

**Memorando Nro.: EPMRPG-DPCG-2026-0007-M**  
Guayaquil, 22 de enero de 2026

Para: Abg. Roberto Saltos Román  
**Gerente General**

Asunto: Informe de seguimiento y cumplimiento al Plan Operativo Anual con corte al tercer cuatrimestre 2025

---

De mis consideraciones:

En cumplimiento de lo indicado en el manual EPMRPG-ME-3-2-003 “MANUAL ESPECÍFICO PARA LA ELABORACIÓN Y SEGUIMIENTO DEL PLAN OPERATIVO ANUAL DE LA EMPRESA PÚBLICA MUNICIPAL REGISTRO DE LA PROPIEDAD DE GUAYAQUIL”, que señala lo siguiente:

“Consideración General 5.4:

La Dirección de Planificación y Control de Gestión elaborará informes cuatrimestrales de cumplimiento de Plan Operativo Anual para conocimiento de Gerencia General.”

Y de conformidad a la información remitida por las diferentes Direcciones de la Empresa Pública Municipal Registro de la Propiedad de Guayaquil (EPMRPG), me permito presentar el informe de seguimiento y cumplimiento del Plan Operativo Anual con corte al 31 de diciembre de 2025, el mismo que integra cifras presupuestarias, de contratación pública y de ejecución programática.

## 1. RESUMEN EJECUTIVO

- **Ejecución presupuestaria:**
  - El cumplimiento de la ejecución presupuestaria es de 71.33%
  - De los USD 10.690.315,96 codificados, se ha devengado un total de USD 7.625.458,91
- **Compromisos presupuestarios:**
  - Se ha certificado un total de \$ 7.911.986,48 del total del presupuesto
  - Se ha comprometido un total de \$7.830.425,85
- **Dirección con mayor ejecución:**
  - La dirección con mayor ejecución del presupuesto es la Dirección Administrativa que ha ejecutado el 80% del presupuesto total devengado, es decir, \$4.544.893,07, desagregado de la siguiente manera:
    - Ejecución en nómina: USD 4.251.964,45
    - Ejecución en procesos de contratación pública, servicios básicos y otros gastos administrativos: USD 292.928,62
- **Cumplimiento del PAC:**
  - El cumplimiento global del PAC a la fecha de corte del informe es de 100%,
  - De los 75 procesos planificados, 75 han sido publicados hasta el cierre del ejercicio fiscal.

- **Programas institucionales:**

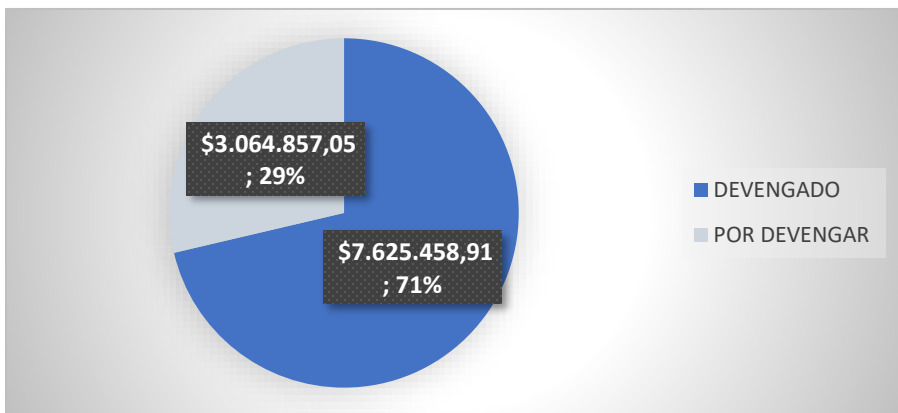
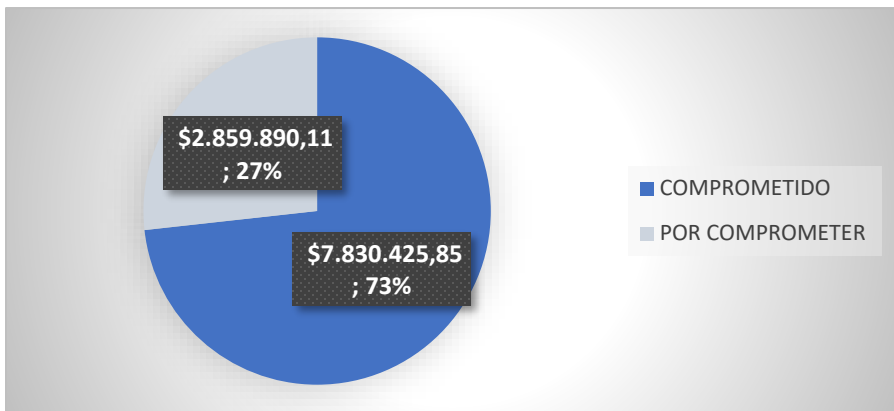
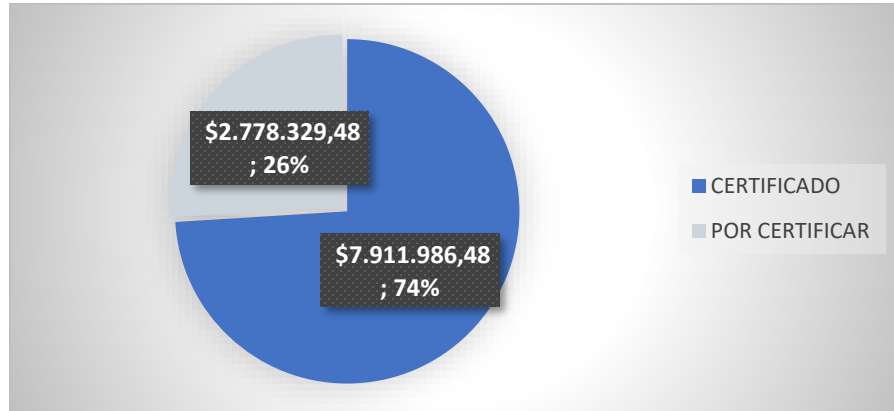
- Fortalecimiento Institucional: representa el 98% de la ejecución total.
- Innovación de Servicios: 2% de la ejecución.

## 2. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

A continuación, se muestra los resultados obtenidos como parte del seguimiento realizado a la ejecución presupuestaria del Plan Operativo Anual 2025, con corte al 31 de diciembre de 2025.

CONCEPTO	MONTO	% SOBRE CODIFICADO
<b>CODIFICADO 2025</b>	\$ 10.690.315,96	100%
<b>CERTIFICADO</b>	\$ 7.911.986,48	74%
<b>SALDO POR CERTIFICAR</b>	\$ 2.778.329,48	26%
<b>COMPROMETIDO</b>	\$ 7.830.425,85	73%
<b>SALDO POR COMPROMETER</b>	\$ 2.859.890,11	27%
<b>DEVENGADO</b>	\$ 7.625.458,91	71%
<b>SALDO POR DEVENGAR</b>	\$ 3.064.857,05	29%

**Fuente:** Reporte de ejecución Presupuestaria con corte al mes de diciembre- Dirección Financiera, 2026.



La concentración del gasto en la Dirección Administrativa responde a la naturaleza transversal de sus procesos (nómina, mantenimiento, bienes y servicios generales).

### 3. EJECUCIÓN PLAN ANUAL DE CONTRATACIONES

En el siguiente cuadro, se cuenta con los resultados obtenidos como parte del seguimiento realizado a los procesos de contratación planificados para el ejercicio 2025, con corte al 31 de diciembre de 2025.

INDICADOR DEL AVANCE DEL PAC ANUAL			AVANCE DEL PRESUPUESTO DEL PAC EN \$
Presupuesto de líneas de PAC publicadas en el año 2025	75	100%	\$ 1.618.835,96
Monto adjudicado de líneas publicadas en el año 2025	75	100%	\$ 394.574,63
Monto por adjudicar de líneas publicadas en el año 2025	0	0%	\$ 1.224.261,33

Fuente: Informe de gestión del cuarto trimestre - Dirección Administrativa/ JSGA, 2026

#### 4. EJECUCIÓN PLAN OPERATIVO ANUAL

Al 31 de diciembre de 2025, el comportamiento del presupuesto reflejado en el POA se muestra a continuación:

EJECUCIÓN DEL POA POR PROGRAMAS PERIODO: 2025 Valores en USD				
PROGRAMA	CODIFICADO	EJECUTADO	POR EJECUTAR	% DE EJECUCIÓN
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	\$ 10.110.622,19	\$ 7.481.136,21	\$ 2.629.485,98	74%
INNOVACIÓN DE SERVICIOS	\$ 579.693,77	\$ 144.322,70	\$ 435.371,07	25%

El peso institucional recae en el programa de Fortalecimiento Institucional, que concentra el 95% del presupuesto total institucional.

## 5. EJECUCIÓN PLAN OPERATIVO ANUAL POR DIRECCIÓN

VALORES ASIGNADOS Y EJECUTADOS POR DIRECCIÓN (CODIFICADO) PERIODO: 2025 Valores en USD			
DIRECCIÓN	MONTO ASIGNADO	MONTO EJECUTADO	% DE EJECUCIÓN
FINANCIERA	\$ 2.121.980,27	\$ 2.052.079,18	96.70%
MEJORA CONTINUA Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	\$ 1.044.561,64	\$907.386,66	87%
CENTRO DE CONTACTO CIUDADANO Y COMUNICACIÓN	\$ 237.467,00	\$ 120.050,00	50.5%
ADMINISTRATIVA	\$ 7.252.627,05	\$ 4.544.893,07	41.4%
ASESORÍA JURÍDICA	\$ 3.680,00	\$1,050,00	28.53%
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN Y CONTROL DE GESTIÓN	\$30.000,00	\$ 0	0%

Nota aclaratoria: El porcentaje de cumplimiento de la Dirección de Planificación y Control de Gestión se encuentra asociado al proceso de contratación de una consultoría orientada a la implementación del Sistema de Gestión de la Continuidad del Negocio, el cual, tras el análisis

técnico-administrativo correspondiente y con el fin de asegurar su adecuada ejecución y alineación normativa, fue reprogramado para el ejercicio fiscal 2026.

## **6. CONCLUSIONES**

- ✓ Del análisis efectuado al seguimiento y cumplimiento del Plan Operativo Anual 2025, con corte al 31 de diciembre de 2025, se evidencia una ejecución presupuestaria del 71.33%, lo cual refleja un nivel de avance acorde al comportamiento institucional de cierre fiscal, considerando la naturaleza de los procesos administrativos, financieros y de contratación pública desarrollados durante el ejercicio.
- ✓ La ejecución presupuestaria se concentró principalmente en la Dirección Administrativa, debido a su carácter transversal y de soporte institucional, al concentrar rubros esenciales como nómina, mantenimiento, bienes y servicios generales, que constituyen la base operativa para el funcionamiento continuo de la entidad.
- ✓ En lo referente al Plan Anual de Contrataciones, se verificó un cumplimiento del 100%, al haberse publicado la totalidad de los procesos planificados para el ejercicio fiscal 2025, lo cual evidencia una adecuada planificación y gestión conforme a la normativa vigente en materia de contratación pública.
- ✓ El menor nivel de ejecución presupuestaria registrado en determinadas direcciones y programas responde, principalmente, a factores normativos y técnicos, tales como reformas y actualizaciones a la normativa de contratación pública, ajustes en lineamientos emitidos por los entes rectores, así como a la necesidad de reprogramar ciertos procesos para garantizar su correcta ejecución y sostenibilidad institucional.
- ✓ Finalmente, se concluye que los valores no ejecutados durante el ejercicio 2025 no constituyen una pérdida de capacidad de gestión, sino que corresponden a procesos

debidamente identificados y reprogramados para su ejecución en los períodos fiscales subsiguientes, conforme a criterios de eficiencia, legalidad y planificación responsable.

Particular que comunico para los fines pertinentes.

---

**Ing. Johnny Alcívar Zavala**  
**Director de Planificación y Control de Gestión**