



INFORME TÉCNICO DE REFORMA AL POA 2022

1. ANTECEDENTES

La Empresa Pública Metropolitana de Aseo – EMASEO E.P., ha considerado necesario, realizar un análisis integral a los pagos que se ha venido realizando por concepto de remuneraciones y salarios, así como los pagos correspondientes a pensiones jubilares, indemnización por beneficio de jubilación y pago de jubilación solidaria; además de un análisis a los valores que se generarían para pagos por concepto de la aplicación de la Ordenanza Municipal Nro. 211, que regula el cálculo de las pensiones jubilares a los trabajadores municipales.

En este sentido, a continuación, se realiza el siguiente análisis:

En base a estos antecedentes normativos (Art. 216 del Código de Trabajo, contenido de la Ordenanza No. 0211-2018 y el proyecto de la ordenanza reformativa) se hace un análisis de aplicabilidad del concepto de jubilación patronal mensual para los servidores y obreros de las EPs

El incluirle en el código municipal la ordenanza interpretativa sobre la obligación de pago del 45% del SBU del trabajador privado como nuevo valor de la pensión de jubilación patronal mensual, tanto para los jubilados municipales como para los ex obreros de las EPs, es una norma necesaria que surtiría efecto una vez que entre en vigencia.

2. JUSTIFICACIÓN DE LA REFORMA PRESUPUESTARIA

RECURSOS ACTUALES

El presupuesto codificado al 15 junio de 2022 es de **USD 29.568.619,32** para pago por concepto de remuneraciones, salarios y viáticos. Actualmente se ha devengado USD. **11.658.618,02** con corte al 31 de mayo de 2022.

PROYECCIÓN DE GASTOS DE LA PLANIFICACIÓN DE TALENTO HUMANO AÑO 2022

Realizada la proyección para el pago de remuneraciones y salarios, que incluye todos los beneficios de ley, incluido horas extraordinarias y suplementarias proyectadas, se determina un gasto por **USD. 15.197.090,34**.

En el caso que la fórmula de cálculo de jubilación patronal establecida en la Ordenanza No. 0211-2018 se aplique a partir de su emisión, con el fin de contar con los fondos suficientes para el posible pago, a continuación, se detallan los valores proyectados hasta la culminación del ejercicio fiscal 2022:



Proyección presupuestaria de jubilación patronal incluido la ordenanza interpretativa

| AÑO | NRO JUBILADOS | VALOR DIFERENCIA A PAGAR POR APLICACIÓN DE ORDENANZA 211 | PROYECCION A DICIEMBRE 2022 | PLAN DE JUBILACION EJECUCIÓN JUNIO 2022 | TOTAL |
|--------------|---------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|-----------------------|
| 2018 | 231 | \$226.033,06 | - | - | \$226.033,06 |
| 2019 | 228 | \$396.026,70 | - | - | \$396.026,70 |
| 2020 | 225 | \$389.900,93 | - | - | \$389.900,93 |
| 2021 | 214 | \$363.698,94 | - | - | \$363.698,94 |
| 2022 | 204 | \$117.778,16 | \$264.870,36 | - | \$382.648,52 |
| 2022 * | 20 | - | - | \$24.203,20 | \$24.203,20 |
| TOTAL | | \$1.493.437,79 | \$382.648,52 | \$24.203,20 | \$1.782.511,35 |

*Proyección plan de jubilación 2022

Como se puede observar, en el caso de aplicarse la Ordenanza Municipal Nro. 211 desde junio de 2018 a diciembre de 2022, incluidos los jubilados del año 2022, esta empresa requiere un contar con un valor de USD. **1.782.511,35**.

La Empresa Pública Metropolitana de Aseo, se encuentra realizando el pago de las indemnizaciones por acogerse al beneficio de la jubilación del año 2021, en virtud de que se realizaron convenios de pago para su efecto, y que en la actualidad se mantiene un saldo pendiente por cancelar un total de **USD 592.312,00**, a 28 ex trabajadores de esta Empresa.

Por otro lado, para la ejecución del plan de jubilaciones 2022, se requiere un presupuesto de **USD. 1.432.284,00** que sería destinado para el pago de la indemnización como beneficio por jubilación de 20 trabajadores de la Empresa Pública Metropolitana de Aseo.

En este sentido con el propósito de evidenciar los rubros a cancelar en el ejercicio fiscal 2022, se realizó una proyección de las remuneraciones y salarios que contemplan los beneficios de ley que le corresponde al personal operativo administrativo, con la finalidad de determinar si el saldo que cuenta esta empresa en su partida para el pago de dichos valores, es suficiente para cubrir con los pagos pertinentes, conforme el siguiente detalle:



| DETALLE | VALOR |
|-------------------------------------------------|-------------------------|
| REMUNERACIÓN PROYECTADA (ADMINISTRATIVO) | \$ 3.186.865,70 |
| SALARIO PROYECTADO (OPERATIVO) | \$ 12.010.224,64 |
| CONVENIOS DE PAGO INDEMNIZACION JUBILACION 2021 | \$ 592.312,00 |
| INDEMNIZACIÓN POR JUBILACION 2022 | \$ 1.432.284,00 |
| APLICACIÓN ORDENANZA 211 | \$ 1.782.511,35 |
| TOTAL REQUERIDO | \$ 19.004.197,69 |

Con los antecedentes expuestos, se puede determinar que EMASEO EP requiere de los siguientes recursos económicos:

| DETALLE | VALOR |
|---------------------------------|-----------------------|
| + Valor Disponible* | 17.910.001,30 |
| - Obligaciones por pagar | 19.004.197,69 |
| = Diferencia a Financiar | - 1.094.196,38 |

* Incluye viáticos del personal

por lo expuesto se solicita aprobar el incremento del techo por el monto de USD 1.094.196,38 al programa gestión integral de residuos y al proyecto mejoramiento de los servicios de aseo en la partida 610706

| PROGRAMA (Sistema Mi Ciudad) | GESTIÓN EMASEO EP (Sistema Mi Ciudad) | PRODUCTO (Sistema Mi Ciudad) | MACRO ACTIVIDAD (Sistema Mi Ciudad) | TÁREA (Sistema Mi Ciudad) | Partida | VALOR CODIFICADO AL 15/06/2022 | INCREMENTO / REDUCCIÓN | PROPUESTA CODIFICADO |
|------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|--------------------------------|------------------------|----------------------|
| Gestión Integral de Residuos | Mejoramiento de los Servicios de Aseo | Servicios de aseo y recolección de residuos sólidos | Gestionar los Servicios de aseo y recolección de residuos sólidos | Nómina Personal OPERATIVO | 610706 Beneficio por Jubilación | \$ 1.000.338,08 | \$ 1.094.196,38 | \$ 2.094.534,46 |



| PLAN OPERATIVO ANUAL CONSOLIDADO - 2022 MI CIUDAD | | | | | | | |
|---------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|-------------------------|
| PROGRAMA (Sistema Mi Ciudad) | GESTIÓN EMASEO EP (Sistema Mi Ciudad) | PRODUCTO (Sistema Mi Ciudad) | MACRO ACTIVIDAD (Sistema Mi Ciudad) | TÁREA (Sistema Mi Ciudad) | VALOR CODIFICADO AL 15/06/2022 | INCREMENTO / REDUCCIÓN | PROPUESTA CODIFICADO |
| Fortalecimiento Institucional | Gestión Administrativa | Bienes y servicios administrativos | Provisión de bienes y servicios administrativos | Provisión de bienes y servicios administrativos | 11.418.581,70 | | 11.418.581,70 |
| | Gestión del Talento Humano | Nómina personal Administrativo | Nómina Personal ADMINISTRATIVO | Nómina Personal ADMINISTRATIVO | 5.687.547,91 | - | 5.687.547,91 |
| Gestión Integral de Residuos | Mejoramiento de los Servicios de Aseo | Prestación del servicio de recolección diferenciada | Gestionar el Servicio de Recolección Diferenciada | Adquisición de maquinaria y/o contenedores para el servicio de recolección diferenciada | 330.928,74 | - | 330.928,74 |
| | | Servicios de aseo y recolección de residuos sólidos | Gestionar los Servicios de aseo y recolección de residuos sólidos | Gastos Operativos | 11.689.917,13 | - | 11.689.917,13 |
| | | Gestión para la optimización de los servicios de aseo | Renovación y mantenimiento de la flota de recolección y limpieza | Nómina Personal OPERATIVO | 23.880.256,73 | 1.094.196,38 | 24.974.453,11 |
| | | | | Mantenimiento de la flota de recolección y limpieza | 10.625.785,93 | - | 10.625.785,93 |
| | | | | Renovación de flota de recolección y limpieza | 10.853.581,28 | - | 10.853.581,28 |
| Total general | | | | | 74.486.599,42 | 1.094.196,38 | 75.580.795,80 |



3. CONCLUSIONES

- En cumplimiento de lo dispuesto por la legislación y normativa vigentes, y considerando la situación actual de EMASEO EP, es pertinente presentar para conocimiento y aprobación del Concejo Metropolitano de Quito, la reforma al Plan Operativo Anual del ejercicio económico 2022, mismo que guarda consistencia con la Reforma Presupuestaria de este mismo período.

Cabe destacar que los ajustes propuestos al Plan Operativo Anual 2022 son consistentes con las necesidades y requerimientos institucionales de este ejercicio fiscal.

- La presente reforma modifica el techo presupuestario de EMASEO EP de USD 74.486.599,42 a USD 75.580.795,80 a fin de cubrir las necesidades institucionales para el personal operativo de la Empresa.

Dr. Francisco Javier Poveda Almeida
Gerente General de EMASEO EP
Fecha: 15/06/2022

| Detalle | Nombre | Firma | Fecha |
|----------------|--------------------------|-------|------------|
| Elaborado por: | Ronnie Villacís | | 15/06/2022 |
| Revisado por: | Hernán Lascano Piedra | | 15/06/2022 |
| Revisado por: | Gustavo Cruz | | 15/06/2022 |
| Revisado por: | Christopher Amaya Torres | | 15/06/2022 |
| Aprobado por: | Diego Aldas Guizado | | 15/06/2022 |
| Aprobado por: | Carlos Marín Russo | | 15/06/2022 |

