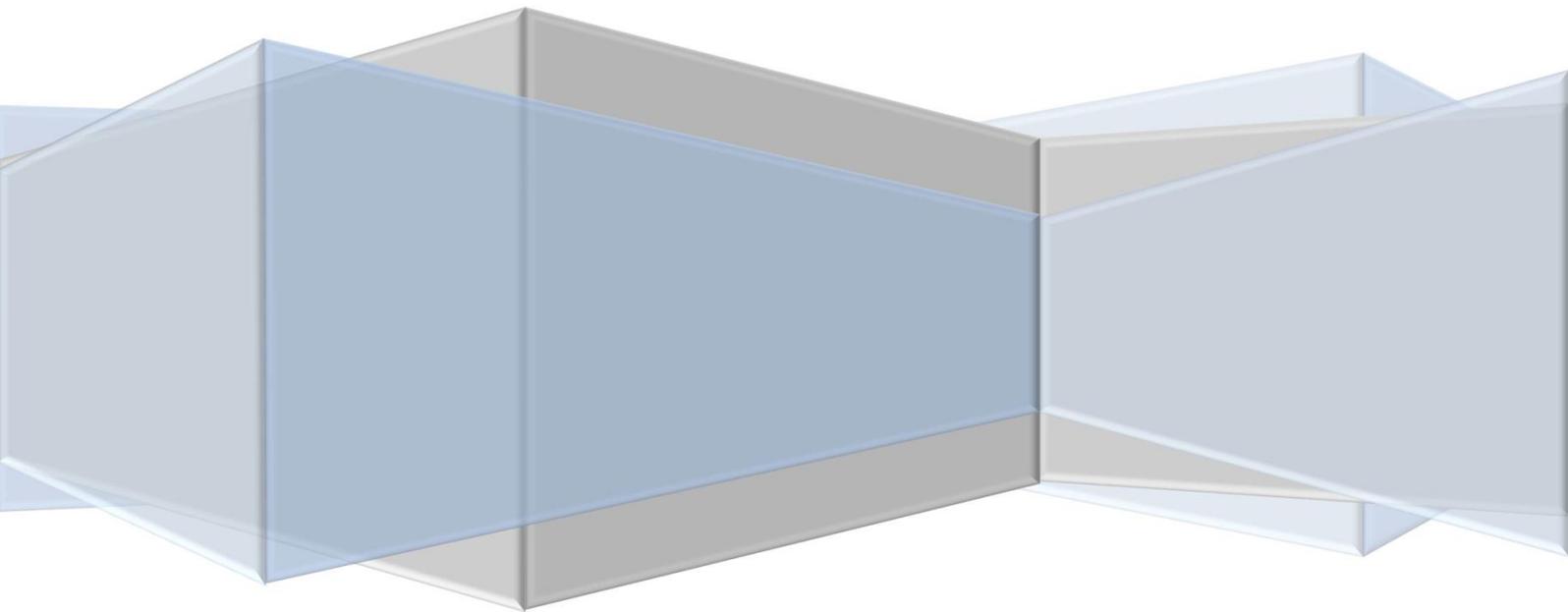




BOMBEROS
CUENCA

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

ENERO - DICIEMBRE 2023



**INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
ENERO A DICIEMBRE 2023**

1. ANTECEDENTE

El Comité de Administración y Planificación del BCBVC en sesión ordinaria de fecha 10 de mayo de 2023, dio por **CONOCIDO Y APROBADO EL PRESUPUESTO Y POA PARA EL AÑO 2023** del BCBVC cuyo presupuesto institucional corresponde el monto de **\$ 29.437.315,09 dólares**, se anexa acta.

Mediante memorando No. BCBVC-UJ-2023-0141-MEMO, la Secretaria Ad-hoc del Comité de Administración y Planificación del BCBVC **CERTIFICA:**

“Que, el Comité de Administración y Planificación del BCBVC, en sesión ordinaria de fecha 20 de diciembre de 2023, convocada mediante OFICIO Nro. BCBVC-JF-2023-0314-OFICIO, entre los puntos del orden del día resuelve:

3. POR UNANIMIDAD DAR POR CONOCIDA Y APROBADA LA REFORMA, INCREMENTO DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2023, CON SUS ANEXOS...”

Por tanto, el presupuestario Institucional 2023 incluido el incremento presupuestario aprobado por parte del Comité de Administración y Planificación fue de \$30.155.667,57. **Anexo 1**

2. EJECUCIÓN DE INGRESOS

• **INGRESOS**

El BCBVC se financia mayoritariamente con recursos provenientes de tasas e impuestos que se cobran por la recaudación en las planillas de servicio que realiza la Empresa Eléctrica y por otro lado proviene del aporte ciudadano por la vía de pago del impuesto predial recaudado a través del GAD de Cuenca; entre otros ingresos; al mes de diciembre 2023 se ha **recaudado el monto de \$10.978.878,95**.

Con estos antecedentes, el comportamiento de los rubros de ingresos ha sido el siguiente: al 31 de diciembre de 2022 se reportaba como saldo de Caja Bancos el monto de \$ 18.680.197.71 que corresponde a valores acumulados de arrastre recaudados durante ejercicios fiscales anteriores; a ello se suma la recaudación total realizada hasta diciembre 2023 por el monto de \$10.978.878,95, según siguiente detalle:

CÓDIGO	NOMBRE	CODIFICADO	COBRADO
11	IMPUESTOS	\$ 11.136.246,13	\$ 10.883.579,52
110201.000.1	A LOS PREDIOS URBANOS	\$ 2.623.380,27	\$ 2.372.133,57
110312.000.1	A LOS ESPECTACULOS PUBLICOS	\$ 19.900,00	\$ 18.480,00
110399.000.1	OTROS IMPUESTOS AL CONSUMO DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 8.492.965,86	\$ 8.492.965,95
13	TASAS Y CONTRIBUCIONES	\$ 94.800,00	\$ 69.129,58
130112.000.1	PERMISOS, LICENCIAS Y PATENTES	\$ 94.800,00	\$ 69.129,58
14	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$ -	\$ -
140399.000.1	OTROS SERVICIOS TECNICOS Y ESPECIALIZADOS	\$ -	\$ -
17	RENTA DE INVERSIONES Y MULTAS	\$ 14.320,91	\$ 3.517,49
170404.000.1	INCUMPLIMIENTOS DE CONTRATOS	\$ 11.020,91	\$ 2.989,20
170499.000.1	OTRAS MULTAS	\$ 3.300,00	\$ 528,29
19	OTROS INGRESOS	\$ 22.258,24	\$ 22.652,36
190201.000.1	INDEMNIZACIONES POR SINIESTROS	\$ 19.395,98	\$ 19.836,72

190499.000.1	OTROS NO ESPECIFICADOS	\$ 2.862,26	\$ 2.815,64
37	INGRESOS DE FINANCIAMIENTOS	\$ 18.680.197,71	\$ -
370199.000.1.01	-CAJA - BANCOS - INVERSIONES	\$ 18.680.197,71	\$ -
38	CUENTAS PENDIENTES DE COBRO	\$ 207.844,58	\$ -
380107.000.1	DE ANTICIPOS POR DEVENGAR DE EJERCICIOS ANTERIORES DE GOBIERNOS AUTONOMOS DESCEN	\$ 161.818,11	\$ -
380108.000.1	DE ANTICIPOS POR DEVENGAR DE EJERCICIOS ANTERIORES DE GOBIERNOS AUTONOMOS DESCEN	\$ 46.026,47	\$ -
TOTAL INGRESOS PRESUPUESTARIOS A DICIEMBRE 2023		\$ 30.155.667,57	\$ 10.978.878,95

Se adjunta **Anexo 2** "Cédula de ingresos" e informe de ingresos.

3. EJECUCIÓN DE GASTOS

- **GASTOS**

El presupuesto APROBADO para el año 2023 ha permitido que la entidad asigne en la misma medida recursos y considere en el Plan Operativo Anual las partidas de inversión y capital que hacen referencia a la adquisición de activos fijos como: maquinarias y equipos, vehículos de emergencias, infraestructura y terrenos, así como cubrir los gastos corrientes; a continuación se presenta la ejecución presupuestaria con corte al 31 de diciembre de 2023.

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS ENERO - DICIEMBRE 2023

DESCRIPCION	CODIFICADO	DEVENGADO A DICIEMBRE 2023	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN	CONTRATOS EN EJECUCION	PORCENTAJE CONTRATOS EN EJECUCIÓN	GESTIÓN Y EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA A DICIEMBRE 2023
GASTO CORRIENTE	\$ 11.267.625,28	\$ 7.992.254,41	26,50%	\$ 1.629.086,53	5,40%	31,91%
GASTO DE INVERSION Y DE CAPITAL	\$ 18.888.042,29	\$ 4.547.894,00	15,08%	\$ 1.076.566,87	3,57%	18,65%
PRESUPUESTO PROGRAMADO Y APROBADO	\$ 30.155.667,57	\$ 12.540.148,41	41,58%	\$ 2.705.653,40	8,97%	50,56%

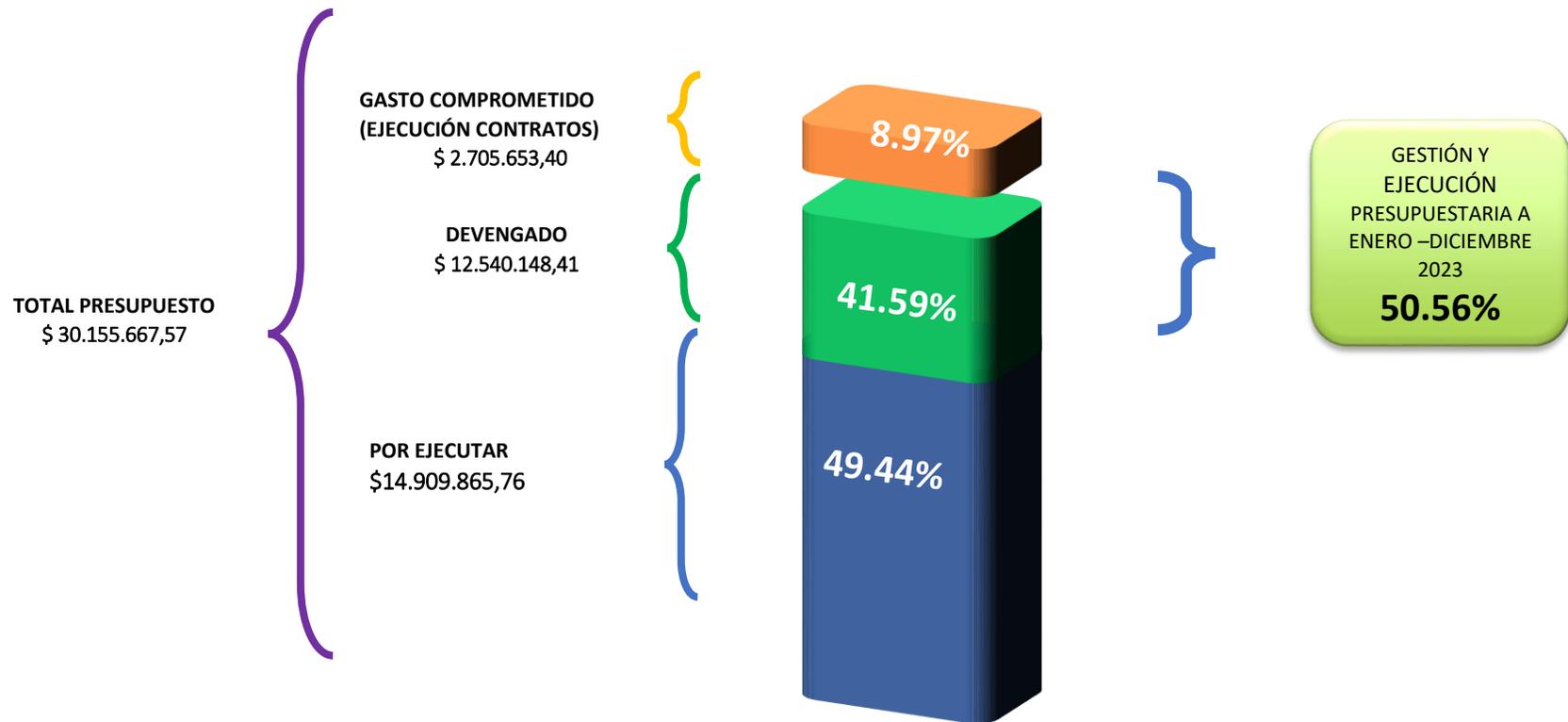
Fuente: Unidad Financiera

NOTAS EXPLICATIVAS:

- ✓ Ejecución Presupuestaria del Gasto a diciembre 2023 **es de 41.58%**
- ✓ Gasto Comprometido (Contratos en gestión y ejecución) \$ 2.705.653,40 Equivalente al 8.97%; en lo que corresponde a gasto corriente está en ejecución el contrato de "Adquisición de equipos de protección individual para el personal bomberil", con cargo a la partida presupuestaria 530802 "Vestuario, lencería, prendas de protección".
- ✓ Ejecución Total (Incluye Contratos en gestión y ejecución) alcanza su nivel de ejecución y gestión del **50.56%**

Se adjunta **Anexo 3**: "Informe de ejecución presupuestaria de gastos y cédula de gastos".

GRÁFICO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS
ENERO - DICIEMBRE 2023



• **RESUMEN DE GASTOS**

CEDULA PRESUPUESTARIA DE GASTOS					
DEL 01/01/2023 AL 31/12/2023					
PARTIDA	NOMBRE	CODIFICADO	COMPROMISO	DEVENGADO	PAGADO
5	EGRESOS CORRIENTES	\$ 14.619.274,63	\$ 7.992.254,41	\$ 7.992.254,41	\$ 7.987.853,42
51	EGRESOS EN PERSONAL	\$ 5.404.136,92	\$ 4.292.734,45	\$ 4.292.734,45	\$ 4.292.734,45
53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	\$ 8.375.165,50	\$ 2.995.677,43	\$ 2.995.677,43	\$ 2.991.281,94
57	OTROS EGRESOS CORRIENTES	\$ 767.972,21	\$ 651.741,23	\$ 651.741,23	\$ 651.735,73
58	TRANSFERENCIAS O DONACIONES CORRIENTES	\$ 72.000,00	\$ 52.101,30	\$ 52.101,30	\$ 52.101,30
7	EGRESOS DE INVERSION	\$ 3.353.743,56	\$ 123.701,74	\$ 123.701,74	\$ 123.701,74
73	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSION	\$ 498.600,00	\$ 26.233,57	\$ 26.233,57	\$ 26.233,57
75	OBRAS PUBLICAS	\$ 2.818.143,56	\$ 83.993,71	\$ 83.993,71	\$ 83.993,71
77	OTROS EGRESOS DE INVERSION	\$ 37.000,00	\$ 13.474,46	\$ 13.474,46	\$ 13.474,46
8	EGRESOS DE CAPITAL	\$ 12.181.790,18	\$ 4.424.192,26	\$ 4.424.192,26	\$ 4.423.146,55
84	BIENES DE LARGA DURACION (PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO)	\$ 12.181.790,18	\$ 4.424.192,26	\$ 4.424.192,26	\$ 4.423.146,55
9	APLICACION DEL FINANCIAMIENTO	\$ 859,20	\$ -	\$ -	\$ -
97	PASIVO CIRCULANTE	\$ 859,20	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL GASTOS PRESUPUESTARIOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023		\$ 30.155.667,57	\$ 12.540.148,41	\$ 12.540.148,41	\$ 12.534.701,71

* Dentro del grupo 51 de gastos de personal la correlación entre agregador de valor vs. de apoyo y asesoría es del 72/28, conforme planificación de TTHH 2023, enfatizando que al ser una entidad de respuesta, nuestro personal operativo presta sus servicios a la ciudadanía los 365 días al año y hasta diciembre 2023 se han atendido 7.297 emergencias.

Se enfatiza que con referencia al compromiso existen Certificaciones plurianuales 2023-2024, que corresponden a varios contratos en ejecución por el monto de **\$2.835.290,10.

4. CONCLUSIONES

- ✓ El Comité de Administración y Planificación del BCBVC en sesiones ordinarias dio por CONOCIDO Y APROBADO EL PRESUPUESTO Y POA PARA EL AÑO 2023 del BCBVC incluido el incremento de presupuesto en diciembre 2023 cuyo presupuesto institucional corresponde al monto de \$ 30.155.667,57 dólares.
- ✓ La ejecución presupuestaria a DICIEMBRE 2023 es del 41.59% más la gestión institucional (contratos en gestión y ejecución) realizada de 8.97%, por tanto asciende al nivel de ejecución y gestión total del 50.56%.

5. ANEXOS

- ✓ Anexo 1: Actas de aprobación del presupuesto y POA 2023 por el CAP y Certificación incremento de presupuesto.
- ✓ Anexo 2: Cédula presupuestaria a diciembre 2023 de ingresos.
- ✓ Anexo3: Informe de ejecución presupuestaria de gastos a diciembre 2023 y cédula presupuestaria de gastos.



BENEMERITO CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE CUENCA
[Declarado Benemérito según Acuerdo Ejecutivo 0412, del 15 de octubre de 1970]

DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA

Cuenca, 02 de febrero de 2024.

Realizado por:

Ing. María Augusta Vélez
JEFE FINANCIERA

Eco. Tatiana Segarra Y.
DIRECTORA ADMINISTRATIVA FINANCIERA