

Es necesario mencionar que los ingresos por tarifa de transporte en el sistema Metro corresponden a 9.5 millones de dólares, dentro de la fuente de fondos propios.

3.4.2. GASTOS

Proyección de gastos para el año 2024

Se presenta la proyección de planificación a diciembre del presente año, agrupado por proyecto y por ítem presupuestario.

Gestión Administrativa

ITEM PRESUPUESTARIO	DESCRIPCIÓN	PLANIFICADO A DICIEMBRE
5	Egresos Corrientes	\$6.664.485,22
7	Egresos de Inversión	\$26.813,11
8	Egresos de Capital	\$193.848,00
Total Gestión Administrativa		\$6.885.146,33

Fuente: Plan de Transporte Público del PMMS 2022-2042, e información de la Dirección Financiera (anexo al memorando EPMMQ-GAF-DF-2024-0476-M)

Elaborado por: Gerencia de Negocios de la EPMMQ

Gestión de Talento Humano

ITEM PRESUPUESTARIO	DESCRIPCIÓN	PLANIFICADO A DICIEMBRE
5	Egresos Corrientes	\$20.000,00
7	Egresos de Inversión	\$5.612,20
8	Egresos de Capital	-
Total Gestión Talento Humano		\$25.612,20

Fuente: Plan Operativo Anual 2024 de la EPMMQ

Elaborado por: Dirección Planificación y Control de Gestión de la EPMMQ

Programa PLMQ

ITEM PRESUPUESTARIO	DESCRIPCIÓN	PLANIFICADO A DICIEMBRE
5	Egresos Corrientes	-
7	Egresos de Inversión	\$44.278.025,33
8	Egresos de Capital	\$149.870,44
Total Programa PLMQ		\$44.427.895,77

Fuente: Plan Operativo Anual 2024 de la EPMMQ

Elaborado por: Dirección Planificación y Control de Gestión de la EPMMQ

El presupuesto planificado a diciembre 2024 sin el rubro de remuneraciones equivale a USD 51.338.654,30. Es importante señalar que el proceso de ejecución presupuestaria de la EPMMQ no es lineal, puesto que existen contrataciones de mantenimiento que se proyectan asumir por la Empresa durante el segundo semestre 2024, es decir cuando la Empresa Acciona concluya su contrato y realice la entrega total de los bienes de la PLMQ con las garantías respectivas (de ser el caso) y el reporte de los mantenimientos prestados hasta el momento de cierre.

A continuación, se presenta el presupuesto planificado del rubro de remuneraciones a diciembre 2024.

Remuneraciones

ITEM PRESUPUESTARIO	DESCRIPCIÓN	PLANIFICADO A DICIEMBRE
5	Egresos Corrientes	\$4.583.356,81
Total Remuneraciones		\$4.583.356,81

La planificación total de la EPMMQ a diciembre 2024 es de USD 55.922.011,11.

Proyección de reforma presupuestaria

ITEM PRESUPUESTARIO	DESCRIPCIÓN	PLANIFICADO A DICIEMBRE
5	Egresos Corrientes	\$6.361.930,86
7	Egresos de Inversión	\$31.506.426,67
8	Egresos de Capital	\$82.011,45
Total Programa PLMQ		\$44.427.895,77

Gastos año 2024

En este punto vale indicar que un porcentaje de la reforma presupuestaria obedecerá, entre otras cosas, al ahorro que se genere en el proceso de la Mediación con la Empresa Constructores y Auxiliares de Ferrocarriles (CAF) y el consumo efectivo de energía versus el análisis de cálculos teóricos de preoperación sustentados en estudios anteriores.

Al 09 de junio de 2024, la EPMMQ registra un 4.41% de ejecución de gastos y un compromiso presupuestario de 42%, según se muestra a continuación:

Cédula Presupuestaria

Con corte al 09 de junio de 2024

GRUPO DE GASTO	DESCRIPCIÓN	CODIFICADO	COMPROMISO	DEVENGADO	% DE EJECUCIÓN
51	GASTOS EN PERSONAL	\$ 4.578.656,81	\$ 1.786.255,52	\$1.785.918,02	39,01%
53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	\$13.012.138,15	\$ 5.320.346,73	\$2.245.453,67	17,26%
57	OTROS GASTOS CORRIENTES	\$ 35.214,30	\$ 1.563,21	\$ 1.023,28	2,91%
58	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	\$ 3.763,63	\$ -	\$ -	0,00%
73	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSIÓN	\$69.730.156,69	\$32.656.692,17	\$ 101.638,67	0,15%
75	OBRAS PÚBLICAS	\$ 4.406.348,00	\$ -	\$ -	0,00%
77	OTROS GASTOS DE INVERSIÓN	\$ 169.656,63	\$ 2.695,40	\$ 2.469,72	1,46%
78	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES PARA INVERSIÓN	\$ 1.510.716,00	\$ -	\$ -	0,00%
84	BIENES DE LARGA DURACIÓN	\$ 425.729,89	\$ 4.662,00	\$ 4.662,00	1,10%
TOTAL		\$ 93.872.380,10	\$ 39.772.215,03	\$ 4.141.165,36	4,41%

Elaborado por: Dirección Financiera de la EPMMQ

4. CONCLUSIONES

- La EPMMQ registra el 39% de ejecución en las partidas relacionadas con la remuneración mensual unificada, beneficios sociales, horas extraordinarias y suplementarias, subrogación, encargos y vacaciones del personal.
- Los procesos contractuales de publicidad están en fase preparatoria y serán publicados en el Portal de Compras Públicas.
- Al 9 de junio de 2024, la EPMMQ registró una ejecución de gastos del 4.41%
- Al 9 de junio de 2024, la EPMMQ registró el 42% de compromiso sobre su presupuesto asignado de aproximadamente 93 millones de dólares.
- Al 9 de junio de 2024, la EPMMQ registra una recaudación aproximada de 20 millones de dólares de ingresos.

Acción	Nombre	Cargo	Firma
Revisado por:	Juan Bernard Gambarrotti	Director de Planificación y Control de Gestión	
Elaborado por:	David Duque	Profesional 4 de Procesos	