

COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA

Austrogas

INFORME RENDICIÓN DE CUENTAS
2019



www.austrogas.com.ec



Panamericana Norte Km 13.3



info@austrogas.com.ec



072 490 010

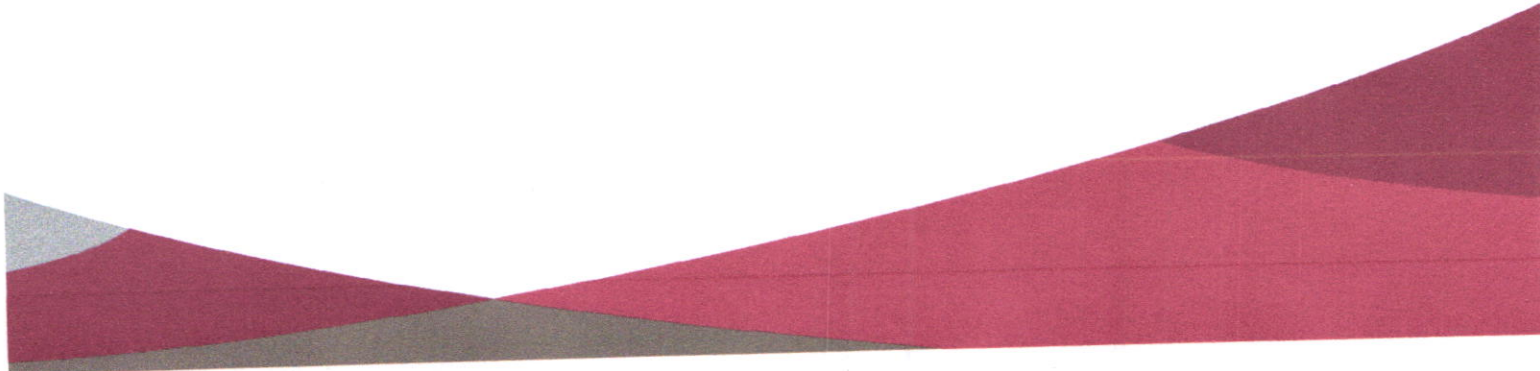
CONSIDERANDO

Que el Art. 90 de la Ley Orgánica del Consejo de Participación Ciudadana y Control Social dispone que: "Las autoridades del Estado, electas o de libre remoción, representantes legales de las empresas públicas o personas jurídicas del sector privado que manejen fondos públicos o desarrollen actividades del interés público, los medios de comunicación social, a través de sus representantes legales, están obligados a rendir cuentas, sin perjuicio de las responsabilidades que tienen las servidoras y servidores públicos sobre sus actos y omisiones".

Que el Art. 95 de la ley *ibídem*, en cuanto a la temporalidad para la rendición de cuentas, determina: "La rendición de cuentas se realizará una vez al año y al final de la gestión, teniendo en consideración las solicitudes que realice la ciudadanía, de manera individual o colectiva, de acuerdo con la Constitución y la ley".

La Compañía de Economía Mixta Austrogas, al contar con la participación de su accionista mayoritario EP Petroecuador, cumple con el proceso de Rendición de Cuentas; asumiendo con responsabilidad el presente proceso en el cual presenta a toda la ciudadanía su:

INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS 2019



CONTENIDO

1.	COBERTURA INSTITUCIONAL	4
2.	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y MECANISMOS	6
3.	NIVEL DE CUMPLIMIENTO DE LOS COMPROMISOS ASUMIDOS CON LA COMUNIDAD 8	
4.	INCORPORACIÓN DE APORTES CIUDADANOS	9
5.	DIFUSIÓN Y COMUNICACIÓN DE LAS GESTIÓN INSTITUCIONAL	12
6.	IMPLEMENTACIÓN DE POLÍTICAS PÚBLICAS	13
7.	PLANIFICACIÓN	13
8.	CUMPLIMIENTO DE LA EJECUCIÓN PROGRAMÁTICA Y PRESUPUESTARIA.....	15
9.	INFORMACIÓN FINANCIERA	16
10.	CUMPLIMIENTO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA.....	16
11.	PROCESOS DE CONTRATACIÓN PÚBLICA.....	19
12.	ENAJENACIÓN DE BIENES.....	20
13.	INFORMACIÓN REFERENTE A EXPROPIACIONES/ DONACIONES.....	20
14.	INCORPORACIÓN DE RECOMENDACIONES Y DICTÁMENES POR PARTE DE LAS ENTIDADES DE LA FUNCIÓN DE LA TRANSPARENCIA Y CONTROL SOCIAL Y LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO.....	20
15.	APORTES CIUDADANOS RENDICIÓN DE CUENTAS 2019.....	21
	 Ilustración 1: Mapa de Presencia Comercial.....	 4
	 Tabla 1: Comparativo Ventas Totales por años en Kg	 5
	Tabla 2: Cupo doméstico de GLP. En Kilogramo	10
	Tabla 3: Intercambio de Cilindros.....	10
	Tabla 4: Cilindros realizados mantenimiento [en unidades]	11
	Tabla 5: Matriz de Alineación de Objetivos	14
	Tabla 6: Objetivos Estratégicos.....	15
	Tabla 7: Cumplimiento de Objetivos	15
	Tabla 8: Estado de Situación Financiera / 31 de diciembre del 2019.....	16
	Tabla 9: Ejecución presupuestaria de Ingresos por tipo de Financiamiento	16
	Tabla 10: Ejecución presupuestaria de Egresos por tipo de Financiamiento	17
	Tabla 11: Procesos de compras públicas ejecutadas en el año 2019.....	19
	 Gráfico 1: Comercialización de GLP	 5
	Gráfico 2: Ventas Totales por año en Kg. de GLP	6

INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS 2019

La Compañía de Economía Mixta Austrogas, se encuentra ubicada en la provincia del Azuay específicamente en la ciudad de Cuenca, en la cual está situada su planta principal y sus oficinas administrativas, además cuenta con una planta de almacenamiento y comercialización en la provincia de Los Ríos en el cantón Ventanas.

Su accionista mayoritario es la Empresa Pública de Hidrocarburos del Ecuador, EP Petroecuador, con un 70.65% del capital accionario, el 29.35% restante corresponde a accionistas del Sector Privado.

El objeto social de la C.E.M. Austrogas es "envasar y comercializar gas licuado de petróleo (GLP) y Gas Natural, destinado al abastecimiento del consumo nacional, para lo cual transporta y almacena este producto en las cantidades requeridas para asegurar la normal y continua actividad (...)"

1. COBERTURA INSTITUCIONAL

La C.E.M. Austrogas tiene presencia comercial principalmente en la ciudad de Cuenca y otros cantones de la provincia del Azuay. Así también en la provincia de Los Ríos en especial en el cantón Ventanas.

Por otro lado, la base de clientes de Austrogas se extiende a las provincias de Cañar, Morona Santiago, Guayas y Bolívar, teniendo un total 644 usuarios, de los cuales algunos son distribuidores de GLP comercializando al cliente final.

Ilustración 1: Mapa de Presencia Comercial

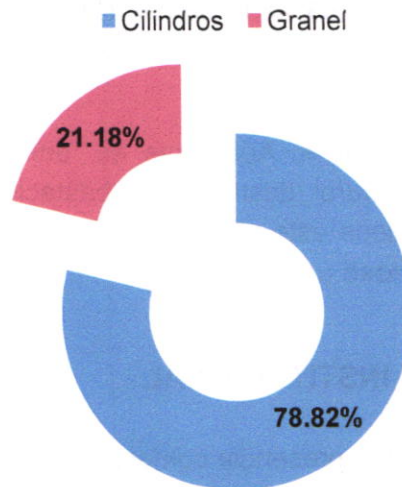


Elaboración: CEM AUSTROGAS
Fuente: <https://mapasinteractivos.didactalia.net>

La comercialización de GLP es la actividad principal en la que gira el negocio de la compañía, para el año 2019 del total de kilogramos de GLP comercializados, el 78,82% se los realizó en cilindros domésticos e industriales y el 21,18% restante se lo realizó a través de instalaciones centralizadas, suministrando GLP a granel doméstico, industrial, residencial y agroindustrial.

Gráfico 1: Comercialización de GLP

Comercialización de GLP



Fuente: CEM Austrogas.

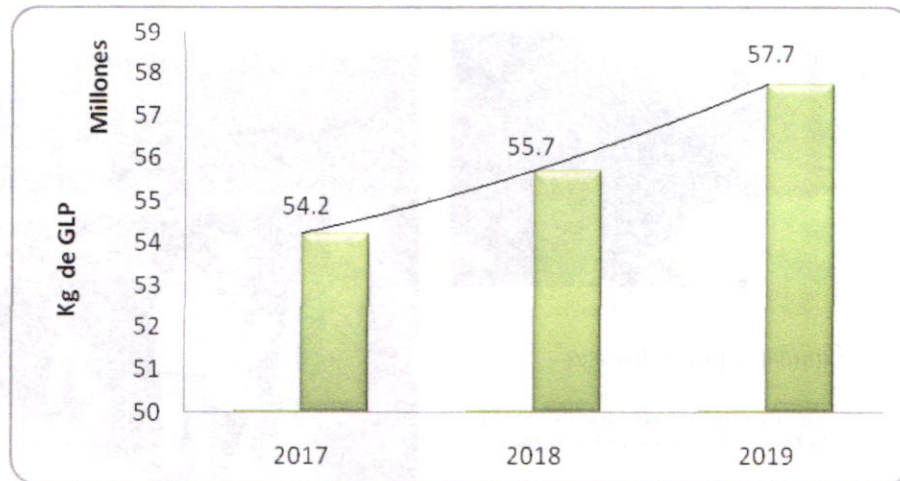
Las Ventas Totales de enero a diciembre del año 2019 han alcanzado los 57'736.897 Kg. de GLP, que significa un cumplimiento presupuestario del 99,66% y en relación al mismo período del año 2018 muestran un incremento del 3,65%, conforme se resume en la siguiente tabla:

Tabla 1: Comparativo Ventas Totales por años en Kg

Tipo		ENE-DIC	ENE-DIC	Variación
		REAL 2018	REAL 2019	2019 vs. 2018
CILINDROS	Doméstico	44,370,975	45,331,950	102.17%
	Industrial	219,373	178,824	81.52%
	SUBTOTAL	44,590,348	45,510,774	102.06%
GRANEL	Doméstico	179,181	195,681	109.21%
	Industrial	2,245,771	2,396,121	106.69%
	Residencial	1,200,579	1,302,326	108.47%
	Agroindustrial	7,486,059	8,331,995	111.30%
	SUBTOTAL	11,111,590	12,226,123	110.03%
TOTAL GENERAL		55,701,938	57,736,897	103.65%

Fuente: CEM Austrogas.

Gráfico 2: Ventas Totales por año en Kg. de GLP



Fuente: CEM Austrogas.

2. PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y MECANISMOS

La C.E.M. Austrogas en el desarrollo diario de sus actividades y como resultado de las operaciones propias del giro de negocio, coordina con instancias de participación existentes en el territorio, tanto público como privado, velando por el cumplimiento de actividades tales como:

- Campañas de Vacunación, las cuales fueron llevadas a cabo conforme planificación y en coordinación con el Ministerio de Salud Pública y el Centro de Salud de Llaoco, las cuales estuvieron dirigidas para el personal de la compañía, transportistas y demás colaboradores relacionados con Austrogas.

AUSTROGas



CAMPAÑA DE VACUNACIÓN

...ANTICIPARSE ES CUIDARSE

El Departamento Medico ha programado esta campaña de vacunación en beneficio de su salud contra LA GRIPE, infección vírica del sistema respiratorio cuya principal complicación es la neumonía.

DIÁ: LUNES 21 DE ENERO DEL 2019
HORA: 07H30 - 11H00
LUGAR: DISPENSARIO MEDICO CEM AUSTROGAS

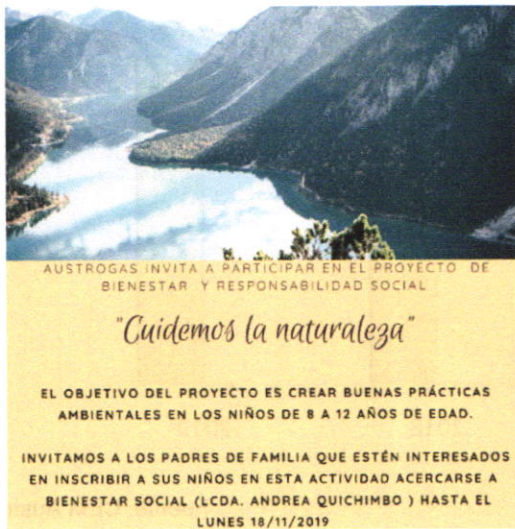
LA MEDIDA MÁS EFICAZ PARA PREVENIR LA GRIPE



Solicito el apoyo de los Jefes de Departamento y Supervisores para que todos los compañeros acudan al Departamento Medico a vacunarse.

Atentamente,
Dra. Janeth Robles Aguilar
MEDICO C.E.M. AUSTROGAS

- Programa Cuidemos la Naturaleza: Proyecto de bienestar y responsabilidad social dirigido a los hijos de nuestros colaboradores y a los niños de la escuela Miguel Días Cueva entre edades de 8 a 12 años.



- Socialización de Normativa de Seguridad y Medio Ambiente referente al Transporte de GLP en cilindros a distribuidores y ciudadanía en general.



- Como un aporte a la academia, la CEM Austrogas recibió la visita por parte de estudiantes de carreras técnicas para conocer sus procesos productivos en la plantas de almacenamiento, envasado y taller de mantenimiento de cilindros. Así

también, se recibió la grata visita de técnicos e ingenieros de la Empresa Pública EP Petroecuador, quienes nos proveen de Gas Licuado de Petróleo para su respectivo envasado y comercialización.



- Participación en la feria EXPOCAMPO 2019 realizada en Daule, en la cual la Compañía dio a conocer sus servicios y aportes al sector agroindustrial de esta zona.



3. NIVEL DE CUMPLIMIENTO DE LOS COMPROMISOS ASUMIDOS CON LA COMUNIDAD

La CEM AustroGas ratifica su compromiso y responsabilidad con la comunidad, a través de programas encaminados a capacitar a la ciudadanía sobre el manejo responsable de GLP, así como del uso correcto del cilindro de gas a través de un plan de relaciones públicas en medios de comunicación y otras plataformas digitales. Adicional se realizaron

actividades complementarias como visitas técnicas, charlas y talleres a usuarios, proveedores, empleados, así como prácticas de respuesta ante posibles emergencias.

Fortaleciendo el compromiso ambiental durante el año 2019, la CEM Austrogas realizó la adquisición e instalación de las plantas de tratamiento de agua que son el resultado de los procesos industriales propios de las actividades del giro de negocio. Así también se contrató a un gestor ambiental autorizado por el Ministerio del Ambiente MAE para la disposición final de los residuos peligrosos generados en las plantas de Cuenca y Ventanas.

Como un aporte al sector agroindustrial e industrial por parte de la CEM Austrogas se ha realizado un proceso de acompañamiento técnico a través de inspecciones a las instalaciones de los usuarios con la finalidad de determinar y precautelar las condiciones de seguridad y operación para el correcto uso del Gas Licuado de Petróleo.

Durante el 2019 Austrogas abasteció permanentemente a toda su cadena de distribuidores de acuerdo al cupo asignado por la Agencia de Regulación y Control Hidrocarburífero ARCH, sin embargo, es importante mencionar la gestión realizada por la Compañía durante el mes de octubre de 2019 cuando el país afrontó un paro nacional de 12 días, en donde las carreteras de conexión con la provincia del Azuay fueron cerradas en su totalidad, provocando el desabastecimiento de este combustible en los hogares y comercios de la ciudad, por tal razón, en coordinación con las autoridades de la ciudad y provincia se precauteló el abastecimiento a instituciones de salud y organismos de acogida de grupos vulnerables como Albergues, Hospitales, Centros Geriátricos, Fundaciones, Orfanatos y más.

En el 2019, el taller de mantenimiento de cilindros incrementó su producción diaria, permitiendo mejorar la operatividad de los cilindros existentes entregando a la ciudad cilindros blancos en mejor estado, mejorando la imagen de la marca. Esto permitió recibir a la red de distribución una mayor cantidad de cilindros para intercambio.

4. INCORPORACIÓN DE APORTES CIUDADANOS

En el proceso de Rendición de Cuentas 2018 se realizaron varios aportes ciudadanos con respecto a la gestión institucional, a los cuales CEM Austrogas ha dado su respuesta de la siguiente manera:

- **Aporte 1: Explique sobre la escases de GLP**

La CEM Austrogas presta sus servicios en función al cupo de GLP asignado por la Agencia de Regulación y Control Hidrocarburífero ARCH, el mismo que durante el año 2019 fue retirado y envasado en su totalidad mejorando la disponibilidad de este combustible para la comunidad.

Por gestión propia la CEM Austrogas para el segundo semestre del año 2019 logró un incremento en el cupo asignado, lo que permitió satisfacer la demanda de la ciudadanía a través de nuestra red de distribución autorizada.

Tabla 2: Cupo doméstico de GLP. En Kilogramo

MES	2018 KG/MES	2019 KG/MES
Ene	3,495,708	3,545,790
Feb	3,144,596	3,265,224
Mar	3,681,517	3,761,576
Abr	3,562,770	3,668,520
May	3,681,529	3,840,649
Jun	3,592,770	3,838,400
Jul	3,821,920	3,955,104
Ago	3,814,395	3,938,767
Sep	3,567,000	3,683,310
Oct	3,586,669	3,786,216
Nov	3,442,050	3,611,730
Dic	3,552,383	3,627,961
Total	42,943,307	44,523,247
	% Variación	3.68%

Fuente y Elaboración: Jefatura de Envasado, Mantenimiento y Almacenamiento

• **Aporte 2: Nos pueden facilitar los intercambios de colores.**

En cumplimiento con el Art. 39 del Reglamento de Actividades de Comercialización Gas Licuado de Petróleo, canje de cilindros dice: *“Las comercializadoras efectuarán entre ellas el intercambio de cilindros que tengan en su poder y que no sean de su marca, conforme disposiciones que emita la ARCH para el efecto. Además podrán efectuar el intercambio con personas naturales o jurídicas que no son sujetos de control de la ARCH. Las plantas de almacenamiento y envasado, centros de acopio, depósitos de distribución y vehículos de distribución realizarán sin restricción y sin costo alguno el intercambio de los cilindros de distinta marca o color.”* la CEM Austrogas realiza una ardua gestión diariamente para realizar el canje de cilindros con las diferentes comercializadoras a nivel nacional en función a los reportes que emite cada comercializadora respecto a la disponibilidad de cilindros de otras marcas en sus plantas de envasado.

En el año 2019 la tasa de canje de cilindros representó un incremento del **84%** en relación al año anterior, demostrando con ello la gestión de la CEM Austrogas y el apoyo a los distribuidores en una actividad propia del giro del negocio.

Tabla 3: Intercambio de Cilindros

Total de Intercambios de cilindros	Suma de 2018	Suma de 2019	% Incremento
	29.251	53.775	84%

Fuente: CEM Austrogas.

- **Aporte 3: Fugas y mal estado de los cilindros. Vemos que se ha mejorado una cantidad de cilindros pero todavía estamos con unos cilindros en mal estado.**

La CEM Austrogas cuenta desde enero de 2019 con el permiso de autorización y registro de su taller de mantenimiento de cilindros clase B, por lo que durante el período enero – diciembre se ha realizado el mantenimiento de 97.394 cilindros de marca Austrogas, lo que representa un incremento del 208% en relación al año 2018.

Tabla 4: Cilindros realizados mantenimiento [en unidades]

MES	CIL DE 15 Kg		CIL DE 45 Kg		TOTAL 2019	N° cilindros retirados para destrucción	% de destrucción con respecto al mantenimiento	(*)TOTAL 2018
	TIPO DOM	TIPO IND	TIPO IND					
ENERO	7,641	30	30		7,701	52	0.68%	0
FEBRERO	6,596	100	0		6,696	33	0.49%	3,150
MARZO	8,679	0	0		8,679	25	0.29%	2,520
ABRIL	8,936	0	20		8,956	37	0.41%	4,163
MAYO	8,495	0	0		8,495	46	0.54%	2,512
JUNIO	8,006	0	0		8,006	1182	14.76%	3,781
JULIO	8,881	0	21		8,902	31	0.35%	4,830
AGOSTO	7,692	0	0		7,692	29	0.38%	6,516
SEPTIEMBRE	7,815	0	0		7,815	42	0.54%	4,240
OCTUBRE	8,222	0	0		8,222	63	0.77%	4,590
NOVIEMBRE	7,753	0	0		7,753	80	1.03%	4,964
DICIEMBRE	8,400	0	77		8,477	70	0.83%	5,406
TOTAL					97,394	1690	1.74%	46,672

Fuente y Elaboración: Jefatura de Envasado, Mantenimiento y Almacenamiento

- **Aporte 4: Demora en la entrega del producto.**

Con la operación del taller de mantenimiento de cilindros, la CEM Austrogas logró incrementar el patio de cilindros operativos de su marca, logrando que la planta de envasado mejore su rendimiento y pueda tener stock de cilindros envasados con GLP, esta estrategia permitió que los pedidos de los clientes sean entregados de forma oportuna y en las cantidades que requiere la ciudadanía.

La consolidación en la operación del Centro de Acopio, durante el año 2019, permitió abastecer a los depósitos de su área de influencia con mayor agilidad.

Durante el año 2019 la CEM Austrogas realizó la contratación del Servicio de Transporte de GLP en cilindros desde la planta de envasado Cuenca hacia los depósitos, el mismo que se ejecutó en cumplimiento de los requisitos establecidos. La flota de vehículos contratados estuvo conformada por 10 camiones con capacidades entre 160 a 200 cilindros.

La planta operó 6 días a la semana de lunes a sábado en horario de 06:00 a 16:30, de forma constante incluido los feriados decretados por el Gobierno Nacional.

- **Aporte 5: Apoyo en capacitaciones a distribuidores en temas de seguridad**

La CEM Austrogas planificó capacitaciones dirigidas a distribuidores y transportistas referentes a normativa de Seguridad para vehículos y transporte de GLP en cilindros, basado en las normas NTE INEN 1535:98, Reglamento de Actividades de Comercialización de GLP, Reglamento Técnico de Comercialización de GLP y Reglamento interno de Higiene y Seguridad de la CEM Austrogas.

- **Aporte 6: Se considera para el año 2019 seguir dando mantenimiento a los tanques, mangueras e instalaciones de gas.**

En el transcurso del 2019 el departamento comercial conjuntamente con el área de seguridad e higiene industrial realizaron visitas técnicas a las instalaciones centralizadas de los clientes con la finalidad de levantar la información para definir los requerimientos y especificaciones técnicas para la contratación de un proceso de mantenimiento de instalaciones centralizadas, lo que permitirá cumplir con la normativa legal vigente.

- **Aporte 7: La empresa cuenta con algún proyecto de mejora en beneficio de los consumidores a granel.**

Como un aporte al sector industrial y agroindustrial Austrogas proporcionó en comodato tanques estacionarios, los cuales reemplazan las centralillas de cilindros optimizando los recursos productivos y financieros de los clientes.

5. DIFUSIÓN Y COMUNICACIÓN DE LAS GESTIÓN INSTITUCIONAL

Como parte de la difusión y comunicación de la gestión institucional el departamento de Relaciones Públicas realizó publicaciones constantes en las redes oficiales de la empresa: facebook @/C.E.M. Austrogas y en twitter @cemaustrogas.

Además se ejecutó la contratación de servicios comunicaciones por un mes en diversas radios para la difusión de una cuña institucional: La voz del Tomebamba, 96.1 La Suprema Estación, Radio K1, Radio Viva.

En el mes de septiembre, por los 40 años de vida institucional de la Compañía, se realizó una gira en medios de comunicación para promover una campaña que incentive a la ciudadanía al buen uso y cuidado de los cilindros de GLP. Así también, en el mes de octubre debido a la situación que atravesó el país durante y después del paro nacional se realizaron visitas a los medios de comunicación como un plan de relaciones públicas para informar a la ciudadanía acerca del estado de abastecimiento y comercialización del GLP.

6. IMPLEMENTACIÓN DE POLÍTICAS PÚBLICAS

Políticas Públicas de Discapacidades

En correlación con la Ley de discapacidades y la política pública de discapacidad, Austrogas ha efectuado la inclusión laboral del 8.20% del total de su nómina de colaboradores con personas con discapacidad. Aprovechando sus habilidades, conocimientos y aptitudes, garantizando sus derechos y asegurando las condiciones de igualdad y de vida de las personas.

Políticas Públicas de Género

Debido a las actividades de su giro específico de negocio la CEM Austrogas cuenta con una nómina de personal conformada por el 75.61% de género masculino y el 24,39% de género femenino.

Sus actividades principales como son el transporte, almacenamiento, envasado, estibaje y mantenimiento de cilindros implican realizar actividades físicas de levantamiento y carga de peso, por lo cual en los procesos de contratación a pesar de ser abiertos no han existido postulaciones de personal femenino, situación distinta ocurre en el área administrativa en donde existe un alto porcentaje de presencia de personal femenino.

7. PLANIFICACIÓN

7.1 FILOSOFÍA EMPRESARIAL

MISIÓN

Somos una Compañía de Economía Mixta que brinda el servicio de transporte, envasado, almacenamiento, mantenimiento de cilindros y comercialización de GLP, para el consumo de los hogares, industrias y el agro, satisfaciendo las necesidades de todos ellos y aportando al desarrollo del país.

OBJETIVO A LARGO PLAZO

Llegar a ser uno de los principales actores en el envasado y comercialización de GLP a nivel nacional, lograr incursionar en el mercado de GNL (Gas Natural) y desarrollarse como una empresa innovadora en el Ecuador en el transporte, almacenamiento, envasado, comercialización de GLP y mantenimientos de cilindros

ARTICULACIÓN AL PLAN NACIONAL DE DESARROLLO

La CEM Austrogas tiene articulado su Plan Estratégico Institucional 2017- 2021 al Plan Nacional de Desarrollo conforme se presenta en la siguiente tabla:

Tabla 5: Matriz de Alineación de Objetivos

PLAN NACIONAL DE DESARROLLO			PLAN ESTRATÉGICO EMPRESARIAL		
EJE	OBJETIVO NACIONAL	POLÍTICA	PERSPECTIVA	OBJETIVO ESTRATÉGICO	ESTRATEGIA EMPRESARIAL
2. Economía al servicio de la sociedad	5. Impulsar la productividad y competitividad para el crecimiento económico sostenible de manera redistributiva y solidaria	5.7 Garantizar el suministro energético con calidad, oportunidad, continuidad y seguridad, con una matriz energética diversificada, eficiente, sostenible y soberana como eje de la transformación productiva y social.	FINANCIERA	Incrementar la rentabilidad para generar valor Agregado	Fortalecer las líneas de negocio existentes Incrementar la cuota de mercado Generar alianzas estratégicas con actores del giro del negocio Desarrollar un modelo de gestión de costos
			CLIENTES	Incrementar la satisfacción del cliente estratégico	Desarrollar una cultura de servicio al cliente Desarrollar programas de fidelización de cliente Adoptar un sistema de servicio post venta
			APRENDIZAJE Y CRECIMIENTO	Incrementar el desarrollo del talento humano	Mejorar las competencias del talento humano. Gestionar los subsistemas del talento humano. Mejorar la satisfacción laboral de los trabajadores Mejorar las tecnologías informativas y los sistemas de información de la empresa
		5.8 Fomentar la producción nacional con responsabilidad social y ambiental, potenciando el manejo eficiente de los recursos naturales y el uso de tecnologías duraderas y ambientalmente limpias, para garantizar el abastecimiento de bienes y servicios de calidad.	PROCESOS	Incrementar la productividad de la empresa	Implementar un sistema de gestión integrado (Calidad, Seguridad y Salud en el Trabajo y Ambiente) Implementar un modelo de planificación y control de la producción Fortalecer la infraestructura y tecnología Implementar un CRM

Fuente: CEM Austrogas.

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

Tabla 6: Objetivos Estratégicos

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS CEM AUSTROGAS	
<ul style="list-style-type: none"> • Objetivo 1: Incrementar la rentabilidad para generar valor Agregado • Indicador: 	
1.1 Incrementar un 13% de rentabilidad para generar Valor Agregado	
<ul style="list-style-type: none"> • Objetivo 2: Incrementar la satisfacción del cliente estratégico • Indicador: 	
2.1 Incrementar al 60% la satisfacción del cliente estratégico	
<ul style="list-style-type: none"> • Objetivo 3: Incrementar la productividad de la empresa • Indicadores: 	
3.1 Alcanzar una tasa de utilización de la capacidad instalada del 77% en la planta de envasado.	
3.2 Alcanzar una tasa de utilización de la capacidad instalada del 64% en el taller de mantenimiento de cilindros.	
<ul style="list-style-type: none"> • Objetivo 4: Incrementar el desarrollo del talento humano • Indicadores: 	
4.1 Alcanzar un cumplimiento de competencias acorde al perfil del 48%	
4.2 Alcanzar un nivel de desempeño del personal del 45%	

Fuente: CEM Austrogas.

8. CUMPLIMIENTO DE LA EJECUCIÓN PROGRAMÁTICA Y PRESUPUESTARIA

Tabla 7: Cumplimiento de Objetivos

No	META POA DESCRIPCIÓN	INDICADOR DE LA META	RESULTADOS		% CUMPLIMIENTO DE LA GESTIÓN
			TOTALES PLANIFICADOS	TOTALES CUMPLIDOS	
1.1	Incrementar la rentabilidad para generar valor Agregado	Alcanzar una rentabilidad del 12%	13%	9,10%	70%
2.1	Incrementar la satisfacción del cliente estratégico	Alcanzar una satisfacción del cliente del 56%	60%	83,61%	139,35%
3.1	Incrementar la productividad de la empresa	Alcanzar una tasa de utilización de la capacidad instalada del 79% en la planta de envasado	77%	68,91%	89,49%
3.2	Incrementar la productividad de la empresa	Alcanzar una tasa de utilización de la capacidad instalada del 39% en el taller de mantenimiento de cilindros	64%	63%	98,44%

4.1	Incrementar el desarrollo del talento humano	Alcanzar un cumplimiento de competencias acorde al perfil del 47%	47%	0%	0%
4.2	Incrementar el desarrollo del talento humano	Alcanzar un nivel de desempeño del personal del 40%	40%	0%	0%

Fuente: CEM Austrogas.

9. INFORMACIÓN FINANCIERA

Al 31 de diciembre del 2019, los activos totales de la CEM Austrogas ascienden a los USD 15'960.834,57; el pasivo total a USD 2'041.330,80 y el patrimonio a USD 12'853.546,15

Tabla 8: Estado de Situación Financiera / 31 de diciembre del 2019

ACTIVOS	15'960.834,57
PASIVOS	2'041.330,80
PATRIMONIO	12'853.546,15
RESULTADO DEL EJERCICIO	1'065.957,62

Fuente: CEM Austrogas

10. CUMPLIMIENTO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

En las siguientes tablas se puede apreciar el nivel de ejecución presupuestaria tanto de ingresos como de gastos según el tipo de financiamiento, cabe indicar que la CEM Austrogas no recibe ningún tipo de transferencia del Presupuesto General del Estado, ni tampoco tiene efectuados créditos sean estos con la banca pública o privada, conforme se puede apreciar:

Tabla 9: Ejecución presupuestaria de Ingresos por tipo de Financiamiento

EJECUCION PRESUPUESTARIA POR TIPO DE FINANCIAMIENTO PERIODO ENERO-DICIEMBRE 2019			
DESCRIPCION	PRESUPUESTO DE INGRESOS		
	RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	CREDITOS
CODIFICADO	15.374.622,30	0,00	0,00
EJECUTADO	15.798.158,61	0,00	0,00
DIFERENCIA A FAVOR	423.536,31	0,00	0,00
% DE EJECUCION	102,75%	0,00%	0,00%

Fuente y Elaboración: Jefatura Financiera CEM AUSTROGAS

Tabla 10: Ejecución presupuestaria de Egresos por tipo de Financiamiento

EJECUCION PRESUPUESTARIA DE EGRESOS POR TIPO DE FINANCIAMIENTO PERIODO ENERO-DICIEMBRE 2019							
DESCRIPCION	PRESUPUESTO CORRIENTE			PRESUPUESTO DE INVERSION			TOTAL PRESUPUESTO
	RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	CREDITOS	RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	CREDITOS	
CODIFICADO	13.438.642	0,00	0,00	3.410.255	0,00	0,00	16.848.897,45
EJECUTADO	12.449.653	0,00	0,00	568.021	0,00	0,00	13.017.673,52
SALDO POR DEVENGAR	988.989	0,00	0,00	2.842.235	0,00	0,00	3.831.223,93
% DE EJECUCION	93%	0,00%	0,00%	17%	0,00%	0,00%	77%

Fuente y Elaboración: Jefatura Financiera CEM AUSTROGAS

Una vez autorizadas por el Directorio de la Compañía y realizados los procesos de contratación en cumplimiento de las disposiciones del SERCOP, las inversiones planificadas en el año 2019 se ejecutaron conforme al Plan Anual de Compras. Entre las principales tenemos:

Gestión Comercial

Adquisición de 1800 cilindros para GLP de capacidad 15Kg domésticos



Adquisición de Tanques estacionarios para GLP



Seguridad y Medio Ambiente

Sistema de tratamiento de aguas industriales residuales



Adquisición de garita de vigilancia planta Cuenca



11. PROCESOS DE CONTRATACIÓN PÚBLICA

La gestión de compras de la Compañía se encuentra regulada por la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública, su Reglamento, Resoluciones Codificadas y demás leyes conexas.

Las adquisiciones se han ejecutado en función del Plan Anual de Contratación 2019 y el Presupuesto Institucional 2019, es decir a lo largo del año se han realizado los siguientes procesos:

Tabla 11: Procesos de compras públicas ejecutadas en el año 2019

PROCESOS DE COMPRAS PÚBLICAS ENERO A DICIEMBRE 2019			
TIPO DE PROCESO	NO.	VALOR	% RESPECTO MONTO TOTAL
Catálogo Electrónico	91	146.390,60	4,05%
Consultoría Contratación Directa	7	61.246,87	1,70%
Menor Cuantía	11	68.154,46	1,89%
Régimen Especial	9	137.427,12	3,80%
Subasta Inversa Electrónica	20	549.866,55	15,22%
Publicación	0	0,00	0,00%
Cotización	3	893.839,88	24,75%
Licitación	1	1.300.000,00	35,99%
Ínfima Cuantía	269	177.933,94	4,93%
Otras (Giro Específico Negocio)	2	276.998,05	7,67%
TOTAL	413	3.611.857,47	

Fuente: CEM Austrogas

La CEM Austrogas ha cumplido con todas sus obligaciones con el Servicio de Rentas Internas, SRI; así como sus obligaciones laborales con Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, IESS.

12. ENAJENACIÓN DE BIENES

La CEM Austrogas en el período 2019 no realizó enajenación de bienes.

13. INFORMACIÓN REFERENTE A EXPROPIACIONES/ DONACIONES

La CEM Austrogas no realizó expropiaciones o donación alguna durante el período 2019.

14. INCORPORACIÓN DE RECOMENDACIONES Y DICTÁMENES POR PARTE DE LAS ENTIDADES DE LA FUNCIÓN DE LA TRANSPARENCIA Y CONTROL SOCIAL Y LA PROCURADURÍA GENERAL DEL ESTADO

Se realizó una auditoría a los estados financieros, por el período comprendido entre enero a diciembre 2018, a través de firmas privadas, las cuales fueron supervisadas por la Contraloría General de Estado en las que se detalla lo siguiente:

Recomendación y/o dictámenes emanados N°1:

Dispondrá al Jefe Financiero que, en coordinación con el Contador y Asesor Jurídico, realicen un análisis de los saldos de las subcuentas Cheques Protestados, Caja Matriz 2010-2014 y Faltante Caja Centro Acopio, y emitan un informe sobre las expectativas de cobro, en base al cual recomendarán las gestiones para su recuperación, liquidación, depuración y/o baja conforme a la normativa vigente, emitiendo las pertinentes resoluciones para aprobación del nivel competente de la Compañía.

Informe de Cumplimiento de recomendaciones y dictámenes:

Reunión con Área Legal en función del informe de cartera para definición de acciones pertinentes.

Recomendación y/o dictámenes emanados No. 2:


Dispondrá a la Jefa Financiera y Contadora revisen de manera anual las provisiones registradas para cubrir riesgos de salida probable de recursos por juicios planteados en contra de la entidad, debiendo, si es el caso, ajustar la cuenta por modificaciones o eliminación de estas estimaciones, considerando además el efecto en las cuentas de Activos o Pasivos por impuestos diferidos, previa aprobación del nivel competente.

Informe de Cumplimiento de recomendaciones y dictámenes:

Se realiza la revisión de provisiones en función de los datos proporcionados por diferentes áreas de la empresa e informes de legal referente a juicios o reclamos pendientes.

15. APORTES CIUDADANOS RENDICIÓN DE CUENTAS 2019

La Audiencia ciudadana se realizará en formato virtual el día jueves 08 de octubre de 2020, a las 15H00 en el Auditorio de la CEM Austrogas. Luego de ello se complementará el presente informe.



Econ. Gerardo Maldonado Zeas, Mgt.
GERENTE C.E.M. AUSTROGAS