

2017-041284



Natalia Mora
30 MAR 2017
9:00

Oficio, 00521
Quito, 29 MAR 2017

Arquitecta
Samia Peñaherrera
SECRETARIA GENERAL DE PLANIFICACION
Presente.-

De mi consideración:

En atención al oficio No.SGP-2017-255 de 24 de marzo del presente año, me permito indicar lo siguiente:

EJECUCION PRESUPUESTARIA 2016

INGRESOS

Los ingresos del presupuesto inicial del ejercicio 2016 de la Empresa Pública Metropolitana DE PASAJEROS fueron de USD 114.046.108,31, con las modificaciones efectuadas durante la ejecución, el presupuesto el codificado fue de USD 106.245.396,11, los ingresos devengados ascendieron a USD 102.063.344,01 es decir una ejecución del 96.06%.

INGRESOS					
GRUPO	CONCEPTO	INICIAL	CODIFICADO	DEVENGADO	%
	Ingresos Corrientes	46.139.952,79	46.789.563,46	42.607.511,36	91,06%
13	Tasas y Contribuciones	347.673,67	347.673,67	144.651,35	41,6%
14	Venta de bienes y servicios	45.056.360,70	45.056.360,70	41.594.039,51	92,3%
17	Rentas de inversión y multas	481.658,13	1.131.268,80	745.731,99	65,9%
19	Otros ingresos	254.260,29	254.260,29	123.088,51	48,4%
	Ingresos de Capital	53.630.075,04	45.829.362,84	45.829.362,84	43,14%
28	Transferencias y donaciones de capital	53.630.075,04	45.829.362,84	45.829.362,84	100,00%
	Ingresos de Financiamiento	14.276.080,48	13.626.469,81	13.626.469,81	100,00%
37	Financiamiento interno	12.199.578,55	11.315.749,67	11.315.749,67	100,00%
38	Cuentas por cobrar	2.076.501,93	2.310.720,14	2.310.720,14	100,00%
	TOTAL	114.046.108,31	106.245.396,11	102.063.344,01	96,06%

- Los ingresos Corrientes provenientes del cobro de tasas, venta de bienes y servicios, renta de inversiones y multas y otros ingresos presentan un codificado de USD 46.789.563,46 que representan el 41.7% del total del presupuesto, su ejecución fue de USD 42.507.611,36 que refleja un 91%.
- Los recursos que transfiere el Municipio de Quito a la Empresa ascienden a USD 45.369,862,15, con lo cual se demuestra que el aporte del Municipio representa el 44.9% del total del presupuesto de la Empresa.
- El presupuesto codificado de los rubros de "Saldo en caja y bancos y Anticipos por Devengar suman USD 13.626.469.81, estos valores no se devengan porque fueron recaudados en ejercicios anteriores, únicamente permiten disponer de un espacio presupuestario en el gasto, mantener el equilibrio presupuestario y disponer de liquidez durante la ejecución, representan el 13.43% del total del presupuesto

GASTOS

En los gastos por grupo, la ejecución en el año 2016, presenta la siguiente estructura:

EJECUCION DE GASTOS 2016					
GRUPO	CONCEPTO	ASIGNACION INICIAL	CODIFICADO	DEVENGADO	% EJECUCION
51	GASTOS EN PERSONAL	22.278.529,16	22.715.449,00	22.694.585,56	99,91%
53	BIENES Y SERVICIO DE CONSUMO	30.591.380,47	26.993.860,17	24.873.728,90	92,15%
57	OTROS GASTOS CORRIENTES	5.075.017,68	810.698,94	790.753,08	97,54%
71	GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSIÓN	6.761.973,54	6.728.118,14	6.715.021,27	99,81%
73	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSIÓN	46.868.101,51	42.206.479,31	37.629.487,07	89,16%
77	OTROS GASTOS DE INVERSIÓN		187.653,21	187.653,21	100,00%
84	BIENES DE LARGA DURACIÓN	2.471.105,95	6.603.137,34	5.227.639,78	79,17%
TOTAL		114.046.108,31	106.245.396,11	98.118.868,87	92,35%

Con respecto a los gastos, el presupuesto codificado fue de USD 106.245.396,11 y su ejecución fue de USD. 98.118.868,87, es decir una efectividad de 92,35%.

- Los gastos de personal devengados Grupo 51 en el ejercicio ascienden a USD 22.694.585,56. Los gastos de personal para inversión grupo 71 suman USD 6.715.021,27 con lo cual la totalidad de los gastos de personal representan el 30% del total del presupuesto.
- Los gastos de funcionamiento, incorporan todos aquellos gastos corrientes que pertenecen a los grupos 53 y 57, que se destinan al funcionamiento de la empresa, el codificado fue de USD. 27.804.559,11 que representan el 26.2% del total de los gastos, y se destinan entre los principales gastos al pago de servicios básicos (USD 1.2 millones), servicio de vigilancia y de aseo, (USD 6.9 millones), edición y reproducción (USD 1.3 millones) mantenimiento de edificios, que corresponde a las paradas, andenes y estaciones del transporte (USD 2.6 millones), de vehículos (USD 0.8 millones) combustibles, repuestos y accesorios (USD 7.7 millones) el devengado de estos grupos de gasto suma USD 25.664.481.98, con lo cual su efectividad fue del 94,8% en relación con el codificado.
- Los gastos de funcionamiento Grupo 73 para inversión suman USD 37.629.487,07 y representan el 38.4% del total del presupuesto de estos gastos se destinan a pago por el servicio de vigilancia USD 1.5 millones y al arrendamiento de los buses alimentadores por USD 31.5 millones, repuestos y accesorios USD 3.5 millones, reparación de edificios y locales USD 1.0 millones.
- El Grupo 84 Activos de Larga Duración en el presupuesto codificado asciende a USD 6.603.137,34, de los cuales se devengan USD 5.227.639,78 que representan el 79,2%, frente al codificado, estos activos comprenden la adquisición de mobiliario, maquinaria y equipo, herramientas, edificios y locales y representan el 5.3% del total del presupuesto.

LIQUIDACION PRESUPUESTARIA 2016

La comparación de los ingresos devengados frente a los gastos devengados es la siguiente:

INGRESOS DEVENGADOS	102.063.344,01
GASTOS DEVENGADOS	98.118.868,87

SUPERÁVIT PRESUPUESTARIO	3.944.475,14
---------------------------------	---------------------

El resultado de los ingresos devengados contra los gastos devengados fue de USD. 3.944.475,14

ESTADO FINANCIEROS 2016

En referencia a los estados financieros se han considerado para el análisis las siguientes cuentas

Cuenta Saldo Bancos	USD	3.558.349,31
Anticipos por devengar	USD	2.671.238,65
Cuentas por cobrar MDMQ	USD	4.000.000,00
Cuentas por pagar	USD	4.212.901,21

La Cuenta Saldo Caja Bancos, representa las disponibilidades de la empresa al 31 de diciembre..

Los anticipos por devengar constituyen aquellos recursos que se entregaron para la adquisición de bienes y servicios con varios proveedores al 31 de diciembre de 2016.

Las cuentas por Cobrar corresponden en su mayoría a valores por transferir por parte del Municipio de Quito.

Las cuentas por pagar son obligaciones pendientes de pago al 31 de diciembre de 2016, que deberán ser cubiertas con las transferencias pendientes de recibir.

INDICADORES FINANCIEROS

Índice de Liquidez corriente

Este indicador relaciona los activos corrientes frente a los pasivos de la misma naturaleza, en el caso de la Empresa de Pasajeros, la liquidez corriente, muestra la capacidad que tiene la empresa para hacer frente a sus vencimientos de corto plazo, esto es posible gracias al aporte del Municipio de Quito, caso contrario, la empresa podría atravesar problemas de liquidez.

INDICE DE LIQUIDEZ CORRIENTE		
Activo corriente	10.292.514,84	1,91
Pasivo corriente	5.387.218,55	

00521

QUITO

ADMINISTRACIÓN GENERAL

ESTADO DE RESULTADOS

En el análisis comparativo de las cuentas de ingresos de gestión en el año 2015 se refleja USD 76.078.925,08 frente al total del 2016 de USD 96.862.913,60, con lo cual se puede observar un incremento de USD 20.783.988,5, que no se origina en el incremento por la venta de bienes y servicios, sino más bien por el mayor aporte que realizó el Municipio de Quito a la empresa en el año 2016, que aumenta de USD 33.2 millones a USD 45.8 millones.

Como resultado del incremento del aporte municipal, la pérdida registrada en el ejercicio 2015 de USD -8.492.125,00, disminuyó en el año 2016 a USD -2.662.450,00.

Atentamente


Econ. Miguel Dávila Castillo
ADMINISTRADOR GENERAL MDMQME/ONS
