



Empresa Coordinadora
de **Empresas Públicas**

INFORME DE GESTIÓN

ANUAL

ENERO – DICIEMBRE 2019

EMPRESA COORDINADORA DE EMPRESAS PÚBLICAS – EMCO EP

Fecha de corte: Diciembre de 2019

CONTENIDO

1.	GESTIÓN FINANCIERA.....	4
1.1.	Gestión financiera-contable. Actualizar (Enero – Diciembre).....	4
1.1.1.	Estado de Situación Financiera. Actualizar (Enero – Diciembre).....	4
1.1.2.	Estado de Resultados. Actualizar (Enero – Diciembre).....	5
1.1.3.	Gestión Presupuestaria. Actualizar (Enero – Diciembre).....	6
1.2.	Indicadores Financieros. Actualizar (Enero – Diciembre).....	9
1.3.	Estado de los procesos de auditorías. Actualizar (Enero – Diciembre).....	9
1.4.	Estado de los procesos de exámenes especiales. Actualizar (Enero – Diciembre).....	10
2.	GESTIÓN Y DESARROLLO ORGANIZACIONAL. Actualizar (Enero – Diciembre).....	10
2.1.	Instrumentos habilitantes para gestión D.O. Actualizar (Enero – Diciembre).....	10
2.2.	Remuneraciones mensuales unificadas personal LDR. (Actualizar (Enero – Diciembre).....	10
2.3.	Remuneraciones mensuales por rango y por proceso. Actualizar (Enero – Diciembre).....	11
2.4.	Variación del número de personal. Actualizar (Enero – Diciembre).....	11
2.5.	Variación de la masa salarial. (Actualizar) (Enero – Diciembre).....	11
2.6.	Indicadores de gestión del año 2019. (Actualizar Enero – diciembre).....	12
2.7.	Clima Laboral Actualizar (Enero – Diciembre).....	13
2.8.	Equidad de género. Actualizar y respaldar con hechos y datos las acciones descritas (Enero – Diciembre).....	14
2.9.	Seguridad y salud ocupacional. Actualizar (Enero – Diciembre).....	15
3.	Alertas: Actualizar.....	15
4.	Conclusiones: Actualizar.....	15
5.	Acciones relevantes para el siguiente trimestre: Actualizar.....	16

ÍNDICE DE TABLAS

TABLA Nº 6: ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (EXPRESADO EN USD).....	4
TABLA Nº 7: VIDA UTIL ACTIVOS FIJOS.....	5
TABLA Nº 8: ESTADO DE RESULTADOS (EXPRESADO EN USD).....	5
TABLA Nº 9: EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO (ACUMULADO) (EXPRESADO EN USD) (Actualizar).....	7
TABLA Nº 10: EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR GRUPO (EXPRESADO EN USD).....	7
TABLA Nº 11: INDICADORES FINANCIEROS.....	9
TABLA Nº 12: SEGUIMIENTO DEL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES DE INFORMES DE AUDITORÍA APROBADOS - CGE.....	9
TABLA Nº 13: INSTRUMENTOS HABILITANTES D.O.....	10
TABLA Nº 14: INSTRUMENTOS HABILITANTES D.O.....	10
TABLA Nº 15: REMUNERACIONES MENSUALES POR RANGO Y POR PROCESO.....	11
TABLA Nº 16: MASA SALARIAL ENE-DIC 2019.....	12
TABLA Nº 17: INFORMACIÓN TRIMESTRAL.....	13
TABLA Nº 20: GESTIÓN POR CLIMA LABORAL.....	13
TABLA Nº 21: CAPACITACIONES.....	15
TABLA Nº 22: IDENTIFICACIÓN Y CONTROL DE RIESGOS EN LA EMPRESA.....	15

ÍNDICE DE ANEXOS

Anexo 1: Gestión Efectuada en las Empresas Públicas Coordinadas
Anexo 2: Auditoría a los estados financieros
Anexo 3: Estados Financieros
Anexo 4: Cédula Presupuestaria

1. GESTIÓN FINANCIERA.

1.1. Gestión financiera-contable. **Actualizar (Enero – Diciembre)**

Los Estados Financieros de la Empresa Coordinadora de Empresas Públicas EMCO EP fueron preparados en base al principio del devengado, y según la normativa de contabilidad gubernamental emitida por el Ministerio de Finanzas. Al momento no se está aplicando las NIIF.

La Institución cuenta con un Sistema Financiero – Contable “SIGAC”, el mismo que contiene los módulos de Presupuesto, Contabilidad, Tesorería, Activos Fijos, Talento humano e Inventarios. Este sistema es desarrollado en la plataforma ORACLE.

1.1.1. Estado de Situación Financiera. **Actualizar (Enero – Diciembre)**

TABLA N° 1: ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (EXPRESADO EN USD)

N°	Estado de Situación Financiera	Ene - Dic 2018	Año de Cierre	Ene – Dic 2019	% Variación
1	Total Activos	1,980,302.68	2019	409,349.48	-79%
2	Activos Corrientes	210,462.53	2019	193,129.89	-8%
3	Bancos	208,849.17	2019	189,048.07	-9%
4	Cuentas por Cobrar	1,613.36	2019	4,081.82	153%
6	Activos No Corrientes	1,769,840.15	2019	216,219.59	-88%
7	Planta y Equipo	1,712,324.26	2019	162,676.92	-90%
8	Otros Activos no Corrientes	57,515.89	2019	53,542.67	-7%
10	Pasivos Corrientes	142,902.41	2019	171,594.46	20%
11	Obligaciones Corto Plazo	142,902.41	2019	171,594.46	20%
16	Patrimonio	1,837,400.27	2019	237,755.02	-87%
17	Patrimonio Público	527,448.25	2019	527,448.25	0%
18	Resultados Acumulados	1,209,191.72	2019	-180,409.70	-115%
19	Resultados del Ejercicio	100,760.30	2019	-109,283.53	-208%
20	Total Pasivo + Patrimonio	1,980,302.68	2019	409,349.48	-79%

Fuente: Dirección Administrativa Financiera

Elaborado por: CPA. Marcelo Benavides

Activos:

Al 31 de diciembre de 2019, el activo total disminuyó en un 79% con respecto al 31 de diciembre 2018, esto se debe principalmente a la disminución de Propiedad Planta y Equipo, ya que en el mes de abril de 2019, se efectivizó finalmente el traspaso del predio San Jorge a la empresa Medios Públicos EP, según el convenio firmado por un valor de US\$ 1.492.896,00, y una vez legalizada la transferencia de dominio y propiedad del inmueble a favor de la mencionada institución.

Propiedad Planta y Equipo

Al 31 de diciembre de 2019 disminuye en un **90%** con respecto al 31 de diciembre de 2018, por las razones explicadas anteriormente.

Por concepto de depreciación se obtuvo el valor de **US\$ 330.611,12** correspondiente al desgaste normal de los activos fijos, para lo cual se utilizó la vida útil establecida en la Normativa de Contabilidad Gubernamental emitida por el Ministerio de Finanzas de acuerdo con la siguiente tabla:

TABLA Nº 2: VIDA UTIL ACTIVOS FIJOS

Rubro	Vida útil en años
Mobiliarios	10
Maquinarias y Equipos	10
Vehículos	5
Herramientas	10
Equipos, Sistemas y Equipos Informáticos	3
Edificios	35
Partes y Repuestos	10

Fuente: Dirección Administrativa Financiera

Elaborado por: CPA. Marcelo Benavides

Pasivos:

El pasivo de la Empresa aumentó en un 20% con respecto al 31 de diciembre de 2018, esto se debe al aumento en las provisiones por pagos pendientes de bienes de uso y consumo en el ejercicio fiscal 2019.

Patrimonio:

El Patrimonio disminuye en un 87% con respecto al 31 de diciembre de 2018, debido al motivo explicado anteriormente, es decir se efectivizó finalmente el traspaso del predio San Jorge a Medios Públicos EP según el convenio firmado, por un valor de US\$ 1.492.896,00, y una vez legalizada la transferencia de dominio y propiedad del inmueble a favor de la mencionada institución.

1.1.2. Estado de Resultados. Actualizar (Enero – Diciembre)

TABLA Nº 3: ESTADO DE RESULTADOS (EXPRESADO EN USD)

	Estado de Resultados	Ene – Dic 2018	Año de Cierre	Ene – Dic 2019	% Variación
1	Ingresos operacionales	3,525,289.24	2019	2,440,600.78	-31%
2	Gastos y Costos operacionales (-)	3,346,532.86	2019	2,492,879.16	-26%
3	EBITDA (3 = 1 - 2)	178,756.38	2019	-52,278.38	-129%
4	Depreciaciones, Amortizaciones Operacionales (-)	77,996.08	2019	57,005.15	-27%
9	Resultado No Operacional (6 - 7 - 8)	100,760.30	2019	-109,283.53	-208%
10	Resultado Neto (10 = 5 + 9)	100,760.30	2019	-109,283.53	-208%
	Transferencias recibidas desde el Gobierno Central	3,524,166.92	2019	2,440,600.60	-31%
	Transferencias entregadas al Gobierno Central				

Fuente: Dirección Administrativa Financiera

Elaborado por: Marcelo Benavides

Ingresos operacionales:

Los ingresos al 31 de diciembre de 2019 disminuyen en un 31% con respecto al mismo corte del año anterior, y esto se debe directamente a la disminución de asignaciones del Ministerio de Economía y Finanzas en el año 2019 con respecto al año 2018 por la disminución del techo presupuestario.

Transferencias recibidas:

Las transferencias recibidas disminuyen en un 31% con respecto al mismo corte del año anterior, por la razón mencionada anteriormente, es decir la variación corresponde a la disminución del techo presupuestario en el año 2019.

Depreciaciones, Amortizaciones Operacionales:

Al 31 de diciembre de 2019 las depreciaciones, amortizaciones operacionales disminuyeron en un 27% con respecto al mismo corte del año anterior, debido a que en primer lugar no ha existido incremento en el rubro de activos fijos, y en segundo lugar los activos del grupo Equipos, Sistemas y Equipos Informáticos han llegado al final de su vida útil y ya no generan depreciación.

1.1.3. Gestión Presupuestaria. Actualizar (Enero – Diciembre)

A través de oficio Nro. EMCOEP-GRGN-2018-0493-O de 5 de septiembre de 2018, se remitió el informe técnico de formulación de la proforma para el ejercicio económico 2019 con sus respectivos anexos por un total de US\$ 4.995.322,77; recursos requeridos para financiar la gestión de la EMCO EP durante el año 2019 y que fueron discutidos en reunión del 24 de septiembre de 2018, con funcionarios del Ministerio, donde se manifestó la necesidad del total del presupuesto para cubrir los proyectos de optimización y fortalecimiento de las empresas públicas.

Mediante oficio Nro. MEF-SRF-2018-0833-O de 27 de diciembre de 2018, el Ministerio de Economía y Finanzas comunicó:

- a. El monto estimado que por concepto de excedentes y anticipos de los mismos, la empresa pública deberá transferir a la Cuenta Única del Tesoro Nacional, en el transcurso del siguiente ejercicio fiscal, para EMCO EP es de US\$ 0,00.
- b. El monto de recursos fiscales permanentes y no permanentes, que directamente serán asignados a su representada desde el Presupuesto General del Estado a través del Ministerio de Economía y Finanzas y/o las diferentes entidades del Gobierno Central, que para EMCO EP asciende a US\$ 2.490.858,00.

Con Resolución No. EMCOEP-2019-002 de 21 de enero de 2019, en su artículo 1 el Directorio de la EMCO EP conoció y aprobó el presupuesto general de la EMCO EP por el monto de US\$ 2.490.858,00, a su vez en el artículo 3 dispone a la Administración realizar las gestiones necesarias para modificar el techo presupuestario y cumplir con el gasto de personal proyectado para el año 2019, así como proyectos planificados para mejorar los procesos de la Empresa Coordinadora de Empresas Públicas EMCO EP.

En cumplimiento al Decreto Ejecutivo No. 732 de 13 de mayo de 2019, que dispuso la supresión de la Secretaría Nacional de Planificación y Desarrollo (SENPLADES); la creación de la Secretaría Técnica de Planificación “Planifica Ecuador”; y, la transferencia de las competencias de planificación estratégica de las empresas públicas y el personal a cargo de la ex SENPLADES a la EMCO EP, mediante Resolución Nro. EMCOEP-2019-036 de, el pasado 23 de septiembre de 2019 el Directorio de la EMCO EP conoció y aprobó la reforma al presupuesto general del año 2019, por el monto de US\$ 34.368,98, con lo cual el nuevo techo presupuestario de la empresa ascendió a US\$ 2.525.226,98 (Dos millones quinientos veinte y cinco mil doscientos veinte y seis con 98/100 dólares americanos).

Estado de ejecución presupuestaria por fuente de financiamiento:

TABLA N° 4: EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO (ACUMULADO) (EXPRESADO EN USD) (Actualizar)

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO PERMANENTE			PRESUPUESTO NO PERMANENTE			TOTAL
	Recursos Propios	Transf. Recibidas	Créditos	Recursos Propios	Transf. Recibidas	Créditos	Presupuesto
INGRESOS							
CODIFICADO		2,525,226.98					2,525,226.98
EJECUTADO		2,440,600.60					2,440,600.60
SALDO POR DEVENGAR		84,626.38					84,626.38
% DE EJECUCIÓN		96.65%					96.65%
GASTOS							
CODIFICADO		2,525,226.98					2,525,226.98
EJECUTADO		2,489,116.11					2,489,116.11
SALDO POR DEVENGAR		36,110.87					36,110.87
% DE EJECUCIÓN		98.57%					98.57%

Fuente: Dirección Administrativa Financiera

Elaborado por: Jassi Vásquez

El presupuesto inicial de la empresa fue modificado a través de reformas presupuestarias que permitieron cubrir la gestión operacional y la incorporación del incremento en el gasto de personal por US\$ 34.368,98 debido al traspaso de puestos de la Secretaría Técnica Planifica Ecuador a la EMCO EP, por lo que el presupuesto codificado al cierre de diciembre de 2019 ascendió a US\$ 2.525.226,98; las reformas más significativas se utilizaron para cubrir las liquidaciones de haberes de los funcionarios desvinculados de la empresa en el período y el pago por gastos de servicios de uso del espacio físico en la Plataforma Gubernamental de Gestión Financiera.

Estado de ejecución presupuestaria por partida:

TABLA N° 5: EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR GRUPO (EXPRESADO EN USD)

Grupo	Fuente de Financiam.	Conceptos	Presupuesto aprobado (USD)	Reforma (USD)	Presupuesto codificado (USD)	Presupuesto Ejecutado (USD)	% de Ejecución
TOTAL INGRESOS			2,490,858.00	34,368.98	2,525,226.98	2,440,600.60	96.65%
INGRESOS CORRIENTES			2,490,858.00	34,368.98	2,525,226.98	2,440,600.60	96.65%
1.8	2	Transferencias y Donaciones Corrientes	2,490,858.00	34,368.98	2,525,226.98	2,440,600.60	96.65%
TOTAL GASTOS			2,490,858.00	34,368.98	2,525,226.98	2,489,116.11	98.57%
GASTOS CORRIENTES			2,484,358.00	40,868.98	2,525,226.98	2,489,116.11	98.57%
5.1	2	Gastos en Personal	1,901,181.50	75,104.82	1,976,286.32	1,958,132.65	99.08%
5.2	1	Prestaciones de la Seguridad Social	304,973.16	21,822.85	283,150.31	282,784.35	99.87%
5.3	1	Bienes y Servicios de Consumo	228,943.34	9,766.13	238,709.47	221,239.55	92.68%
5.7	1	Otros gastos corrientes	49,260.00	22,179.12	27,080.88	26,959.56	99.55%
GASTOS DE CAPITAL			6,500.00	6,500.00	-	-	-
8.4	1	Bienes de Larga Duración	6,500.00	6,500.00	-	-	-

Fuente: Dirección Administrativa Financiera

Elaborado por: Jassi Vásquez

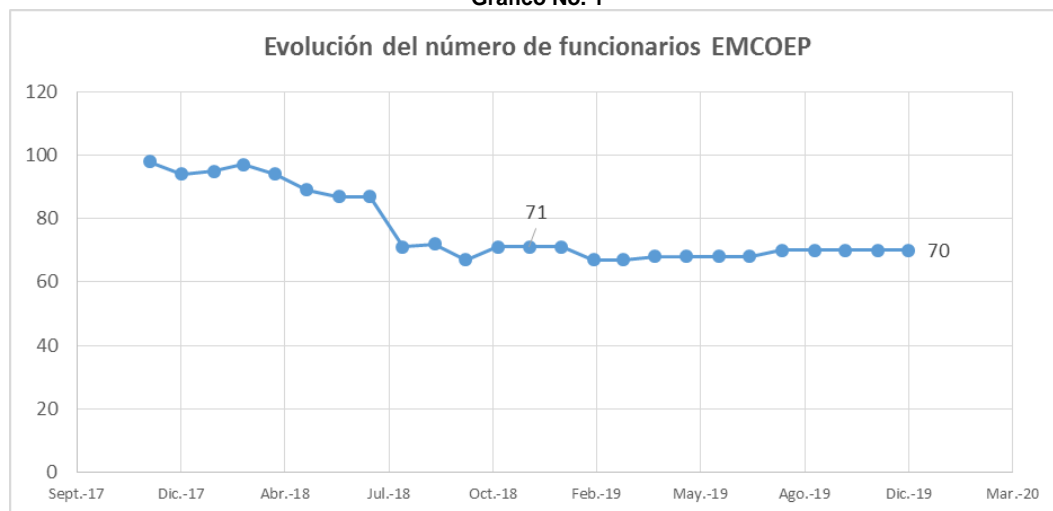
El presupuesto de ingresos de la EMCO EP provino exclusivamente de recursos transferidos por el Ministerio de Economía y Finanzas, cuyo monto global codificado para el ejercicio fiscal 2019 fue de US\$ 2.525.226,98; el valor efectivamente asignado durante el año 2019 fue de US\$ 2.440.600,60, lo que equivale al 96,65% de ejecución global del presupuesto anual de ingresos, debido a que las asignaciones del Ministerio de Economía y Finanzas fueron menores que el techo presupuestario autorizado.

En cuanto al gasto corriente al cierre de diciembre de 2019 se devengó un total de US\$ 2.489.116,11 que equivale al 98,57% del presupuesto codificado global.

El rubro de **gasto de personal y las prestaciones de seguridad social** fueron los más representativos dentro de la ejecución del período con el 90% de participación. El 10% restante corresponde a los gastos de bienes y servicios de consumo y otros gastos corrientes.

Los gastos de personal provinieron del distributivo de funcionarios aprobado por la Administración de la Empresa, que al 31 de diciembre de 2019 alcanzaron los 70 funcionarios (62 activos y 8 vacantes), con una reducción de 1 funcionario con respecto a diciembre del año 2018. El costo del personal devengado acumulado al mes de diciembre de 2019 fue de US\$ 2.240.917,00, incluyendo las prestaciones de seguridad social, el costo de los encargos y liquidación de haberes por la desvinculación de personal de nivel jerárquico superior y de nivel técnico operativo durante el período de análisis.

Gráfico No. 1



Fuente: Información de Talento Humano
Elaboración: Dirección Administrativa Financiera - Presupuesto

Cabe señalar, que dentro de las acciones de optimización y control del gasto dispuesto en el Decreto Ejecutivo No. 135, a partir del mes de septiembre 2017, se realizó el ajuste en el 10% a las remuneraciones del NJS que superaban el grado 2 de NJS (\$ 2.368) y se racionalizó el pago de horas extras en la entidad, además conforme lo dispuesto en el Decreto Ejecutivo No. 624 se volvió a ajustar la remuneración del nivel jerárquico superior.

Los **gastos en bienes y servicios de consumo y otros gastos corrientes** incluyeron los egresos por pagos de servicios básicos de la bodega TEMPO, gastos por servicios de uso del espacio físico en la Plataforma Gubernamental de Gestión Financiera, el arriendo del espacio físico del data center, puntos de red LAN WAN, servicios de telecomunicaciones, viáticos y pasajes al interior, viáticos por residencia de las máximas autoridades, entre otros; así como los aportes 5 por mil, impuestos y tasas generales, comisiones bancarias, y la contratación de pólizas de

seguros. En estos grupos de gastos (53 y 57), la EMCO EP ejecutó un valor de US\$ 248.199,11 hasta el 31 de diciembre de 2019.

Se debe señalar, que actualmente las oficinas de la entidad se encuentran en la Plataforma Gubernamental de Gestión Financiera, razón por la cual se redujo significativamente el gasto por arrendamiento, seguridad y servicios básicos, lo cual contribuyó a la optimización de recursos presupuestarios del año vigente.

Los gastos de capital corresponden básicamente a la adquisición de equipos de computación para el uso del personal de la institución, no obstante durante el período de análisis no se ejecutó este rubro. En el Anexo No. 1 se adjunta la cédula presupuestaria con la ejecución del devengado y pagado presupuestario al 31 de diciembre de 2019.

1.2. Indicadores Financieros. Actualizar (Enero – Diciembre)

TABLA N° 6: INDICADORES FINANCIEROS

TIPO	INDICADOR	FÓRMULA DEL INDICADOR	FORMULA DE CÁLCULO EN VALORES	SIMILAR CORTE TRIMESTRAL AÑO ANTERIOR	AÑO DE CIERRE	CORTE TRIMESTRAL AÑO EN CURSO
Liquidez	Liquidez corriente	Activos corrientes / Pasivos corrientes	193,129.89 / 171,594.46	1.47	2019	1.13
	Prueba Ácida	Activo corriente – Inventarios / total de pasivos corrientes	N/A	N/A		N/A
Solvencia	Endeudamiento del activo	Pasivo total / Activo total	171,594.46 / 409,349.48	0.07	2019	0.42
	Endeudamiento patrimonial	Pasivo total / Patrimonio	171,594.46 / 237,755.02	0.08	2019	0.72
	Apalancamiento	Activo total / Patrimonio	409,349.48 / 237,755.02	1.08	2019	1.72
Gestión	Impacto de gastos administrativos y ventas	Gastos administrativos y ventas / ventas	N/A	N/A		N/A
Rentabilidad	Rentabilidad sobre el activo	Utilidad neta / Total activo	N/A	N/A		N/A
	Rentabilidad sobre el patrimonio	Utilidad neta / Patrimonio	N/A	N/A		N/A

Fuente: Dirección Administrativa Financiera

Elaborado por: CPA. Marcelo Benavides

La liquidez corriente debería ser mayor o igual a uno, es decir que en la realidad los activos corrientes sí financian los pasivos corrientes de la empresa; sin embargo el indicador se ha reducido con respecto al año anterior debido al menor monto de asignaciones presupuestarias del Ministerio de Economía y Finanzas en el año 2019.

En cuanto a los índices de solvencia tanto el índice de endeudamiento del activo y el del patrimonio son menores a uno, esto está dentro de los parámetros normales para este tipo de razones financieras. El nivel de apalancamiento de igual forma registra un crecimiento con respecto al año anterior.

1.3. Estado de los procesos de auditorías. Actualizar (Enero – Diciembre)

TABLA N° 7: SEGUIMIENTO DEL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES DE INFORMES DE AUDITORÍA APROBADOS - CGE

Firma auditora	Año auditado	Fecha aprobación informe final	Opinión	Número de recomendaciones emitidas	Número de recomendaciones cumplidas	% de Cumplimiento
CASTRO MORA Y ASOCIADOS	2016	20/7/2018	Opinión razonable con salvedades	7	5	71%
CAPITAL FITCH	2017	8/7/2019	Opinión razonable con	4	2	50%

			salvedades			
--	--	--	------------	--	--	--

Fuente: Dirección Administrativa Financiera
Elaborado por: CPA. Marcelo Benavides

En el **Anexo 2** "Auditoría a Estados Financieros" se fundamenta los porcentajes de cumplimiento antes señalados.

1.4. Estado de los procesos de exámenes especiales. Actualizar (Enero – Diciembre)

A partir del mes de octubre de 2019, la Dirección Nacional de Auditoría de Telecomunicaciones, Conectividad y Sectores Productivos de la Contraloría General del Estado, se encuentra realizando el examen especial a las operaciones administrativas y financieras, a los procesos precontractual, contractual, ejecución, liquidación y uso de los contratos para la adquisición de bienes y prestación de servicios, incluidos los de consultoría y sus contratos modificatorios en la EMCO EP por el período comprendido entre el 7 de diciembre de 2015 y 30 de junio de 2019.

2. GESTIÓN Y DESARROLLO ORGANIZACIONAL. Actualizar (Enero – Diciembre)

En Gestión y Desarrollo Organizacional, la Empresa Coordinadora de Empresas Públicas ha desarrollado las actividades tendientes a la administración del talento humano, misma que está relacionada con la planeación, organización, desarrollo y el control establecido para promover el desempeño eficiente del personal.

2.1. Instrumentos habilitantes para gestión D.O. Actualizar (Enero – Diciembre)

TABLA N° 8: INSTRUMENTOS HABILITANTES D.O.

Concepto	Estatuto Orgánico por Procesos	Estructura Orgánica por Procesos	Estatuto Orgánico por Procesos	Estructura Orgánica por Procesos	Escalas Salariales	Remuneración Variable
VIGENTE (si/no)	SI	SI	NO	NO	SI	NA
APROBADO POR	DIRECTORIO	DIRECTORIO	DIRECTORIO	DIRECTORIO	DIRECTORIO	NA
NÚMERO RESOLUCIÓN	DIR-2017-051	DIR-2017-051	EMCOEP-2019-032	EMCOEP-2019-032	EMCOEP-2017-035	NA
FECHA	13/12/2017	13/12/2017	20/08/2019	20/08/2019	28/09/2017	NA

Fuente: Dirección Administrativa Financiera
Elaborado por: Karla Borja

2.2. Remuneraciones mensuales unificadas personal LDR. (Actualizar (Enero – Diciembre))

TABLA N° 9: INSTRUMENTOS HABILITANTES D.O.

NIVEL JERARQUICO SUPERIOR			
NOMBRE GENÉRICO DEL CARGO	ESCALA APROBADA	REMUNERACIÓN D - 135	REMUNERACIÓN D - 624
PRESIDENTE DEL DIRECTORIO	6000	5400	4860
GERENTE GENERAL	5500	4950	4702.5
MIEMBRO DEL DIRECTORIO	5000	4500	4275
GERENTE DE ÁREA	4500	4050	3847.5
ASESOR 1	4000	3600	3420
DIRECTOR / COORDINADOR	3500	3150	2992.5
ASESOR 2	3000	2700	2565
NIVEL TECNICO ADMINISTRATIVO			
NOMBRE GENÉRICO DEL CARGO	ESCALA APROBADA	REMUNERACIÓN D - 135	
EXPERTO	3500	3150	
ESPECIALISTA ESTRATÉGICO	3000	2700	
ESPECIALISTA 2	2500	2250	

Fuente: Dirección Administrativa Financiera

Elaborado por: Karla Borja

2.3. Remuneraciones mensuales por rango y por proceso. **Actualizar (Enero – Diciembre)**

TABLA Nº 10: REMUNERACIONES MENSUALES POR RANGO Y POR PROCESO

RESUMEN DE RMU POR PROCESOS							
RANGO RMU	Nº	GOBERNANTES	Nº	ADJETIVOS	Nº	SUSTANTIVOS	TOTAL RMU
>=\$5000		US\$		US\$		US\$	-
>=\$4000 y <\$5000	2	US\$ 9,562.5		US\$		US\$	\$9,562.5
>=\$3000 y <\$4000	1	\$3,420.00	1	\$3,847.50	10	\$33,390.00	\$40,657.50
>=\$2000 y <\$3000	2	\$4,992.50	16	\$34,985.00	10	\$21,900.00	\$61,877.50
>=\$1000 y <\$2000			6	\$8,200.00	6	\$9,612.00	\$17,812.00
>=\$0 y <\$1000			7	\$4,273.00	1	\$817.00	\$5,090.00

Fuente: Dirección Administrativa Financiera

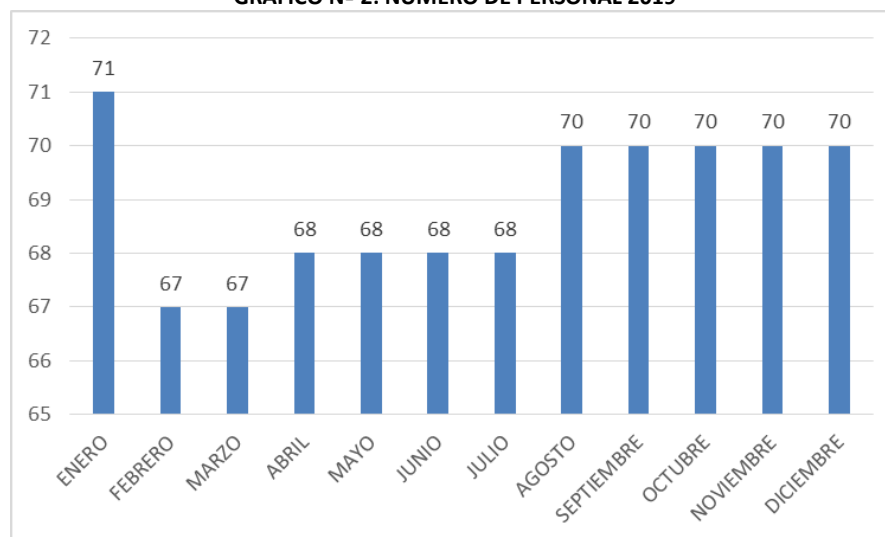
Elaborado por: Karla Borja

2.4. Variación del número de personal. **Actualizar (Enero – Diciembre)**

Planificación Talento Humano 2019: 79 personas

Al cierre de diciembre del 2019, EMCO EP tuvo en su distributivo un total de 70 servidores (62 activos y 8 vacantes) de igual forma están incluidas a las dos personas traspasadas desde la ex SENPLADES a partir del mes de agosto):

GRÁFICO Nº 2: NÚMERO DE PERSONAL 2019



Elaborado por: Karla Borja

2.5. Variación de la masa salarial. **(Actualizar) (Enero – Diciembre)**

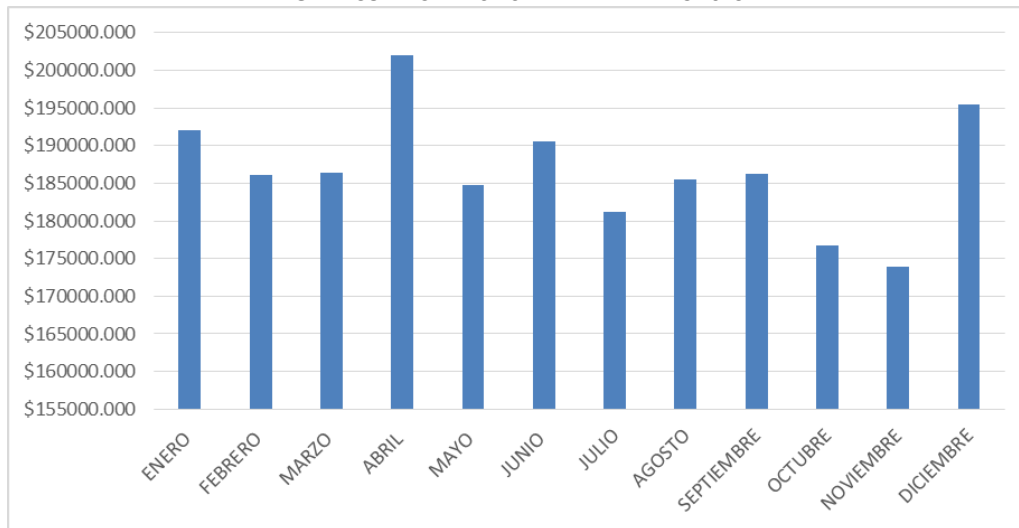
La masa salarial acumulada del año 2019 se muestra a continuación:

TABLA N° 11: MASA SALARIAL ENE-DIC 2019

	Gastos en Personal
MES	Valor mensual US\$
ENERO	\$192,062.10
FEBRERO	\$186,074.33
MARZO	\$186,454.63
ABRIL	\$201,960.71
MAYO	\$184,710.05
JUNIO	\$190,554.09
JULIO	\$181,246.82
AGOSTO	\$185,472.06
SEPTIEMBRE	\$186,230.98
OCTUBRE	\$176,812.29
NOVIEMBRE	\$173,861.12
DICIEMBRE	\$195,477.82
TOTAL EJECUCIÓN	\$2,240,917.00

Elaborado por: Karla Borja

GRÁFICO N° 3: MASA SALARIAL ENE-DIC 2019



Elaborado por: Karla Borja

2.6. Indicadores de gestión del año 2019. (Actualizar Enero – diciembre)

TABLA Nº 12: INFORMACIÓN TRIMESTRAL

PERIODO	% DE DISCAPACIDAD	MASA SALARIAL / COSTOS Y GASTOS (ACUMULADO)	MASA SALARIAL / INGRESOS	% PERSONAL EN AGREGADORES DE VALOR	NÚM. PERSONAL EN AGREGADORES DE VALOR	% PERSONAL EN GOBERNANTES ASESORÍA Y APOYO	NÚM. PERSONAL EN GOBERNANTES A SESORÍA Y APOYO	ÍNDICE DE ROTACIÓN
I TRIM.	6%	92.58%	123%	61%	40	39%	26	0.029
II TRIM.	6%	93.29%	95%	66%	22	34%	42	0.015
III TRIM.	6%	95%	90%	43%	28	57%	37	0.023
IV TRIM.	6%	90.02%	72%	43.55%	27	56.45%	35	0,015

Fuente: Dirección Administrativa Financiera

Elaborado por: Karla Borja

2.7. Clima Laboral **Actualizar (Enero – Diciembre)**

TABLA Nº 13: GESTIÓN POR CLIMA LABORAL

No.	SUBFACTOR	SUBFACTOR	OBJETIVO	DESAFÍO
1	CREDIBILIDAD	76%	80%	4%
2	MOTIVACIÓN	85%	90%	5%
3	COMUNICACIÓN	66%	70%	4%
4	PARTICIPACIÓN	67%	70%	3%
5	INDEPENDENCIA	69%	70%	1%
6	EVALUACIÓN	72%	80%	8%
7	CUMPLIMIENTO	55%	70%	15%
8	ORGANIZACIÓN	69%	75%	6%
9	APERTURA AL CAMBIO	59%	70%	11%
10	INICIATIVA	67%	75%	8%
11	DESARROLLO	28%	35%	7%
12	EQUIDAD	71%	75%	4%
13	RECONOCIMIENTO	75%	80%	5%
14	IDENTIFICACIÓN	68%	75%	7%
15	INTEGRACIÓN	77%	80%	3%
16	HERRAMIENTAS	70%	75%	5%
17	INSTALACIONES	53%	60%	7%

No.	SUBFACTOR	SUBFACTOR	OBJETIVO	DESAFÍO
18	EQUILIBRIO PERSONA - TRABAJO	63%	65%	2%

Fuente: Dirección Administrativa Financiera

Elaborado por: Karla Borja

Descripción de actividades establecidas en el plan de mejora y acciones relevantes:
(Actualizar con las actividades ejecutadas incluyendo fechas de ejecución)

MOTIVACIÓN

- Se realizan actividades que fomenten las buenas relaciones entre el personal de la EMCO EP.
- Se realiza campañas motivacionales de manera mensual, donde se den a conocer los valores institucionales y mensajes motivacionales; mediante correo electrónico.

COMUNICACIÓN

- Como una herramienta de comunicación interna se cuenta con la intranet institucional, misma que es de fácil acceso y permite contar con información relevante y oficial tratada en el Directorio.
- Los mensajes sobre la importancia de la buena comunicación en el trabajo, son comunicados de manera mensual, mediante correo electrónico.
- Se realizan campañas digitales a través del correo electrónico en donde se comunican las acciones relevantes de EMCO EP y sus empresas públicas coordinadas.

PARTICIPACIÓN

- Los Gerentes/Directores deben propiciar la participación de los servidores en sus reuniones quincenales o semanales.

EVALUACIÓN

- Talento Humano lleva a cabo el Subsistema de Evaluación del Desempeño, al personal de EMCO EP, el mismo que se realiza de forma anual.
- Los Gerentes/ Directores deberán retroalimentar a los servidores públicos sobre el desempeño de su trabajo, de forma objetiva.

2.8. Equidad de género. Actualizar y respaldar con hechos y datos las acciones descritas (Enero – Diciembre)

La Empresa Coordinadora de Empresas Públicas vela por la equidad de género de sus funcionarios, es así que del total de funcionarios que se desempeñan en la empresa, el 59% corresponde al género masculino y el 41% al género femenino.

Adicionalmente, se han efectuado las siguientes acciones:

- Desarrollo Profesional: Se toma en cuenta por igual el grupo masculino y el femenino, para capacitaciones y actividades que fomenten el desarrollo de sus capacidades profesionales.
- Remuneración: La remuneración percibida por los funcionarios, es acorde al perfil del puesto que ocupan, más sin embargo, ésta no discrimina por género masculino o femenino.
- Reclutamiento, selección y contratación: La EMCO EP no clasifica ningún puesto o cargo para que este sea desempeñado por ningún género en especial, garantizando la equidad y oportunidad laboral para hombres y mujeres.

- Prevención y atención del acoso sexual y laboral y de la violencia basada en género: En el Reglamento de Seguridad y Salud Ocupacional de la Empresa Coordinadora de Empresas Públicas existe un área que habla sobre el Acoso Moral o Psicológico, este reglamento se encuentra disponible en la intranet de la empresa.

2.9. Seguridad y salud ocupacional. **Actualizar (Enero – Diciembre)**

TABLA Nº 14: CAPACITACIONES

CAPACITACIONES REALIZADAS EN EL PERIODO EN TEMAS RELACIONADOS EN SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL			
Tema	# Capacitaciones planificadas en el período	# Capacitaciones reportadas en el período	# Beneficiarios
Evacuación	1	1	45

Fuente: Dirección Administrativa Financiera

Elaborado por: Karla Borja

TABLA Nº 15: IDENTIFICACIÓN Y CONTROL DE RIESGOS EN LA EMPRESA

IDENTIFICACIÓN, MEDICIÓN, EVALUACIÓN Y CONTROL DE RIESGOS EN LA EMPRESA				
RIESGO	MEDICIÓN	EVALUACIÓN	METODOLOGÍA	FECHA
RIESGO FÍSICO	X		OBSERVACIONAL	02/08/2019
RIESGO MECÁNICO				
RIESGO PSICOSOCIAL				
RIESGO BIOLÓGICO				
RIESGO QUÍMICO				
RIESGO ERGONÓMICO				

Fuente: Dirección Administrativa Financiera

Elaborado por: Karla Borja

3. Alertas: **Actualizar**

4. Conclusiones: **Actualizar**

- Los estados financieros de la EMCO EP al cierre del año 2019 reflejan la situación real de la empresa, con respecto al mismo período del año anterior reflejan una reducción del 79% en activos, crecimiento del 20% en el pasivo y disminución del 87% del patrimonio, variación principalmente derivada de la transferencia de dominio y propiedad del inmueble San Jorge a la empresa Medios Públicos EP según convenio firmado. Por su parte el estado de resultados refleja una reducción del 31% en el resultado neto, dado que durante el año 2019 la EMCOEP recibió menores asignaciones del Ministerio de Economía y Finanzas en función del techo presupuestario autorizado en comparación del año 2018.
- El presupuesto inicial de la empresa por US\$ 2.490.858,00 fue modificado a través de reformas presupuestarias que permitieron cubrir la gestión operacional y la incorporación del incremento en el gasto de personal por US\$ 34.368,98 debido al traspaso de puestos de la Secretaría Técnica Planifica Ecuador a la EMCO EP, por lo que el presupuesto codificado al cierre de diciembre de 2019 ascendió a US\$ 2.525.226,98; las reformas más significativas se utilizaron para cubrir las liquidaciones de haberes de los funcionarios desvinculados de la empresa en el período y el pago por gastos de servicios de uso del espacio físico en la Plataforma Gubernamental de Gestión Financiera.
- El presupuesto de ingresos de la EMCO EP provino exclusivamente de recursos transferidos por el Ministerio de Economía y Finanzas, cuyo monto global codificado para el ejercicio fiscal 2019 fue de US\$ 2.525.226,98; el valor efectivamente asignado durante

el año 2019 fue de US\$ 2.440.600,60, lo que equivale al 96,65% de ejecución global del presupuesto anual de ingresos.

- Los gastos que conformaron el presupuesto de EMCO EP, fueron proyectados y ejecutados tomando en consideración los principios de optimización y eficiencia en el uso de los recursos públicos según lo establece el Decreto Ejecutivo No. 135 y las directrices emitidas por la Administración de la EMCO EP, producto de lo cual al cierre del año 2019 se devengó un valor total de US\$ 2.489.116,11, lo que equivale al 98,57% del presupuesto codificado global, además egresó efectivamente US\$ 2.378.594,17, es decir el 94,19% del valor codificado total.

5. Acciones relevantes para el siguiente trimestre: **Actualizar**

- Implementación de la nueva estructura, escalas remunerativas y manuales de puestos.
- Planificación Financiera con detalle pormenorizado del gasto
- Actualización de los instructivos y manuales en conformidad a la nueva estructura y modelo de negocio.

Fuente de información: Empresa Coordinadora de Empresas Públicas EMCO EP