

Memorando Nro. EPMTPQ-GAF-2020-0965-M

Quito, D.M., 23 de diciembre de 2020

**PARA:** Sra. Abg. Andrea Cristina Flores Andino  
**Gerente General Empresa Pública Metropolitana de Transporte de Pasajeros de Quito**

**ASUNTO:** Aprobación Informe Técnico Plan Operativo Anual 2021

De mi consideración:

En atención a la sumilla inserta al memorando EPMTPQ-GP-2020-0562-M, se remite el Informe Financiero para conocimiento de directorio.

Con sentimientos de distinguida consideración.

Atentamente,

*Documento firmado electrónicamente*

Ing. Marcelo Isaias Rodriguez Caño  
**GERENTE ADMINISTRATIVO FINANCIERO**

Referencias:  
- EPMTPQ-GI-2020-0963-M

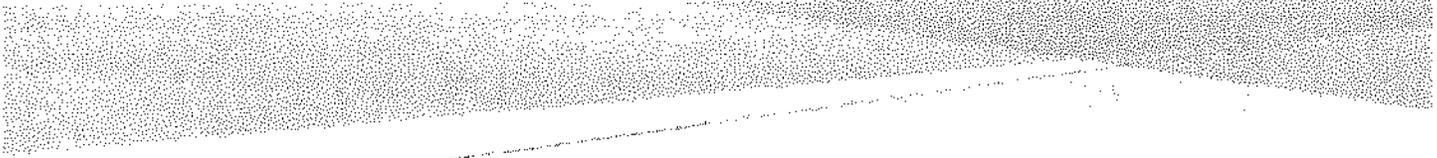
Anexos:  
- informe\_proforma\_presupuestaria\_de\_ingresos\_2021\_23122020\_signed\_signed.pdf

Copia:  
Sr. Ing. Jefferson Jalil Garcia del Castillo  
Especialista de Presupuesto 4 (E)  
Sr. Abg. Guido Fabian Vallejo Galarraga  
Gerente Jurídico  
Sr. Ing. Marcelo Gabriel Pazmiño Rubio  
Gerente de Planificación (E)  
Sr. Ing. Christian Misael Segovia Chavez  
Coordinador Financiero 2

Memorando Nro. EPMTPO-GAF-2020-0965-M

Quito, D.M., 23 de diciembre de 2020

Acción	Siglas Responsable	Siglas Unidad	Fecha	Sumilla
Elaborado por: Jefferson Jalil Garcia del Castillo	tjgc	EPMTPO-GAF	2020-12-23	
Revisado por: MARCELO ISAIAS RODRIGUEZ CANO	mirc	EPMTPO-GAF	2020-12-23	
Revisado por: CHRISTIAN MISAEI, SEGOVIA CHAVEZ	cmsc	EPMTPO-GAF	2020-12-23	
Aprobado por: MARCELO ISAIAS RODRIGUEZ CANO	mirc	EPMTPO-GAF	2020-12-23	



TRANSPORTE  
DE PASAJEROS

# PROFORMA PRESUPUESTARIA DE INGRESOS 2021

Coordinación Financiera  
Quito, 22 de diciembre de 2020

<b>INFORME</b>	<b>EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO</b>	<b>TRANSPORTE DE PASAJEROS</b>
<b>PROFORMA PRESUPUESTARIA DE INGRESOS 2021</b>		
Trole <input type="checkbox"/>	Sur Oriental <input type="checkbox"/>	Central Norte <input type="checkbox"/>
Sur Occidental <input type="checkbox"/>	Ecovía <input type="checkbox"/>	EPMTPQ <input checked="" type="checkbox"/>

## Contenido

1. ANTECEDENTES .....	2
2. INGRESOS .....	3
INGRESOS CORRIENTES .....	4
INGRESOS DE INVERSIÓN .....	7
3. CONCLUSIONES .....	8
4. RECOMENDACIONES .....	8
GRÁFICO 1: % PARTICIPACIÓN DE INGRESOS POR TIPO .....	3
TABLA 1: PROFORMA PRESUPUESTARIA 2021 POR TIPO DE FINANCIAMIENTO .....	3
TABLA 2: PROFORMA PRESUPUESTARIA 2021 (CLASIFICACIÓN POR PARTIDAS PRESUPUESTARIAS) .....	4
TABLA 3: PROFORMA PRESUPUESTARIA 2021 POR FINANCIAMIENTO Y TIPO DE INGRESOS .....	8

<b>INFORME</b>	<b>EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO</b>  <b>PROFORMA PRESUPUESTARIA DE INGRESOS 2021</b>	<b>TRANSPORTE DE PASAJEROS</b>
Trole <input type="checkbox"/>	Sur Oriental <input type="checkbox"/>	Central Norte <input type="checkbox"/>
Sur Occidental <input type="checkbox"/>	Ecovia <input type="checkbox"/>	EPMTPQ <input checked="" type="checkbox"/>

## PROFORMA PRESUPUESTARIA 2021

### 1. ANTECEDENTES

El Art. 100 del Código Orgánico de Organización Territorial, Autonomía y Descentralización (COOTAD) establece: *"Las proformas presupuestarias de las empresas públicas, gobiernos autónomos descentralizados, banca pública y seguridad social incorporarán los programas, proyectos y actividades que hayan sido calificados y definidos con procedimientos y disposiciones previstas en este código y demás leyes"*.

La Ley Orgánica de Empresas Públicas en el Art. 9, numeral 5 establece como atribuciones del Directorio: *"Aprobar el Presupuesto General de la Empresa y evaluar su Ejecución"*.

El Estatuto Orgánico de Gestión Organizacional por Procesos de la Empresa en el Art.9, literal f) establece como Atribuciones y Responsabilidades del Directorio: *"Aprobar el Presupuesto y evaluar su gestión"*.

Mediante Oficio Nro. GADDMQ-SGP-2020-0738-O, de 30 de noviembre de 2020, el Mgs. Giovanni Gonzalo Puchaicela Narvaez, SECRETARIO GENERAL DE PLANIFICACIÓN, solicitó remitir lo señalado: *"Presentar informes actualizados que indiquen los valores de los ingresos de cada empresa metropolitana, agregando cuadros demostrativos para cada rubro e indicando cómo se hicieron las estimaciones de los ingresos propios y las consideraciones para el cálculo de las reducciones"*.

<b>INFORME</b>	<b>EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO</b>	<b>TRANSPORTE DE PASAJEROS</b>
<b>PROFORMA PRESUPUESTARIA DE INGRESOS 2021</b>		
Trole <input type="checkbox"/>	Sur Oriental <input type="checkbox"/>	Central Norte <input type="checkbox"/>
Sur Occidental <input type="checkbox"/>	Ecovía <input type="checkbox"/>	EPMTPQ <input checked="" type="checkbox"/>

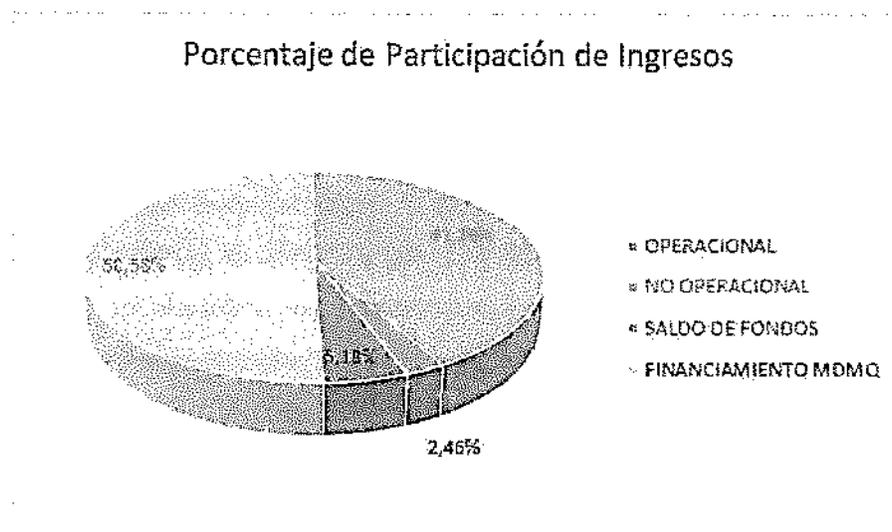
## 2. INGRESOS

El presupuesto de ingresos de la EPMTPQ está compuesto por recursos propios y por recursos municipales conforme el siguiente detalle:

*Tabla 1: Proforma Presupuestaria 2021 por tipo de financiamiento.*

<b>TIPO</b>	<b>PROYECCIÓN 2021</b>	<b>% PARTICIPACIÓN</b>
<i>OPERACIONAL</i>	23.131.062,03	41,78%
<i>NO OPERACIONAL</i>	1.363.834,85	2,46%
<i>SALDO DE FONDOS</i>	2.864.880,60	5,18%
<i>FINANCIAMIENTO MDMQ</i>	28.000.000,00	50,58%
<b>Total general</b>	<b>55.359.777,48</b>	<b>100,00%</b>

*Gráfico 1: % Participación de Ingresos por tipo*



La determinación de estos valores se describe a continuación:

<b>INFORME</b>	<b>EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO</b>	<b>TRANSPORTE DE PASAJEROS</b>
<b>PROFORMA PRESUPUESTARIA DE INGRESOS 2021</b>		
Trole <input type="checkbox"/>	Sur Oriental <input type="checkbox"/>	Central Norte <input type="checkbox"/>
Sur Occidental <input type="checkbox"/>	Ecovía <input type="checkbox"/>	EPMTPQ <input checked="" type="checkbox"/>

Tabla 2: Proforma Presupuestaria 2021 (clasificación por partidas presupuestarias)

TIPO	PARTIDA PRESUPUESTARIA2	PROYECCIÓN 2021
<b>OPERACIONAL</b>		<b>23.131.062,03</b>
	1.4.03.07 Transporte Nacional De Pasajeros Y Carga	23.131.062,03
<b>NO OPERACIONAL</b>		<b>1.363.834,85</b>
	1.3.01.03 Ocupación de Lugares Públicos	171.504,86
	1.7.02.02 Edificios, Locales y Residencias	226.477,34
	1.7.04.04 Incumplimientos De Contratos	693.650,66
	1.9.02.01 Indemnización Por Sinistros	37.952,00
	1.9.04.99 Otros No Especificados	36.050,00
	1.9.04.05 Ingresos de Bienes Provenientes de Chatarrización	198.200,00
<b>SALDO DE FONDOS</b>		<b>2.864.880,60</b>
	3.7.01.02 De Fondos de Autogestión	1.519.087,69
	3.8.01.07 Anticipos por Devengar de Ejercicios Anteriores de GADS y Empresas Públicas-Compra de Bienes y/o Servicios.	1.345.792,91
<b>FINANCIAMIENTO MDMQ</b>		<b>28.000.000,00</b>
	2.8.01.04 De Entidades del Gobierno Seccional	28.000.000,00
<b>Total general</b>		<b>55.359.777,48</b>

## INGRESOS CORRIENTES

### OPERACIONALES

#### 1.4.03.07 Transporte Nacional De Pasajeros Y Carga

Se proyecta una recaudación de USD 23.131.062,03 con una participación porcentual del 41,48% del total del presupuesto. Para el año 2021, se ha considerado el incremento del pasaje de 0,25 ctvs. a 0,35 ctvs., a partir del mes de marzo se ha proyectado el incremento de pasaje con un equivalente a 0,31 ctvs., según análisis realizado por la Coordinación de

<b>INFORME</b>	<b>EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO</b>	<b>TRANSPORTE DE PASAJEROS</b>
<b>PROFORMA PRESUPUESTARIA DE INGRESOS 2021</b>		
Trole <input type="checkbox"/>	Sur Oriental <input type="checkbox"/>	Central Norte <input type="checkbox"/>
Sur Occidental <input type="checkbox"/>	Ecovía <input type="checkbox"/>	EPMPQ <input checked="" type="checkbox"/>

Recaudación en memorando Nro. EPMPQ-GAF-CRC-2020-1485-M de 01 de diciembre de 2020.

### **NO OPERACIONALES**

Como ingresos no Operacionales se estima obtener un valor de USD 1.363.834,85, con un porcentaje del 2,46% del total del presupuesto. En rubros como publicidad en buses y paradas, arrendamiento de locales, incumplimiento de contratos, indemnizaciones por siniestros y otros no especificados, como se describe a continuación:

#### **1.3.01.03 Ocupación de Lugares Públicos**

Este rubro representa el 0.31% del total del presupuesto y se estima recibir USD 171.504,86 por ingresos provenientes de venta de publicidad y propaganda en buses y paradas, pertenecientes a la empresa. El cálculo se realiza con los valores de los últimos tres años promedio, según análisis realizado por la Coordinación de Comercialización en memorando Nro. EPMPQ-GG-CCM-2020-0203-M de 22 de septiembre de 2020.

#### **1.7.02.02 Edificios, Locales y Residencias**

En este rubro se incluyen los ingresos provenientes del arrendamiento de locales comerciales, por un monto de USD 226.477,34 que representa el 0,41% en relación al total del presupuesto. El cálculo se realiza con los valores de los últimos tres años promedio, según análisis realizado por la Coordinación de Comercialización en memorando Nro. EPMPQ-GG-CCM-2020-0203-M de 22 de septiembre de 2020.

#### **1.7.04.04 Incumplimientos De Contratos**

En este rubro se incluyen los ingresos provenientes del incumplimiento de contratos y multas y convenios de pagos de alimentadores por un monto de USD 693.650,66 que

<b>INFORME</b>	<b>EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO</b>  <b>PROFORMA PRESUPUESTARIA DE INGRESOS 2021</b>	<b>TRANSPORTE DE PASAJEROS</b>
Trole <input type="checkbox"/>	Sur Oriental <input type="checkbox"/>	Central Norte <input type="checkbox"/>
Sur Occidental <input type="checkbox"/>	Ecovia <input type="checkbox"/>	EPMTPQ <input checked="" type="checkbox"/>

representa el 1,25% en relación al total del presupuesto. El cálculo se realiza con los valores devengados del periodo 2019 y se disminuye el 26% del total devengado, debido a que el 18% es por la disminución de unidades alimentadores y el 8% corresponde a la baja de kilómetros recorridos.

#### **1.9.02.01 Indemnización Por Siniestros**

En este grupo se estima ingresos por USD 37.952,00. La participación porcentual de este grupo es del 0,07% del total del presupuesto. El cálculo se realiza con los valores devengados de enero a septiembre promediados y multiplicados por doce meses, según análisis realizado por la Unidad de Contabilidad, mediante memorando EPMTPO-CFIN-UCTB-2020-0056-M, de 22 de septiembre de 2020.

#### **1.9.04.05 Ingresos de Bienes Provenientes de Chatarrización**

En este grupo se estima ingresos por USD 198.200,00 que representa el 0,36% del total del presupuesto, según memorando de la Coordinación Administrativa

#### **1.9.04.99 Otros No Especificados**

En este rubro se registran, pérdida de bienes, notas de crédito del IESS y reajuste de alimentadores, en este grupo se estima ingresos por USD 36.050,00, la participación porcentual de este grupo es del 0,07% del total del presupuesto. El cálculo se realiza con los valores devengados de enero a septiembre promediados y multiplicados por doce meses, según análisis realizado por la Unidad de Contabilidad, mediante memorando EPMTPO-CFIN-UCTB-2020-0056-M, de 22 de septiembre de 2020.

<b>INFORME</b>	<b>EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO</b>	<b>TRANSPORTE DE PASAJEROS</b>
<b>PROFORMA PRESUPUESTARIA DE INGRESOS 2021</b>		
Trole <input type="checkbox"/>	Sur Oriental <input type="checkbox"/>	Central Norte <input type="checkbox"/>
Sur Occidental <input type="checkbox"/>	EcoVía <input type="checkbox"/>	EPMTQ <input checked="" type="checkbox"/>

## INGRESOS DE INVERSIÓN

### FINANCIAMIENTO MDMQ

#### 2.8.01.04 De Entidades del Gobierno Seccional

En esta partida se encuentra los ingresos por transferencias municipales por un valor que asciende a USD 28.000.000,00, que representa el 50,58%, valor que se encuentra aprobado por la Comisión de Presupuesto del Municipio del Distrito Metropolitano de Quito.

### SALDO DE FONDOS

#### 3.7.01.02 De Fondos de Autogestión

En este rubro se registra la proyección del saldo bancario al 31 de diciembre de 2020, el saldo se determinó con base a los ingresos generados por la recaudación real hasta el mes de octubre de 2020 y de acuerdo a la proyección de ingresos aprobado en la reforma presupuestaria, se genera un saldo a favor de USD 1.519.087,69, que se incorpora al saldo bancario como ingreso final del periodo 2020.

#### 3.8.01.07 Anticipos por Devengar de Ejercicios Anteriores de GADS y Empresas Públicas-Compra de Bienes y/o Servicios.

Ingresos pendientes de cobro por anticipos contractuales otorgados en el ejercicio 2020 que serán amortizados en el año 2021, estimados en USD 1.345.792,91. Su participación porcentual es del 2,43% del total del presupuesto.

<b>INFORME</b>	<b>EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE TRANSPORTE DE PASAJEROS DE QUITO</b>	<b>TRANSPORTE DE PASAJEROS</b>									
<b>PROFORMA PRESUPUESTARIA DE INGRESOS 2021</b>											
Trole	<input type="checkbox"/>	Sur Oriental	<input type="checkbox"/>	Central Norte	<input type="checkbox"/>	Sur Occidental	<input type="checkbox"/>	Ecoyía	<input type="checkbox"/>	EPMTPQ	<input checked="" type="checkbox"/>

### 3. CONCLUSIONES

1. La Proforma Presupuestaria asciende a un valor de USD 55.359.777,48, clasificado en ingresos de autogestión, transferencias municipales y otras fuentes de financiamiento, que se muestran a continuación:

*Tabla 3: Proforma Presupuestaria 2021 por Financiamiento y Tipo de Ingresos*

Financiamiento	Tipo	Porcentaje	Valor
<b>FONDOS DE AUTOGESTIÓN</b>		<b>44,25%</b>	<b>24.494.896,88</b>
	OPERACIONAL	41,78%	23.131.062,03
	NO OPERACIONAL	2,46%	1.363.834,85
<b>TRANSFERENCIAS MDMQ</b>		<b>50,58%</b>	<b>28.000.000,00</b>
	FINANCIAMIENTO MDMQ	50,58%	28.000.000,00
<b>OTRAS FUENTES DE FINANCIAMIENTO</b>		<b>5,18%</b>	<b>2.864.880,60</b>
	SALDO DE FONDOS	5,18%	2.864.880,60
<b>Total general</b>		<b>100,00%</b>	<b>55.359.777,48</b>

### 4. RECOMENDACIONES

- Se recomienda, poner en conocimiento de la Gerencia General el Informe de la Proforma Presupuestaria de Ingresos, para el periodo 2021.
- Una vez aprobada la Proforma Presupuestaria del periodo 2021 por parte de la Gerencia General, se sugiere solicitar la autorización del Directorio de la Empresa Pública Metropolitana de Transporte de Pasajeros de Quito.

Firmado Digitalmente por JEFFERSON JALIL GARCIA DEL CASTILLO  
Hora local: 23/12/2020 12:11

**Elaborado por**  
**Ing. Jalil García**  
**Especialista de Presupuesto 4**

Firmado Digitalmente por CHRISTIAN MISAE L SEGOVIA CHAVEZ  
Hora oficial Ecuador: 23/12/2020 12:22

**Revisado por**  
**Ing. Christian Segovia**  
**Coordinador Financiero**