

**INFORME TÉCNICO DE JUSTIFICACIÓN AL INFORME DE SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN
PRESUPUESTARIA DEL GAD DEL DMQ, EN FUNCIÓN DEL PLAN OPERATIVO ANUAL (POA) 2023**

16 de noviembre de 2023

1. ANTECEDENTES:

Mediante Oficio Nro. GADDMQ-SGCM-2023-4643-O de fecha 08 de noviembre de 2023, la Dra. Libia Fernanda Rivas Ordóñez, Secretaria General del Concejo Metropolitano de Quito, informa:

*“En mi calidad de Secretaria General del Concejo Metropolitano de Quito, me permito certificar que la Comisión de Presupuesto, Finanzas y Tributación, en sesión extraordinaria No. 007, llevada a cabo el día martes 07 de noviembre de 2023, durante el tratamiento del primer punto del orden del día: “1.- Conocimiento del oficio Nro. GADDMQ-SGP-2023-0876-O, de fecha 31 de octubre de 2023, que contiene el “INFORME DE SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DEL GAD DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO EN FUNCIÓN DEL PLAN OPERATIVO ANUAL (POA)”, suscrito por el Econ. Diego Alfredo Martínez Vinuesa, Secretario General de Planificación. **“resolvió:***

“Que las entidades que se encuentran en estado de semáforo color rojo presenten un informe justificativo en un plazo máximo de 10 días, para conocer las dificultades que les impide lograr mejores indicadores de cumplimiento las cuales serán evaluadas por la Secretaría General de Planificación, quien a su vez deberá presentar un informe que contenga conclusiones, recomendaciones, y acciones correctivas a seguir”.

2. JUSTIFICACIÓN:

La Secretaría de Inclusión Social del Distrito Metropolitano de Quito, en adelante SIS, tiene un presupuesto asignado de \$ 4.477.164,05 para el ejercicio fiscal 2023, codificado de la siguiente manera:

Gasto corriente: \$ 3.277.164,05

Gasto de inversión: \$ 1.200.000,00

Al 30 de septiembre de 2023, fecha de presentación del informe de seguimiento de la ejecución presupuestaria, la SIS presentaba los siguientes indicadores:

Tabla 1: Eficiencia de gasto por entidades III Trimestre

Rango	Semáforo	Estado	Calificación
0 a 59,9% de ejecución	Rojo	Crítico	CUMPLIMIENTO INEFICAZ

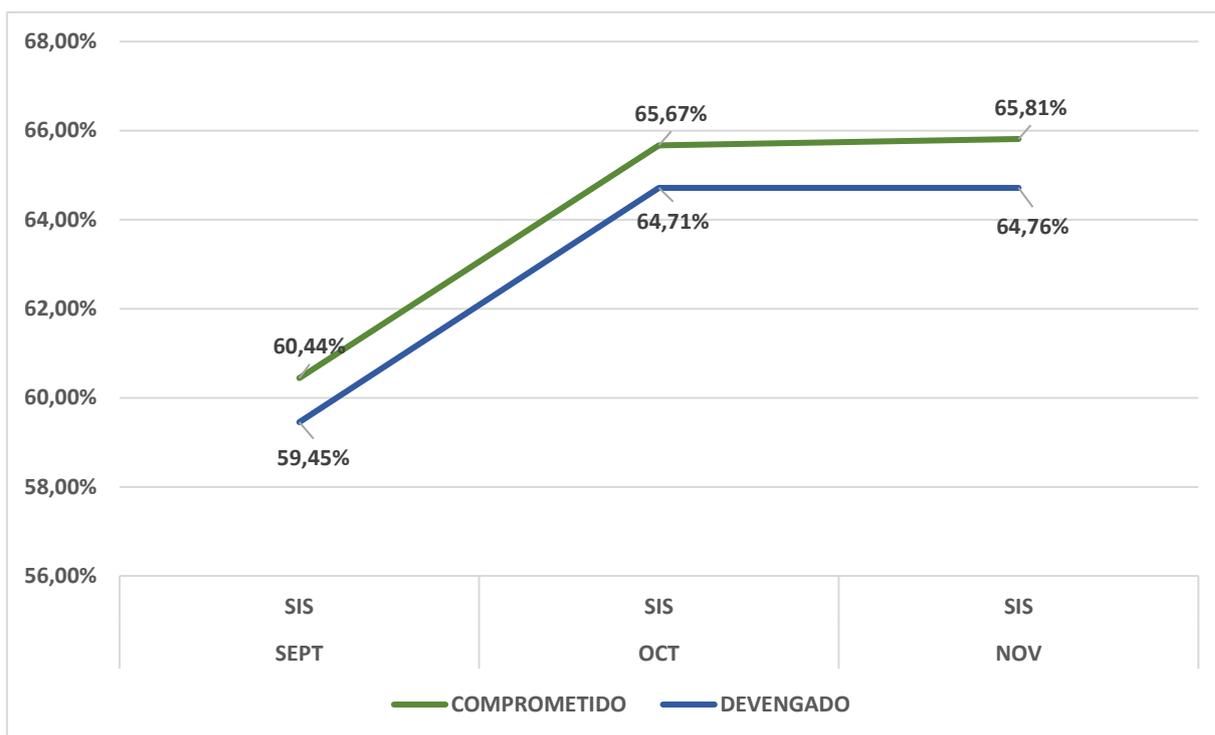
RK DE EG	18 Entidades con Semáforo Rojo (parte 1):	Avance Presupuestario del Presupuesto Total				Eficacia de Gasto promedio
		Codificado	Comprometido	Devengado	% Ejecución Presupuestaria	
34	Administración Especial Turística La Mariscal	\$1.210.815	\$828.869	\$686.823	57%	58%
35	EPM Mayorista	\$6.823.552	\$5.396.483	\$3.265.012	48%	56%
36	Alcaldía Metropolitana	\$4.044.423	\$2.406.310	\$2.384.714	59%	55%
37	Unidad Municipal de Salud Sur	\$12.222.468	\$6.884.391	\$6.772.900	55%	54%
38	Agencia de Coordinación Distrital de Comercio	\$7.492.730	\$5.519.782	\$4.028.974	54%	53%
39	EPMMOP	\$236.980.373	\$114.653.409	\$86.748.569	37%	49%
40	Secretaría de Inclusión Social	\$4.477.164	\$2.706.115	\$2.661.814	59%	49%
41	Colegio Fernández Madrid	\$2.466.601	\$1.363.643	\$1.203.942	49%	49%
42	Unidad Educativa San Francisco de Quito	\$1.794.360	\$1.117.212	\$994.182	55%	47%
43	EPM Rastro	\$7.012.850	\$4.456.006	\$3.552.302	51%	47%
44	Secretaría General de Coordinación Territorial y PC	\$17.514.291	\$1.891.833	\$1.869.885	11%	47%
45	Unidad Educativa Julio E. Moreno	\$1.886.380	\$1.004.677	\$976.905	52%	46%
46	Administración Zonal Valle de Los Chillos	\$7.638.542	\$3.180.205	\$2.808.912	37%	45%
47	Secretaría de Cultura	\$18.664.870	\$8.762.624	\$6.853.670	37%	45%
48	Agencia Metropolitana de Tránsito	\$9.955.160	\$41.684.173	\$35.554.928	59%	43%
49	Administración Zonal Calderón	\$7.265.540	\$4.424.512	\$3.082.826	42%	43%
50	EPM Transporte de Pasajeros	\$87.943.777	\$58.058.273	\$48.961.098	56%	42%
51	Agencia Metropolitana de Control	\$9.480.839	\$6.516.751	\$6.086.734	64%	41%

Durante los meses de octubre y noviembre, la SIS ha ejecutado acciones con el propósito de alcanzar los objetivos planteados en el programa de gobierno, la planificación institucional y los hitos de gestión marcados para el presente ejercicio fiscal, acciones que evidencian en un incremento de la ejecución presupuestaria de \$235.573,95, (incremento del 5,26%) lo que significa pasar del 59.45% al 64.71% de incremento en la ejecución, con corte 15 de noviembre como lo demuestra la tabla a continuación:

Tabla 2: Ejecución presupuestaria

SECRETARÍA DE INCLUSIÓN SOCIAL					
MES	CODIFICADO	COMPROMETIDO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	% EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
Septiembre	\$ 4.477.164,05	\$ 2.706.115,25	60,44%	\$ 2.661.813,50	59,45%
Octubre	\$ 4.477.164,05	\$ 2.940.268,50	65,67%	\$ 2.897.387,45	64,71%
Noviembre	\$ 4.477.164,05	\$ 2.946.541,50	65,81%	\$ 2.899.488,95	64,76%

Ilustración 1: Porcentaje valores comprometidos y devengados



Al momento la SIS se encuentra ejecutando procesos de contratación, los mismos que serán devengados hasta el mes de diciembre por un monto aproximado de USD 132.000 (se prevé que el monto varíe mínimamente por las negociaciones propias de los procesos dinámicos de contratación)

Adicionalmente, el Directorio de la Unidad ABC, ha aprobado el otorgamiento de 200 becas adicionales a ser entregadas en el mes de noviembre, lo que generará una erogación de recursos por USD 200.000, adicionales a los presupuestados al inicio del presente ejercicio fiscal.

En base a lo señalado, la Secretaría de Inclusión Social hasta el mes de diciembre 2023, proyecta la ejecución presupuestaria de la siguiente manera:

Tabla 3: Proyección de gastos

PROCESO	MONTO
IMPRESIÓN DE PRODUCTOS COMUNICACIONALES EN DISTINTOS FORMATOS, PARA DIFUNDIR E INFORMAR SOBRE LAS ÁREAS DONDE SE DPD-SIS	\$6.273
ELABORACIÓN DE PLAN DE HABITANTES DE CALLE PARA EL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO - DGI - SIS	\$24.800
DISEÑO DEL NUEVO SISTEMA METROPOLITANO DE PROMOCIÓN SOCIAL, PROTECCIÓN INTEGRAL Y CUIDADOS	\$17.850
EJECUCIÓN DEL FORO "CIUDADES SEGURAS" - DGI - SIS	\$77.982
SERVICIO DE ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA LOS ASISTENTES AL EVENTO DE CONFORMACION DE LA RED DE EXBECARIOS - ABC - SIS	\$2.200
ELABORACIÓN PLAN DE ACCIÓN INTEGRAL PARA PERSONAS CON DISCAPACIDAD	\$17.800

INVESTIGACIÓN SOBRE POLITICA COMPARADA DEL "TRABAJO SEXUAL"	\$17.700
DIFUSIÓN PARA PREVENCIÓN DE VIOLENCIAS Y ERRADICACIÓN DE LA MENDICIDAD	\$17.000
OTORGAMIENTO DE BECAS	\$200.000
REMUNERACIÓN DE PERSONAL	\$603.048
TOTAL	\$984.653

Tabla 4: Proyección de Ejecución

Monto ejecutado al 15 de noviembre	\$ 2.899.489
Monto proyectado inversión al 31 de diciembre	\$381.605
Monto proyectado Remuneraciones al 31 de diciembre	\$603.048
Monto total proyectado	\$984.653
Monto devengado proyectado total	\$3.884.141,76
% Ejecución Presupuestaria Proyectado	87%

Es importante aclarar que la proyección del gasto en remuneraciones se definió de manera lineal, considerando que la SIS, al ser un ente dependiente de la Administración General, no administra los montos contemplados para estos rubros.

DIFICULTADES ENCONTRADAS:

Una de las limitantes que ha afectado en la ejecución de los procesos fue contar con un presupuesto prorrogado del año 2022, lo que implicó la reestructuración de techos y partidas entre los proyectos planteados, considerando que las tareas contempladas no se ajustaban a las necesidades y prioridades definidas en el Plan de Gobierno de la Alcaldía. Estos movimientos requieren de procesos administrativos (traspaso de crédito) que implican análisis de factibilidad del movimiento planteado y tiempos de aprobación.

Es pertinente señalar que, al no ser entes autónomos, la SIS requiere que los procesos previos de verificación de existencias y/o capacidades para la contratación de un bien o servicio sean emitidos desde las Direcciones Metropolitanas de la Administración General o Secretarías Generales, lo que en algunas ocasiones conlleva tiempos de respuesta que dilatan los procesos de contratación.

Otra de las dificultades encontradas para desarrollar las actividades es la capacidad operativa del personal con que cuenta la SIS. Los perfiles profesionales existentes en la Secretaría, no son los adecuados para el desarrollo de las actividades planificadas, por señalar algunos casos: se cuenta con personal con título de enfermería, fisioterapia o psicología clínica, para el desarrollo de política pública; personal con título de odontología para el desarrollo de estrategias para promoción de derechos.

Para solventar esta limitante, la SIS ha buscado realizar movimientos de personal con las demás secretarías, sin embargo, los perfiles específicos no permiten la reubicación del personal con su remplazo en el corto plazo.

CONCLUSIONES:

- La SIS está aplicando estrategias que le permitan mejorar los indicadores de ejecución presupuestaria durante el último trimestre del presente ejercicio fiscal, esto se evidencia en el incremento de ejecución del 59% al 65%.
- Existen tiempos de respuesta en los procesos de contratación que extienden los plazos planificados para su ejecución.
- El personal con el que cuenta actualmente la Secretaría de Inclusión Social, no tienen los perfiles profesionales adecuados para la ejecución de actividades alineadas a la competencia de la SIS.

RECOMENDACIONES:

- Aplicar estrategias internas de monitoreo de la ejecución presupuestaria, que permita emitir alertas tempranas de posibles retrasos en función a lo planificado.
- Estructurar un mapa de procedimientos institucionales que permitan conocer con claridad los pasos a seguir para la ejecución de procesos, así como los tiempos y responsables.

FIRMAS DE RESPONSABILIDAD:

	NOMBRE	CARGO	FIRMA
Elaborado por:	Erika Buitrón García	Coordinadora Administrativa Financiera	
Revisado/Aprobado por:	Niña Chávez Sabando	Secretaria de Inclusión Social - Subrogante	