

## RESUMEN

El presente proyecto “Rediseño y Mejoramiento de los procesos de la Unidad de Tesorería del GADMUR” siendo parte integrante de la segunda fase del proyecto de vinculación entre esta institución y la Universidad de las Fuerzas Armadas-ESPE, avanzó con dos lineamientos principales: levantamiento y mejora de procesos de la unidad respectiva, proponiendo un manual de procesos como producto final.

Se realizó un diagnóstico situacional: Macro y Micro ambiente identificando las variables FODA analizadas en las matrices FOFA DODA, estableciendo estrategias de mejora como: implementación de un nuevo sistema integrado, capacitación constatale al personal, generación de alianzas estratégicas con otras municipalidades.

Para el levantamiento y mejora de los subprocesos se utilizó la diagramación A.S.M.E., se identificaron once subprocesos, tres de los cuales se encuentran ejecutando responsabilidades que no competen a las funciones de Tesorería según Código Orgánico de Planificación y Finanzas Públicas. Se ha determinado que de las actividades que componen cada uno de los once subprocesos en promedio el 43% se encuentran automatizadas bajo el Sistema SITAC y otros sistemas, así el 57% de las actividades se encuentran desprovistas de un control sistémico, que delimite y controle la información generada sobre valores recaudados y registrados.

La propuesta planteada al rediseño de procesos de las actividades de la unidad se convierte en un medio que identifica, documenta y estandariza los actuales subprocesos que no habían sido evidenciados en documentación oficial. Al mismo tiempo se generó una propuesta de indicadores de gestión para el seguimiento y control del cumplimiento eficaz y eficiente de los productos de cada subproceso.

**Palabras Claves:** Procesos Financieros, Tesorería, Metodología ASME, Manual de Procesos, Mejora de procesos.

## **ABSTRACT**

This present project "Redesign and Improvement of processes of the Treasury Unit's GADMUR" being integral part of the second phase of the linking project between this Institution and the Army Polytechnic School-ESPE, has advanced with two main guidelines: Lifting and improvement of the process of the respective unit and proposing a manual process as the final product.

A situational analysis was performed: Macro and Micro - environment by identifying the SWOT's variables analyzed with the matrices SWOT DODA, establishing improvement strategies such as: implementing a new integrated system, constant staff training, creation of strategic partnerships with other municipalities.

For the lifting and improvement of the threads, ASME layout was used, thus in accordance with the lifting threads, eleven threads were identified, three of which are running responsibilities that do not belong to the functions of Treasury according to the Code of Public's Planning and Finance. It has been determined that from the activities that make up each of the eleven threads, on average 43% are automated under the SITAC system and others systems, and the 57% of the activities are unproved of a control systemic, which delimit and control information collected and generated on recorded values.

The proposal raised to the redesign processes of the unit becomes a medium that identifies documents and standardizes current threads that had not been evidenced in official documentation. At the same time there were proposed management indicators for monitoring and control of effective and efficient discharge of the products of each thread has been generated.

**Keywords:** Financial Processes, Treasury, ASME Methodology, Manual processes, Processes improvement.