GERENCIA GENERAL

ASTINAVE EP

ASTILLEROS NAVALES ECUATORIANOS

Informe de Gestión del Tercer Trimestre de ASTINAVE EP año 2022

INF-AEP-004-2022

OCTUBRE 2022

Firmas de Responsabilidad

Responsabilidad	Nombre	Firma
Aprueba- Gerente General	Mgs. Byron Machuca Trejo	Firmado electrónicamente por: BYRON BENITO MACHUCA TREJO
Valida- Director Jurídico	Abg. Carlos Almeida Alvarado	Firmado electrónicamente por: CARLOS ALBERTO ALMEIDA ALVARADO
Elabora- Analista de Gestión	Ing. Josselyne Rodas Sánchez	JOSSELYNE ANNELL RODAS SANCHEZ

Introducción

Antecedentes

Conforme a lo establecido en el "Decreto Ejecutivo N° 1116 de 26 de marzo de 2012", ASTINAVE EP es una persona jurídica de derecho público, con patrimonio propio, dotada de autonomía presupuestaria, financiera, económica, administrativa, operativa y de gestión, adscrita al Ministerio de Defensa Nacional, acorde a los objetivos establecidos en el Sistema Nacional de Planificación, las orientaciones determinadas por el Comité de Industrias de la Defensa; y, las disposiciones de la Ley Orgánica de Empresas Públicas, y el Decreto Ejecutivo de creación, cuyo objeto social está detallado en el artículo 2.

Así como también, se da cumplimiento al artículo 11 numeral 4 de la Ley Orgánica de Empresas Públicas que establece: "*Administrar la empresa pública, velar por su eficiencia empresarial e informar al Directorio trimestralmente o cuando sea solicitado por éste, sobre los resultados de la gestión de aplicación de las políticas y de los resultados de los planes, proyectos y presupuestos, en ejecución o ya ejecutados.*"

El Reglamento de Funcionamiento del Directorio en su artículo 4 numeral 20, reza lo siguiente: "*Disponer que el Gerente General informe trimestral o cuando le sea requerido, sobre los resultados de la gestión de aplicación de las políticas de los resultados de los planes, proyectos y presupuestos, en ejecución o ya ejecutados."*

Este documento se encuentra basado en los "Lineamiento para la elaboración de informes de gestión para empresas públicas de la Función Ejecutiva" emitidos por la Empresa Coordinadora de Empresas Públicas - EMCO EP aprobado mediante Resolución Nro. EMCOEP-2019-031.

Objetivos

El objetivo del presente informe es dar cuenta de la gestión realizada durante el tercer trimestre del año 2022, en cumplimiento de la misión de ASTINAVE EP atendiendo a su objeto social.

Resumen del documento

El documento está estructurado de la siguiente forma:
1.En la sección 1 se presenta el resumen ejecutivo;
2.En la sección 2 se sintetiza la información corporativa de la empresa;
3.En la sección 3 se sintetiza los factores que inciden en la operación de la empresa;
4.En la sección 4 se presenta el cumplimiento de normativa y disposiciones;
5.En la sección 5 se mencionan los resultados del Plan Estratégico;
6.En la sección 6 se sintetizan los resultados operacionales y del negocio;
7.En la sección 7 se sintetiza la gestión financiera;
8.En la sección 8 se describe las acciones de desarrollo organizacional;
9.En la sección 9 se sintetiza la gestión jurídica;
10.En la sección 10 se enuncian conclusiones;
11.En la sección 11 se sintetizan las acciones relevantes para el siguiente trimestre; y,
12.En la sección 12 se lista los anexos.

Tabla de Contenido

1. RESUMEN EJECUTIVO 7
2. INFORMACIÓN CORPORATIVA 9
3. FACTORES DEL ENTORNO, MERCADO / INDUSTRIA QUE INCIDEN EN LAS OPERACIONES 12
3.1 CAMBIOS EN EL ENTORNO POLÍTICO 12
3.2 CAMBIOS EN EL ENTORNO ECONÓMICO 12
3.3 MERCADO, SECTOR E INDUSTRIA 12
3.3.1 ANÁLISIS DEL MERCADO: PRINCIPALES TENDENCIAS 12
3.3.2 PARTICIPACIÓN EN EL MERCADO 13
4. CUMPLIMIENTO DE NORMATIVA Y DISPOSICIONES 16
4.1 CUMPLIMIENTO DE DECRETOS, CONVENIOS Y COMPROMISOS PRESIDENCIALES 16
4.2 CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIONES DEL DIRECTORIO 17
5. RESULTADOS DEL PLAN ESTRATÉGICO 20
6. CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE NEGOCIOS 23
6.1 EJECUCIÓN DE CALIDAD DE PRODUCCIÓN 31
7. GESTIÓN FINANCIERA 32
7.1 GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE 32
7.1.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA 33
7.1.2 ESTADO DE RESULTADOS 37
7.1.3 EJECUCIÓN ESTADO DE RESULTADOS PROYECTADO 40
7.1.4 CEDULAS PRESUPUESTARIAS 42
7.2 INDICADORES ECONÓMICOS 44
7.3 CAPITAL E INVERSIONES 45
7.4 PROCESOS DE AUDITORÍA EXTERNA E INTERNA 46
7.4.1 ESTADO DE PROCESOS DE AUDITORÍAS A ESTADOS FINANCIEROS 46
7.4.2 ESTADO DE PROCESO DE AUDITORÍAS DE EXÁMENES ESPECIALES 46
7.5 CRITERIO FINANCIERO 47
7.6 CONCLUSIONES 47
7.7 RECOMENDACIÓN 47
8. DESARROLLO ORGANIZACIONAL 48
8.1 INSTRUMENTOS HABILITANTES PARA GESTIÓN 48
8.2 REMUNERACIONES MENSUALES DEL PERSONAL LIBRE DESIGNACIÓN Y REMOCIÓN 48
8.3 REMUNERACIONES MENSUALES POR RANGO Y POR PROCESO 48
8.4 VARIACIÓN DEL NÚMERO DE PERSONAL 48
8.5 VARIACIÓN DE LA MASA SALARIAL 49
8.6 INDICADORES DE GESTIÓN DEL TRIMESTRE 50
8.7 GESTIÓN DE PROCESOS DE CALIDAD 51
8.7.1 MANTENIMIENTO DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN 51
8.8 CLIMA LABORAL 52
8.9 EQUIDAD DE GÉNERO 53
8.10 SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL 53
9. GESTIÓN JURÍDICA 56
9.1 PATROCINIO JURÍDICO 56
9.2 SEGUIMIENTO DE ACCIONES ADMINISTRATIVAS Y/O JUDICIALES 56
10. ALERTAS 59
11. CONCLUSIONES 59
12. ACCIONES RELEVANTES PARA EL SIGUIENTE TRIMESTRE 60
13. ANEXOS 61

Índice de tablas

Tabla 2.1. Síntesis Corporativa de ASTINAVE EP 10
Tabla 2.2. Mapa estratégico 11
Tabla 3.1. Análisis del Mercado para Construcción y Mantenimiento para Defensa 12
Tabla 3.2. Análisis del Mercado para Construcción Naval Comercial....12
Tabla 3.3. Análisis del Mercado para Mantenimiento Naval 13
Tabla 3.4. Análisis del Mercado para Sistemas de Defensa 13
Tabla 3.5. Análisis del Mercado para Soluciones Portuarias y Costa Afuera....13
Tabla 3.6. Participación en el mercado de ASTINAVE EP....15
Tabla 4.1 Alianzas y Convenios de ASTINAVE EP 16
Tabla 4.2 Seguimiento de resoluciones del Directorio 19
Tabla 5.1. Cuadro resumen Resultados del Plan Estratégico....20
Tabla 5.2. Seguimiento al Plan Estratégico al primer semestre del año 2022 22
Tabla 6.1. Resultados por Líneas de Negocio al Tercer Trimestre 2022....24
Tabla 6.2. Cumplimiento Indicadores del Plan de Negocios, corte al Primer Semestre 2022....25
Tabla 6.3. Matriz de Riesgos 28
Tabla 6.4. Avance de Proyectos del Plan de Negocios 2022- corte septiembre 2022 29
Tabla 6.5 Unidades Atendidas en Carenamiento Naval - corte septiembre 2022....30
Tabla 6.6 Controles de Calidad realizados por ASTINAVE EP....31
Tabla 7.1 Clasificación Cartera por Cobrar por Sector y Antigüedad 33
Tabla 7.2 Resumen de Cuentas por Cobrar al 30 de septiembre 2022....34
Tabla 7.3 Estado de Situación Financiera – septiembre 2021 vs septiembre 2022...35
Tabla 7.4 Clasificación Cuentas por Pagar a Proveedores por Sector y Antigüedad – septiembre 2022....36
Tabla 7.5 Ventas anticipadas – septiembre 2022....36
Tabla 7.6 Clasificación de los Ingresos por Sector....37
Tabla 7.7 Estado de Resultados- corte septiembre 2022....38
Tabla 7.8 Estado de Resultados – Formato EBITDA septiembre 2022....39
Tabla 7.9 Estado de Resultados – Formato EBITDA septiembre 2021 vs septiembre 2022....39
Tabla 7.10 Estado de Resultados – Formato EBITDA septiembre 2021 vs septiembre 2022....39
Tabla 7.11 Ejecución Estado de Resultados Proyectado Inicial – septiembre 2022 .41
Tabla 7.12 Ejecución presupuestaria Gastos por tipo de financiamiento 43
Tabla 7.13 Ejecución Cedula Presupuestaria de Ingresos – septiembre 2022 43
Tabla 7.14 Ejecución Cedula Presupuestaria de Gastos – septiembre 2022....44
Tabla 7.15 Indicadores financieros....45
Tabla 7.16 Ejecución Plan de Inversiones – septiembre 2022....45
Tabla 7.17 Resumen Cumplimiento de Recomendaciones....47
Tabla 8.1. Instrumentos habilitantes para Gestión....48
Tabla 8.2. Remuneraciones mensuales del personal LDR....48
Tabla 8.3. Remuneraciones mensuales por rango y por proceso....48
Tabla 8.4. Variación del número de personal....49
Tabla 8.5. Variación de la masa salarial – julio 2022 50
Tabla 8.6. Variación de la masa salarial – agosto 2022....50
Tabla 8.7. Variación de la masa salarial – septiembre 2022....50
Tabla 8.8. Indicadores de Gestión del III Trimestre 2022 51
Tabla 8.9. Indicadores de Gestión del III Trimestre 2022 51
Tabla 8.10. Gestión de Calidad 51
Tabla 8.11. Equidad de Género....53

Tabla 8.12. Capacitaciones realizadas en Seguridad y Salud Ocupacional 54
Tabla 8.13. Mediciones y Evaluaciones de riesgos 55
Tabla 8.14. Programas y Campañas de Salud Ocupacional 55
Tabla 9.1. Número de litigios clasificados 56
Tabla 9.2. Detalle de los juicios y expedientes activos, a favor de ASTINAVE EP....57
Tabla 9.3. Detalle de los juicios y expedientes activos, en contra de ASTINAVE EP 58

Índice de figuras

Figura 8.1. Equidad de género 53
Figura 9.1. Composición de Litigio.....56

1. RESUMEN EJECUTIVO

ASTINAVE EP es la principal empresa de la Industria de Defensa del Ecuador, cuyo rol social determina también su participación en el ámbito marítimo en calidad de industria naval, contribuyendo en sentido amplio al desarrollo del poder marítimo nacional, entendido como la capacidad para planificar, ejecutar, evaluar y controlar las acciones para conocer, proteger y emplear de forma sustentable los medios y recursos acuáticos para el desarrollo del país.

En sentido amplio, al ser la industria naval la capacidad instalada y organizacional para desarrollar, producir y mantener los medios flotantes que permiten la investigación, conocimiento, uso, intercambio y protección de los recursos y líneas de comunicación marítima para el desarrollo sustentable de los pueblos, el rol de ASTINAVE EP correctamente entendido al interior de la empresa, ha conducido a la creación del amplio portafolio de oferta de productos y servicios para Defensa y para el sector marítimo, portafolio distribuido en un conjunto diversificado de actividades de negocio que permiten a la Empresa cumplir su rol social como industria de defensa y marítima, y mantener sus operaciones a pesar de los problemas que puedan presentar uno o más sectores que forman parte del portafolio de clientes.

En concordancia con lo indicado, en el presente informe se comenta acerca de las acciones desarrolladas durante el tercer trimestre del año 2022, donde se evidencia que los problemas financieros a nivel global, obligan a los Gobiernos en los diferentes países a invertir en el sector de salud pública como prioridad para la ciudadanía, mermando su asignación de recursos para los otros sectores, siendo Ecuador no un caso aislado a la problemática global, ya que, en materia de carenamiento naval y servicios de repotenciación naval, han impedido la activación de los procesos precontractuales para formalizar los acuerdos planificados por parte de Defensa (Armada del Ecuador).

El sector privado demuestra tener un mayor nivel de ventas, ya que confía en la calidad de ASTINAVE EP, y continúa dando muestras de solvencia financiera, motivo por el cual la empresa se encuentra adaptándose para incrementar la cobertura para las necesidades de estos clientes, con flexibilidad organizacional, no incrementando la planta con relación de dependencia sino apoyándose con convenios marcos para contar con una mayor participación del tejido industrial conexo, con un relacionamiento administrativamente efectivo en un marco de precios competitivos, y con una mayor participación de actores.

En cuanto a la inversión, la Empresa manejará las estrategias definidas en el Plan Estratégico del periodo 2021-2025, considerando una inversión inteligente para desarrollar capacidades que habiliten un mayor nivel de productividad. En este sentido, la Empresa se encuentra realizando el proyecto de inversión para la renovación de la capacidad industrial de ASTINAVE EP, mediante la adquisición de un dique flotante en reemplazo del Dique Flotante Río Napo, para las operaciones de mantenimiento de la flota marítima nacional en la planta ubicada en la Base Naval Sur de la ciudad de Guayaquil.

En lo organizacional, con el propósito de cumplir con la visión empresarial, nos encontramos trabajando en la nueva estructura orgánica y el estatuto de gestión organizacional por procesos, instrumentos que permitirán: ordenar la gestión institucional; y, determinar la razón de ser las unidades, que darán armonía y orden en la prestación de los productos y servicios de cada área.

En los meses venideros continuaremos con la aplicación de las acciones ya desarrolladas y trabajaremos para invertir de forma aún más inteligente para potenciar la capacidad

empresarial para cumplir con las metas establecidas en nuestros planes de gestión, y continuaremos siendo un actor que crea riqueza a través del trabajo digno, con capacidades y tecnología nacionales de clase mundial al servicio del sector marítimo y de Defensa de nuestro país.

2. INFORMACIÓN CORPORATIVA

La síntesis de la información corporativa se presenta en la Tabla 2.1 y la Tabla 2.2.

Datos Corporativos		
Razón Social	:	Astilleros Navales Ecuatorianos – ASTINAVE EP. Ruc: 0968594300001
Fecha de Creación	:	El 26 de marzo de 2012, mediante Decreto Ejecutivo N° 1116, ASTINAVE es consolidada como empresa pública del Sector de la Defensa.
Objeto Social	:	• Reparación, mantenimiento, carenamiento, transformación, diseño y construcción de las unidades navales para el sector de la Defensa Nacional y para la actividad naviera privada nacional y extranjera. • Reparación, mantenimiento, diseño y construcción de varaderos con patio de transferencia y de diques para embarcaciones de la defensa y del sector privado. • Implementación de tecnologías de punta nueva o existente; y fomento del mejoramiento o creación de diseños, relacionados con la construcción naval y comercial. • Confección, mantenimiento y reparación de estructuras, silos, tanques, hélices, bocines, tuberías de acero y aluminio y procesos especiales metalúrgicos. • Mantenimiento y reparación de motores, bombas, válvulas y sistemas hidráulicos. • Construcción de plantas de tratamiento de agua y provisión de servicios para la actividad de transporte por agua e industria naviera. • Producción, comercialización, reparación y mantenimiento de sistemas electrónicos, informáticos y de inteligencia de aplicación naval, militar, aérea y civil, originados por Centros de Investigación y Desarrollo o propios. • Trabajos y prestación de servicios para la Industria metalúrgica en general del sector público y privado previstos en este artículo y otros nuevas que incursione, acorde a su capacidad operativa, técnica y económica.
Visión	:	Hasta el 2025, ser el astillero líder para el desarrollo del sector de la defensa, marítimo e industrial, a nivel nacional en nuestras líneas de negocio, y una alternativa competitiva en el mercado regional.
Misión	:	Satisfacer las necesidades de reparación, carenamiento y construcción naval para el sector defensa y marítimo; y desarrollar soluciones integrales en el ámbito de los sistemas de defensa e industrial.
Líneas de Negocio	:	1. Construcción Naval 2. Carenamiento Naval 3. Repotenciación Naval 4. Sistemas de Defensa 5. Soluciones Portuarias 6. Soluciones Costa Afuera 7. Soluciones Industriales

Principales Autoridades		
Directorio		
Presidente del Directorio de ASTINAVE EP	:	Sr. Hernán Luque Lecaro
Ministro de Defensa Nacional	:	Grad. (SP) Luis Lara Jaramillo
Jefe del CC.FF.AA.	:	Grad. Nelson Proaño Rodríguez
Comandante General de la Armada del Ecuador	:	Calm. John Merlo León
Ministro de Economía y Finanzas	:	Mgs. Pablo Arosemena Marriott
Directivos de ASTINAVE EP		
Gerente General	:	Mgs. Byron Machuca Trejo
Gerente de Operaciones	:	CPNV (SP) Hugo Ricaurte Caravias
Gerente Comercial	:	Ing. Susan Barros Palma
Gerente Financiero	:	CPA. Mónica Pérez Carpio
Gerente de Logística	:	Mgs. Shirley Quimi Lino
Gerente de Proyectos	:	MSc. Byron Paredes Escobar
Director de Estrategia	:	Mgs. Zadia Murillo Crespo
Director Jurídico	:	Mgs. Carlos Almeida Alvarado
Director de Talento Humano	:	Mgs. Jonnathan Coello Boada
Jefe de Seguridad y Protección Integral	:	Ing. Alejandro Sánchez Matamoros
Jefe de Calidad	:	Ing. Marlon Arboleda Tapia

Tabla 2.1. Síntesis Corporativa de ASTINAVE EP

Nota: Las autoridades que constan en la Tabla 2.1 se encontraban en funciones en el período del informe.

VISION	**HASTA EL 2025, SER EL ASTILLERO LÍDER PARA EL DESARROLLO DEL SECTOR DE LA DEFENSA, MARÍTIMO E INDUSTRIAL, A NIVEL NACIONAL EN NUESTRAS LÍNEAS DE NEGOCIO, Y UNA ALTERNATIVA COMPETITIVA EN EL MERCADO REGIONAL**						
MISION	**SATISFACER LAS NECESIDADES DE REPARACIÓN, CARENAMIENTO Y CONSTRUCCIÓN NAVAL PARA EL SECTOR DEFENSA Y MARÍTIMO; Y DESARROLLAR SOLUCIONES INTEGRALES EN EL ÁMBITO DE LOS SISTEMAS DE DEFENSA E INDUSTRIAL**						
PERSPECTIVAS	**Aprendizaje e innovación**	**Procesos internos**	**Cliente**		**Financiera**		
OBJETIVOS	Incrementar las competencias del talento humano del área operativa	Incrementar el desempeño de los procesos empresariales	Incrementar la cobertura de la demanda	Incrementar la satisfacción del cliente	Incrementar los resultados en la Oferta para Defensa de acuerdo con las necesidades y expectativas del Sector	Incrementar los resultados en la Oferta Comercial de acuerdo con los estándares de la industria	Incrementar el nivel de eficacia operativa
ESTRATEGIAS	Desarrollo de Programas de Capacitación, actualización y mejora de competencias y conocimientos del talento humano del área operativa	Desarrollo eficiente de capacidades en el ámbito operativo, administrativo y financiero	Promoción de ofertas atractivas mercado latinoamericano	Diferenciación en base a la calidad y cumplimiento oportuno en los cronogramas de trabajo	Optimización de los costos para satisfacer la demanda del sector Defensa	Optimización de los costos para mantener Precios Competitivos.	Optimización de costos y rentabilidad económica.

Tabla 2.2. Mapa estratégico

3. FACTORES DEL ENTORNO, MERCADO / INDUSTRIA QUE INCIDEN EN LAS OPERACIONES

3.1 CAMBIOS EN EL ENTORNO POLÍTICO

Por parte del entorno político del gobierno, durante el tercer trimestre del año 2022, se observa una marcada tendencia a fortalecer la participación privada en las actividades productivas del país por parte del Gobierno. No obstante, se considera que las empresas que forman parte de la Industria de Defensa mantendrán su condición como empresas públicas, pero igualmente se espera cambios que equiparen las condiciones de competencia de las empresas públicas y privadas, lo cual si es correctamente instrumentado se estima constituye una oportunidad para fortalecer la gestión y competitividad de las empresas públicas de la defensa.

3.2 CAMBIOS EN EL ENTORNO ECONÓMICO

En lo económico, al cierre del tercer trimestre de 2022 se evidencia una recuperación de las actividades económicas y productivas en el Ecuador, tanto en el sector público como privado.

Con ello, se espera se dinamice la inversión en defensa que, en lo relacionado con la actividad de ASTINAVE EP, tiene el proyecto RISEMA como el principal instrumento de inversión para la renovación de buques de la Armada, el mismo que evidencia una ejecución menor a la planificación vigente, encontrándose en proceso de actualización por parte de la Armada del Ecuador.

3.3 MERCADO, SECTOR E INDUSTRIA

3.3.1 ANÁLISIS DEL MERCADO: PRINCIPALES TENDENCIAS

Clientes potenciales	Armada y Ejército del Ecuador
Competencia	Mercado de un número de oferentes limitados a nivel nacional, pero a nivel internacional oferentes de mayores capacidades en la construcción de embarcaciones, la demanda es amplia en esta línea de negocio
Necesidad que se satisface	Seguridad y Defensa Nacional
Ventajas Competitivas	Diseño personalizado, integración de sistemas para mando, control y comunicaciones

Tabla 3.1. Análisis del Mercado para Construcción y Mantenimiento para Defensa

Clientes potenciales	Sector de transporte de carga y pasajero, Sector logístico (dragas, barcazas, remolcadores)
Competencia	Mercado de un número de oferentes limitados a nivel nacional, pero a nivel internacional oferentes de mayores capacidades en la construcción de embarcaciones, la demanda es amplia en esta línea de negocio
Necesidad que se satisface	Aumentar su flota para obtener mayores ingresos en su Giro de Negocio
Ventajas Competitivas	Diseño y construcción personalizada

Tabla 3.2. Análisis del Mercado para Construcción Naval Comercial

Clientes potenciales	Sector pesquero, sector transporte de hidrocarburos, sector logístico, Sector de remolcadores y sector turístico, entre otros.
Competencia	Mercado perfecto debido al número de oferentes y demandantes de los servicios de embarcaciones tanto a nivel nacional como internacional.
Necesidad que se satisface	Mantener su flota operativa.
Ventajas Competitivas	Uso de equipos de alta precisión, experiencia en sistemas de propulsión y gobierno.

Tabla 3.3. Análisis del Mercado para Mantenimiento Naval

Clientes potenciales	Sector de la Defensa
Competencia	Mercado de un único oferente con las capacidades de ASTINAVE EP, a nivel nacional, pero a nivel internacional con oferentes de mayores capacidades en el desarrollo y puesta en operación de soluciones electrónicas, la demanda a nivel defensa y seguridad está enfocada a las instituciones públicas de este ámbito
Necesidad que se satisface	Seguridad en el almacenamiento y transferencia de datos, optimización de recursos para las maniobras en las operaciones navales
Ventajas Competitivas	Facilidad de Integración con los sistemas actualmente instalados

Tabla 3.4. Análisis del Mercado para Sistemas de Defensa

Clientes potenciales	Municipios, Empresas logísticas portuarias
Competencia	Mercado de un único oferente con las capacidades de ASTINAVE EP, a nivel nacional, pero a nivel internacional con oferentes de mayores capacidades en la producción de soluciones para la actividad portuaria y costa afuera; la demanda está enfocada a las instituciones públicas o privadas de este ámbito
Necesidad que se satisface	Mantener e incrementar la capacidad de operación de su infraestructura
Ventajas Competitivas	Diseño personalizado

Tabla 3.5. Análisis del Mercado para Soluciones Portuarias y Costa Afuera

3.3.2 PARTICIPACIÓN EN EL MERCADO

La participación de ASTINAVE EP en el mercado asociado a las actividades de negocio en las que se desenvuelve la empresa, se sintetizan en la Tabla 3.6.

N°	Línea de Negocio	% Participación 2021	% Participación 2022	Detalle
1.	Construcción Naval	Defensa 100% Comercial 5%	Defensa 100%	ASTINAVE EP es la empresa de Defensa nacional que tiene la capacidad instalada para satisfacer la demanda de la Armada del Ecuador.

N°	Línea de Negocio	% Participación 2021	% Participación 2022	Detalle
2.	Repotenciación Naval	Defensa 100% Comercial 1%	Defensa 100% Comercial 10%	ASTINAVE EP es la empresa de Defensa nacional que tiene la capacidad instalada para satisfacer la demanda de la Armada del Ecuador. Se plantea captar la demanda de repotenciación orientada al alargamiento de pesqueros en el sector comercial marítimo, para mejorar sus condiciones de navegabilidad y autonomía, se han concretado algunos proyectos.
3.	Carenamiento Naval	Defensa 100% Comercial[1] 18%	Defensa 100% Comercial[2] 20%	ASTINAVE EP es la empresa de Defensa nacional que tiene la capacidad instalada para satisfacer la demanda de la Armada del Ecuador. Al sector comercial marítimo, de alrededor de 280 unidades que por año deben carenarse, ASTINAVE EP por capacidad instalada atiende entre 50 y 60. Otros Astilleros y varaderos locales atienden en conjunto un número similar. En consecuencia, existe un considerable número de embarcaciones que deben ser atendidas fuera del país.
4.	Sistemas de Defensa	Defensa 100%	Defensa 100%	ASTINAVE EP es la única empresa de Defensa nacional que tiene la capacidad instalada y la oferta de Sistemas de Defensa para satisfacer la demanda principalmente de la Armada del Ecuador.
5.	Soluciones Portuarias	Público Municipio de Guayaquil 100%	Público Municipio de Guayaquil 100%	No obstante, existen competidores locales, ASTINAVE EP ha desarrollado la totalidad de proyectos del portafolio portuario de la Municipalidad de Guayaquil, y se trabaja para mantener esa condición.

[1] Porcentaje de participación por cantidad de unidades por año que requieren el servicio de carenamiento en el segmento objetivo de ASTINAVE EP.
[2] Porcentaje de participación por cantidad de unidades por año que requieren el servicio de carenamiento en el segmento objetivo de ASTINAVE EP.

N°	Línea de Negocio	% Participación 2021	% Participación 2022	Detalle
6.	Soluciones Costa Afuera	Público Guayas 20%	Público Guayas 20%	No obstante, la competencia internacional para proyectos Costa Afuera, ASTINAVE EP ejecutó el tendido de tubería submarina en la Plataforma AMISTAD con PETROECUADOR EP y se busca mantener la participación en proyectos de similares características en el año 2022.
7.	Soluciones Industriales	N.A.	N.A.	La actividad de negocios Soluciones Industriales no forma parte de la orientación marítima y de defensa de ASTINAVE EP, ya que agrupa servicios que se brindan de oportunidad a empresas no relacionadas con defensa o actividades marítimas. Consecuentemente, no forman parte de los objetivos comerciales de ASTINAVE EP y está definida para efectos de registrar correctamente ventas de oportunidad que no se encuadran en las otras actividades de negocio.

Tabla 3.6. Participación en el mercado de ASTINAVE EP

4. CUMPLIMIENTO DE NORMATIVA Y DISPOSICIONES

4.1 CUMPLIMIENTO DE DECRETOS, CONVENIOS Y COMPROMISOS PRESIDENCIALES

No.	Tipo De Instrumento	Aliado o Socio Estratégico	Fecha De Suscripción	Objeto Del Instrumento	Vigencia Del Instrumento	Razón De Ejecución	Responsable
1	CONVENIO ESPECIFICO DE COOPERACIÓN ESTRATÉGICA	MIDENA -ARMADA	4/3/2021	Mejorar la infraestructura y fortalecer las capacidades del Taller "Maestranza" responsable del mantenimiento mayor de los motores de combustión interna de las unidades navales de la Armada del Ecuador, entre el Ministerio de Defensa Nacional-Armada del Ecuador y la Empresa Pública Astilleros Navales Ecuatorianos.	5 años	EN VIGENCIA	Gerente de Operaciones
2	CONVENIO MARCO COOPERACIÓN ESTRATÉGICA	MIDENA- ARMADA	23/1/2020	Realizar conjuntamente actividades relacionadas con la conceptualización, investigación, desarrollo, diseño e ingeniería, implementación, transición, producción, verificación, validación, sostenimiento, y modernización de sistemas de armas, mando y control, comunicaciones, guerra electrónica, acústica, ciberseguridad, vigilancia y reconocimiento, propulsión, eléctricos, maquinarias principales y auxiliares, casco y compartimentaje, entre otros.	10 años	EN VIGENCIA	Gerente de Operaciones
3	CONVENIO DE COOPERACIÓN INTERINSTITUCIONAL	EP PETROECUADOR	03/5/2022	Establecer las acciones de cooperación mutua entre EP PETROECUADOR y ASTINAVE EP, mediante el cumplimiento confiable y económicamente eficiente de las actividades descritas, que en adelante se denominará como los “proyectos”, así como otras que en futuro se puedan establecer en mutuo acuerdo.	10 años	EN VIGENCIA	Gerente Comercial
4	CONVENIO MARCO DE ALIANZA ESTRATÉGICA	B.V. SCHEEPSWERF DAMEN GORINCHEM (HOLANDA)	5/8/2003	Alianza Estratégica para Construcción de Embarcaciones	Indefinido	EN VIGENCIA	Gerente De Proyectos
5	CONVENIO MARCO DE COOPERACIÓN INTERINSTITUCIONAL	COTECMAR (COLOMBIA)	21/4/2022	Establecer los términos generales de cooperación mutua para el intercambio y transferencias de conocimientos, en temas de diseño, construcción, sistemas y reparación de buques, impulsando de manera bilateral la cooperación internacional y fortaleciendo a la industria naval regional.	3 años	EN VIGENCIA	Director de Talento Humano
6	DECRETO EJECUTIVO NO. 457 – LINEAMIENTOS PARA LA OPTIMIZACIÓN DEL GASTO PÚBLICO	N.A.	20/06/2022	Las disposiciones emitidas en el Decreto Ejecutivo son de aplicación obligatoria para el sector público, incluidas las empresas públicas.	Indefinido	EN VIGENCIA	Director de Talento Humano

Tabla 4.1 Alianzas y Convenios de ASTINAVE EP

4.2 CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIONES DEL DIRECTORIO

Las Resoluciones del Directorio emitidas durante el tercer trimestre del año 2022, se presentan en la Tabla 4.2

FECHA DE SESIÓN	ORDEN DEL DÍA	NÚMERO DE LA RESOLUCIÓN	RESOLUCIONES ADOPTADAS	ESTADO DE CUMPLIMIENTO	% DE AVANCE DE CUMPLIMIENTO	FECHA ESTIMADA DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES (DETALLAR LAS ACCIONES EJECUTADAS Y POR EJECUTAR) (PLAN DE ACCIÓN)
8/11/2019	Conocer y aprobar la Reforma al Manual de Descripción, Clasificación y Valoración de puestos para la Oficina de Compliance dentro de la Implementación ISO 37001 e ISO 19600	DA-027-2019	Artículo Único. - Disponer al Gerente General presentar al Directorio de enero 2020, la nueva estructura organizacional de ASTINAVE EP	En Proceso	60%	30/11/2022	El 23 de septiembre de 2022 se realiza la reunión de trabajo con la mesa técnica de EMCO EP, identificando que se requiere los siguientes entregables para sustentar la propuesta: Ajustes al informe técnico, a generarse por la Dirección de Talento Humano; Generar un informe financiero; Generar un informe jurídico; y, Generar un informe general del análisis de la nueva estructura y propuesta de Estatuto por Procesos. Adicionalmente, se solicita a la Dirección de Estrategia que se realice un Estatuto por Procesos con identificación de cambios de la versión vigente de este documento. A la presente fecha la Dirección de Talento Humano actualizó la estructura por una disposición del Gerente General para separar a la Gerencia Logística en una Gerencia de Contrataciones y una Unidad Administrativa, que reporten a la Gerencia General, por lo que se actualizó la matriz de carga laboral que permite identificar el número de personas por gestión.
7/2/2020	Conocer el Anteproyecto Génesis: Incremento de la cobertura en las líneas de negocio de ASTINAVE EP para las necesidades de defensa, seguridad y la industria marítima	DA-007-2020	Art.3. Disponer al Gerente General que realice las acciones necesarias para dar continuidad al anteproyecto GENESIS.	En Proceso	No aplica	31/12/2022	Actividad realizada en I Sesión del 07 de febrero del 2020. En sesión ordinaria de Directorio realizada el 31 de mayo del presente, se informó formalmente a los miembros del Directorio acerca del incidente identificado en referencia a los terrenos de ASTINAVE EP, ubicado en la parroquia Posorja, donde se tiene planificación llevar a cabo el Proyecto Génesis. De las reuniones mantenidas en el GAD Municipal y peticiones efectuadas en las que asistió el Comandante General de la Armada, se dio a conocer que en los próximos el cabildo va a resarcir los terrenos de propiedad de ASTINAVE EP, dejando sin efecto la resolución "mostrenco" el trámite se encuentra en gestiones municipales.
18/12/2020	Conocer y autorizar el inicio del proceso precontractual del servicio de desarrollo y entrega de los estudios y las ingenierías conceptual y básica para la planta de Posorja de ASTINAVE EP	DA-024-2020	Art. 3.- Encargar al Gerente General informe en la siguiente sesión de Directorio, los resultados del inicio del proceso precontractual.	En Proceso	44%	31/12/2022	Actividad realizada en I Sesión del 07 de febrero del 2020. En sesión ordinaria de Directorio realizada el 31 de mayo del presente, se informó formalmente a los miembros del Directorio acerca del incidente identificado en referencia a los terrenos de ASTINAVE EP, ubicado en la parroquia Posorja, donde se tiene planificación llevar a cabo el Proyecto Génesis. De las reuniones mantenidas en el GAD Municipal y peticiones efectuadas en las que asistió el Comandante General de la Armada, se dio a conocer que en los próximos el cabildo va a

FECHA DE SESIÓN	ORDEN DEL DÍA	NÚMERO DE LA RESOLUCIÓN	RESOLUCIONES ADOPTADAS	ESTADO DE CUMPLIMIENTO	% DE AVANCE DE CUMPLIMIENTO	FECHA ESTIMADA DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES (DETALLAR LAS ACCIONES EJECUTADAS Y POR EJECUTAR) (PLAN DE ACCIÓN)
							resarcir los terrenos de propiedad de ASTINAVE EP, dejando sin efecto la resolución "mostrenco" el trámite se encuentra en gestiones municipales.
9/2/2021	Conocimiento y aprobación del Presupuesto General Prorrogado de ASTINAVE EP año fiscal 2021, conforme lo establece la Ley Orgánica de Empresas Públicas, el Código Orgánico de Planificación y Finanzas Públicas, el Acuerdo Ministerial Nro. 090 de 15 de agosto de 2019 y el Reglamento de Funcionamiento del Directorio de ASTINAVE EP.	DA-001-2021	Art.3. Disponer al señor Gerente General que en los informes de gestión trimestral presente al Directorio de ASTINAVE EP la evaluación, cumplimiento y ejecución presupuestaria del año 2021, en los plazos establecidos en el Reglamento de Funcionamiento de Directorios de ASTINAVE EP.	En Proceso	90%	18/10/2022	Mediante Resolución DA-015-2021 de 29 de septiembre de 2021 el Directorio conoció el Informe de Gestión del Segundo Trimestre del año 2021. Mediante Resolución DA-005-2022 del 31 de mayo de 2022, el Directorio conoció y aprobó el Informe de Gestión del Tercer Trimestre 2021. En cuanto al Informe de Gestión Anual 2021 se presentará en la siguiente sesión de Directorio a realizarse.
9/2/2021	Conocimiento y aprobación del Plan General de Negocios, Expansión e Inversión 2021 de ASTINAVE EP, conforme lo establece la Ley Orgánica de Empresas Públicas y el Reglamento de Funcionamiento de Directorio.	DA-002-2021	Art.2. Disponer al señor Gerente General que en los informes de gestión trimestral presente al Directorio de ASTINAVE EP la evaluación, cumplimiento de los resultados de su implementación del año 2021, en los plazos establecidos en el Reglamento de Funcionamiento de Directorios de ASTINAVE EP.	En Proceso	90%	18/10/2022	Mediante Resolución DA-015-2021 de 29 de septiembre de 2021 el Directorio conoció el Informe de Gestión del Segundo Trimestre del año 2021. Mediante Resolución DA-005-2022 del 31 de mayo de 2022, el Directorio conoció y aprobó el Informe de Gestión del Tercer Trimestre 2021. En cuanto al Informe de Gestión Anual 2021 se presentará en la siguiente sesión de Directorio a realizarse.
14/12/2021	Conocer y aprobar el presupuesto General del año 2021 de la Empresa Pública ASTINAVE EP, de conformidad a lo establecido en el artículo 9 numeral 5 de la Ley Orgánica de Empresas Públicas, el Código Orgánico de Planificación y Finanzas Públicas, el Acuerdo Ministerial Nro. 0090 de 15 de agosto de 2019 publicado en el Registro Oficial Nro. 35 de 09 de septiembre de 2019 y, el artículo 4 numeral 7 de su Reglamento de Funcionamiento del Directorio de ASTINAVE EP	DA-018-2021	Art. 3.- Disponer al señor Gerente General que en el Informe de Gestión Anual de 2021 presente la evaluación de la ejecución y liquidación presupuestaria del año 2021, en relación al presupuesto aprobado en la presente resolución, dentro del plazo establecido en el Reglamento de Funcionamiento de Directorios de ASTINAVE EP. Igualmente presentar un análisis detallado de las líneas de producción y su nivel de rentabilidad.	En Proceso	90%	18/10/2022	Mediante Resolución DA-015-2021 de 29 de septiembre de 2021 el Directorio conoció el Informe de Gestión del Segundo Trimestre del año 2021. Mediante Resolución DA-005-2022 del 31 de mayo de 2022, el Directorio conoció y aprobó el Informe de Gestión del Tercer Trimestre 2021. En cuanto al Informe de Gestión Anual 2021 se presentará en la siguiente sesión de Directorio a realizarse.
31/5/2022	Conocer el Informe de Gestión del Gerente General correspondiente al Tercer Trimestre del año 2021 de ASTINAVE EP, de conformidad con lo establecido en el numeral 4 del artículo 11 de la Ley Orgánica de Empresas Públicas y numeral 20 del artículo 4 y artículo 15 el Reglamento de Funcionamiento del Directorio de la Empresa Pública Astilleros Navales Ecuatorianos ASTINAVE EP	DA-004-2022	Art. 2. Disponer a la Administración, que la emisión y presentación de los informes trimestrales de gestión de la empresa, se ponga en conocimiento del Directorio dentro de los tiempos establecidos en el Reglamento de Funcionamiento del Directorio de la Empresa Pública Astilleros Navales Ecuatorianos -ASTINAVE EP-.	En Proceso	90%	18/10/2022	Mediante Resolución DA-015-2021 de 29 de septiembre de 2021 el Directorio conoció el Informe de Gestión del Segundo Trimestre del año 2021. Mediante Resolución DA-005-2022 del 31 de mayo de 2022, el Directorio conoció y aprobó el Informe de Gestión del Tercer Trimestre 2021. En cuanto al Informe de Gestión Anual 2021 se presentará en la siguiente sesión de Directorio a realizarse.

FECHA DE SESIÓN	ORDEN DEL DÍA	NÚMERO DE LA RESOLUCIÓN	RESOLUCIONES ADOPTADAS	ESTADO DE CUMPLIMIENTO	% DE AVANCE DE CUMPLIMIENTO	FECHA ESTIMADA DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES (DETALLAR LAS ACCIONES EJECUTADAS Y POR EJECUTAR) (PLAN DE ACCIÓN)
31/5/2022	Conocer y aprobar el Plan Estratégico Empresarial 2021-2025 de la Empresa Pública Astilleros Navales Ecuatorianos ASTINAVE EP, conforme lo establece el artículo 9 numeral 6 de la Ley Orgánica de Empresas Públicas, en concordancia con el artículo 4 numeral 8 del Reglamento de Funcionamiento del Directorio de la Empresa Pública Astilleros Navales Ecuatorianos ASTINAVE EP.	DA-005-2022	Art. 3. Disponer al Gerente General que en los Informes de Gestión trimestrales y anuales reporte el cumplimento del Plan Estratégico Empresarial 2021-2025 de la Empresa Pública Astilleros Navales Ecuatorianos - ASTINAVE EP-.	En Proceso	50%	31/12/2022	Los informes correspondientes al primer y segundo trimestre del año 2022 ya cuentan con la validación técnica pertinente. Los mismos serán presentados en la sesión de Directorio a realizarse en el mes de octubre. Actividad será culminada al 100% cuando sea presentado el informe de gestión del año 2022.
31/5/2022	Conocer y aprobar el Plan General de Negocios, Expansión e Inversión del año 2022 de la Empresa Pública Astilleros Navales Ecuatorianos ASTINAVE E, conforme lo establece el artículo 11 numeral 6 de la Ley Orgánica de Empresas y en concordancia con el artículo 4 numeral 25 del Reglamento de Funcionamiento del Directorio de la Empresa Pública Astilleros Navales Ecuatorianos ASTINAVE EP.	DA-006-2022	Art. 3. Disponer al Gerente General que, en el Informe Anual de Gestión del año 2022, se presente la evaluación del Plan General de Negocios, Expansión e Inversión 2022, autorizado en el primer artículo de la presente resolución, en los plazos establecidos en el Reglamento de Funcionamiento de Directorio de la Empresa Pública Astilleros Navales Ecuatorianos -ASTINAVE EP-.	En Proceso	50%	31/12/2022	Los informes correspondientes al primer y segundo trimestre del año 2022 ya cuentan con la validación técnica pertinente. Los mismos serán presentados en la sesión de Directorio a realizarse en el mes de octubre. Actividad será culminada al 100% cuando sea presentado el informe de gestión del año 2022.
31/5/2022	Conocer y aprobar el Plan General de Negocios, Expansión e Inversión del año 2022 de la Empresa Pública Astilleros Navales Ecuatorianos ASTINAVE E, conforme lo establece el artículo 11 numeral 6 de la Ley Orgánica de Empresas y en concordancia con el artículo 4 numeral 25 del Reglamento de Funcionamiento del Directorio de la Empresa Pública Astilleros Navales Ecuatorianos ASTINAVE EP.	DA-006-2022	Art. 4. Disponer al Gerente General, presente a los miembros del Directorio, en forma mensual, un boletín de la situación comercial, operativa y financiera.	En Proceso	100%	30/09/2022	Hasta el momento han sido remitidos los boletines de gestión correspondientes a los meses de junio, julio y agosto a los miembros del Directorio. Mensualmente se irá comunicando la gestión conforme lo estipulado.

Tabla 4.2 Seguimiento de resoluciones del Directorio

5. RESULTADOS DEL PLAN ESTRATÉGICO

El Plan Estratégico de ASTINAVE EP del periodo 2021-2025 fue aprobado por el Directorio mediante Resolución DA-005-2021 del día 31 de mayo del año 2022.

Los avances al cierre del primer semestre del año 2022 del Plan Estratégico de ASTINAVE EP del periodo 2021-2025, son reportados en la Tabla 5.2.

Cabe mencionar que los indicadores del plan estratégico se establecieron para ser reportados en una periodicidad semestral, por ello se reporta el avance de los indicadores que registran avance al primer semestre del año 2022, tal como se muestra en la Tabla 5.1.

Objetivo Estratégico	Indicador	Meta I Semestre 2022	Cumplimiento 2022	Periodicidad
Incrementar las competencias del talento humano del área operativa	1.2 Capacidad para producción	65,00%	69,00%	Semestral
Incrementar el desempeño de los procesos empresariales	2.2 Mejora de la gestión sustentable	4,80%	4,30%	Semestral
Incrementar la satisfacción del cliente	4.1 Satisfacción del cliente del sector privado	80,00%	88,00%	Semestral
	4.2 Satisfacción del cliente del sector defensa y público	80,00%	87,00%	Semestral

Tabla 5.1. Cuadro resumen Resultados del Plan Estratégico primer semestre año 2022

No	OBJETIVO ESTRATÉGICO EMPRESARIAL	ESTRATEGIA EMPRESARIAL	NOMBRE DEL INDICADOR	FÓRMULA DEL INDICADOR	LÍNEA BASE ANUAL	META ANUAL REPORTADO	META I SEMESTRE REPORTADA	RESULTADO I SEMESTRE	% EJECUCION ACUMULADA	UNIDAD RESPONSABLE	OBSERVACIONES
1	Incrementar las competencias del talento humano del área operativa	Desarrollo de Programas de Capacitación, actualización y mejora de competencias y conocimientos del talento humano del área operativa	Cumplimiento de plan de capacitación	(Número de personas capacitadas / Número de personas planificadas) * 100	83,0%	86,0%	N.A.	N.A.	N.A.	Dirección de Talento Humano	Periodicidad Anual
			Capacidad para producción	Resultado del proceso de evaluación de competencias técnicas por cargo y persona	60,0%	70,0%	65,0%	69,0%	98,6%	Dirección de Talento Humano	Periodicidad Semestral
2	Incrementar el desempeño de los procesos empresariales	Desarrollo eficiente de capacidades en el ámbito operativo, administrativo y financiero	Procesos empresariales bajo control	(Cantidad de procesos actualizados / Cantidad de procesos planificados) * 100	70,0%	77,5%	N.A.	N.A.	N.A.	Dirección de Estrategia	Periodicidad Anual
			Mejora de la gestión sustentable	(Prácticas de gestión empresarial sustentable por perfeccionar / Totalidad de prácticas de gestión empresarial sustentable a aplicar) * 100	5,0%	4,5%	4,8%	4,3%	95,6%	Dirección de Estrategia	Periodicidad Semestral
3	Incrementar la cobertura de la demanda	Promoción de ofertas atractivas mercado latinoamericano	Cobertura para la necesidades de Carenamiento, Mantenimiento y Repotenciación Naval para el sector privado	(Ventas del periodo actual del sector privado/ Ventas del periodo anterior del sector privado)	N.A.	5	N.A.	N.A.	N.A.	Gerencia Financiera	Periodicidad Anual
			Cobertura para la necesidades de Sistemas de Defensa, Carenamiento, Mantenimiento, Repotenciación Naval para el sector defensa y público	(Ventas del periodo actual del sector defensa / Ventas del periodo anterior del sector defensa)	N.A.	5	N.A.	N.A.	N.A.	Gerencia Financiera	Periodicidad Anual
4	Incrementar la satisfacción del cliente	Diferenciación en base a la calidad y cumplimiento oportuno en los cronogramas de trabajo	Satisfacción del cliente del sector privado	Resultado de la encuesta de satisfacción del sector privado	80,0%	80,0%	80,0%	88,0%	110,0%	Gerencia Comercial	Periodicidad Semestral
			Satisfacción del cliente del sector defensa y público	Resultado de la encuesta de satisfacción del sector defensa y público	80,0%	80,0%	80,0%	87,0%	108,8%	Gerencia Financiera	Periodicidad Semestral

No	OBJETIVO ESTRATÉGICO EMPRESARIAL	ESTRATEGIA EMPRESARIAL	NOMBRE DEL INDICADOR	FÓRMULA DEL INDICADOR	LÍNEA BASE ANUAL	META ANUAL REPORTADO	META I SEMESTRE REPORTADA	RESULTADO I SEMESTRE	% EJECUCION ACUMULADA	UNIDAD RESPONSABLE	OBSERVACIONES
5	Incrementar los resultados en la Oferta para Defensa	Optimización de los costos para satisfacer la demanda del sector Defensa	Margen Bruto por Línea de Negocio para Defensa	(Resultado Bruto por Línea de Negocio para Defensa / Venta por Línea de Negocio para Defensa) * 100	N.A.	5	N.A.	N.A.	N.A.	Gerencia Financiera	Periodicidad Anual
6	Incrementar los resultados en la Oferta Comercial	Optimización de los costos para mantener precios competitivos	Margen Operativo por Línea de Negocio para el Sector Comercial	(Resultado Bruto por Línea de Negocio para el Sector Comercial / Venta por Línea de Negocio para el Sector Comercial) * 100	N.A.	10	N.A.	N.A.	N.A.	Gerencia Financiera	Periodicidad Anual
7	Incrementar el nivel de eficacia operativa		Margen Operativo en la Producción	(EBITDA / Ingresos Totales) * 100	N.A.	5	N.A.	N.A.	N.A.	Gerencia Financiera	Periodicidad Anual

Tabla 5.2. Seguimiento al Plan Estratégico al primer semestre del año 2022

6. CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE NEGOCIOS

En cuanto al cumplimiento del Plan de Negocios, Expansión e Inversión para el año 2022, al cierre del primer semestre se re planificaron los ingresos del periodo en base al presupuesto inicial presentado al Directorio, considerando que en el primer trimestre se obtuvieron ingresos superiores a lo planificado. Por lo cual, los ingresos facturados en el tercer trimestre por cada línea de negocios fue la siguiente:

En construcción naval se obtuvieron ingresos por $8’883.287,70 de la facturación correspondiente al proyecto del Buque Multipropósito, así como también, se presentaron resultados para la línea de negocio de Sistemas de Defensa y Control por $1’413.749,16.

Por otro lado, se presentaron resultados de $872.939,67en cuanto al Proyecto RISEMA, por el proyecto de Repotenciación de la Plataforma LGSALV.

Por concepto de Carenamiento Naval, se facturaron $7.517.327,22, para las unidades de la Armada del Ecuador y la flota marítima comercial.

En cuanto a Servicios Industriales se facturaron $3.038.721,41, servicios dirigidos a las unidades de la Armada del Ecuador y unidades de la Flota Marítima Comercial.

Finalmente, por concepto de Soluciones Portuarias, se facturó un valor de $131.830,24 referente al proyecto Némesis.

En total, al cierre del tercer trimestre se facturaron $21.931.181,95 de ingresos sobre la planificación de $43’154.636,41, es decir, el 50.82% de ejecución del presupuesto total de ingresos.

Línea - Actividad - Objetivo de Negocio	2022-1	2022-2	2022-3	2022-4	Subtotal 2022	2022-1	2022-2	2022-3	Subtotal 2022	
1. Construcción Naval (CNV)	**$0,00**	**$0,00**	**$1.000.000,00**	**$8.370.979,24**	**$9.370.979,24**	**$1.622.883,27**	**$7.260.404,43**	**$0,00**	**$8.883.287,70**	**94,80%**
1.1 Construcción Naval (CNV)	**$0,00**	**$0,00**	**$1.000.000,00**	**$8.370.979,24**	**$9.370.979,24**	**$1.622.883,27**	**$7.260.404,43**	**$0,00**	**$8.883.287,70**	**94,80%**
Remolcador RM-AST-1606 (1)	$0,00	$0,00	$1.000.000,00	$1.045.333,71	$2.045.333,71	$0,00	$0,00	$0,00	$0,00	0,00%
Multipropósito MC-AST-7216-1 (1)	$0,00	$0,00	0	$7.325.645,53	$7.325.645,53	$1.622.883,27	$7.260.404,43	$0,00	$8.883.287,70	121,26%
2. Sistemas de Defensa y Control (SDC)	**$0,00**	**$0,00**	**$0,00**	**$6.429.657,96**	**$6.429.657,96**	**$137.165,68**	**$1.276.583,48**	**$73.326,55**	**$1.487.075,71**	**23,13%**
2.1 Sistemas de Defensa para la Armada	**$0,00**	**$0,00**	**$0,00**	**$6.429.657,96**	**$6.429.657,96**	**$137.165,68**	**$1.276.583,48**	**$73.326,55**	**$1.487.075,71**	**23,13%**
Sistema de Mando y Control Marítimo Fase 1	$0,00	$0,00	$0,00	$6.429.657,96	$6.429.657,96	$137.165,68	$1.276.583,48	$73.326,55	$1.487.075,71	23,13%
3. Repotenciación Naval (RPN)	**$0,00**	**$0,00**	**$1.771.408,29**	**$9.045.546,64**	**$10.816.955,34**	**$355.437,19**	**$482.530,32**	**$34.972,16**	**$872.939,67**	**8,07%**
3.1 Proyecto RISEMA	**$0,00**	**$0,00**	**$1.771.408,29**	**$484.580,12**	**$2.255.988,41**	**$355.437,19**	**$482.530,32**	**$34.972,16**	**$872.939,67**	**38,69%**
Repotenciación Plataforma LGSALV	$0,00	$0,00	$1.771.408,29	$0,00	$1.771.408,29	$355.437,19	$482.530,32	$34.972,16	$872.939,67	49,28%
Repotenciación Plataforma Extras	$0,00	$0,00	$0,00	$360.000,00	$360.000,00	$0,00	$0,00	$0,00	$0,00	0,00%
Repotenciación Plataforma Comunicaciones	$0,00	$0,00	$0,00	$124.580,12	$124.580,12	$0,00	$0,00	$0,00	$0,00	0,00%
3.3 Repotenciación de Unidades de la Armada	**$0,00**	**$0,00**	**$0,00**	**$7.560.966,93**	**$7.560.966,93**	**$0,00**	**$0,00**	**$0,00**	**$0,00**	**0,00%**
Repotenciación LGISAB	$0,00	$0,00	$0,00	$3.584.163,66	$3.584.163,66	$0,00	$0,00	$0,00	$0,00	0,00%
Cambio de 02 motores principales CORLOJ	$0,00	$0,00	$0,00	$1.963.652,21	$1.963.652,21	$0,00	$0,00	$0,00	$0,00	0,00%
Otros de Repotenciación	$0,00	$0,00	$0,00	$2.013.151,06	$2.013.151,06	$0,00	$0,00	$0,00	$0,00	0,00%
3.5 Repotenciación de Unidades de la Flota Marítima Comercial	**$0,00**	**$0,00**	**$0,00**	**$1.000.000,00**	**$1.000.000,00**	**$0,00**	**$0,00**	**$0,00**	**$0,00**	**0,00%**
Repotenciación de Unidades de la Flota Marítima Comercial	$0,00	$0,00	$0,00	$1.000.000,00	$1.000.000,00	$0,00	$0,00	$0,00	$0,00	0,00%
4. Carenamiento Naval (CTN)	**$1.500.000,00**	**$2.700.000,00**	**$6.168.521,94**	**$6.168.521,93**	**$16.537.043,87**	**$2.272.078,77**	**$2.587.928,55**	**$2.657.319,90**	**$7.517.327,22**	**45,46%**
Carenamiento de las unidades de la Armada del Ecuador	$0,00	$1.200.000,00	$2.687.398,39	$2.687.398,39	$6.574.796,78	$936.471,33	$1.833.454,17	$722.725,98	$3.492.651,48	53,12%
Carenamiento de las Unidades de la Flota Marítima Comercial	$1.500.000,00	$1.500.000,00	$3.481.123,55	$3.481.123,54	$9.962.247,09	$1.335.607,44	$754.474,38	$1.934.593,92	$4.024.675,74	40,40%
5. Servicios Industriales	**$0,00**	**$0,00**	**$0,00**	**$0,00**	**$0,00**	**$964.143,01**	**$1.327.552,77**	**$747.025,63**	**$3.038.721,41**	**N.A.**
Servicios Industriales de las unidades de la Armada del Ecuador	$0,00	$0,00	$0,00	$0,00	$0,00	$963.503,01	$1.316.055,67	$730.897,26	$3.010.455,94	N.A.
Servicios Industriales de las Unidades de la Flota Marítima Comercial	$0,00	$0,00	$0,00	$0,00	$0,00	$640,00	$11.497,10	$16.128,37	$28.265,47	N.A.
6. Soluciones Portuaria e Industria Off-Shore	**$0,00**	**$0,00**	**$0,00**	**$0,00**	**$0,00**	**$0,00**	**$131.830,24**	**$0,00**	**$131.830,24**	**N.A.**
Soluciones Portuaria	$0,00	$0,00	$0,00	$0,00	$0,00	$0,00	$131.830,24	$0,00	$131.830,24	N.A.
Total	**$1.500.000,00**	**$2.700.000,00**	**$8.939.930,23**	**$30.014.705,77**	**$43.154.636,41**	**$5.351.707,92**	**$13.066.829,79**	**$3.512.644,24**	**$21.931.181,95**	**50,82%**

Tabla 6.1. Resultados por Líneas de Negocio al Tercer Trimestre 2022

Objetivo Estratégico	Indicador	Meta al I Semestre 2022	Cumplimiento I Semestre 2022 (*)	Periodicidad
Incrementar las competencias del talento humano del área operativa	1.1 Cumplimiento de plan de capacitación	N.A.	N.A.	Anual
	1.2 Capacidad para producción	65,00%	69,00%	Semestral
Incrementar el desempeño de los procesos empresariales	2.1 Procesos empresariales bajo control	N.A.	N.A.	Anual
	2.2 Mejora de la gestión sustentable	4,80%	4,3%	Semestral
Incrementar la cobertura de demanda	3.1 Cobertura para las necesidades de Carenamiento, Mantenimiento y Repotenciación Naval para el sector privado	N.A.	N.A.	Anual
	3.2 Cobertura para las necesidades de Sistemas de Defensa, Carenamiento, Mantenimiento, Repotenciación Naval para el sector defensa y público	N.A.	N.A.	Anual
Incrementar la satisfacción del cliente	4.1 Satisfacción del cliente del sector privado	80,00%	88,00%	Semestral
	4.2 Satisfacción del cliente del sector defensa y público	80,00%	87,00%	Semestral
Incrementar los resultados en la Oferta para Defensa	5.1 Margen Bruto por Línea de Negocio para Defensa	N.A.	N.A.	Anual
Incrementar los resultados en la Oferta Comercial	6.1 Margen Operativo por Línea de Negocio para el Sector Comercial	N.A.	N.A.	Anual

(*) El Plan de Negocios tiene los indicadores igual del Plan Estratégico

Tabla 6.2. Cumplimiento Indicadores del Plan de Negocios, corte al Primer Semestre 2022

															SEGUIMIENTO RIESGOS 2022		
N°	Línea de Negocio	Actividad de Negocio	Productos/Servicios	Descripción del Riesgo	Disparador del Riesgo	Probabilidad	Impacto	Nivel del Riesgo	Respuesta	Plan de Acción	Costo de Plan de Acción (USD)	Consecuencia de la Materialización del Riesgo	Unidad Responsable	Fecha de Inicio del Plan de Acción	Plazo de Ejecución del Plan de Acción	I TRIM.	II TRIM.	III TRIM.
1	1 Construcción Naval (CNV)	1.1 Construcción Naval (CNV)	Nuevos buques para la Armada del Ecuador en el Proyecto RISEMA	A11: Mayor experiencia y tecnología de empresas internacionales les permite ofrecer mayor variedad de productos y servicios.	El incremento de la presencia de agentes comerciales de empresas extrajeras del ramo ofertando sus productos al más alto nivel de división	MEDIO	MEDIO	MODERADO	Mitigar o Transferir	Implementar el programa de modernización y ampliación de la capacidad instalada considerando la integración de la infraestructura física, maquinarias y equipos de producción, con la infraestructura y plataformas de ingeniería, proyectos y gestión	$5.511.666,67	No se logra el cumplimiento de las metas del Plan de Negocio	Gerencia Comercial	1/1/2022	31/12/2022	Riesgo controlado, completada la contratación de los componentes del Proyecto RISEMA, inversión en plan de acción ejecutada.	Riesgo controlado, completada la contratación de los componentes del Proyecto RISEMA, inversión en plan de acción ejecutada.	Riesgo controlado, completada la contratación de los componentes del Proyecto RISEMA, inversión en plan de acción ejecutada.
2	1 Construcción Naval (CNV)	1.1 Construcción Naval (CNV)	Nuevos buques para la Armada del Ecuador en el Proyecto RISEMA	A34: Se considera que habrá una alta competencia internacional en los nuevos proyectos de Construcción Naval para Defensa	Se opta por tratar a ASTINAVE EP como un competidor más y no como un aliado local para la ejecución de los proyectos de construcción	MEDIO	MEDIO	MODERADO	Mitigar o Transferir	Implementar el programa de modernización y ampliación de la capacidad instalada considerando la integración de la infraestructura física, maquinarias y equipos de producción, con la infraestructura y plataformas de ingeniería, proyectos y gestión		No se logra el cumplimiento de las metas del Plan de Negocio	Gerencia de Proyectos	1/1/2022	31/12/2022	Riesgo controlado, completada la contratación de los componentes del Proyecto RISEMA, inversión en plan de acción ejecutada.	Riesgo controlado, completada la contratación de los componentes del Proyecto RISEMA, inversión en plan de acción ejecutada.	Riesgo controlado, completada la contratación de los componentes del Proyecto RISEMA, inversión en plan de acción ejecutada.
3	2 Mantenimiento Naval (MTN)	2.1 Repotenciación Naval (RPN)	Repotenciación integral de los Buques de la Armada del Ecuador	A35: Se considera que habrá una alta competencia internacional en los nuevos proyectos de Repotenciación Naval para Defensa	El incremento de la presencia de agentes comerciales de empresas extrajeras del ramo ofertando sus productos al más alto	BAJO	ALTO	MODERADO	Mitigar o Transferir	Implementar el programa de modernización y ampliación de la capacidad instalada considerando la integración		No se logra el cumplimiento de las metas del Plan de Negocio	Gerencia de Operaciones	1/1/2022	31/12/2022	Riesgo controlado, proyectos de Defensa están comprometidos con ASTINAVE, inversión en plan de acción ejecutada.	Riesgo controlado, proyectos de Defensa están comprometidos con ASTINAVE, inversión en plan de acción ejecutada.	Riesgo controlado, proyectos de Defensa están comprometidos con ASTINAVE, inversión en plan de acción ejecutada.

															SEGUIMIENTO RIESGOS 2022		
N°	Línea de Negocio	Actividad de Negocio	Productos/Servicios	Descripción del Riesgo	Disparador del Riesgo	Probabilidad	Impacto	Nivel del Riesgo	Respuesta	Plan de Acción	Costo de Plan de Acción (USD)	Consecuencia de la Materialización del Riesgo	Unidad Responsable	Fecha de Inicio del Plan de Acción	Plazo de Ejecución del Plan de Acción	I TRIM.	II TRIM.	III TRIM.
					nivel de división					de la infraestructura física, maquinarias y equipos de producción, con la infraestructura y plataformas de ingeniería, proyectos y gestión								
4	2 Mantenimiento Naval (MTN)	2.2 Carenamiento Naval (CTN)	Carenamiento programado para la base de clientes de ASTINAVE EP	A41: Se prevé que seguirá existiendo una alta competencia en Carenamiento de Embarcaciones	Clientes tradicionales ingresan sus embarcaciones a mantenimineto a otros astilleros	ALTO	MEDIO	ALTO	Evitar	Implementar el programa de modernización y ampliación de la capacidad instalada considerando la integración de la infraestructura física, maquinarias y equipos de producción, con la infraestructura y plataformas de ingeniería, proyectos y gestión		No se logra el cumplimiento de las metas del Plan de Negocio	Gerencia Comercial	1/1/2022	31/12/2022	Riesgo controlado se ha cumplido y superado las proyecciones del Plan de Negocios, inversión en plan de acción ejecutada.	Riesgo controlado se ha cumplido y superado las proyecciones del Plan de Negocios, inversión en plan de acción ejecutada.	Riesgo controlado se ha cumplido y superado las proyecciones del Plan de Negocios, inversión en plan de acción ejecutada.
5	2 Mantenimiento Naval (MTN)	2.2 Carenamiento Naval (CTN)	Carenamiento programado para la base de clientes de ASTINAVE EP	A21: La necesidad de un nivel medio de capital requerido para alcanzar la capacidad instalada necesaria para ofertar el carenamiento de buques facilita la entrada de nuevos competidores	Entrada en operación de nuevos competidores locales e internacionales	MEDIO	MEDIO	MODERADO	Mitigar o Transferir	Implementar el programa de modernización y ampliación de la capacidad instalada considerando la integración de la infraestructura física, maquinarias y equipos de producción, con la infraestructura y plataformas de ingeniería,		No se logra el cumplimiento de las metas del Plan de Negocio	Gerencia de Proyectos	1/1/2022	31/12/2022	Riesgo controlado, no hay competidores nuevos importantes, inversión en plan de acción ejecutada.	Riesgo controlado, no hay competidores nuevos importantes, inversión en plan de acción ejecutada.	Riesgo controlado, no hay competidores nuevos importantes, inversión en plan de acción ejecutada.

															SEGUIMIENTO RIESGOS 2022		
N°	Línea de Negocio	Actividad de Negocio	Productos/Servicios	Descripción del Riesgo	Disparador del Riesgo	Probabilidad	Impacto	Nivel del Riesgo	Respuesta	Plan de Acción	Costo de Plan de Acción (USD)	Consecuencia de la Materialización del Riesgo	Unidad Responsable	Fecha de Inicio del Plan de Acción	Plazo de Ejecución del Plan de Acción	I TRIM.	II TRIM.	III TRIM.
										proyectos y gestión								
6	2 Mantenimiento Naval (MTN)	2.2 Carenamiento Naval (CTN)	Carenamiento programado para la base de clientes de ASTINAVE EP	A33: Existen varios astilleros bien establecidos en el país y la región que tienen un nivel de influencia y poder medio, ejercido para limitar la acción de otros proveedores en Carenamiento de Embarcaciones	Clientes tradicionales ingresan sus embarcaciones a mantenimiento a otros astilleros	MEDIO	BAJO	BAJO	Aceptar con Plan de Contingencia	Implementar el programa de modernización y ampliación de la capacidad instalada considerando la integración de la infraestructura física, maquinarias y equipos de producción, con la infraestructura y plataformas de ingeniería, proyectos y gestión		No se logra el cumplimiento de las metas del Plan de Negocio	Gerencia de Operaciones	1/1/2022	31/12/2022	Riesgo controlado, no hay competidores nuevos importantes, inversión en plan de acción ejecutada.	Riesgo controlado, no hay competidores nuevos importantes, inversión en plan de acción ejecutada.	Riesgo controlado, no hay competidores nuevos importantes, inversión en plan de acción ejecutada.
7	3 Sistemas de Defensa y Control (SDC)	3.1 Sistemas de Defensa (SDD)	Los productos y servicios del Portafolio de Sistemas de Defensa	A42: Se considera que habrá una alta competencia internacional en los nuevos proyectos de Sistemas de Defensa	El incremento de la presencia de agentes comerciales de empresas extrajeras del ramo ofertando sus productos al más alto nivel de división	MEDIO	MEDIO	MODERADO	Mitigar o Transferir	Emprender programas de IDi para profundizar la diferenciación en la oferta de Sistemas de Defensa	$58.333,33	No se logra el cumplimiento de las metas del Plan de Negocio	Gerencia de Proyectos	1/1/2022	31/12/2022	Riesgo controlado, Defensa opta por la oferta de ASTINAVE EP, inversión en plan de acción ejecutada.	Riesgo controlado, Defensa opta por la oferta de ASTINAVE EP, inversión en plan de acción ejecutada.	Riesgo controlado, Defensa opta por la oferta de ASTINAVE EP, inversión en plan de acción ejecutada.
8	4 Soluciones para la Actividad Portuaria Costa Afuera e Industrial (PCI)	4.2 Soluciones Costa Afuera (CAF)	Instalación de estructuras equipos y maquinarias	A26: El costo de cambiar de proveedor de Soluciones Portuarias es alto por lo que, la amenaza de sustitutos es baja para las empresas establecidas, lo que complica la entrada de nuestra oferta	Clientes optan por mantener los proveedores actuales de Soluciones Portuarias	ALTO	MEDIO	ALTO	Evitar	Emprender e intensificar campañas de Marketing en los Gobiernos Seccionales y Empresas Públicas relacionadas a la actividad portuaria y costa afuera	$30.000,00	No se logra el cumplimiento de las metas del Plan de Negocio	Gerencia Comercial	1/1/2022	31/12/2022	Riesgo controlado, se cuenta con los habilitantes para formalizar nuevos acuerdos considerados en portafolio, cuando lo decidan los gobiernos seccionales.	Riesgo controlado, se cuenta con los habilitantes para formalizar nuevos acuerdos considerados en portafolio, cuando lo decidan los gobiernos seccionales.	Riesgo controlado, se cuenta con los habilitantes para formalizar nuevos acuerdos considerados en portafolio, cuando lo decidan los gobiernos seccionales.

Tabla 6.3. Matriz de Riesgos

N°	Proyecto	Objeto	Descripción	Actividad de Negocio	Jefe de Proyecto	Fecha Inicio	Fecha Fin	Monto	% Avance	% Ejec. Financiera
1	ALPHA	Plataforma Buque Multipropósito MPCV	Construcción de la Plataforma del primer Buque Multipropósito tipo MC-AST-7216-1	Construcción Naval	Ing. Carina Agila Villacis	17/9/2019	31/10/2024	$35.170.592,50	24,03%	45,60%
2	GAMMA	Repotenciación Plataforma LGSALV	Recuperación integral de la Lancha Patrullera Guardacostas Oceánica PGO San Salvador	Repotenciación Naval	Ing. Franklin Solano Velez	1/10/2019	30/12/2022	$4.257.116,66	97,50%	55,60%
3	DELTA	Sistema de Vigilancia Marítima ORIÓN	Implementación del Sistema de Vigilancia y Monitoreo costero Fase 1	Sistemas de Defensa	Ing. Vargas Villagómez Luis Fernando	1/12/2019	28/02/2023	$6.996.656,83	79,00%	42,64%
5	SISTEMAS DE DEFENSA (*)	Brindar soluciones de hardware y software altamente escalables e innovadoras	Brindar apoyo en la ingeniería e instalación de los trabajos detallados del grupo 400 (Sistemas de Navegación y Comunicaciones) de los contratos pertinentes.	Sistemas de Defensa	Ing. Carlos Moya Ocaña	01/06/2022	30/11/2024	$5'9116.554,18	12,00%	4,00%
6	NÉMESIS	Rehabilitación "Las Esclusas"	Rehabilitación de la obra portuaria "Las Esclusas", para fomentar el turismo fluvial en la ciudad de Guayaquil	Soluciones Portuarias	Ing. Andrea Avegno	04/01/2019	30/10/2022	$6'096.213,73	99,98%	99,20%

Tabla 6.4. Avance de Proyectos del Plan de Negocios 2022- corte septiembre 2022

(*) Se unificaron los proyectos Omega y Zeta para dar paso a la creación del proyecto Sistemas de Defensa, con la finalidad de optimizar el trabajo de la gerencia de proyectos, debido a que los proyectos tenían áreas de conocimiento comunes. De tal forma que con una debida planificación se podía realizar la fusión en un solo proyecto, a fin de aprovechar adecuadamente los recursos disponibles y, así, atender organizadamente los diferentes compromisos contractuales de la empresa. Adicionalmente, se definieron los productos que realmente pueden ser escalables y rentables en el tiempo basado en un modelo de negocio para la unidad.

LUGAR	NAVAL	PRIVADO	PÚBLICO	SUBTOTAL
DIQUE NAPO	7	11	0	**18**
DIQUE ORELLANA	5	9	0	**14**
VARADERO	13	6	0	**19**
TOTAL	**25**	**26**	**0**	**51**
Fuente: Cronograma de Planificación de Ingresos **Elaboración:** Gerente Comercial				

Tabla 6.5 Unidades Atendidas en Carenamiento Naval - corte septiembre 2022

6.1 EJECUCIÓN DE CALIDAD DE PRODUCCIÓN

En base al sistema de Gestión ISO 9001:2015 ASTINAVE EP cuenta con una Unidad de Control de Calidad, con equipos e infraestructura excelente, con personal capacitado y certificado en Ensayos No Destructivos (END) bajo la práctica recomendada ASNT-SNT-TC-1A para realizar los diversos Ensayos No Destructivos: Inspección Visual (VT), Inspección con Líquidos Penetrantes (PT), Inspección con Partículas Magnéticas (MT), Pruebas de Fuga (LT), Inspección con Ultrasonido Industrial (UT), Medición de espesores (TM), Análisis de Vibraciones (VA), Verificación de Alineamiento Láser (LTM); También cuenta con Inspectores de Soldadura Certificados y Asociados (CWI y CAWI) avalados por la AWS el cual da la facultad de Calificar Procedimientos de Soldadura (WPS+PQR) y Calificar Habilidad de Soldadores (WPQ) para así poder garantizar que los productos de fabricación y mantenimiento que en ella se realizan, salgan con parámetros de calidad bajo códigos de fabricación y mantenimiento nacionales e internacionales.

Además, se realiza el control de todos los insumos de producción, materia prima, máquinas, herramientas y otros que ingresan a la empresa, para verificar que cumpla con lo requerido, con estándares de calidad propios de la empresa, nacionales e internacionales.

En el periodo de enero a septiembre del 2022 los Controles de Calidad realizados por Unidad de Aseguramiento de la Calidad son:

Pruebas		Sub Total	Controles	Cantidad de Informes
Visual Testing	VT	$ 51.083,68	2993,93	66
Penetrant Testing	PT	$ 11.259,35	295,76	23
Leak Testing	LT	$ 62.381,63	1498,42	47
Magnetical Testing	MT	$ 12.695,21	138	26
Ultrasonic Testinc Tickness Messure	UTTM	$ 119.376,84	27860	53
Ultrasonic Testing	UT	$ 15.305,14	47	17
Láser Testing Methods	LTM	$ 140.020,89	93	14
Vibration Analis	VA	$ 24.030,97	197	12
Dinamic Balance	DB	$ 14.438,21	6041	15
Noise Analis	NA	$ -	0	0
Total de Ingresos		***$ 453.591,93***	**39164,11**	**273**

Tabla 6.6 Controles de Calidad realizados por ASTINAVE EP

7. GESTIÓN FINANCIERA

7.1 GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE

ASTINAVE EP, termina el tercer semestre del período 2022 con una estructura financiera con endeudamiento a corto plazo que corresponde exclusivamente al giro del negocio, esto es con proveedores, recursos humanos, aportes, tasas e impuestos por pagar. Adicionalmente tenemos los anticipos recibidos y en especial las ventas anticipadas realizadas por la Armada del Ecuador.

Todo esto nos refleja un endeudamiento adecuado que con relación a nuestros activos representa el 42,3%, esto es, que cada activo que tenemos el 56,9% es de propiedad de ASTINAVE EP, la diferencia es con financiamiento.

Activos Totales. Ascienden a USD 63,4 millones, de los cuales el 53,9% corresponde a activos corrientes y el 46,1% a activos no corrientes. Los activos totales al cierre de este período presentan una reducción respecto de septiembre 2021 del 9,7%

Activos Corrientes. Su conformación no propone mayores riesgos para su disponibilidad efectiva inmediata. Presenta una reducción menor al 14,1% respecto del tercer trimestre del año 2021 en vista de una disminución en los anticipos entregados a proveedores y reducción de los activos por contrato

La cartera comercial del sector privado sin novedades en la recuperación, la cartera vencida se está recuperando con financiamientos otorgados aplicando los intereses respectivos.

Activos No Corrientes. Son duraderos y poco líquidos, porque se necesita tiempo para convertirlos en recursos líquidos. En este grupo se registra el efecto de las acciones legales interpuestas a terceros por incumplimiento de los aspectos contractuales; gestiones emprendidas para anular imposiciones económicas no soportadas técnicamente; y, el registro de los activos acumulados del contrato 374 celebrado con EP Petroecuador del cual se espera concluirse favorablemente para los intereses de ambas empresas en el transcurso de este año. Se tiene una reducción con relación al 2021 en un 4,1%

Pasivos Totales. Ascienden a USD 26.8 millones, de los cuales el 81.2% corresponde a pasivos corrientes y el 18.8% a pasivos no corrientes. Los pasivos totales al cierre de este período presentan una disminución respecto del año 2021 del 18.9%

Pasivos No Corrientes. Integrado por las provisiones para beneficios de los empleados y valores pendientes de liquidación a clientes. Representan el 7,9% de los activos totales.

El Patrimonio al cierre del mes de septiembre de 2022 alcanza los USD 36.3 millones; 7% más que el año 2021, motivado mayoritariamente por el efecto de la revalorización de los inmuebles del astillero y la donación del terreno

Al cierre del tercer trimestre, el astillero alcanza un resultado favorable de USD 249 mil enmarcado dentro de lo planificado.

7.1.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activos Corrientes: Comparados con la situación financiera del tercer trimestre del 2021, se reducen en el orden del 14,10%, provocados mayoritariamente por la liquidación de las provisiones de ingresos y anticipos entregados a proveedores.

Efectivo y equivalente a efectivo, presentamos recursos líquidos por USD 17.7 millones, monto que incluye el producto de la venta de las acciones del BGR.

Anticipos y fondos por cobrar; se incluyen en este grupo todos los anticipos entregados a proveedores. Esta cuenta tiene una reducción considerable del 69.1% con relación al año 2021, variación que obedece a la liquidación de los anticipos entregados.

Cuentas por cobrar comerciales de USD 3.6 millones y a continuación se presenta su clasificación por sector y antigüedad.

	Clasificación de Cartera por Sector y Antigüedad				
	MDN	Público	Privado	Suman	Porcentaje
Por vencer		*189.950,50*	*22.799,41*	*212.749,91*	*5,8%*
0-30 días	*520.584,13*	*4.368,00*	*50.149,12*	*575.101,25*	*15,7%*
31-60 días				*0,00*	*0,0%*
61-90 días			*49.800,23*	*49.800,23*	*1,4%*
91-180 días			*464.620,08*	*464.620,08*	*12,7%*
181-360 días		*975.130,25*		*975.130,25*	*26,6%*
+360 días		*1.280.764,64*	*101.184,64*	*1.381949,28*	*37,8%*
suman…	***520.584,13***	***2.450.213,39***	***688.553,48***	***3.659.351,00***	***100,0%***

Tabla 7.1 Clasificación Cartera por Cobrar por Sector y Antigüedad

La información detallada representa la suma de los grupos 113 Cuentas por Cobrar /Activos Corrientes) y 175 Otros Activos No Corrientes (Activos No Corrientes), del Estado de Situación Financiera; deducida la cartera legal, notas de credito y la provisión para cuentas incobrables.

De los valores que se encuentran pendientes de cobro de más de 60 días, el 78% corresponde a EP Petroecuador, institución con los que la administración se encuentra en conversaciones para el pago correspondiente, monto que sugiere una conciliación del contrato celebrado en el año 2012, la que se plantea realizar en el primer semestre del año 2023

La deuda que el Ministerio de Defensa mantiene con ASTINAVE EP asciende a USD 520 mil, correspondiendo en su mayor proporción a la factura 1195 del contrato DIGMAT 007-2022 cuyo CUR ya fue emitido y se espera por parte del Ministerio de Finanzas la transferencia correspondiente en este último trimestre.

La cartera por cobrar al sector privado se encuentra dentro de los lineamientos de financiamiento otorgados, salvo la deuda que mantiene la empresa FISHECUADOR, cuya gestión de cobro se realiza en conjunto con el departamento jurídico cuyo monto asciende a USD 101 mil.

CODIGO	DETALLE	SALDO CONTABLE
113-15-01	CUENTAS POR COBRAR - SECTOR PÚBLICO	629.955
113-15-90	CUENTAS POR COBRAR SECTOR PÚBLICO - AÑOS ANTERIORES	871.414
113-15-91	CUENTAS POR COBRAR SECTOR PÚBLICO - AÑOS ANTERIORES/MINFIN	0
113-16-01	CUENTAS POR COBRAR - SECTOR PRIVADO	529.551
113-16-90	CUENTAS POR COBRAR SECTOR PRIVADO - AÑOS ANTERIORES	0
113-16-02	CXC VENTAS DE EXPORTACION	0
113-17-99	CUENTAS POR COBRAR - INTERESES	607
113-81-11	CUENTAS POR COBRAR – IVA	142.200
113-81-90	CUENTAS POR COBRAR IVA - AÑOS ANTERIORES	103.717
113-81-91	CUENTAS POR COBRAR IVA - AÑOS ANTERIORES/MINFIN	
	Suman cuentas por cobrar	**2.277.443**
175-01-01	CUENTAS POR COBRAR SECTOR PÚBLICO - AÑOS ANTERIORES	1.271.318
175-01-02	CUENTAS POR COBRAR SECTOR PRIVADO - AÑOS ANTERIORES	100.714
175-81-11	CUENTAS POR COBRAR IVA - AÑOS ANTERIORES	9.446
175-17-99	CUENTAS POR COBRAR INTERESES - AÑOS ANTERIORES	429
	Suman cuentas por cobrar - años anteriores	**1.381.908**
	TOTAL CUENTAS POR COBRAR	**3.659.351**

Tabla 7.2 Resumen de Cuentas por Cobrar al 30 de septiembre 2022

Activos de Contrato. Aplicados en base a la norma financiera internacional, representan aquellos trabajos realizados y que por temas contractuales no se ha realizado la respectiva factura. Se reduce en el 82,4% respecto al tercer trimestre del 2021 y se espera la facturación de estos servicios en el último trimestre de este año.

Inventarios. Con un incremento del 2,6% y 23,0% en el stock de producción y en Inventario de productos en proceso respectivamente. En este último grupo se mantienen los costos acumulados de construcción de un remolcador, cuya comercialización se espera se concrete en el último bimestre del año.

Activos No Corrientes mantenidos para la venta, corresponde a activos fijos dados de baja que se rematan de forma periódica en cumplimiento del Reglamento de Bienes del Sector Público; integrado mayoritariamente por equipos informáticos, mobiliario y equipos menores, todos sin valor comercial por su total desgaste (bienes improductivos). Se gestionará la venta de esos activos en el último trimestre

Otros Activos Corrientes. Limitado a los prepagados.

Activos No Corrientes: Comparados con la situación financiera del tercer trimestre del año 2021, se reduce en el orden del 4,1%.

Propiedades, maquinarias y equipos administrativos. Presentan un incremento por el efecto de la revalorización de los terrenos aplicado contablemente en el último trimestre del año anterior.

Propiedades, maquinarias y equipos de producción. Sufren el deterioro normal de su depreciación.

Bienes Intangibles. Presentan un incremento por la activación del programa informático PLM (Product Lifecycle Management) de la Gerencia de Proyectos, activo que será amortizado por un período de cinco años.

Otros Activos no Corrientes. Conformado por la cartera por cobrar de años anteriores, la cartera y las acciones legales interpuestas a clientes. En este ejercicio fiscal se reclasifico

a activo corriente los valores pendientes de cobro a EP Petroecuador (contrato celebrado en el año 2012 y que se encuentra en gestiones de cierre).

	Sep. 2021	Sep. 2022	Variación	
ACTIVOS CORRIENTES	**39.816.483**	**34.212.204**	**-5.604.279**	**-14,10%**
Efectivo y equivalente de efectivo	7.369.237	17.689.589	10.320.352	140,00%
Anticipos y fondos por cobrar	10.910.969	3.372.222	-7.538.747	-69,10%
Cuentas por cobrar	3.455.377	2.309.665	-1.145.712	-33,20%
Activos de Contrato	10.263.940	1.810.681	-8.453.259	-82,40%
Inventario consumo producción	3.492.101	3.584.484	92.383	2,60%
Inventario productos en proceso	4.274.346	5.258.337	983.991	23,00%
Activos No Corrientes Mantenidos para la Venta	2.862	15.565	12.703	443,90%
Otros activos corrientes	47.651	171.661	124.010	260,20%
ACTIVOS NO CORRIENTES	**30.518.049**	**29.270.149**	**-1.247.900**	**-4,10%**
Propiedades, maquinarias y equipos administrativo	9.318.052	9.790.780	472.728	5,10%
Propiedades, maquinarias y equipos producción	13.492.387	12.755.458	-736.928	-5,50%
Bienes intangibles	149.130	2.561.439	2.412.310	1617,60%
Inversiones y obras en proceso	2.658.247	204.464	-2.453.782	-92,30%
Otros activos no corrientes	4.900.234	3.958.007	-942.227	-19,20%
TOTAL ACTIVOS	**70.334.532**	**63.482.354**	**-6.852.179**	**-9,70%**
PASIVOS CORRIENTES	**28.038.110**	**21.799.267**	**-6.238.843**	**-22,30%**
Depósitos y fondos de terceros	16.687.817	11.780.006	-4.907.811	-29,40%
Cuentas por pagar	2.019.094	1.585.490	-433.603	-21,50%
Provisiones por pagar	833.446	545.472	-287.974	-34,60%
Pasivos diferidos	7.856.850	7.220.322	-636.528	-8,10%
Gastos acumulados por pagar	640.903	667.977	27.073	4,20%
PASIVOS NO CORRIENTES	**5.054.987**	**5.038.365**	**-16.622**	**-0,30%**
Provisión por beneficio a empleados	2.034.664	2.018.047	-16.617	-0,80%
Otros pasivos no corrientes	3.020.323	3.020.318	-5	0,00%
TOTAL PASIVOS	**33.093.097**	**26.837.632**	**-6.255.465**	**-18,90%**
TOTAL PATRIMONIO	**37.241.435**	**36.644.722**	**-596.714**	**-1,60%**
Patrimonio público	13.072.689	13.072.689	0	0,0%
Resultados acumulados ejercicios anteriores	15.674.022	15.014.194	-659.828	-4,2%
Aplicación primera vez NIIF's	2.271.316	2.271.316	0	0,0%
Superávit Revaluación Propiedades, Plantas y Equipos	4.714.904	7.225.244	2.510.340	53,2%
Ganancias y pérdidas actuariales acumuladas	-1.073.004	-1.187.822	-114.818	10,7%
Excedentes y/o déficit ejercicio antes del ORI	**69.389**	**249.101**	**179.712**	**259,00%**
Otros Resultados Integrales	2.512.121	0	-2.512.121	-100,0%
Excedentes y/o déficit ejercicio	**2.581.509**	**249.101**	**-2.332.408**	**-90,40%**

Tabla 7.3 Estado de Situación Financiera – septiembre 2021 vs septiembre 2022

Pasivos Corrientes: Comparados con la situación financiera del tercer trimestre del año anterior, se reduce en el orden del 22,3% por los siguientes considerandos:

Depósitos y Fondos de Terceros. Alimentados por los anticipos recibidos para la construcción de un buque multipropósito, el sistema de vigilancia marítima y del sector

privado para mantenimiento de sus embarcaciones. Al cierre del tercer trimestre se devengaron algunos anticipos motivados por la facturación de los trabajos realizados.

Cuentas por Pagar. Criterio utilizado para cumplir con el pago a proveedores siempre en función de la situación económica del astillero. Presentan una reducción respecto al tercer trimestre del año 2021 del -21,5%. Destaca la antigüedad de las obligaciones, las que no superan los 180 días; y, su clasificación es la siguiente:

	Exterior	Privado	Suman	Porcentaje
0 - 30 días		*377.749,56*	*377.749,56*	*59%*
31 - 60 días	*5.412,00*	*168.257,75*	*173.669,75*	*27%*
61 - 90 días	*84.370,84*		*84.370,84*	*13%*
91 - 180 días	*3.500,00*		*3.500,00*	*1%*
Suman	***93.282,84***	***546.007,31***	***639.290,15***	***100%***

Tabla 7.4 Clasificación Cuentas por Pagar a Proveedores por Sector y Antigüedad – septiembre 2022

Esta información presentada en la Tabla 7.4, refleja las obligaciones por pagar a proveedores comerciales; monto, qué para conciliarlo con la informacion presentada en el grupo 213 Cuentas por Pagar del Estado de Situación Financiera, debe adicionarse: impuestos (IVA y Retenciones), prestaciones sociales (IESS), jubilaciones, y retiros voluntarios a ex trabajadores.

Provisiones por pagar. Al cierre del mes de septiembre 2022 es una obligacion reconocida a la empresa Sagemar por motivo de la accion legal que se sigue a este proveedor no se puede cancelar dicha obligacion. Esta cuenta tiene un decremento del 34,6% con relación al tercer trimestre del 2021.

Pasivos diferidos. Corresponde a facturas emitidas a los clientes (del sector público) cuyos servicios no han sido devengados en su totalidad. Al cierre del mes de septiembre de 2022 presenta una disminucion respecto del tercer trimestre del año 2021 en el orden del 8,1%. Todas estas ventas han sido, como corresponde, declaradas al SRI.

	Saldo
Sector Defensa	*6.803.849,08*
Sector Público	*366.472,73*
Sector Privado	*50.000,00*
Suman...	***7.220.321,81***

Tabla 7.5 Ventas anticipadas – septiembre 2022

Gastos Acumulados por Pagar. Corresponde a las provisiones por el pago de las décimo tercera, décimo cuarta remuneración y vacaciones.

Pasivos No Corrientes: Corresponde a las provisiones obligadas que debe realizar la empresa por concepto de jubilación y desahucio del personal, se presenta una reducción del 0,3%.

Patrimonio. Asciende a USD 36.64 millones, en los que incluye USD 250 mil de resultados acumulados por este período, correspondiendo una reducción del 1,6%. Esta reducción corresponde a acciones correctivas por cumplimiento de recomendaciones de auditoría externa 2019 – 2022, sentencia juicio de jubilación patronal y por despido intempestivo.

7.1.2 ESTADO DE RESULTADOS

En la siguiente tabla se puede observar que la gestión del astillero fue dirigida a priorizar la atención a la Armada del Ecuador, en vista de que tienen necesidades urgentes de seguridad y vigilancia territorial, además de la entrega de los hitos del proyecto de construcción naval del buque multipropósito.

Comentario especial merece el efecto de la revalorización de los inmuebles realizada el año anterior que tuvo un incremento en el patrimonio de USD 2.4 millones. Para el propósito de nuestro análisis horizontal no hemos considerado este incremento en la interpretación de la variación del Estado de Resultados. Al cierre del mes de septiembre del año 2021, la empresa presentaba un resultado de USD 2.581 mil, de los cuales el resultado operativo ascendía a USD 69 mil.

El 76% del servicio fue dirigido al sector defensa, mientras al sector privado fue del 15%. En lo referente al sector público fue del 5% y exterior fue del 4%. Para el último trimestre por situación estacionaria, se pone a disposición del sector privado toda la capacidad instalada de la planta sur, atendiendo a los buques pesqueros, industriales, comerciales y de turismo, con excepciones de casos urgentes de la Armada del Ecuador.

	USD	%
DEFENSA	*16.587.872*	*76%*
PRIVADO	*3.271.043*	*15%*
PUBLICO	*1.086.993*	*5%*
EXTERIOR	*985.274*	*4%*
Suman...	***21.931.182***	***100%***

Tabla 7.6 Clasificación de los Ingresos por Sector

Al cierre del mes de septiembre del presente ejercicio fiscal, los ingresos operacionales presentan la siguiente composición: Construcción y Repotenciación 44,5%; Mantenimiento Naval 48,1%; Sistemas de Defensa 6.8% y soluciones portuarias 0,6%.

Los ingresos por emprendimiento presentados en la Tabla 7.7 sugieren la siguiente clasificación:

Construcciones. Relacionado con la construcción del buque multipropósito para la Armada del Ecuador, según Contrato N° MIDENA 2019-c-005

Repotenciación Naval. Corresponde a la recuperación de la Lancha San Salvador e Isla Isabela según Contrato N° COGMAR-COT-008-2019

Carenamiento Naval. Dirigidos principalmente a la Armada Nacional y se complementa con los recursos del sector privado sin descuidar la prestación de todo tipo de servicio (a flote, en muelle, varadero o en dique). Representa ingresos por USD 10,5 millones.

Sistemas Defensa. En este trimestre se considera parcialmente ingresos por los siguientes contratos: Proyecto Omega ALPHA Contrato N° MIDENA 2019-c-006 y valores del Contrato COGMAR COT -008-2019 en una menor proporción.

Sistemas Comerciales de Control. No tiene ingresos en este trimestre.

Soluciones Portuarias. Trabajos no programados pero que fueron atendidos por ser tratados como emergentes al momento de solicitar nuestro servicio por parte de los clientes.

	Septiembre 2022	*Porcentaje*
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	***21.931.181,95***	***100%***
Construcción y Repotenciación Naval	*9.756.227,37*	*44,5%*
Sistemas de Defensa y Comerciales de Control	*1.487.075,71*	*6,8%*
Soluciones Portuarias	*131.830,24*	*0,6%*
Carenamiento Naval	*7.517.327,22*	*34,3%*
Servicios Industriales	*3.038.721,41*	*13,9%*
Soluciones Off Shore	*0,00*	*0,0%*
COSTO DE VENTAS	***15.433.026,71***	***70%***
Construcción y Repotenciación Naval	*9.778.037,11*	*100,2%*
Sistemas de Defensa y Comerciales de Control	*1.471.506,42*	*99,0%*
Soluciones Portuarias	*131.830,24*	*100,0%*
Carenamiento Naval	*2.423.085,28*	*32,2%*
Servicios Industriales	*1.524.851,87*	*50,2%*
Soluciones Off Shore	*0,00*	
Otros Costos de Producción	*103.715,79*	*0,7%*
COSTOS DE PRODUCCION APOYO OPERATIVO	***5.071.292,45***	***23%***
Remuneraciones	*2.129.748,54*	*42,0%*
Prestaciones Sociales	*321.223,91*	*6,3%*
Bienes y Servicios Consumo	*1.281.285,70*	*25,3%*
Depreciación	*881.436,78*	*17,4%*
Seguros	*276.457,84*	*5,5%*
Amortización	*181.139,68*	*3,6%*
RESULTADO BRUTO EN VENTAS	***1.426.862,79***	***6,51%***
GASTOS ADMINISTRATIVOS	***1.118.621,50***	***5%***
Remuneraciones	*748.131,59*	
Prestaciones Sociales	*106.922,22*	
Bienes y Servicios Consumo	*121.200,48*	
Depreciación	*46.758,66*	
Seguros	*17.168,52*	
Amortización	*78.440,03*	
RESULTADO OPERATIVO	***308.241,29***	***1,41%***
Otros Ingresos No Operacionales	*141.678,09*	
Otros Egresos No Operacionales	*3.048,35*	
Gastos Financieros	*197.770,01*	
RESULTADO NETO	***249.101,02***	***1,14%***

Tabla 7.7 Estado de Resultados- corte septiembre 2022

Los costos directos de producción representan el 70% y los costos indirectos el 23%; de los ingresos operacionales.

La utilidad bruta en ventas alcanza el USD 1.4 millones, equivalente al 6,51% de los ingresos operacionales. Se mantiene la política de reducir costos a través de la obtención de mejores precios por pago oportuno a proveedores, la optimización del talento humano, el aprovechamiento de la capacidad instalada.

Los gastos operativos representan el 5% de los ingresos operacionales, manteniendo una participación similar al año 2021.

Los resultados operativos al cierre del mes de septiembre presentan una utilidad de USD 308 mil, la que deducida los gastos financieros y no operacionales; sumado los ingresos

no operacionales, otorgan a la empresa un resultado al cierre del mes de septiembre de USD 249 mil.

Se expresa una rentabilidad liquida del resultado integral versus los ingresos totales del 1,1%, indicador que cumple lo planteado en el plan de negocios.

Para este tercer trimestre del 2022 se alcanza un índice de productividad del 6.8% mayor en cinco décimas al obtenido en el mismo período del año anterior.

		Sep. 2022
1	Ingresos operacionales	21.931.181,95
2	Gastos y Costos operacionales (-)	20.435.165,51
3	**EBITDA (3 = 1 - 2)**	**1.496.016,44**
4	Depreciaciones, Amortizaciones Operacionales (-)	1.187.775,15
5	**Resultado Operacional (EBIT) (5 = 3 - 4)**	**308.241,29**
6	Total ingresos no operacionales	141.678,09
7	Gastos y costos no operacionales (-)	197.770,01
8	Otros Egresos (-)	3.048,35
9	**Resultado No Operacional (6 - 7 - 8)**	**-59.140,27**
10	**Resultado Neto (10 = 5 + 9)**	**249.101,02**
	Índice de productividad	**6,8%**

Tabla 7.8 Estado de Resultados – Formato EBITDA septiembre 2022

En la siguiente tabla se expone los resultados alcanzados por el astillero al término del mes de septiembre del 2022 versus el mes de septiembre del período 2021; evidenciándose un índice de productividad mayor.

		Sep. 2021	Sep. 2022
1	Ingresos operacionales	20.796.577,35	21.931.181,95
2	Gastos y Costos operacionales (-)	19.490.505,85	20.435.165,51
3	**EBITDA (3 = 1 - 2)**	**1.306.071,50**	**1.496.016,44**
4	Depreciaciones, Amortizaciones Operacionales (-)	1.100.941,46	1.187.775,15
5	**Resultado Operacional (EBIT) (5 = 3 - 4)**	**205.130,04**	**308.241,29**
6	Total ingresos no operacionales	17.922,83	141.678,09
7	Gastos y costos no operacionales (-)	47.804,47	197.770,01
8	Otros Egresos (-)	105.859,64	3.048,35
9	**Resultado No Operacional (6 - 7 - 8)**	**-135.741,28**	**-59.140,27**
10	**Resultado Neto (10 = 5 + 9)**	**69.388,76**	**249.101,02**
	Índice de productividad	**6.3%**	**6,8%**

Tabla 7.9 Estado de Resultados – Formato EBITDA septiembre 2021 vs septiembre 2022

		Sep. 2021	Sep. 2022
1	Ingresos operacionales	1.256.092	1.109.662
2	Gastos y Costos operacionales (-)	1.093.570	906.453
3	**EBITDA (3 = 1 - 2)**	**162.522**	**203.209**
4	Depreciaciones, Amortizaciones Operacionales (-)	118.046	135.759
5	**Resultado Operacional (EBIT) (5 = 3 - 4)**	**44.476**	**67.450**
6	Total ingresos no operacionales	4.523	11.972
7	Gastos y costos no operacionales (-)	1.281	0
8	Otros Egresos (-)	21.146	21.979
9	**Resultado No Operacional (6 - 7 - 8)**	**-17.904**	**-10.007**
10	**Resultado Neto (10 = 5 + 9)**	**26.572**	**57.442**
	Transferencias recibidas desde el Gobierno Central	0	0
	Transferencias entregadas al Gobierno Central	18.657	20.228
	Índice de productividad	**12,9%**	**18,3%**

Tabla 7.10 Estado de Resultados – Formato EBITDA septiembre 2021 vs septiembre

2022

Para una mejor comprensión, el resultado considerado para el análisis horizontal de septiembre 2021 no considera el efecto de la revalorización de los inmuebles, pues contablemente este monto de USD 2.6 millones se registra en la cuenta “Ganancias por Revaluación de Propiedades” para la determinación del Resultado Integral en el Estado de Resultados.

En el cuadro anterior, como podemos observar el índice de productividad en el año 2022 es ligeramente superior al año 2021.

7.1.3 EJECUCIÓN ESTADO DE RESULTADOS PROYECTADO

Los ingresos operacionales presentan un cumplimiento respecto del Estado de Resultados Proyectado del 43%, que se soporta en el comportamiento de cada uno de los emprendimientos:

- Construcciones y Repotenciación. Cumplimiento en el orden del 40,6%, se facturó el segundo hito del proyecto ALPHA a la Armada Nacional.
- Carenamiento Naval. Presenta una ejecución del 75,4%; satisfactorio en el tercer trimestre de 2022.
- Sistemas de Defensa. Presenta una ejecución del 29,1%, proyecto que se encuentra en desarrollo conforme a los hitos fase I
- Soluciones Portuarias e Industrias Off Shore. Presenta ejecución de 131 mil de servicios que no fueron planificados pero que se los realizó en este trimestre.

Los costos directos de producción presentan un cumplimiento respecto del Estado de Resultados proyectado en el orden del 44,3%; esto se refleja en vista de los procesos burocráticos de las compras públicas.

- Construcciones y Repotenciación. Presenta una ejecución del 45,9% esto acorde con los ingresos por construcción, en vista de que en estos rubros no se tiene rendimientos, pero son contratos ya firmados.
- Carenamiento Naval. Alcanza una ejecución del 50,9%, conforme a lo planificado.
- Sistemas de Defensa. Presenta un cumplimiento del 32,4%; acorde al ejecutado de los ingresos registrados por este emprendimiento.
- Soluciones Portuarias e Industrias Off Shore. Presenta ejecución no planificada.

Los costos indirectos de producción (apoyo operativo más gastos de venta) alcanzan una ejecución del 83%, en el tercer trimestre de 2022.

El Margen bruto de utilidad presupuestado para el año 2022 representa una ejecución del 64%.

Los gastos administrativos alcanzan una ejecución del 70,1% con relación al balance de resultados proyectado.

	Ppto. Ref. 2022	Sep. 2022	Ejecución
Ingresos Operacionales	**43.154.636**	**21.931.182**	**50,8%**
Construcciones y Repotenciación	24.031.056	9.756.227	40,6%
Sistemas Defensa y Comerciales de Control	5.105.580	1.487.076	29,1%

	Ppto. Ref. 2022	Sep. 2022	Ejecución
Mantenimiento Naval	14.000.000	10.556.049	75,4%
Soluciones Portuarias y Off Shore	18.000	131.830	732,4%
Costos Directos Producción	**34.822.797**	**15.433.027**	**44,3%**
Construcciones y Repotenciación	21.305.682	9.778.037	45,9%
Sistemas Defensa y Comerciales de Control	4.547.714	1.471.506	32,4%
Mantenimiento Naval	7.750.000	3.947.937	50,9%
Soluciones Portuarias y Off Shore	10.800	131.830	1220,7%
Otros Costos Directos Producción	1.208.602	103.716	8,6%
Costos Indirectos Producción	**6.101.995**	**5.071.292**	**83,1%**
Remuneraciones	2.521.190	2.129.749	84,5%
Prestaciones Sociales	419.610	321.224	76,6%
Bienes y Servicios Consumo	1.116.571	1.281.286	114,8%
Depreciación	1.558.380	881.437	56,6%
Seguros	220.000	276.458	125,7%
Amortización	266.244	181.140	68,0%
Resultado Bruto en Ventas	**2.229.844**	**1.426.863**	**64,0%**
Gastos Administrativos	**1.596.174**	**1.118.622**	**70,1%**
Remuneraciones	979.146	748.132	76,4%
Prestaciones Sociales	162.218	106.922	65,9%
Bienes y Servicios Consumo	300.597	121.200	40,3%
Depreciación	67.263	46.759	69,5%
Amortización	51.950	17.169	33,0%
Seguro	35.000	78.440	224,1%
Resultado Operativo	**633.670**	**308.241**	**48,6%**
Otros Ingresos No Operacionales	32.000	141.678	442,7%
Otros Egresos No Operacionales	79.686	3.048	3,8%
Gastos Financieros	247.773	197.770	79,8%
Resultados del ejercicio	**338.211**	**249.101**	**73,7%**

Tabla 7.11 Ejecución Estado de Resultados Proyectado Inicial – septiembre 2022

Los resultados operativos han sido afectados con el neto de los siguientes componentes económicos:

- Gastos Financieros. Considera el aporte del cinco por mil sobre los ingresos a la CGE, otros impuestos y contribuciones y comisiones bancarias. Afecta los resultados operativos en USD 197. mil.
- Otros Ingresos No Operacionales. Considera intereses por financiamiento; cobros de multa, otros ingresos no especificados y otro de menor cuantía. Cabe indicar que se muestra una ejecución con relación al balance de resultados proyectado del 442,7% porque se realizó recuperación de cartera, que estaba siendo provisionada como incobrable, pero por gestiones realizadas se pudo recuperar y como se reversa la provisión se registra como ingresos no operativos.
- Otros Egresos No Operacionales. Considera los gastos incurridos por deterioro de inventario y costas judiciales. Tienen una ejecución a este trimestre del 3,8% de lo proyectado.

La ganancia reportada a septiembre del 2022 es de 249 mil, con un margen de cumplimiento presupuestario del 73,7%, estando en un rango aceptable.

7.1.4 CEDULAS PRESUPUESTARIAS

En la siguiente tabla se refleja el porcentaje de ejecución del presupuesto codificado, presupuesto corriente y presupuesto de inversión.

Presupuesto Codificado: El presupuesto presentado al Directorio de ASTINAVE EP; fue aprobado en el mes de enero de 2022, este propone los gastos corrientes administrativos, ventas, financieros, otros egresos no operacionales) y gastos de producción; los de inversión (bienes de inversión y bienes de capital) planificados para el presente ejercicio fiscal. Se propuso un presupuesto total con recursos derivados de la autogestión del astillero de USD 62.6 millones, de los cuales se encuentra ejecutado en el tercer trimestre el 46,5% (gastos).

Presupuesto Corriente: Corresponde a los gastos que se estiman realizar por concepto de gasto de personal, bienes y servicios de consumo, tomando como prioridad optimizar de los recursos. Se planteó un presupuesto de gastos financiado con recursos derivados de la autogestión del astillero por USD 1.8 millones; de los cuales se ejecutó hasta el tercer trimestre el 64,9%.

Presupuesto Producción: Corresponde a los gastos que se estiman realizar por concepto de gasto de personal, relacionados con el giro del negocio, bienes y servicios de consumo, tomando como prioridad optimizar la productividad de la planta y lo rubros relacionados directamente en los costos de producción. Se planteó un presupuesto de gastos financiado con recursos derivados de la autogestión del astillero por USD 49.6 millones; de los cuales se ejecutó hasta el tercer trimestre el 48,2%.

Presupuesto de Inversión: En el año 2022 se consideró invertir en el fortalecimiento y desarrollo de la capacidad instalada del astillero. Se planteó un presupuesto de inversión inicial financiado con recursos derivados de la autogestión del astillero por USD 2.1 millones; de los cuales se ha ejecutado hasta el tercer trimestre de 2022 el 10,3%.

Presupuesto de Capital: En el año 2022 se consideró renovar los equipos y maquinarias para el desarrollo de la capacidad instalada del astillero, Se considera también fortalecer la infraestructura tecnológica. Se planteó un presupuesto de inversión inicial financiado con recursos derivados de la autogestión del astillero por USD 3.0 millones; de los cuales se ha ejecutado en el tercer trimestre de 2022 el 17%.

Presupuesto de Inversión: La ejecución total en bienes de inversión y de capital alcanza el 14.3%.

Presupuesto de Financiamiento: En el año 2022 se consideró un estimado de las cuentas por pagar, resultado de la operación del ejercicio anterior, de los cuales se ha ejecutado el 54,2%

Ejecución Presupuestaria por tipo de financiamiento					
Enero - Septiembre / 2022					
Descripción	***Presupuesto Corriente***	***Presupuesto Producción***	***Presupuesto de Inversión y Capital***	***Presupuesto de Financiamiento***	***Presupuesto Total***
	RR Propios	***RR Propios***	***RR Propios***	***RR Propios***	
Codificado	*1.877.332*	*49.679.452*	*5.129.853*	*6.000.000*	*62.686.636*
Ejecutado	*1.218.073*	*23.924.808*	*732.162*	*3.254.816*	*29.129.859*
Saldo x devengar	*659.259*	*25.754.644*	*4.397.691*	*2.745.184*	*33.556.778*
% ejecución	***65%***	***48%***	***14%***	***54%***	***46%***

Tabla 7.12 Ejecución presupuestaria Gastos por tipo de financiamiento

Para una mayor comprensión se expone las cedulas presupuestarias de ingresos y gastos de forma simplificada.

Cédula Presupuestaria de Ingresos. Presenta un cumplimiento macro del 62%, clasificado de la siguiente manera:

- Ingresos corrientes. Ejecución del 51%, relacionados con los ingresos operacionales y no operacionales.
- Ingresos de financiamiento. Ejecución del 86%, relacionados con la recuperación de la cartera, el devengado de los anticipos entregados y la aplicación del flujo.

Grupo	Concepto	Presupuesto Aprobado	Reformas	Presupuesto Codificado	Presupuesto Ejecutado	% Ejecución
TOTAL DE INGRESOS		62.686.636,40	0,00	62.686.636,40	38.925.609,74	62%
Ingresos Corrientes		**43.186.636,40**	**-183.229,93**	**43.003.406,47**	**21.970.119,49**	**51%**
14.03.99	Otros Servicios Técnicos y Especializados	43.154.636,40	-190.854,92	42.963.781,48	21.931.181,95	51%
17.01.99	Intereses por Otras Operaciones	27.000,00	-981,50	26.018,50	26.018,50	100%
17.04.04	Incumplimientos de Contratos	0,00	8.606,49	8.606,49	8.606,49	0%
19.04.99	Otros no Especificados	5.000,00	0,00	5.000,00	4.312,55	86%
Ingreso de financiamiento		**19.500.000,00**	**183.229,93**	**19.683.229,93**	**16.955.490,25**	**86%**
37.01.02	De Fondos de Autogestión	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00	0%
38.01.01	De Cuentas por Cobrar	12.000.000,00	0,00	12.000.000,00	11.772.260,32	98%
38.01.07	De anticipo por devengar	5.000.000,00	183.229,93	5.183.229,93	5.183.229,93	100%

Tabla 7.13 Ejecución Cedula Presupuestaria de Ingresos – septiembre 2022

Cédula Presupuestaria de Gastos. Presenta un cumplimiento macro del 46%, clasificado de la siguiente manera:

- Gastos corrientes. Ejecución del 65% en el tercer trimestre de 2022, relacionado con los gastos fijos o permanentes.
- Gastos Producción. Ejecución al mes de septiembre de 2022 del 48%, relacionado con los costos de producción, cuyo comportamiento fue calculado siempre en función de la liquidez del astillero.
- Gastos de Capital y Bienes de Inversión. Se tiene programado el plan de inversión para cumplir con el total presupuestado, hasta septiembre del 2022 en gastos de inversión se ha ejecutado el 10% que es más de lo que se realizó en todo el año 2021 y en gastos de capital se ejecutó el 17%. Este indicador es consecuente con el presentado en la tabla 7.11 (presupuesto de inversión y capital); la diferencia radica en que en la tabla 7.13 se realiza la distribución de los gastos de inversión en: Inversión (grupo 73 y 75) y Adquisición en Bienes de Capital (grupo 84).
- Aplicación del Financiamiento. Ejecución del 54%. Relacionado con el cumplimiento en el pago de las obligaciones y el devengado de las provisiones consideradas.

Grupo	Concepto	Presupuesto Aprobado	Reformas	Presupuesto Codificado	Presupuesto Ejecutado	% Ejecución
TOTAL DE GASTOS		62.686.636,40	0,00	62.686.636,40	29.129.858,78	46%
Gastos Corrientes		**1.804.419,78**	**72.911,75**	**1.877.331,53**	**1.218.073,02**	**65%**
51	Remuneraciones	1.141.364,39	72.911,75	1.214.276,14	901.535,43	74%

Grupo	Concepto	Presupuesto Aprobado	Reformas	Presupuesto Codificado	Presupuesto Ejecutado	% Ejecución
53	Bienes y Servicios Consumo	300.596,52	0,00	300.596,52	118.147,95	39%
57	Otros Egresos Corrientes	146.685,69	0,00	146.685,69	19.006,79	13%
58	Transferencias o Donaciones Corrientes	215.773,18	0,00	215.773,18	179.382,85	83%
Gastos Producción		**49.752.363,28**	**-72.911,75**	**49.679.451,53**	**23.924.807,81**	**48%**
61	Remuneraciones	7.831.242,26	-72.911,75	7.758.330,51	5.506.453,62	71%
63	Bienes y Servicios Producción	41.687.521,02	-98.737,90	41.588.783,12	18.286.328,08	44%
67	Otros Egresos Producción	233.600,00	98.737,90	332.337,90	132.026,11	40%
Gastos Inversión		**2.118.251,78**	**0,00**	**2.118.251,78**	**219.000,00**	**10%**
73	Bienes y Servicios Inversión	2.118.251,78	-1.275.290,06	842.961,72	219.000,00	26%
75	Obras Públicas	0,00	1.275.290,06	1.275.290,06	0,00	0%
Gastos Capital		**3.011.601,56**	**0,00**	**3.011.601,56**	**513.162,30**	**17%**
84	Bienes de Larga Duración	3.011.601,56	0,00	3.011.601,56	513.162,30	17%
88	Transferencias a entidades del Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	
Aplicación del Financiamiento		**6.000.000,00**	**0,00**	**6.000.000,00**	**3.254.815,65**	**54%**
97	De Cuentas por Pagar	6.000.000,00	0,00	6.000.000,00	3.254.815,65	54%

Tabla 7.14 Ejecución Cedula Presupuestaria de Gastos – septiembre 2022

Como se puede visualizar la cedula presupuestaria presenta un superávit al mes de septiembre, pero es importante indicar que en el último trimestre llegaran los materiales importados para la construcción del buque multipropósito MPV y de los otros proyectos, lo que permitirá aplicar el devengado y reflejarlo en la cedula en el grupo de gastos de producción

Los gastos de remuneraciones se han aplicado conforme a lo planificado

En lo que corresponde al presupuesto de capital e inversión en promedio se tiene un cumplimiento del 27%. Esta situación se explica en lo siguiente:

- En lo que corresponde a inversión y gastos de capital, de igual forma son procesos que se ejecutan por el SERCOP, que involucra dos a tres meses en procesos de contratación y como son equipos y maquinarias para la modernización de talleres, adecuaciones de la planta centro para la construcción del buque MULTIPROPOSITO, estos tienen plazos de entrega que fluctúan entre 60 y 120 días, por lo expuesto, la ejecución se reflejará al momento de la entrega de los equipos, maquinarias, materiales y servicios contratados.

7.2 INDICADORES ECONÓMICOS

Tipo	Indicador	Fórmula	Sep. 2021	Año 2021	Sep. 2022
Liquidez	Liquidez corriente	AC/PC	1,42	1,35	1,57
	Prueba ácida	AC-Inv / PC	1,14	1,17	1,16
Solvencia	Endeudamiento Activo	PT/AT	47,1%	51,7%	42,3%
	Endeudamiento Patrimonial	PT/Pat	88,9%	106,9%	73,2%
	Apalancamiento	AT/Pat	188,9%	206,9%	173,2%
Gestión	Impacto Gastos Operativos	GO/Vts	5,4%	4,8%	5,1%
Rentabilidad	Rentabilidad sobre Activos	Resultados / AT	0,1%	3,2%	0,4%
	Rentabilidad sobre Patrimonio	Resultados / Pat	0,2%	6,7%	0,7%

Tipo	Indicador	Fórmula	Sep. 2021	Año 2021	Sep. 2022
	Rentabilidad sobre Ventas	Resultados / Vts	0,3%	8,4%	1,1%

Tabla 7.15 Indicadores financieros

Al cierre del mes de septiembre, el astillero por cada dólar de obligación corriente cuenta con USD 1.57.

Se confirma un índice de solvencia adecuado, tiene una liquidez que le otorga al astillero los recursos para cumplir el 100% de sus obligaciones inmediatas, sin considerar la realización de sus inventarios.

Los índices de gestión y rentabilidad al cierre del mes de septiembre de 2022 son menores a los similares del primer semestre del 2021, a pesar de que en valor nominal es mayor, esta situación se explica por la facturación de los hitos en la construcción del buque MPV, en el cual no tenemos rendimientos.

Para una mayor comprensión, se adjunta copia de los Estados Financieros al 30 de septiembre del 2022.

7.3 CAPITAL E INVERSIONES

En el 2022 al término del tercer trimestre se ha ejecutado en el grupo de capital el 17% y en el grupo de inversión el 10% del monto total considerado en el presupuesto.

En la Tabla 7.15 se encuentra el detalle distribuido en los diferentes portafolios de inversión en las que ha sido considerado el desarrollo de la infraestructura de gestión y soporte empresarial, así como también el desarrollo de la infraestructura productiva. Distribución independiente a la de la inversión en procesos que se acumulan hasta su activación y la inversión en bienes de capital.

Se espera para el último trimestre realizar una ejecución considerable, para la modernización de talleres de planta sur y la adecuación de la planta centro para la construcción del buque MPV multipropósito, ya que no se pudo realizar las inversiones en Posorja por los problemas que fueron oportunamente comunicados con relación a la propiedad de dichos terrenos.

	Presup (A)	*Comprom (B)*	*Adjudicado (C)*	*Devengado (D)*	*Efectivo (E)*	*Ejec (D/A)*
DESARROLLO DE LA INFRAESTRUCTURA DE GESTION Y SOPORTE EMPRESARIAL	***1.311.172***	***196.471***	***139.541***	***139.541***	***139.541***	***11%***
Infraestructura Tecnológica Información	*715.432*	*196.471*	*139.541*	*139.541*	*139.541*	*20%*
Recuperación, Readecuación y Mantenimiento Integral Instalaciones						
Ingeniería Traslado del Astillero a Posorja	*595.740*					*0,0%*
DESARROLLO DE LA INFRAESTRUCTURA PRODUCTIVA	***3.818.681***	***3.101.561***	***592.623***	***592.621***	***591.635***	***16%***
Recuperación, Readecuación, Mantenimiento y Equipamiento Planta Centro	*3.599.681*	*2.882.561*	*373.623*	*373.621*	*372.635*	*10%*
Recuperación, Readecuación, Mantenimiento y Equipamiento Planta Sur	*219.000*	*219.000*	*219.000*	*219.000*	*219.000*	*100%*
Desarrollo Infraestructura Tecnológica Productiva (Hardware y Software)						
	5.129.853	***3.298.032***	***732.165***	***732.162***	***731.177***	***14,0%***

Tabla 7.16 Ejecución Plan de Inversiones – septiembre 2022

7.4 PROCESOS DE AUDITORÍA EXTERNA E INTERNA

7.4.1 ESTADO DE PROCESOS DE AUDITORÍAS A ESTADOS FINANCIEROS

Firma Auditora	Año Auditado	Fecha aprobación Informe Final	Número de Informe	Numero de recomendaciones Emitidas	Número de recomendaciones Cumplidas	% Cumplimiento Actual
PFK & Co CIA LTDA	2019	23/3/2019	DPGY-0005-2019	4	4	100%
CGE	2021	23/3/2021	DPGY-0047-2021	10	10	100%
Kreston Audit	2021	7/1/2022	C-023-2021	10	3	30%

A la actualidad se han acogido a todas las recomendaciones presentadas mediante los informes DPGY-0005-2019 y DPGY-0047-2021, en base a las auditorías realizadas a los estados financieros por el ejercicio económico terminado al 31 de diciembre de 2016 y los ejercicios económicos de los años terminados al 31 de diciembre de 2017 y 2018, respectivamente.

Por otro lado, en cuanto al informe C-023-2021 mediante el cual se presentaron las recomendaciones en base a la auditoría realizada por los ejercicios económicos terminados al 31 de diciembre del 2019 y 2020, se encuentran parcialmente acogidas en base a los planes de acción propuestos. Una vez se culmine con el desarrollo de las actividades propuesta se colocará el 100%. Cabe mencionar que ninguna de estas recomendaciones involucra al Directorio, únicamente son dirigidas al Gerente General, Directivos y/o responsables.

Se encuentra en proceso la contratación de la auditoria a los estados financieros de los años 2021-2022. Se plantea que comience su ejecución en diciembre de este año.

7.4.2 ESTADO DE PROCESO DE AUDITORÍAS DE EXÁMENES ESPECIALES

En la Tabla 7.16 se incluye un cuadro resumen del estado de cumplimiento a las observaciones de Exámenes Especiales realizados por la Contraloría General del Estado desde el año 2018 hasta el tercer trimestre del año 2022.

Firma Auditora	Año Auditado	Fecha aprobación Informe Final	Número de Informe	Numero de recomendaciones Emitidas	Número de recomendaciones Cumplidas	% Cumplimiento Actual
CGE	2018	13/4/2018	DR1-DPGY-ASTINAVE-AI-0018-2018	14	14	100%
CGE	2018	11/9/2018	DR1-DPGY-ASTINAVE -AI-0169-2018	3	3	100%
CGE	2019	15/1/2019	DNAI-AI-0016-2019	5	5	100%
CGE	2019	20/5/2019	DNAI-AI-0192-2019	13	13	100%
CGE	2019	6/11/2019	DNAI-AI-0450-2019	11	11	100%
CGE	2019	16/1/2019	DNAI-AI-0022-2020	12	12	100%
CGE	2020	6/7/2020	DNAI-AI-0201-2020	11	11	100%
CGE	2021	6/8/2021	DPGY-0139-2021	11	8	73%
CGE	2021	27/10/2021	DPGY-0180-2021	5	1	20%
CGE	2021	9/12/2021	DPGY-0195-2021	3	3	100%
CGE	2022	18/5/2022	DPGY-0035-2022	8	7	88%
TOTAL CUMPLIMIENTO OBSERV. (2018 - 2022)				**96**	**88**	**92%**

Tabla 7.17 Resumen Cumplimiento de Recomendaciones

El detalle y avance de los planes de acción se puede observar en el **Anexo 2**.

Tanto en auditorías realizadas por empresas externas (a los EE.FF.) como en los exámenes especiales realizados por la CGE, han solicitado que la empresa implemente política contables debidamente aprobadas por el Directorio, con respecto al manejo de las cuentas por cobrar y su provisión. Estas políticas están siendo trabajadas por los responsables (Gerente Financiero y Contador General) para su debida aprobación, acogiendo las recomendaciones realizadas por auditoría.

7.5 CRITERIO FINANCIERO

Financieramente la empresa pública mantiene una excelente liquidez, que permite un flujo monetario adecuado que respalda la productividad de ASTINAVE EP, no existe ninguna variación que afecte económicamente a la empresa pública.

Destaca la participación importante en los ingresos por mantenimiento naval del sector privado y el desarrollo normal en la ejecución de los distintos contratos.

Sin embargo, el cumplimiento de los ingresos al cierre de este ejercicio fiscal se soporta aún en la venta del remolcador, situación que de no cumplirse afectaría la ejecución adecuada de los ingresos. Se prevé la postergación en la facturación de los proyectos Epsilón y Omicrón con el consecuente acumulado del inventario de productos en proceso versus una reducción de los ingresos operacionales. De persistir este pronóstico debe plantearse una reforma a inicios de diciembre de este año.

En el último trimestre período económico 2022, la Gerencia Financiera de forma coordinada con la Gerencia Comercial y la Gerencia de Operaciones, revisara la ejecución y un análisis para determinar porque todos los proyectos firmados en años anteriores no dan rendimientos a ASTINAVE EP.

Continuamos con las gestiones para renovar el Dique Flotante Rio Napo.

7.6 CONCLUSIONES

Los indicadores económicos sugieren una liquidez y solvencia adecuada que permite operar sin contratiempos y el cumplimiento en la entrega de trabajos de forma oportuna y con calidad.

A nivel presupuestario la ejecución se presenta de forma satisfactoria y siempre en beneficio del astillero al mejorar los resultados por el efecto de mejores procesos de compra y mayor control y eficiencia de la mano de obra.

La empresa al cierre del tercer trimestre cumple los indicadores de rentabilidad propuestos en el Estado de Resultados proyectado para el presente ejercicio fiscal.

7.7 RECOMENDACIÓN

Dar por conocida la información financiera de ASTINAVE EP con corte al 30 de septiembre de 2022.

8. DESARROLLO ORGANIZACIONAL

8.1 INSTRUMENTOS HABILITANTES PARA GESTIÓN

Concepto	Estatuto Orgánico por Procesos	Estructura Orgánica por Procesos	Escalas salariales	Remuneración Variable
Vigente	SI	SI	SI	No aplica
Aprobado por	Directorio de ASTINAVE EP	Directorio de ASTINAVE EP	Directorio de ASTINAVE EP	No aplica
Número de Resolución	DA-005-2012	DA-005-2012	DA-005-2012	No aplica
Fecha	10-oct-2013	10-oct-2013	10-oct-2013	No aplica

Tabla 8.1. Instrumentos habilitantes para Gestión

8.2 REMUNERACIONES MENSUALES DEL PERSONAL LIBRE DESIGNACIÓN Y REMOCIÓN

	ESCALA APROBADA MDT 2015-0040	APLICACIÓN D.E. 135	APLICACIÓN D.E. 624
Resolución y fecha de aprobación	25/2/2015	1/9/2017	21/12/2018
CARGO	**RMU**	**RMU**	**RMU**
GERENTE GENERAL	$ 5.009,00	$ 4.508,10	$ 4.282,70
DIRECTOR DE ESTRATEGIA	$ 3.339,00	$ 3.005,10	$ 2.854,85
GERENTE FINANCIERO	$ 3.339,00	$ 3.005,10	$ 2.854,85
AUDITOR GENERAL	$ 2.367,78	$ 2.367,78	$ 2.367,78
GERENTE COMERCIAL	$ 3.339,00	$ 3.005,10	$ 2.854,85
DIRECTOR DE TALENTO HUMANO	$ 3.339,00	$ 3.005,10	$ 2.854,85
GERENTE LOGISTICO	$ 3.339,00	$ 3.005,10	$ 2.854,85
GERENTE DE OPERACIONES	$ 3.339,00	$ 3.005,10	$ 2.854,85
DIRECTORA JURIDICA	$ 3.339,00	$ 3.005,10	$ 2.854,85
GERENTE DE PROYECTOS	$ 3.339,00	$ 3.005,10	$ 2.854,85

Tabla 8.2. Remuneraciones mensuales del personal LDR

8.3 REMUNERACIONES MENSUALES POR RANGO Y POR PROCESO

RESUMEN PERSONAL PERIODO DE REPORTE			
RANGO RMU	**AGREGADOR DE VALOR**	**HABILITANTE DE APOYO Y GOBERNANTE**	**TOTAL RMU**
>=$4000	0	1	$4.282,70
>=$3000 y <$4000	0	0	$0,00
>=$2000 y <$3000	5	11	$38.032,10
>=$1000 y <$2000	75	64	$196.944,00
>=$0 y <$1000	270	59	$237.271,00

Tabla 8.3. Remuneraciones mensuales por rango y por proceso

8.4 VARIACIÓN DEL NÚMERO DE PERSONAL

TIPO CONTRATO	Dic-21	Ene-22	Feb-22	Mar-22	Abr-22	May-22	Jun-22	Jul-22	Ago-22	Sep-22
Contrato Indefinido	155	153	152	149	151	151	151	150	150	150
Libre Remoción	9	10	10	10	10	10	11	10	10	8
Nombramiento	90	89	88	87	83	80	80	78	77	76
Nombramiento Provisional	34	35	34	37	36	36	33	34	32	29
Por Proyecto	33	35	34	34	35	35	38	40	40	46
Contrato Obra Cierta	141	141	141	141	146	152	175	184	175	176
TOTAL GENERAL	**462**	**463**	**459**	**461**	**461**	**464**	**488**	**496**	**484**	**485**

Tabla 8.4. Variación del número de personal

Nota Aclaratoria: Astilleros Navales Ecuatorianos ASTINAVE EP, dentro de este ejercicio fiscal, se encuentra ejecutando los siguientes proyectos:

1. Construcción del Buque Multipropósito MPV.
2. Implementación de Sistema de Vigilancia Costero.
3. Propuesta para la modernización/repotenciación de tres corbetas misileras para la Armada del Ecuador.
4. Propuesta para el sector industrial, en base al Convenio de Cooperación Interinstitucional con Petroecuador EP.

Cuya intención es generar mayores ingresos para la empresa en el año 2023, siendo necesario para su ejecución un incremento en el personal técnico especializado, así como los trabajadores, que forman parte de la mano de obra directa, por la importancia de la ejecución de los proyectos, en el ámbito de defensa. De igual manera, también requiere efectuar contrataciones temporales específicas de personal, ubicado en áreas de procesos adjetivos de asesoría y apoyo, que permiten reforzar brechas identificadas para el cumplimiento de los procesos.

Debemos acotar que, en cumplimiento del Decreto Ejecutivo No. 457, que menciona la optimización de personal por procesos por el cumplimiento de porcentaje institucional del 70% unidades agregadores de valor y 30% en unidades de apoyo y asesoría, ASTINAVE EP ha mantenido el porcentaje dentro del presente ejercicio fiscal.

Oficio Nro. ASTINAVEEP-ASTINAVEEP-2022-0083-GGE-SEC-G del 11 de julio de 2022 solicitó al Ministerio del Trabajo lo siguiente:

Que, dentro la normativa que regularía las excepciones de la disposición del artículo 15 del Decreto Ejecutivo No. 457 para la racionalización del pago de horas extraordinarias y suplementarias, se incluya a los servidores y trabajadores de las áreas de los procesos sustantivos de ASTINAVE EP, o se incluya en la misma forma como se tiene expuesto en el artículo 3 del Acuerdo Ministerial No. MDT-2017-0164, del 18 de octubre de 2017. Con el sentido de evitar futuras implicaciones legales al pago de horas extraordinarias y suplementarias que realiza ASTINAVE EP, a sus colaboradores, permitiendo a la vez alcanzar la alta gestión operativa que binde la rentabilidad como empresa.

8.5 VARIACIÓN DE LA MASA SALARIAL

1. Se considera personal administrativo todas las gerencias que están costeadas como Gasto Corriente en el presupuesto aprobado y que a su vez fueron reportados en el Distributivo RCI del mes de septiembre 2022 las cuales se detallan a continuación:

    1. Gerencia General
    2. Gerencia Financiera
    3. Dirección Jurídica
    4. Dirección de Estrategia
    5. Dirección de Administración del Talento Humano
    6. Unidad de Auditoria

RESUMEN JULIO 2022			
RANGO RMU	**AGREGADOR DE VALOR**	**ADMINISTRATIVO**	**TOTAL**
Total Personal	354	142	496
Porcentaje Personal	71%	29%	100%
Total masa salarial anual	$416.934,65	$207.355,77	$624.290,42
Porcentaje Masa Salarial Anual	67%	33%	100%

Tabla 8.5. Variación de la masa salarial – julio 2022

RESUMEN AGOSTO 2022			
RANGO RMU	**AGREGADOR DE VALOR**	**ADMINISTRATIVO**	**TOTAL**
Total Personal	351	133	484
Porcentaje Personal	73%	27%	100%
Total masa salarial anual	$421.558,41	$197.122,50	$618.680,91
Porcentaje Masa Salarial Anual	68%	32%	100%

Tabla 8.6. Variación de la masa salarial – agosto 2022

RESUMEN SEPTIEMBRE 2022			
RANGO RMU	**AGREGADOR DE VALOR**	**ADMINISTRATIVO**	**TOTAL**
Total Personal	350	135	485
Porcentaje Personal	72%	28%	100%
Total masa salarial anual	$413.565,87	$197.098,12	$610.663,99
Porcentaje Masa Salarial Anual	68%	32%	100%

Tabla 8.7. Variación de la masa salarial – septiembre 2022

La variación que presenta en el último trimestre corresponde a las necesidades del giro de negocio y que este incremento que se presenta en septiembre de 2022, por 485 personas (pese a que es superior planificación 2022, de 477 personas), no afecta el presupuesto asignado.

8.6 INDICADORES DE GESTIÓN DEL TRIMESTRE

A diferencia de lo mencionado en el punto anterior, en la tabla 8.9 se incluyen los Procesos Habilitantes De Asesoría y Apoyo que encierran Gerencias Administrativas como de Apoyo Operativo.

PERIODO	% DE DISCAPACIDAD	MASA SALARIAL / COSTO Y GASTO (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, ASESORÍA Y APOYO	ÍNDICE DE ROTACIÓN
Sep-22	4,53%	57,38%	54,44%	72,16%	350	27,84%	135	1,86%
Ago-22	4,53%	50,37%	49,71%	72,52%	351	27,48%	133	3,31%
Jul-22	4,53%	51,59%	50,98%	71,37%	354	28,63%	142	0,60%
Jun-22	4,53%	11,71%	11,69%	70,90%	346	29,10%	142	1,23%
May-22	4,53%	9,51%	9,49%	70,04%	325	29,96%	139	1,08%
Abr-22	4,53%	40,96%	40,63%	70,28%	324	29,72%	137	1,08%

Mar-22	4,53%	13,50%	13,18%	70,28%	324	29,72%	137	1,30%
Feb-22	4,53%	16,32%	16,01%	70,37%	323	29,63%	136	1,31%
Ene-22	4,53%	21,75%	21,56%	69,98%	324	30,02%	139	1,08%

Tabla 8.8. Indicadores de Gestión del III Trimestre 2022

8.7 GESTIÓN DE PROCESOS DE CALIDAD

Gestión por Procesos – Catálogo de Procesos en mejora o por mejorar									
Tipo de Proceso	**Macro Proceso**	**Proceso**	**Subprocesos / Procesos del Nivel Inferior**	**Producto / Servicio**	**Impacto**	**Importancia**	**Tipo de Mejora**	**Indicador**	**Ejecución**
Sustantivo	Prestación de Servicio	Ejecución de mantenimiento de embarcaciones – Taller 100	Cambio de planchaje	INS-EST-005 Instructivo para Cambios de Planchaje y Estructurales	Alto	Alto	Tiempo	Días transcurridos en la ejecución de cambio de planchaje por OT	Presentado y aprobado por el MDT

Tabla 8.9. Indicadores de Gestión del III Trimestre 2022

N°	Normas Implementadas	Nombre de la Norma	Estado	% Avance	Actividades relevantes
1	ISO 9001:2015 ISO 14001:2015	Norma internacional de Calidad y Norma internacional de Ambiente	EN VIGENCIA	100%	• Ejecución de la auditoría Externa de recertificación realizada en marzo 2022 • Ejecución de la auditoría interna realizada en el mes de agosto 2022 • Seguimiento de planes de acción para el cierre de hallazgos identificados en la auditoría interna
2	ISO 45001:2018	Norma internacional de Sistema de Gestión de Seguridad y salud en el trabajo	EN VIGENCIA	100%	
3	ISO 27001:2014	Norma internacional de Sistema de Gestión en Seguridad de la Información	EN VIGENCIA	100%	• Ejecución de la auditoría Externa de recertificación realizada en febrero 2022 • Ejecución de la auditoría interna realizada en el mes de agosto 2022 • Seguimiento de planes de acción para el cierre de hallazgos identificados en la auditoría interna
4	PROEXCE	Programa Nacional de Excelencia 4to nivel	Implementado En proceso de auditoría externa	90%	• Se ha coordinado con el MDT la revisión de documentos, requisitos y fechas para levantar el plan de acción de las oportunidades de mejora.
5	Guía Metodológica de Procesos y Servicios	Implementación nacional	EJECUTADO	100%	• Envío de los documentos requeridos para la norma acorde al cronograma. • Al cierre del primer semestre se presentó el proceso mejorado acorde a la planificación.

Tabla 8.10. Gestión de Calidad

8.7.1 MANTENIMIENTO DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

ASTINAVE EP con el firme compromiso de la mejora continua en cada uno de sus procesos

desde el año 2015 obtuvo por parte del Organismo Certificador SGS Ecuador, la certificación del Sistema Integrado de Gestión, conforme a los requisitos de la norma ISO 14001:2004 - Sistema de Gestión Ambiental, ISO 9001:2008 – Sistema de Gestión de Calidad, y en el año 2021, se migró de la norma OHSAS 18001:2007 a la ISO 45001:2018 – Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo.

Así como también, desde el año 2017 la Empresa cuenta con la certificación de la norma ISO 27001:2013 – Sistema de Gestión de Seguridad de la Información, otorgado por parte del ente certificador AENOR Internacional.

Por otro lado, ASTINAVE EP se encuentra implementando un Sistema de Gestión Anticorrupción basado en el estándar ISO 37001:2016, permitiendo incluir dentro de la Organización requisitos estandarizados en pro de la lucha contra la corrupción. En el mismo sentido, la Empresa cuenta con una Política Anticorrupción y Antisoborno, la cual tiene como objetivo prevenir, detectar y afrontar los actos de corrupción en todos sus ámbitos.

Esto constituye para ASTINAVE EP un pilar para la apremiante necesidad de mejora en la competitividad de la empresa y su capacidad demostrada para brindar soluciones eficaces a los requerimientos de las partes interesadas, impulsada por el nuevo marco ético en el que se desenvuelve, encaminado en conjunto con la responsabilidad social frente a la sociedad que la acoge.

En tal sentido, ASTINAVE EP ejecuta todos esfuerzos necesarios para mantener estas importantes certificaciones, logrando los siguientes avances significativos:

1. Equipos de alta tecnología: seguridad y medio ambiente.
2. Personal capacitado en manejo de maquinarias y equipos de alto riesgo.
3. Personal comprometido con la estrategia empresarial
4. Infraestructura y su operación adecuada para la operatividad y servicios.
5. Implementación de un sistema de gestión documental
6. Organización orientada a procesos y optimización de recursos

8.8 CLIMA LABORAL

Como parte de las acciones en mejora del nivel de satisfacción, la empresa está trabajando en la gestión de capacitaciones constantes de acuerdo con las necesidades institucionales, a fin de que contribuyan al desarrollo y desempeño del personal de la empresa y engrandecimiento de ASTINAVE EP

A partir del mes de mayo se implementó que los primeros lunes de cada mes haya un espacio de comunicación de noticias y acciones empresariales relevantes empresarial denominado “ASTINAVE HOY”, con dicha actividad se afianzará una cultura de comunicación entre directivos y personal de la empresa.

De igual manera, dentro de las mejores prácticas y con el propósito de afianzar el sentido de pertenencia, se realiza perennemente campañas recordando la misión, visión y valores empresariales, además de reconocer públicamente mediante correos masivos los logros académicos y personales (maternidad, paternidad y matrimonio); a fin de mantener una comunicación constante con los servidores y trabajadores públicos.

8.9 EQUIDAD DE GÉNERO

Al cierre del tercer trimestre del 2022, ASTINAVE EP, tuvo un total de 485 personas, de las cuales el 14% de la nómina corresponde a personal femenino y el 86% al masculino.

ASTINAVE EP promueve un entorno laboral con iguales oportunidades tanto para hombres como para mujeres en sus diferentes procesos, es por ello por lo que se encuentran mujeres profesionales involucradas al trabajo que en el pasado estaban destinadas solo a los hombres. Con ello, se reconoce igual remuneración a todos los servidores que tengan las mismas responsabilidades y funciones en la empresa, sin distinción alguna de género.

GENERO	Sep. 2022
Femenino (F)	67
Femenino Discapacidad (FD)	2
Masculino (M)	405
Masculino Discapacidad (MD)	11
TOTAL	**485**

Tabla 8.11. Equidad de Género

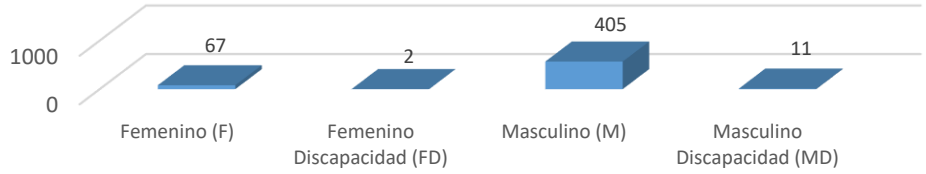

Figura 8.1. Equidad de género

8.10 SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL

Hasta el mes de septiembre de 2022 se registraron 3 incidentes y 0 accidentes, esta información permite consolidar la estrategia empresarial de brindar en términos de seguridad y un ambiente idóneo para los servidores/obreros públicos. Se informa que se realizan las medidas correctivas correspondientes para el caso del incidente reportando.

Para esto se estableció un programa de capacitación y entrenamiento en temas de Seguridad y Salud en el Trabajo para los servidores/obreros públicos de ASTINAVE EP, descrito en la Tabla 8.11

Capacitaciones realizadas en el periodo en temas relacionadas en Seguridad y Salud en el Trabajo 2022			
Tema(s)	**# de capacitaciones planificadas en el periodo reportado**	**# capacitaciones reportadas en el periodo**	**# Beneficiarios**
1.- Prevención de riesgos en trabajo en espacio confinado 2.- Levantamiento y difusión de Riesgos de SST por Puesto de Trabajo 3.- Investigación de accidentes e incidentes y enfermedades profesionales 4.- Protocolo de bioseguridad frente al covid-19 5.- Manejo y uso del sistema contraincendios 6.- Instrucción de Uso y Mantenimiento de Equipos de Respiración Autónoma MSA en actividades de Alto Riesgo. 7.- Levantamiento de cargas manuales riesgos ergonómicas 8.- Levantamiento y difusión de Riesgos de SST por Puesto de Trabajo 9.- Trabajos de riesgos en altura 10.- Campaña de Seguridad, Salud y Medio Ambiente 11.- Levantamiento y difusión de Riesgos de SST por Puesto de Trabajo 12.- Manejo de líquidos inflamables 13.- Política Integrada de Gestión Integrada 14.- Difusión del Reglamento Interno de Seguridad y Salud en el Trabajo 15.- Factor de riesgos laborales mecánicos, físico, biológico, psicosocial, ergonómico, químico 16.- Prevención de lesiones por sobreesfuerzos y posturas forzadas. 17.- Cilindro de gas comprimido 18.- Espacio confinado 19.- Difusión de la Matriz de Riesgos por puestos de trabajo 20.- Teoría del Fuego y Tipos de Extintores 21.- Prevención para Trabajos en Caliente 22.- Operaciones en Incendios y Evacuación 23.- Primeros Auxilios II 24.- Evaluación de Factores de Riesgos mecánicos 25.- Posturas forzadas - Riesgos ergonómicos 26.- Prevención y control de infeccione PSI, causadas por el nuevo coronavirus 27.- Ataque de Incendios en Embarcaciones y Rescate en espacios confinados 28.- Prevención de Riesgos para Trabajos en Alturas 29.- Manejo a la Defensiva 30.- Simulacro: Lucha contra Incendio, Hombre al agua y Sismo	30	30	800

Tabla 8.12. Capacitaciones realizadas en Seguridad y Salud Ocupacional

El Departamento Médico, con el objetivo de cuidar el bienestar y la salud de los trabajadores, aparte de realizar las mediciones y evaluaciones acorde a la Tabla 8.12, se realizó inspecciones y análisis del agua en conjunto con la Dirección de Sanidad de la Armada a todas las cisternas de la Planta Centro y Sur (Diques)

No.	Mediciones	Puntos
1	Mediciones de Ruido Laboral jornada completa de trabajo (Dosis)	40
2	Mediciones de iluminación en el puesto de trabajo	62
3	Mediciones de material articulado (polvo respirable)	3
4	Mediciones de partículas de humos de soldadura	4
5	Mediciones de compuestos orgánicos volátiles	10
6	Mediciones de vibración en cuerpo completo	2
7	Mediciones de estrés térmico	30
8	Evaluaciones Psicosociales	165
9	Evaluaciones Ergonómicas	40

Tabla 8.13. Mediciones y Evaluaciones de riesgos

Adicional, para el cumplimiento del programa de trabajo de la Unidad de Seguridad y Protección, el Departamento Médico ejecutó su plan de inspección a instalaciones, así como el desarrollo de las campañas o programas de salud ocupacional detallada en la Tabla 8.13.

Descripción Programas o Campañas de Salud Ocupacional	Planificado	Ejecutado	No. Participantes
PREVENCIÓN DE ENFERMEDADES RESPIRATORIAS COVID-19 – INFLUENCIA	ENE	ENE	349
EVALUACIONES PREOCUPACIONALES	ENE	ENE	200
CAMPAÑA DE COMPLEJO B	ENE	ENE	65
CAMPAÑA DE PREVENCIÓN CORONAVIRUS/ PRUEBAS RÁPIDAS	ENE	ENE	344
EVALUACIONES PREOCUPACIONALES	FEB	FEB	200
CAMPAÑA DE COMPLEJO B	FEB	FEB	65
CAMPAÑA DE PREVENCIÓN CORONAVIRUS/ PRUEBAS RÁPIDAS	FEB	FEB	344
CAMPAÑA DE DESPARASITACIÓN	FEB	FEB	342
VACUNACIÓN 3 DOSIS COVID-19	FEB	FEB	320
TALLER ACOSO LABORAL	MAR	MAR	280
PREVENCIÓN DE ESTRÉS	MAR	MAR	280
TALLER DE CONFLICTO Y TRABAJO	MAR	MAR	124
TALLER TRABAJO EMOCIONAL	MAR	MAR	280
ENFERMEDADES PRODUCIDAS POR VECTORES	MAR	MAR	30
SENSIBILIZACIÓN PARA PRUEBAS VIH	MAR	MAR	198
HÁBITOS SALUDABLES	ABR	ABR	280
NUTRICIÓN	ABR	ABR	280
PRIMEROS AUXILIOS	MAY	MAY	280
CHARLA DE HIPERTENSIÓN ARTERIAL	MAY	MAY	320
PREVENCIÓN DE ENFERMEDADES RESPIRATORIAS COVID-19 INFLUENZA	JUN	JUN	280
CHARLA DE HIGIENE PERSONAL	JUL	JUL	200
CAMPAÑA DE ENFERMEDADES GASTROINTESTINALES	JUL	JUL	200
CAMPAÑA DE ABUSO DE ALCOHOL Y DROGAS Y TABACO	JUL	JUL	280
CAMPAÑA DESTINADAS A ESPACIOS LIBRES DE HUMO	AGO	AGO	200
CAMPAÑA DE EDUCACIÓN SEXUAL	SEP	SEP	250
CHARLA SOBRE ENFERMEDADES DE TRANSMISIÓN SEXUAL	SEP	SEP	250
PROMOVER REALIZACIÓN DE PRUEBAS RÁPIDAS DE VIH	SEP	SEP	250

Tabla 8.14. Programas y Campañas de Salud Ocupacional

9. GESTIÓN JURÍDICA

9.1 PATROCINIO JURÍDICO

En relación con los litigios se detalla lo siguiente:

Litigios	No.
Civiles	4
Contenciosos	7
Laborales	0
Coactiva	0
Constitucionales	0
Total	**11**

Tabla 9.1. Número de litigios clasificados

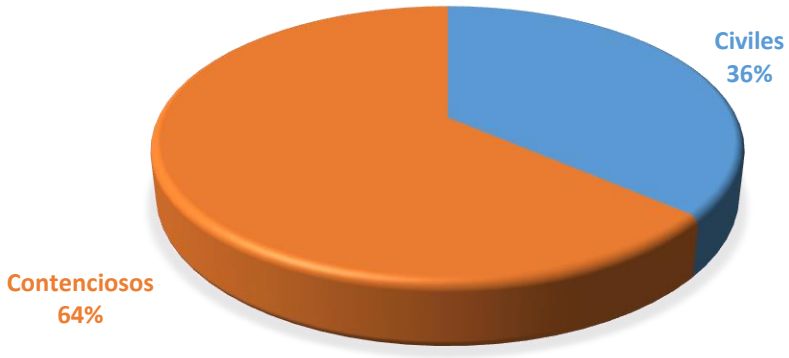

Figura 9.1. Composición de Litigio

9.2 SEGUIMIENTO DE ACCIONES ADMINISTRATIVAS Y/O JUDICIALES

Información ampliatoria de los juicios y expedientes activos se presenta en la Tabla 9.2 y en la Tabla 9.3

Año	Juicios a favor de la EP	Núm. proceso / causa	Tipo de proceso / causa	Cuantía	Estado	Instancia	Nombre Actor	Nombre demandado	Observaciones/Análisis	Última acción realizada
2018	1	09332-2018-07766	Civil	USD 2'865.110,69	Activo	Ejecución de auto inicial: emisión de oficios para insolvencia a diversas entidades.	ASTINAVE EP por intermedio de Camilo Delgado	José Cevallos Cevallos	Recurso de hecho presentado por el demandado. La Sala deberá notificar sentencia escrita.	En instancia inferior, dar cumplimiento a lo dispuesto en audiencia en segunda. (Verificar domicilio alegado de manera verbal)
2020	2	09332-2020-05454	Civil	USD 270.000	Activo	Demanda calificada, Juez dispuso citación a la demandada.	ASTINAVE EP por intermedio de Camilo Delgado	Intimar Trade Corp. P.l.d.r. INTIMARSA S.A.	Citación en nueva dirección debido a la imposibilidad de citar en dirección original.	Se remite nuevamente al departamento de citaciones con fecha 20 de octubre del 2022.
2021	3	09332-2021-03719	Civil	USD 1'600.000	Activo	Contestación de la demanda calificada, en conocimiento: prueba nueva o reforma.	ASTINAVE EP por intermedio de Vladimir Ibarra	BBCECUADOR ANDINO CIA. LTDA.	Se encuentra en etapa de citación a la demandada en dirección señalada en la demanda	Se da contestación a la demanda y se solicita mediante escrito del 07/10/2022 se siga con la sustanciación de la causa y se convoque a audiencia.
2021	4	09332-2021-04546	Civil	USD 95.000	Activo	Se realiza audiencia preliminar	ASTINAVE EP por intermedio de Vladimir Ibarra	FISHECUADOR S.A.	Se encuentra recurriendo término para prueba nueva ante contestación de la demanda. negativa y oposición, rechazo a los fundamentos de hecho, que nunca existió aprobación de presupuesto de carenamiento	Con fecha 19 de septiembre de 2022, secretaría pone a la vista del juez los escritos para despacho presentados por ASTINAVE EP.
2011	1	09801-2011-0888	Contencioso	USD 2'865.110,69	Activo	Reliquidación de capital e intereses debido al no pago de la deuda	ASTINAVE EP por intermedio de Camilo Delgado	José Cevallos Cevallos	Presentación del informe actualizado	No se realiza inspección contable, ordenada con fecha de 08 de mayo del 2022 y solicitada por la institución accionante. La señalada diligencia no se realiza por la recusación contra los jueces del tribunal.
2013	2	17811-2013-10887	Contencioso	USD 71.091,52	Activo	Etapa preparatoria y/o de sentencia.	ASTINAVE EP por intermedio de Camilo Delgado	EP PETROECUADOR	Por cerrar etapa probatoria y/o dictar sentencia	Insistir dictar sentencia, se insiste nuevamente 30 de septiembre del 2022 y con fecha 18 de octubre del 2022, tribunal indica que por carga procesal se atenderá oportunamente la insistencia.
2019	3	17811-2019-01772(1)	Contencioso	USD 507.400	Activo	Audiencia preliminar convocada	ASTINAVE EP por intermedio de Camilo Delgado	PETROAMAZONAS EP	Archivo del Proceso	Con fecha 20 de octubre se realiza entrega de copias certificadas y desglose de documentación original para interposición de nueva demanda.
2019	4	09802-2019-01102	Contencioso	USD 3'500.000,00	Activo	Audiencia preliminar convocada	ASTINAVE EP por intermedio de Camilo Delgado	SAGEMAR S.A.	Audiencia preliminar convocada	25 de agosto del 2022 suspensión y nuevo señalamiento de continuidad de audiencia preliminar para el día 07 de noviembre del 2022 a las 14:30
2021	5	91367-202	Contencioso	B/. 229.715,55	Activo	Demanda ingresada en corte, por calificar	ASTINAVE EP por intermedio de Vladimir Ibarra	Autoridad del Canal de Panamá (ACP)	Demanda en contra de resoluciones de ACP ingresada en la Corte – Panamá.	Mediante correo electrónico se remite fecha de reunión con abogados externos 23-08-2022, se convoca a nueva reunión a la espera de respuesta.

Tabla 9.2. Detalle de los juicios y expedientes activos, a favor de ASTINAVE EP

Año	Juicios en contra de la EP	Núm. proceso / causa	Tipo de proceso / causa	Cuantía	Estado	Instancia	Nombre actor	Nombre demandado	Observaciones/Análisis	Última acción realizada
2019	1	09802-2019-00450	Contencioso	N/A	activo	Por llevar a cabo audiencia definitiva.	José Cevallos Cevallos	ASTINAVE EP por intermedio de Camilo Delgado	Audiencia definitiva	Sentencia dictada de manera oral el día 26 de septiembre de 2022
2022	2	09802-2021-01249	Contencioso	N/A	activo	Por llevar a cabo audiencia preliminar	Consorcio Gangotena Suárez	ASTINAVE EP por intermedio de Byron Machuca	Nueva fecha de audiencia preliminar	Se acumulan los expedientes 09802-2021-01284 y 09802-2021-01285, continuación de audiencia preliminar para el día 26 de octubre del 2022 a las 09:00

Tabla 9.3. Detalle de los juicios y expedientes activos, en contra de ASTINAVE EP

10. ALERTAS

1. Estado crítico en el que se encuentra el Dique Río Napo

Conforme los comunicados remitidos a los miembros del Directorio, Oficio Nro. ASTINAVEEP-ASTINAVEEP-2022-0051-GGE-SEC-G del 06 de mayo 2022; ASTINAVEEP-ASTINAVEEP-2022-0072-GGE-SEC-G del 14 de junio 2022; y, ASTINAVEEP-ASTINAVEEP-2022-0089-GGE-SEC-G del 27 de julio 2022, en torno al estado de criticidad que se encuentra el Dique Napo, se encuentra necesario realizar todas las gestiones pertinentes a fin de tratar elevar a Directorio el proyecto de inversión para la renovación de la capacidad industrial, adquiriendo un nuevo dique flotante.

2. Problemática con terrenos ubicados en la parroquia de Posorja

Conforme Oficio Nro. ASTINAVEEP-ASTINAVEEP-2022-0063-GGE-SEC-G del 20 de mayo 2022; ASTINAVEEP-ASTINAVEEP-2022-0064-GGE-SEC-G del 27 de mayo 2022; y, ASTINAVEEP-ASTINAVEEP-2022-0018-GGE-SEC-G, se comunicó a los miembros del Directorio la situación de los terrenos en relación a la construcción del Complejo Geo marítimo en Posorja; suspendiendo el proceso precontractual de los estudios de ingeniería de detalle, por motivo de la expropiación de los terrenos de ASTINAVE EP, localizados en la parroquia rural Posorja, por parte de la M.I. Municipalidad de Guayaquil.

11. CONCLUSIONES

1. En cuanto al cumplimiento del plan de ventas, al cierre del tercer trimestre se facturaron $21.931.181,95 de ingresos sobre la planificación de $43’154.636,41, es decir, el 50.82% de ejecución del presupuesto total de ingresos.

2. En concordancia con la Estrategia Empresarial, se ha considerado unificar los proyectos Omega y Zeta, para dar paso a la creación del Proyecto Sistemas de Defensa, el cual tiene como objeto brindar soluciones de hardware y software altamente escalables e innovadoras, para las diferentes ramas y unidades de Fuerzas Armadas, sector naviero, pesquero, comercial y los diferentes productos de Construcción y Mantenimiento de ASTINAVE EP.

3. En cuanto al Proyecto Génesis, de las reuniones mantenidas en el GAD Municipal y peticiones efectuadas en las que asistió el Comandante General de la Armada, se dio a conocer que, en los próximos días, el cabildo va a resarcir los terrenos de propiedad de ASTINAVE EP, dejando sin efecto la resolución “MOSTRENCO”.

4. ASTINAVE EP alcanzó el nivel de madurez dentro del Modelo Ecuatoriano de Calidad y Excelencia (MECE), en el periodo 2021-2022; programa que impulsa una cultura de calidad, innovación, transparencia, mejora constante, responsabilidad y competitividad en el servicio público.

5. En cuanto a las gestiones realizadas en torno a la presentación del proyecto de inversión para la renovación de la capacidad industrial, a través de la adquisición de un dique flotante, se procedió a actualizar el estudio de mercado por motivo de incremento del monto total de la inversión, atribuyendo a la actualización de las proformas recibidas.

6. Con el propósito de activar el Convenio Marco de Cooperación Interinstitucional con la EP Petroecuador, firmado el 13 de junio de 2022, cuyo objetivo es establecer acciones de cooperación y celeridad en la gestión administrativa para garantizar la ayuda recíproca entre ambas entidades, ASTINAVE EP se encuentra ejerciendo

las acciones necesarias para llegar a concretar proyectos con la EP Petroecuador; mismos que contribuirán principalmente con el desarrollo del sector estratégico y darle mayor ventaja al sector público, en el marco del servicio especializado.

12. ACCIONES RELEVANTES PARA EL SIGUIENTE TRIMESTRE

Para el siguiente periodo, a más de continuar con las acciones y tareas cotidianas establecidas en nuestros instrumentos de planificación realizaremos las siguientes acciones:

1. Efectuar las acciones pertinentes a fin de solicitar al Directorio la priorización del proyecto de inversión enfocado a la renovación de la capacidad industrial, por deterioro del dique “Río Napo”.

2. Realizar las gestiones necesarias para concretar futuros proyectos con la EP PETROECUADOR, a fin de activar el Convenio Marco de Cooperación Interinstitucional.

3. Realizar el seguimiento oportuno con el GAD Municipal a fin dejar sin efecto la resolución “MOSTRENCO” aplicada a los terrenos de mantiene ASTINAVE EP en la parroquia Posorja.

13. ANEXOS

Anexo No.	Nombre	Medio *(Impreso, Digital)*	Observación
1	Estados financieros legalizados	Digital	N.M.
2	Informe observaciones de Contraloría General del Estado	Digital	N.M.