

DIRECCIÓN FINANCIERA

1. BASE LEGAL

Al culminar el ejercicio fiscal 2024, es pertinente poner a consideración los ingresos y gastos que se han efectuado, así como también enmarcarnos en la Ley que rige las actividades financieras del sector público, como es el Código Orgánico de Planificación y Finanzas Públicas que estipula:

SECCIÓN VI

CLAUSURA Y LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA

Art.121.- Clausura del Presupuesto. - Los presupuestos anuales del sector público se clausurarán el 31 de diciembre de cada año. Después de esta fecha no se podrán contraer compromisos ni obligaciones, ni realizar acciones u operaciones de ninguna naturaleza, que afecten al presupuesto clausurado.""; Una vez clausurado el Presupuesto se procederá al cierre contable y liquidación presupuestaria, de conformidad a las normas técnicas dictadas por el ente rector de las finanzas públicas.

2. OBJETIVO

- Realizar un resumen relevante de los ingresos y gastos ejecutados durante el período enero – diciembre de 2024.
- Presentar un Informe Financiero que sirva como una herramienta para una oportuna toma de decisiones.

A continuación, se detalla un resumen de los ingresos y los gastos para el Presupuesto Del Año 2024.

3. INGRESOS Y GASTOS PRESUPUESTADOS

3.1. INGRESOS

INGRESOS			
1	3	TASAS Y CONTRIBUCIONES	2.245.076,26
1	7	RENTAS DE INVERSIONES Y MULTAS	260.000,00
1	8	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	1'472.873,09
1	9	OTROS INGRESOS	26.000,00
3	7	SALDOS DISPONIBLES	4.527.873,07
3	8	CUENTAS PENDIENTES POR COBRAR	2.080,00
TOTAL			8.533.902,39

Tabla 1. Ingresos de la EPMGESTITRANSVT, 2024.

En la Tabla 1, se visualiza los *ingresos codificados* en el Presupuesto de la EPMGESTITRANSVT, en el año 2024.

3.2. GASTOS

PARTIDA	DENOMINACIÓN	VALOR
5	GASTO CORRIENTE	\$ 1.874.818,10
7	GASTO INVERSIÓN	\$ 4.343.614,83
8	GASTO CAPITAL	\$ 2.315.469,46
TOTAL		\$ 8.533.902,39

Tabla 2. Gastos de la EPM-GESTITRANSV-T, 2023.

La Tabla 2. Contempla los Gastos Codificados que conformaron el Presupuesto de la EPMGESTITRANSVT, del año 2024.

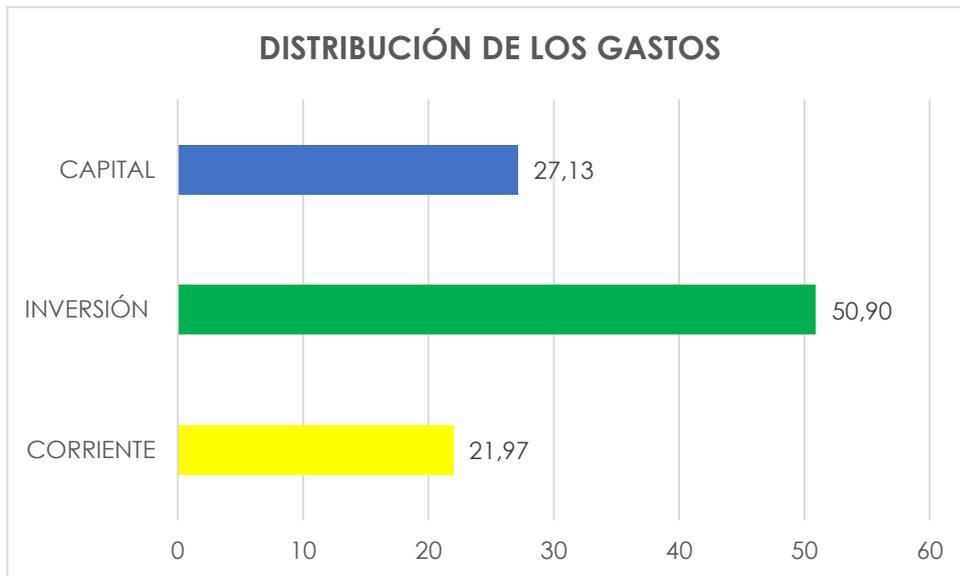


Ilustración 1. Distribución de los Gastos, 2024.

En la Ilustración 1, se observa la distribución porcentual de los Gastos Corriente, Inversión y de Capital.

CODIFICADO (USD)	EJECUTADO (USD)	CUMPLIMIENTO (%)
\$ 8.533.902,39	\$ 2.454.089,41	28,76%

Tabla 3. Porcentaje de cumplimiento en base a lo Presupuestado, 2024.

La Tabla 3, muestra el porcentaje de cumplimiento o ejecución del Presupuesto, que es el 28,76%, en relación a los ingresos Codificados y los Gastos Ejecutados del año 2024 de la EPMGESTITRANSVT.

4. INGRESOS Y GASTOS EJECUTADOS

4.1. INGRESOS

INGRESOS			
1	3	TASAS Y CONTRIBUCIONES	2.010.931,87
1	7	RENTAS DE INVERSIONES Y MULTAS	292.465,00
1	8	TRANSFERENCIAS Y DONOCIONES CORRIENTES	1'263.789,87
1	9	OTROS INGRESOS	2.459,86
3	7	SALDOS DISPONIBLES	4.527.873,07
3	8	CUENTAS PENDIENTES POR COBRAR	2.080,00
TOTAL			8.099.599,67

Tabla 4. Ingresos Ejecutados, EPM-GESTITRANSV-T, 2024

En la Tabla 4, se visualiza los *ingresos ejecutados* o recaudados en el ejercicio fiscal 2024.

4.2. GASTOS

PARTIDA	DENOMINACIÓN	VALOR
5	GASTO CORRIENTE	\$ 813.929,56
7	GASTO INVERSIÓN	\$ 1.125.17,14
8	GASTO CAPITAL	\$ 514.983,71
TOTAL		\$2.454.089,41

Tabla 5. Gastos ejecutados, EPM-GESTITRANSV-T, 2024.

La Tabla 5, contempla los *Gastos Ejecutados* o *Realizados* por la EPMGESTITRANSVT, durante el año 2024.

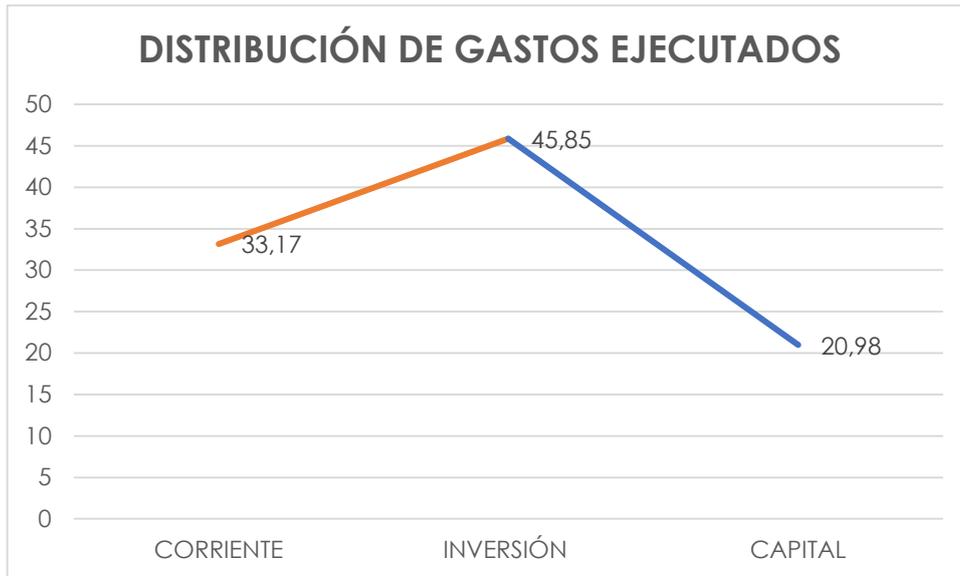


Ilustración 2. Distribución de los Gastos ejecutados, 2024.

En la Ilustración 2, se puede visualizar la distribución porcentual de los Gastos Corriente, Inversión y de Capital que se efectuaron en el año 2023, donde se visualiza que la ejecución más alta está en gasto de inversión con un 62,85%.

CODIFICADO (USD)	EJECUTADO (USD)	CUMPLIMIENTO (%)
\$ 8.099.599,67	\$ 2.454.089,41	30,30%

Tabla 6. Porcentaje de cumplimiento en base al Presupuesto ejecutado, 2024.

La Tabla 6, indica el porcentaje de cumplimiento o ejecución del Presupuesto, que es el 30,30%, en relación a los ingresos Ejecutados y los Gastos Ejecutados del año 2024 de la EPMGESTITRANSVT.

5. GASTOS EJECUTADOS

5.1. CORRIENTE

DETALLE	VALOR
Gastos en Personal	\$ 528.296,27
Bienes y Servicios de Consumo	\$ 251.532,60
Otros Gastos Corrientes	\$ 34.100,69
TOTAL	\$ 813.929,56

Tabla 7. Gastos Corrientes Ejecutados, Presupuesto, 2024.

En la Tabla 7, muestra el detalle de los Gastos Corrientes que se realizaron en el período enero a diciembre de 2024.

5.2. INVERSIONES

DETALLE	VALOR
Gasto en Personal para inversión	\$ 543.951,54
Bienes y Servicios para Inversión	\$ 578.381,09
Obras Públicas	\$ 136,00
Otros Gastos de Inversión	\$ 2.707,51
TOTAL	\$ 1.125.176,14

Tabla 8. Gastos de Inversión Ejecutados, Presupuesto, 2023.

En la Tabla 8, contempla los Gastos de Inversión que se ejecutaron para brindar un eficiente servicio en Tránsito, Transporte y Seguridad Vial, en el período enero a diciembre de 2023.

5.3. CAPITAL

DETALLE	VALOR
Adquisición de Bienes de Larga Duración (Mobiliarios, Maquinaria, Equipo Informático y Vehículos).	\$ 514.983,71
TOTAL	\$ 514.983,71

Tabla 9. Gastos de Capital Ejecutados, Presupuesto, 2024.

La Tabla 9, evidencia los Gastos de Capital que se efectuaron, en el período enero a diciembre de 2024.

6. COMPARACIÓN DE INGRESOS POR LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS

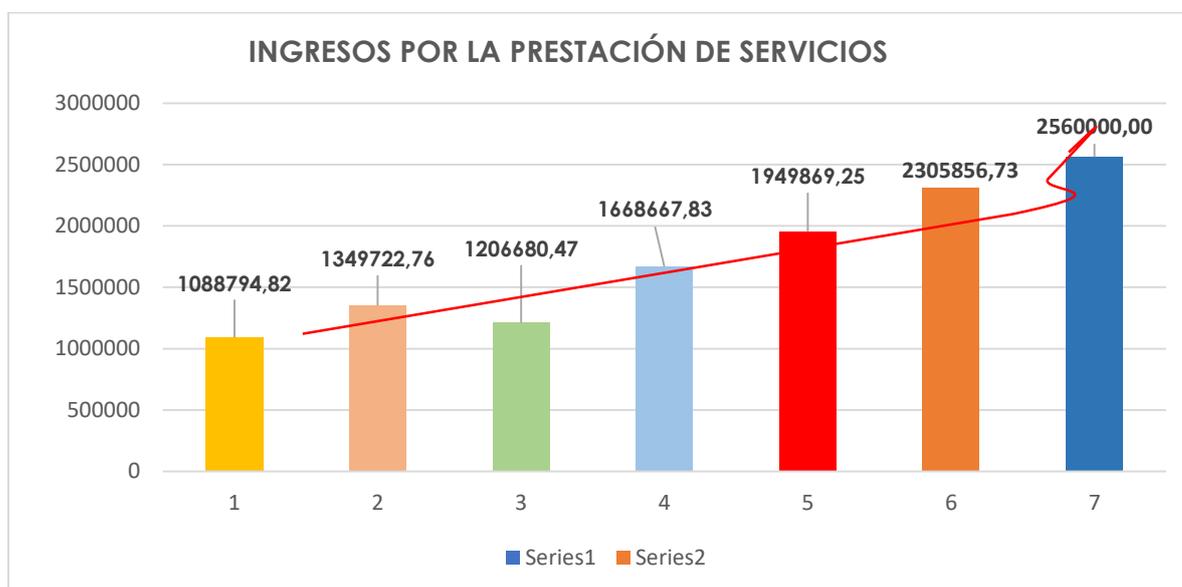


Ilustración 3. Ingresos recaudados por la prestación de los servicios.

En la ilustración 3, contempla los ingresos recaudados según el tarifario institucional, por la prestación de los servicios que brinda la EPMGESTITRANSVT, de los años 2019 al 2024, y la proyección de ingresos propios para el año 2025, cabe indicar que la línea de tendencia va en aumento.

7. CONCLUSIONES

INGRESOS

- En los Ingresos cabe señalar que del año 2019 al 2024 ha existido un incremento mayor al 100%, y la tendencia muestra que va en aumento, por lo que se ha proyectado para el año 2025 el valor de 2.560.000,00; razón por la cual se debe seguir promocionando los servicios que presta la institución y así también cada día mejorar y brindar un servicio de excelencia a los usuarios ya que de ellos depende el adelanto de la Institución.

GASTOS

- En los Gastos es concerniente mencionar que no se ejecutó la totalidad de lo Presupuestado, puesto que, los procesos de Construcción de Obra Civil no se efectuaron y por ende todos los demás proyectos que dependían de dichas construcciones, por esta razón la ejecución Presupuestaria en función a lo recaudado y ejecutado es de 30,30%.