



INFORME FINANCIERO DEL PLAN DE NEGOCIOS, EXPANSIÓN E INVERSIÓN 2023 DE LA EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE GESTIÓN DE DESTINO TURÍSTICO - QUITO TURISMO

Quito, D.M., 17 de febrero de 2023

1. ANTECEDENTES:

Mediante Ordenanza No. 309, publicada en el Registro oficial No. 186 de 5 de mayo de 2010, se creó la Empresa Pública Metropolitana de Gestión de Destino Turístico, de derecho público. Entre sus objetivos está: *“a. Desarrollar la actividad turística en el Distrito Metropolitano de Quito, tales como la generación y reconversión de nuevos productos turísticos, adecuación de la infraestructura turística, capacitación, formación y profesionalización en el sector turístico, entre otras;”*.

La misión de Quito Turismo es: *“Facilitar y gestionar el desarrollo y promoción del turismo y la industria de reuniones del Distrito Metropolitano de Quito, en alianza con el sistema turístico y otros sectores productivos, en beneficio del visitante local, nacional y extranjero; considerando el beneficio y satisfacción del residente en las iniciativas que se emprendan, tendiendo a promover las mejores prácticas de calidad, sostenibilidad e innovación, y contando con talento humano especializado”*.

Mediante Oficio Nro. GADDMQ-SGP-2022-2147-O, de 30 de diciembre de 2022, la Secretaría General de Planificación solicita. *“(…) se elaboren los Planes Generales de Negocios, Expansión e Inversión 2023, mismos que deberá estar alineado con el presupuesto prorrogado 2023, y los objetivos estratégicos del Plan de Ordenamiento y Desarrollo Territorial del Municipio del Distrito Metropolitano de Quito; a fin de dar cumplimiento a la normativa vigente.*

2. DESARROLLO

El plan de Negocios, Expansión e Inversión 2023, se ha desarrollado conforme la alineación a las metas, objetivos e hitos comerciales, considerando las estadísticas de los últimos años y sobre todo conforme a los datos presentados por la Dirección de Comercialización de la Empresa.

En el ámbito financiero para la proyección de los Estados Financieros tanto de Situación Financiera, y de flujo de caja se han tomado en cuenta los ingresos totales del presupuesto aprobado por el Directorio de la Empresa, es decir el valor de USD. 5'456.935,82



Bajo esta consideración el Estado Financiero proyectado para el Ejercicio 2023 se presenta de la siguiente forma:

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE GESTIÓN DE DESTINO TURÍSTICO PROYECCIÓN ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA



CUENTAS	DENIMINACIÓN	2023	2022
1..	ACTIVO		
1.1.	OPERACIONALES	\$ 4,057,364.75	\$ 3,620,724.84
1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	\$ 565,927.07	\$ 344,497.71
1.1.2.	ANTICIPOS DE FONDOS	\$ 3,462,269.14	\$ 3,148,260.61
1.1.3.	CUENTAS POR COBRAR	\$ 29,168.54	\$ 127,966.52
1.2.	INVERSIONES FINANCIERAS	\$ 502,804.90	\$ 457,095.12
1.2.4.	DEUDORES FINANCIEROS	\$ 502,804.90	\$ 457,095.12
1.4.	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 98,601.01	\$ 98,601.01
1.4.1.	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$ 98,601.01	\$ 98,601.01
1.3 / 1.5	INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS	\$ 148,500.00	\$ 137,986.62
1.3.5.	INVERSIONES EN COMERCIALIZACION Y DISTRIBUCION	\$ 8,500.00	\$ 7,220.87
1.5.2.	INVERSIONES EN PROGRAMAS EN EJECUCION	\$ 140,000.00	\$ 130,765.75
1.2	OTROS	\$ 50,280.00	\$ 30,344.10
1.2.6.	CUENTAS DE DUDOSA RECUPERACION	\$ 50,280.00	\$ 30,344.10
TOTAL ACTIVO		\$ 4,857,550.65	\$ 4,344,751.69
2..	PASIVO	\$ 427,006.02	\$ 359,891.57
2.1.	DEUDA FLOTANTE	\$ 179,195.72	\$ 146,906.78
2.1.2.	DEPOSITOS Y FONDOS DE TERCEROS	\$ 95,059.67	\$ 83,315.77
2.1.3.	CUENTAS POR PAGAR	\$ 84,136.05	\$ 63,591.01
2.2.	ENDEUDAMIENTO PÚBLICO Y OTROS PASIVOS	\$ 247,810.30	\$ 212,984.79
2.2.4.	FINANCIEROS	\$ 15,000.00	\$ 10,174.49
2.2.5.	CREDITOS DIFERIDOS	\$ 232,810.30	\$ 202,810.30
TOTAL PASIVO		\$ 427,006.02	\$ 359,891.57
6.1.	PATRIMONIO ACUMULADO	\$ 4,430,544.63	\$ 3,984,860.12
6.1.1.	PATRIMONIO PUBLICO	\$ 4,430,544.63	\$ 3,984,860.12
6.1.1.07.	PATRIMONIO EMPRESAS PÚBLICAS	\$ 2,643,297.73	\$ 1,493,570.04
6.1.8.01.	RESULTADOS DE EJERCICIOS AÑOS ANTERIORES	\$ 1,341,562.39	\$ 1,149,727.69
6.1.8.03.	RESULTADOS DE EJERCICIOS VIGENTE	\$ 445,684.51	\$ 1,341,562.39
TOTAL PATRIMONIO		\$ 4,430,544.63	\$ 3,984,860.12
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 4,857,550.65	\$ 4,344,751.69



EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE GESTIÓN DE DESTINO TURÍSTICO

PROYECCIÓN ESTADO DE RESULTADOS



AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CUENTAS	DENOMINACIÓN	2023	2022
	RESULTADO DE EXPLOTACION	\$ -81,994.39	\$ -115,933.14
6.2.4.	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 164,400.00	\$ 139,458.16
6.3.8.	COSTO DE VENTAS Y OTROS	\$ -246,394.39	\$ -255,391.30
	RESULTADO DE OPERACION	\$ -3,328,844.14	\$ -2,014,378.12
6.2.3.	TASAS Y CONTRIBUCIONES	\$ 1,808,751.36	\$ 2,390,926.40
6.3.1.	INVERSIONES PUBLICAS	\$ -5,137,595.50	\$ -4,405,304.52
	TRANSFERENCIAS NETAS	\$ 3,444,568.00	\$ 3,337,955.69
6.2.6.	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	\$ 3,475,000.00	\$ 3,340,594.91
6.3.6.	TRANSFERENCIAS ENTREGADAS	\$ -30,432.00	\$ -2,639.22
	RESULTADO FINANCIERO	\$ 346,855.04	\$ 246,968.68
6.2.5.	RENTAS DE INVERSIONES Y OTROS	\$ 346,855.04	\$ 246,968.68
	OTROS INGRESOS Y GASTOS	\$ 65,100.00	\$ -113,050.72
6.2.5.	RENTAS DE INVERSIONES Y OTROS	\$ 65,000.00	\$ 69,185.67
6.2.9.	ACTUALIZACION Y AJUSTES	\$ 100.00	\$ 15,202.29
6.3.8.	COSTO DE VENTAS Y OTROS	\$ -	\$ -
6.3.9.	ACTUALIZACIONES Y AJUSTES	\$ -	\$ -197,438.68
	RESULTADO DEL EJERCICIO VIGENTE	\$ 445,684.51	\$ 1,341,562.39
6.1.8.	RESULTADO DEL EJERCICIO VIGENTE	\$ 445,684.51	\$ 1,341,562.39

En flujo de efectivo elaborado para este Plan de Negocios, Expansión e Inversión se presenta bajo los siguientes supuestos:

- Asignación de recursos municipales al 100% con transferencia mensual, bajo un escenario optimista.
- Recaudación de tasas Generales y Tasas Diversas, conforme a comportamiento de ingresos del ejercicio fiscal 2022. Se ha considerado este año el techo presupuestario de las diferentes fuentes de ingreso igual al ejercicio 2022, por cuanto es un presupuesto prorrogado.
- Los valores presentados en el flujo de caja corresponden a la recaudación de cada ítem (no al devengado)



Para el flujo de Caja de los Gastos (Usos), se considerado lo siguiente:

Para el flujo de Caja de los Gastos (Usos), se considerado lo siguiente:

- Ejecución del 95% del presupuesto
- Se ha tomado como referencia los valores reportados en el Sistema MI CIUDAD, de la ejecución presupuestaria mensual.
- No se consideran Anticipos por cuanto la Empresa en los ejercicios fiscales anteriores no se han colocado en las formas de contratación la cláusula de Anticipos, bajo ese parámetro no se han reportado anticipos a proveedores.
- La empresa a la fecha posee una Nota de Crédito con el SRI por lo que no genera movimiento en el flujo de caja, corresponde a un movimiento netamente contable
- Al final se determina el saldo de Caja para el fin del ejercicio fiscal.



Municipio de Quito

Cuentas	Finalización Año 2022	AÑO 2023	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
TASAS (LUAE - TFST)	1,470,680.78	1,470,680.78	73,448.58	73,243.05	210,415.85	114,122.29	184,007.56	173,256.02	123,349.93	92,686.45	108,474.72	183,169.88	52,097.80	82,408.65
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUB	3,475,000.00	3,475,000.00	0.00	579,166.66	579,166.66	0.00	289,583.33	289,583.33	289,583.33	289,583.33	0.00	134,405.09	579,166.67	444,761.60
INGRESOS COMERCIALES	163,906.61	164,400.00	2,500.00	8,000.00	10,900.00	3,800.00	18,400.00	23,800.00	7,400.00	21,400.00	29,200.00	10,800.00	12,700.00	15,500.00
OTROS INGRESOS PROPIOS	347,348.43	346,855.04	28,904.59	28,904.59	28,904.59	28,904.59	28,904.59	28,904.59	28,904.59	28,904.59	28,904.59	28,904.59	28,904.59	28,904.59
TOTAL INGRESOS	5,456,935.82	5,456,935.82	104,853.17	689,314.30	829,387.10	146,826.88	520,895.48	515,543.94	449,237.85	432,574.37	166,579.31	357,279.56	672,869.06	571,574.84
EGRESOS EN PERSONAL PARA LA PRODUCCIÓN	119,985.61	138,394.39	11,532.87	11,532.87	11,532.87	11,532.87	11,532.87	11,532.87	11,532.87	11,532.87	11,532.87	11,532.87	11,532.87	11,532.82
BIENES Y SERVICIOS PARA LA PRODUCCIÓN	216,205.84	87,700.00	3,825.31	3,464.31	3,340.81	4,110.31	3,421.56	20,114.03	13,904.33	13,494.22	4,347.33	4,347.33	4,280.83	4,664.63
OTROS EGRESOS DE PRODUCCIÓN	2,493.00	2,300.00	171.00	114.00	142.50	104.50	712.50	123.50	123.50	152.00	114.00	133.00	114.00	180.50
EGRESOS EN PERSONAL PARA INVERSIÓN	2,000,453.84	2,045,013.24	163,217.29	161,776.90	161,776.90	161,776.90	161,776.90	161,776.90	161,776.90	161,776.90	161,776.90	161,776.90	161,776.90	161,776.33
BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSIÓN	2,925,953.17	2,999,288.06	201,964.92	254,131.57	398,099.89	367,851.56	193,501.10	149,102.66	170,492.00	249,793.75	188,972.11	157,302.47	254,410.88	263,700.75
OTROS EGRESOS DE INVERSIÓN	63,106.58	93,294.20	6,267.54	6,267.54	6,267.54	6,267.54	6,267.54	6,267.54	6,267.54	13,677.54	7,977.54	7,977.54	8,856.28	6,267.82
OTRAS TRANSFERENCIAS	5,283.50	30,432.00	2,409.20	2,409.20	2,409.20	2,409.20	2,409.20	2,409.20	2,409.20	2,409.20	2,409.20	2,409.20	2,409.20	2,409.20
BIENES DE LARGA DURACIÓN (PROPIEDADES PL	123,454.28	60,513.93	3,363.31	15,741.81	3,363.31	8,113.31	3,363.31	3,363.31	3,363.31	3,363.31	3,363.31	3,363.31	3,363.31	3,363.29
Total Egresos	5,456,935.82	5,456,935.82	392,751.44	455,438.20	586,933.02	562,166.19	382,984.98	354,690.00	369,869.65	456,199.79	380,493.27	348,842.62	446,744.27	453,895.33
Saldo Inicial de Caja	300,000.00	300,000.00	300,000.00	12,101.73	245,977.83	488,431.91	73,092.60	211,003.09	371,857.03	451,225.22	427,599.80	213,685.84	222,122.77	448,247.56
Valor neto de caja	0.00	0.00	-287,898.27	233,876.10	242,454.08	-415,339.32	137,910.49	160,853.94	79,368.19	-23,625.42	-213,913.96	8,436.94	226,124.79	117,679.51
Saldo Final de Caja	300,000.00	300,000.00	12,101.73	245,977.83	488,431.91	73,092.60	211,003.09	371,857.03	451,225.22	427,599.80	213,685.84	222,122.77	448,247.56	565,927.07



**Municipio
de Quito**

3. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

El Plan de Negocios se ha desarrollado con los insumos presentados por el área técnica, los demás ingresos corresponden a la asignación municipal y otros recursos propios provenientes Tasas de Facilidades y Servicios Turísticos, y la parte correspondiente a la LUAE.

El presupuesto tanto de Ingresos como de Gastos corresponde a los valores aprobados en Directorio para el ejercicio 2023.

Se recomienda continuar con el proceso para obtener la aprobación del Plan de Negocios, Expansión e Inversión del 2023.

Elaborado por
Ing. Silvia Guerrero
Jefe Financiero

Revisado y Aprobado por
Ing. Karina Gordillo
Gerente Financiera Administrativa