

Memorando Nro. GADDMQ-DMRH-DIR-2020-0049-M

Quito, D.M., 11 de noviembre de 2020

PARA: Sra. Ing. Genith Jacqueline Guerrero Vera
Jefe de la Unidad Desarrollo, Subrogante

ASUNTO: ATENCION A VERIFICACIÓN DE PARTIDAS PARA ELABORAR
DIAGNÓSTICO DE PLANIFICACIÓN TALENTO HUMANO

De mi consideración:

Dando atención al Memorando Nro. GADDMQ-DMRH-D-2020-0146-M de 5 de noviembre de 2020 que en la parte pertinente indica:

“Mediante memorando Nro. GADDMQ-DMRH-D-2020-0140-M del 28 de octubre de 2020 solicité comedidamente se verifique que las partidas que constan en el distributivo institucional proporcionado por la Ing. Gabriela Chiguano, mediante memorando Nro. GADDMQ-DMRH-DIR-2020-0038-M del 27 de octubre de 2020, se encuentran o no financiadas en la Proforma Presupuestaria 2021.”

Al respecto me permito informar que remití el Memorando Nro. GADDMQ-DMRH-DIR-2020-0046-M de 6 de noviembre de 2020, donde indiqué que no es posible atender la solicitud en el plazo establecido en el Memorando Nro. GADDMQ-DMRH-D-2020-0140-M, conforme señala: *“Dicha información debe ser llenada con letra Arial 11, mayúsculas sostenidas, digitando en la celda correspondiente lo siguiente: FINANCIADA PROFORMA 2021 o NO FINANCIADA PROFORMA 2021, documento que debe ser atendido en tres días laborables, a partir de la recepción del presente documento, con la finalidad de dar cumplimiento al cronograma establecido y aprobado.”*; debido a que el volumen de información (10.685 partidas) demanda de más tiempo para realizar la comparación de la partida solicitada según formato enviado por Desarrollo y la información de las matrices de los archivos magnéticos que fueron remitidos mediante correo electrónico por el compañero Kleber Jara, información que fue proporcionada por la Sra. Directora Metropolitana de Recursos Humanos, en el marco de la formulación de la Proforma 2021.

También solicité de manera comedida el apoyo del personal de Desarrollo, a fin de lograr la revisión de las partidas en un menor tiempo y no incidir mayormente en el cronograma establecido, considerando que la información que dispongo también es de conocimiento de la Unidad de Desarrollo, sumado a la experiencia que tienen en el manejo del distributivo de sueldos del personal del MDMQ.

ANTECEDENTES

Memorando Nro. GADDMQ-DMRH-DIR-2020-0049-M

Quito, D.M., 11 de noviembre de 2020

Los archivos magnéticos sobre la PROYECCION MASA SALARIAL 2021 y VACANTES SIN PRESUPUESTO 2021, fueron remitidos mediante correo electrónico por el compañero Kleber Jara, información que fue proporcionada por la Sra. Directora Metropolitana de Recursos Humanos, en el marco de la formulación de la Proforma 2021.

Memorando Nro. GADDMQ-DMRH-D-2020-0140-M de 28 de octubre de 2020 suscrito por la Lcda. Ximena Beatriz Vásquez Rodríguez-Jefe de la Unidad Desarrollo, adjuntando el distributivo de sueldos en medio magnético, proporcionado por la Ing. Gabriela Chiguano, mediante memorando Nro. GADDMQ-DMRH-DIR-2020-0038-M del 27 de octubre de 2020, donde solicita “*VERIFICACIÓN DE PARTIDAS PARA ELABORAR DIAGNÓSTICO DE PLANIFICACIÓN TALENTO HUMANO*”

Memorando Nro. GADDMQ-DMRH-DIR-2020-0046-M de 6 de noviembre de 2020 remitido por la Gestora Presupuestaria a la Jefe de la Unidad Desarrollo.

Memorando Nro. GADDMQ-DMRH-D-2020-0146-M de 5 de noviembre de 2020 suscrito por la Lcda. Ximena Beatriz Vásquez Rodríguez-Jefe de la Unidad Desarrollo.

METODOLOGIA:

Para proceder a la revisión solicitada por la Unidad de Desarrollo sobre el estado de las partidas del distributivo de sueldos remitido por Desarrollo, se trabajó bajo los siguientes parámetros:

- Confrontación de las partidas del distributivo de sueldos (archivo magnético) proporcionado por Desarrollo con las partidas individuales que constan en los archivos magnéticos: Copia de PROYECCION MASA SALARIAL 2021-2 y Copia de VACANTES SIN PRESUPUESTO 2021-2.
- Para agilizar la comprobación del estado de las partidas se contó con el apoyo del Lcdo. Kleber Jara en la aplicación de fórmulas en la Hoja de Excel del distributivo enviado por Desarrollo.
- Se procedió a revisar únicamente el estado de las partidas: Vacante / Ocupado en los citados archivos para incorporar el texto: *FINANCIADA PROFORMA 2021 o NO FINANCIADA PROFORMA 202*, según el caso y conforme la solicitud de Desarrollo.
- *Con los resultados de la aplicación de la fórmula de comprobación en el distributivo se revisó la condición de la partida (Vacante/Ocupado); en el caso del resultado #*

Memorando Nro. GADDMQ-DMRH-DIR-2020-0049-M

Quito, D.M., 11 de noviembre de 2020

N/A se procedió a la revisión en los 2 archivos Copia de PROYECCION MASA SALARIAL 2021-2 y Copia de VACANTES SIN PRESUPUESTO 2021-2.

- Las partidas del archivo Copia de VACANTES SIN PRESUPUESTO 2021-2 fueron filtradas en la columna Estado Puesto, solo para Vacantes (Vacante/Vacante Nombramiento Provisional/Vacante por Comisión de Servicios sin Sueldo/Vacante por Licencia sin Remuneración), información que fue impresa y revisada manualmente con la Ing. Jaqueline Acevedo.

RESULTADOS OBTENIDOS

A continuación pongo a su consideración los resultados obtenidos de la revisión del estado de las partidas del distributivo de sueldos.

El distributivo de sueldos proporcionado por Desarrollo contiene un total de 10.685 partidas, luego de la verificación del estado de las mismas se tiene que 9.644 partidas están financiadas en la proforma 2021; 1.022 partidas no están financiadas en la proforma 2021 y 19 partidas no constan en ninguno de los 2 archivos: Copia de PROYECCION MASA SALARIAL 2021-2 y Copia de VACANTES SIN PRESUPUESTO 2021-2, dando un total de 10.685 partidas.

RESUMEN RESULTADOS REVISION DEL ESTADO DE LAS PARTIDAS DEL DISTRIBUTIVO DE SUELDOS REMITIDO POR LA UNIDAD DE DESARROLLO	
ESTADO DE LA PARTIDA	TOTAL PARTIDAS
FINANCIADO PROFORMA 2021	9.644
NO FINANCIADA PROFORMA 2021	1.022
LA PARTIDA NO CONSTA EN NINGUNO DE LOS 2 ARCHIVOS. NO ESTARIA PRESUPUESTADA PARA EL 2021	19
TOTAL	10.685

Las observaciones encontradas se resumen en la siguiente tabla:

Memorando Nro. GADDMQ-DMRH-DIR-2020-0049-M

Quito, D.M., 11 de noviembre de 2020

RESUMEN DE LA REVISION DEL ESTADO DE LAS PARTIDAS- DISTRIBUTIVO DE SUELDOS ENVIADO POR DESARROLLO		
ESTADO DE LA PARTIDA	TOTAL PARTIDAS	OBSERVACION
FINANCIADO PROFORMA 2021	9.644	En la comprobación del estado están como ocupadas, sin embargo en el distributivo de sueldos están vacantes, dando un total de 55 partidas en tal condición.
NO FINANCIADA PROFORMA 2021	1.022	En la comprobación del estado están como vacantes, sin embargo en el distributivo de sueldos están ocupadas, dando un total de 91 partidas en tal condición.
LA PARTIDA NO CONSTA EN NINGUNO DE LOS 2 ARCHIVOS. NO ESTARIA PRESUPUESTADA PARA EL 2021	19	De la aplicación de la fórmula se tiene 19 partidas que aparecen en el distributivo de sueldos enviado por Desarrollo pero que no constan en los archivos: Copia de PROYECCION MASA SALARIAL 2021-2 y Copia de VACANTES SIN PRESUPUESTO 2021-2.
TOTAL	10.685	

RESUMEN DE LA REVISION DEL ESTADO DE LAS PARTIDAS- ARCHIVOS: Copia de PROYECCION MASA SALARIAL 2021-2 y Copia de VACANTES SIN PRESUPUESTO 2021-2.		
ESTADO DE LA PARTIDA	TOTAL PARTIDAS	OBSERVACION
Copia de PROYECCION MASA SALARIAL 2021-2	9.643	Según Hoja de Excel BASE, que estarían consideradas en la proforma 2021 (ocupados).
Copia de VACANTES SIN PRESUPUESTO 2021-2	1.041	Según Hoja de Excel Sheet0, información con filtro solo de VACANTES, que no estarían consideradas en la proforma 2021
TOTAL	10.684	

Las 1041 partidas que constan en el archivo Copia de VACANTES SIN PRESUPUESTO 2021-2, fueron validadas manualmente con el apoyo de la Ing. Jaqueline Acevedo en cuanto a verificar su estado respecto a los datos del distributivo de sueldos proporcionado por Desarrollo, obteniendo los siguientes resultados:

Memorando Nro. GADDMQ-DMRH-DIR-2020-0049-M

Quito, D.M., 11 de noviembre de 2020

RESUMEN DE LA REVISION MANUAL DEL ESTADO DE LAS PARTIDAS- ARCHIVOS: Copia de VACANTES SIN PRESUPUESTO 2021-2.		
ESTADO DE LA PARTIDA	TOTAL PARTIDAS	OBSERVACION
Copia de VACANTES SIN PRESUPUESTO 2021-2	1.041	Según Hoja de Excel Sheet0, información con filtro solo de VACANTES, que no estarían consideradas en la proforma 2021
Partidas que constan en el archivo de vacantes y que en el distributivo aparecen como Ocupadas	90	Según verificación manual conjunta con la Ing. Acevedo.
Partidas que constan en el archivo de vacantes pero que no constan en el distributivo enviado por Desarrollo	18	Se verifica en los datos del distributivo enviado por Desarrollo y no constan, según verificación manual conjunta con la Ing. Acevedo.
Partidas que constan como vacantes	1.023	Tienen la misma condición de vacantes, según verificación manual conjunta con la Ing. Acevedo.

CONCLUSIONES

Memorando Nro. GADDMQ-DMRH-DIR-2020-0049-M

Quito, D.M., 11 de noviembre de 2020

- El resultado de la revisión del estado de las partidas del distributivo de sueldos, conforme formato enviado por la Unidad de Desarrollo, respecto a la información contenida en los archivos: Copia de PROYECCION MASA SALARIAL 2021-2 y Copia de VACANTES SIN PRESUPUESTO 2021-2., información que fue formulada en el marco de la Proforma Presupuestaria 2021, presenta inconsistencias, mismas que se encuentran resumidas en las tablas presentadas.
- Los resultados que se presentan corresponden a la revisión únicamente de la partida y su estado, tomando como base la información del distributivo de sueldos, a fin de incorporar el texto: *FINANCIADA PROFORMA 2021 o NO FINANCIADA PROFORMA 202*, según el caso y conforme la solicitud de Desarrollo.
- No se revisaron los datos contenidos en las demás columnas del distributivo de sueldos proporcionado por Desarrollo, correspondiendo a la Unidad respectiva la validación de toda la información.
- El tiempo designado por la Unidad de Desarrollo para cumplir con esta actividad es insuficiente, toda vez que el volumen de la información a comparar requiere de mayor tiempo para efectuar un trabajo minucioso que garantice veracidad de la información.
- El estado actual de las partidas del distributivo de sueldos puede ser revisado por todo el personal de la Unidad de Desarrollo y de la DMRH que tiene acceso al sistema SIGEN.
- Mi persona en calidad de Gestora Presupuestaria no tiene conocimiento sobre la situación pasada y actual de las partidas del distributivo de sueldos, por cuanto desde mi designación hasta la presente fecha no he recibido ningún documento físico tampoco electrónico que me permita conocer sobre tal situación.

RECOMENDACIONES

- Se recomienda que se organicen equipos de trabajo para validar la información del distributivo de sueldos, lo cual permitirá contar con información veraz y confiable que respalde la toma de decisiones de las autoridades.
- La validación integral de la información del distributivo de sueldos deberá efectuarse por las Unidades correspondientes.
- La Dirección de Recursos Humanos a través de sus Unidades debería contar con el diagnóstico actualizado del distributivo de sueldos, que se constituya en un insumo para el mejoramiento de la gestión del Talento Humano en las Dependencias Municipales.
- Se deberá proceder a la revisión de la información en cuanto al total del presupuesto de la masa salarial para el próximo ejercicio fiscal, una vez que se cuente con los datos aprobados de la proforma 2021.
- Del diálogo mantenido con los Técnicos de Informática de la DMRH se recomienda

Memorando Nro. GADDMQ-DMRH-DIR-2020-0049-M

Quito, D.M., 11 de noviembre de 2020

considerar la posibilidad de ingresar al sistema SIGEN la planificación del Talento Humano, lo cual permitiría sistematizar y mejorar la gestión de la información.

Con sentimientos de distinguida consideración.

Atentamente,

Econ. Iralda Cumanda Antamba Alba
RESPONSABLE DE PRESUPUESTO

Referencias:

- GADDMQ-DMRH-D-2020-0146-M

Anexos:

- DISTRIBUTIVO-DESARROLLO
- DISTRIBUTIVO SUELDOS-DESARROLLO
- MASA SALARIAL 2021
- VACANTES SIN PRESUPUESTO 2021

Copia:

Sra. Lcda. Ximena Beatriz Vásquez Rodríguez
Jefe de la Unidad Desarrollo

Sra. Dra. María Inés Hidalgo Cadena
Directora Metropolitana de Recursos Humanos