



Vicerrectoría Económica
vicerrectoria_economica@uantof.cl
+56 55 637133 (134)
Dirección de Economía y Finanzas
def@uantof.cl
+56 55 637178

©2013 VRE | Universidad de Antofagasta. La materia y alcances contenidos en el presente informe, es proporcionada en forma estrictamente confidencial como parte de la opinión de los elementos sometidos a análisis por parte de esta Dirección. En tal sentido, se prohíbe expresamente la publicación, divulgación y/o utilización total o parcial de su contenido por terceras personas no autorizadas y sin el previo consentimiento y manifestado formalmente por escrito. Por consiguiente, su uso no autorizado será sancionado según lo indicado en el código penal chileno.

« Y se le preguntó la opinión al grupo de expertos ¿Cuánto es 1+1?

El Filósofo replicó: El todo es julior que la suma de sus partes

El Ingeniero rápidamente contestó: 1,9999

El Estadístico dijo: Con un 95% de nivel del confianza $2,0004 \pm 0,0006$

El Contador, luego de cerrar puertas y ventanas, preguntó en voz baja:

Cuánto quiere que sea el monto, después de impuestos. »

■ Índice de contenidos

| | | |
|-------|--|----|
| ■ | A modo de introducción | 4 |
| <hr/> | | |
| 1. | Presupuesto año 2013 | 5 |
| <hr/> | | |
| ■ | Presupuesto de ingresos año 2013 en pesos (\$) | 5 |
| ■ | Presupuesto de gastos año 2013 en pesos (\$) | 6 |
| <hr/> | | |
| 2. | Ejecución presupuestaria al mes de julio de 2013 | 8 |
| <hr/> | | |
| ■ | Ingresos | 8 |
| ■ | Gastos | 10 |
| <hr/> | | |
| 3. | Ejecución flujo efectivo al mes de julio de 2013 | 13 |
| <hr/> | | |
| 4. | Resumen flujo efectivo a julio de 2013 | 17 |
| <hr/> | | |
| 5. | Indicadores de productividad al mes de julio de 2013 | 18 |
| <hr/> | | |
| 5.1 | Indicadores de productividad por unidades académicas y administrativas | 18 |
| 5.2 | Indicadores de productividad globales | 18 |
| <hr/> | | |
| 6. | Cuentas por pagar al mes de julio de 2013 | 19 |
| <hr/> | | |

■ A modo de introducción

El presente informe da cuenta sobre la ejecución presupuestaria al mes de julio de 2013. La estructura de dicho informe contempla los siguientes análisis:

1. Presupuesto año 2013 en \$ (ingresos y gastos del año 2013)
2. Ejecución presupuestaria al mes de julio de 2013 tanto de ingresos como de gastos, con sus correspondientes notas explicativas.
3. Ejecución flujo efectivo al mes de julio de 2013.
4. Resumen flujo efectivo al mes de julio de 2013.
5. Indicadores de productividad al mes de julio de 2013 (por unidades y global).
6. Cuentas por pagar al mes de julio de 2013 (en base a los compromisos presupuestarios devengados).

Es de especial interés para esta administración, indicar que se han agregado notas explicativas que clarifican y fundamentan las cifras en las distintas partidas de ingresos y gastos respecto de los resultados ejecutados en comparación a los presupuestados. Así mismo, se incluyen indicadores claves por áreas tanto académicas como administrativas e indicadores de corte global a fin de medir la gestión y productividad de las distintas unidades a través del tiempo.

Finalmente se ha agregado en el último punto, los compromisos institucionales pendientes de pago, al mes del informe, tomando como base el presupuesto comprometido que devenga pangos pendientes de realizar respecto a los pagos y/o abonos ejecutados por igual concepto a la fecha de corte del presente informe.

1. Presupuesto año 2013

■ Presupuesto de ingresos año 2013 en pesos (\$)

| INGRESOS | PRESUPUESTO 2013 |
|---|-----------------------|
| 1.0 Ingresos de Operación | 13.997.348.472 |
| 1.1 Venta de Bienes y Servicios | 691.808.591 |
| 1.2 Renta de Inversiones | 455.528.701 |
| 1.3 Aranceles de Matrícula | 12.850.011.180 |
| 1.3.1 Derechos Básicos de Matrícula | 883.287.000 |
| 1.3.2 Aranceles de Pago Directo | 11.758.751.094 |
| 1.3.3 Aranceles de Post Grado | 207.973.086 |
| 2.0 Venta de Activos | 1.060.904.295 |
| 2.1 Activos Físicos | 1.060.904.295 |
| 2.2 Activos Financieros | 0 |
| 3.0 Transferencias | 6.027.239.523 |
| 3.1 Del Sector Privado | 232.481.114 |
| 3.2 De Organismos del Sector Público y Entidades Públicas | 5.794.758.410 |
| 4.0 Endeudamiento | 622.150.046 |
| 4.1 Interno | 546.134.616 |
| 4.2 Externo | 0 |
| 4.3 Proveedores | 76.015.430 |
| 5.0 Financiamiento Fiscal | 7.661.404.487 |
| 5.1 Aporte Fiscal Directo | 3.488.314.146 |
| 5.2 Aporte Fiscal Indirecto | 166.129.866 |
| 5.3 Pagares Universitarios de la Tesorería Gral. | 1.106.960.475 |
| 5.4 Recuperación de Préstamos por F.S.C.U. | 2.900.000.000 |
| 6.0 Recuperación de Otros Préstamos | 10.894 |
| 6.1 Préstamos Inciso 3º, Art. 70, Ley 18591 | 0 |
| 6.2 Otros Préstamos | 10.894 |
| 7.0 Otros Ingresos Leyes Especiales | 1.794.574.890 |
| 8.0 Saldo Inicial de Caja | 10.106.224.822 |
| TOTAL INGRESOS | 41.269.857.430 |

■ Presupuesto de gastos año 2013 en pesos (\$)

| GASTOS | PRESUPUESTO 2013 |
|---|-----------------------|
| A. DE OPERACIÓN | 26.868.567.663 |
| 1.0 Gastos en Personal | 18.529.391.010 |
| 1.1 Directivos | 1.278.607.705 |
| 1.2 Académicos | 8.243.048.413 |
| 1.3 No Académicos | 3.335.314.575 |
| 1.4 Honorarios | 5.011.117.910 |
| 1.5 Viáticos | 334.382.655 |
| 1.6 Horas Extraordinarias | 62.050.519 |
| 1.7 Jornales | 0 |
| 1.8 Aporte Patronal | 264.869.232 |
| 2.0 Compra de Bienes y Servicios | 4.966.395.668 |
| 2.1 Consumos Básicos | 513.671.931 |
| 2.2 Material de Enseñanza | 770.062.819 |
| 2.3 Servicios de Impresión, Publicidad y Difusión | 411.339.578 |
| 2.4 Arriendos Inmuebles y Otros Arriendos | 239.357.340 |
| 2.5 Gastos en Computación | 162.896.370 |
| 2.6 Otros Servicios | 2.869.067.631 |
| 3.0 Transferencias | 3.372.780.985 |
| 3.1 Corporaciones de Televisión | 0 |
| 3.2 Becas Estudiantiles | 462.591.503 |
| 3.3 Fondos Centrales de Investigación | 408.850.000 |
| 3.4 Fondos Centrales de Extensión | 75.838.000 |
| 3.5 Otras Transferencias | 2.425.501.483 |
| 3.6 Cumplimiento Art. 113º Ley 18.768 | 0 |
| B. DE INVERSIÓN | 7.885.152.968 |
| 4.0 Inversión Real | 7.260.216.088 |
| 4.1 Maquinarias y Equipos | 2.487.566.289 |
| 4.2 Vehículos | 17.410.214 |
| 4.3 Terrenos y Edificios | 2.351.991.859 |
| 4.4 Proyectos de Inversión | 2.403.247.726 |
| 4.5 Operaciones de Leasing | 0 |

| | |
|--|----------------|
| 5.0 Inversión Financiera | 624.936.881 |
| 5.1 Préstamos Estudiantiles | 587.896.786 |
| 5.1.1 Préstamos Inciso 3°, Art. 70, Ley 18.591 | 0 |
| 5.1.2 Otros Préstamos | 587.896.786 |
| 5.2 Compra de Títulos y Valores | 37.040.095 |
| C. DE AMORTIZACIÓN | 3.102.853.535 |
| 6.0 Servicio de la Deuda | 1.502.595.045 |
| 6.1 Interna | 1.426.579.616 |
| 6.2 Externa | 0 |
| 6.3 Proveedores | 76.015.430 |
| 7.0 Compromisos Pendientes | 1.600.258.490 |
| TOTAL GASTOS | 37.856.574.167 |
| D. OTROS | 3.413.283.263 |
| 8.0 Saldo Final de Caja | 3.413.283.263 |
| TOTAL IGUAL INGRESOS | 41.269.857.430 |

2. Ejecución presupuestaria al mes de julio de 2013

■ Ingresos

| INGRESOS | A JULIO | | VARIACIÓN | |
|---|---------------|---------------|-----------|------|
| | PRESUPUESTADO | EJECUTADO | A JULIO | NOTA |
| 1. Ingresos de Operación | 8.069.111.180 | 8.237.559.754 | | |
| 1.1. Venta de Bienes y Servicios | 346.866.061 | 663.874.660 | 91,39% | 1i |
| 1.2. Renta de Inversiones | 168.395.778 | 121.524.510 | -27,83% | 2i |
| 1.3. Aranceles de Matrícula | 7.553.849.341 | 7.452.160.584 | -1,35% | 3i |
| Derechos Básicos de Matricula | 811.952.224 | 725.210.842 | | |
| Aranceles de Pago Directo | 6.644.212.332 | 6.624.059.101 | | |
| Aranceles de Post-grado | 97.684.785 | 102.890.641 | | |
| 2. Venta de Activos | 979.216.346 | 708.482.961 | -27,65% | 4i |
| 2.1. Activos Físicos | 979.216.346 | 708.482.961 | | |
| 2.2. Activos Financieros | 0 | 0 | | |
| 3. Transferencias | 2.010.570.652 | 3.206.574.097 | 59,49% | 5i |
| 3.1. Del Sector Privado | 69.197.454 | 203.146.476 | | |
| 3.2. De Organismos del Sector Público | 0 | 0 | | |
| y Entidades Públicas | 1.941.373.199 | 3.003.427.621 | | |
| 4. Endeudamiento | 0 | 0 | | |
| 4.1. Interno | 0 | 0 | | |
| 4.2. Externo | 0 | 0 | | |
| 4.3. Proveedores | 0 | 0 | | |
| 5. Financiamiento Fiscal | 4.943.943.431 | 4.615.210.000 | -6,65% | 6i |
| 5.1. Aporte Fiscal Directo | 2.396.712.121 | 2.485.208.000 | | |
| 5.2. Aporte Fiscal Indirecto | 96.910.371 | 77.364.000 | | |
| 5.3. Pagarés Universitarios de la Tesorería | 560.844.236 | 320.368.000 | | |
| General de la República | 0 | 0 | | |
| 5.4. Recuperación de Préstamos por C.F. | 1.889.476.703 | 1.732.270.000 | | |
| 6. Recuperación de Otros Préstamos | 0 | 0 | | |
| 6.1. Préstamos Inciso 3º, Art.70, Ley 18591 | 0 | 0 | | |

| | | |
|---|----------------|----------------|
| 6.2. Otros Préstamos | 0 | 0 |
| 7. Otros Ingresos - Leyes Especiales | 728.785.703 | 730.487.847 |
| 8. Saldo Inicial de Caja | 10.106.224.822 | 9.119.148.745 |
| TOTAL INGRESOS | 26.837.852.134 | 26.617.463.404 |

Notas sobre los ingresos al mes de julio de 2013

- 1i. La variación a julio de 91,39% se debe principalmente a una mayor venta de Publicaciones, Estampillas Universitarias y Prestaciones de Servicio de las presupuestadas a igual fecha.
- 2i. La variación a julio de -27,83% se debe principalmente a una menor renta obtenida por concepto de Intereses Financieros, Utilidades en Empresas Asociadas (sin percepción de utilidades a la fecha respecto de los M\$150.000 proyectados), como de Arriendos ganados.
- 3i. La variación a julio de -1,35% se debe principalmente a una menor cantidad de alumnos matriculados de pregrado (6.378), respecto del presupuestado (7.093).
- 4i. La variación a julio de -27,65% se debe principalmente a que el precio adjudicado por la venta de los lotes de terrenos resultó ser menor al presupuestado originalmente.
- 5i. La variación a julio de 59,49% se debe principalmente a la recepción de remesas por concepto de Proyectos MECESUP (Fondos Basales) y de los Aportes por Becas MINEDUC.
- 6i. La variación a julio de -6,65% se debe principalmente al menor otorgamiento del Aporte Fiscal Indirecto (M\$77.364 respecto de M\$96.910), al desfase en las remesas ministeriales correspondientes al Pagaré Universitario (M\$320.368 respecto de M\$560.844) y a la menor recuperación de Préstamos por C.F (M\$1.732.270 respecto de M\$1.889.477).

■ Gastos

| GASTOS | A JULIO | | VARIACIÓN | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------|------|
| | PRESUPUESTADO | EJECUTADO | A JULIO | NOTA |
| A. DE OPERACIÓN | 14.375.821.904 | 14.771.146.628 | | |
| 1. Gastos en Personal | 10.485.368.056 | 10.833.200.471 | 3,32% | 1g |
| 1.1. Directivos | 742.172.680 | 763.639.621 | | |
| 1.2. Académicos | 4.800.889.213 | 5.022.473.528 | | |
| 1.3. No Académicos | 1.890.953.955 | 1.914.100.512 | | |
| 1.4. Honorarios | 2.714.617.915 | 2.874.433.682 | | |
| 1.5. Viáticos | 146.100.621 | 72.883.910 | | |
| 1.6. Horas Extraordinarias | 33.449.395 | 37.044.028 | | |
| 1.7. Jornales | 0 | 0 | | |
| 1.8. Aporte Patronal | 157.184.277 | 148.625.190 | | |
| 2. Compra de Bienes y Servicios | 2.218.983.019 | 2.290.114.660 | 3,21% | 2g |
| 2.1. Consumos Básicos | 304.450.082 | 310.896.586 | | |
| 2.2. Material de Enseñanza | 387.987.254 | 131.407.207 | | |
| 2.3 Serv. Impresión, Publicidad y Difusión | 179.068.554 | 174.989.232 | | |
| 2.4. Arriendos Inmuebles y Otros Arriendos | 127.214.069 | 206.115.524 | | |
| 2.5. Gastos en Computación | 97.136.303 | 48.568.106 | | |
| 2.6. Otros Servicios | 1.123.126.757 | 1.418.138.005 | | |
| 3. Transferencias | 1.671.470.830 | 1.647.831.497 | -1,41% | 3g |
| 3.1. Corporaciones de Televisión | 0 | 0 | | |
| 3.2. Becas Estudiantiles | 173.645.315 | 89.772.324 | | |
| 3.3. Fondos Centrales de Investigación | 195.910.414 | 267.282 | | |
| 3.4. Fondos Centrales de Extensión | 4.808.782 | 0 | | |
| 3.5. Otras Transferencias | 1.297.106.319 | 1.557.791.891 | | |
| Consejo de Rectores | 0 | 9.672.638 | | |
| Centros de Alumnos | 26.617.161 | 23.920.000 | | |
| Otros | 1.270.898.050 | 1.524.199.253 | | |

| | | | | |
|---|-----------------------|-----------------------|---------|----|
| 3.6. Cumplimiento Art. 113° Ley 18.768 | 0 | 0 | | |
| B. DE INVERSIÓN | 1.779.187.001 | 898.096.207 | | |
| 4. Inversión Real | 1.770.889.045 | 898.096.207 | -49,29% | 4g |
| 4.1. Maquinarias y Equipos | 342.144.147 | 271.609.688 | | |
| 4.2. Vehículos | 3.692.789 | 0 | | |
| 4.3. Terrenos y Edificios | 531.167.731 | 548.918.489 | | |
| 4.4. Proyectos de Inversión | 893.884.378 | 77.568.030 | | |
| 4.5. Operaciones Leasing | 0 | 0 | | |
| 5. Inversión Financiera | 8.297.956 | 0 | | |
| 5.1. Préstamos Estudiantiles | 0 | 0 | | |
| Préstamos Inciso 3°, Art. 70, Ley 18.591 | 0 | 0 | | |
| Otros Préstamos | 0 | 0 | | |
| 5.2. Compra de Títulos y Valores | 8.297.956 | 0 | | |
| C. DE AMORTIZACIÓN | 2.262.644.041 | 1.981.578.299 | | |
| 6. Servicio de la Deuda | 834.059.844 | 885.877.888 | 6,21% | 5g |
| 6.1. Interna | 834.059.844 | 805.877.888 | | |
| 6.2. Externa | 0 | 0 | | |
| 6.3. Proveedores | 0 | 80.000.000 | | |
| 7. Compromisos Pendientes | 1.428.584.197 | 1.095.700.411 | -23,30% | 6g |
| TOTAL GASTOS | 18.417.652.947 | 17.650.821.134 | | |
| D. OTROS | 8.420.199.187 | 8.966.642.270 | | |
| 8. Saldo Final de Caja | 8.420.199.187 | 8.966.642.270 | | |
| TOTAL IGUAL INGRESOS | 26.837.852.134 | 26.617.463.404 | | |

Notas sobre los gastos al mes de julio de 2013

1g. La variación a julio de 3,32% se debe principalmente a un mayor gasto en remuneraciones en la planta académica (M\$5.022.474 respecto de M\$4.800.889) con una distribución de 374 académicos (260 jornada completa, 70 media jornada y 44 profesor hora) y a un mayor gasto en el ítem de honorarios (M\$2.874.434 respecto de M\$2.714.618) del presupuestado a igual fecha.

- 2g. La variación a julio de 3,21% se debe principalmente a un mayor gasto efectuado por concepto Arriendos Inmuebles y Otros Arriendos (M\$206.116 respecto de M\$127.214) y de Otros Servicios, como son: Servicios Ocasionales y en Servicios por acreditación, asesorías, consultorías y recuperaciones de gastos de proyectos (M\$1.418.138 respecto de M\$1.123.127).
- 3g. La variación a julio de -1,41% se debe principalmente al pago en 2 cuotas (febrero y marzo) del proyecto Bioenergy (M\$835.000), el que inicialmente fue presupuestado a cuenta de compromisos pendientes del año 2012.
- 4g. La variación a julio de -49,29% se debe principalmente a un menor gasto efectuado por concepto de inversión en Maquinarias y Equipos (M\$271.610 respecto de M\$342.144) y en Proyectos de Inversión (M\$77.568 respecto de M\$893.884).
- 5g. La variación a julio de 6,21% se debe principalmente a un mayor pago por concepto de carga financiera del presupuestado originalmente.
- 6g. La variación a julio de -23,30% se debe principalmente a una menor deuda contraída y por amortizar con Otros Acreedores a la fecha.

3. Ejecución flujo efectivo al mes de julio de 2013

| | A JULIO | | VARIACIÓN | |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------|
| | PRESUPUESTADO | EJECUTADO | \$ | % |
| INGRESOS DE OPERACIÓN | | | | |
| 1. Venta de Bs. y Serv. | 346.866.061 | 663.874.660 | 317.008.599 | 91,39% |
| 2. Renta de Inversiones | 168.395.778 | 121.524.510 | -46.871.268 | -27,83% |
| 3. Aranceles de Matrícula | 7.553.849.341 | 7.452.160.584 | -101.688.757 | -1,35% |
| Derechos Básicos de Matrícula | 811.952.224 | 725.210.842 | | |
| Aranceles de Inscripción | 811.952.224 | 725.210.842 | | |
| Aranceles de Pago Directo | 6.644.212.332 | 6.624.059.101 | | |
| Deuda Matrícula A. A. | 1.219.648.170 | 1.644.044.480 | | |
| Matrículas S.E.D. | 145.713.507 | 139.985.413 | | |
| Aranceles de Carrera | 4.365.506.610 | 3.746.855.705 | | |
| Aranceles de Programas Especiales | 264.867.908 | 560.318.231 | | |
| Aranceles de Carreras Técnicas | 105.169.417 | 453.945.433 | | |
| Aranceles de Post-Título | 27.950.489 | 34.272.629 | | |
| Matrículas Aval Estado Ley 20027 | 515.356.231 | 44.637.210 | | |
| Aranceles de Post-grado | 97.684.785 | 102.890.641 | | |
| Aranceles de Post-grado | 97.684.785 | 102.890.641 | | |
| TOTAL INGRESOS DE OPERACIÓN | 8.069.111.180 | 8.237.559.754 | 168.448.574 | 2,09% |
| EGRESOS DE OPERACIÓN | | | | |
| 1. Gastos en Personal | 10.485.368.056 | 10.833.200.471 | 347.832.415 | 3,32% |
| 1.1. Directivos | 742.172.680 | 763.639.621 | | |
| 1.2. Académicos | 4.800.889.213 | 5.022.473.528 | | |
| 1.3. No Académicos | 1.890.953.955 | 1.914.100.512 | | |
| 1.4. Honorarios | 2.714.617.915 | 2.874.433.682 | | |
| 1.5. Viáticos | 146.100.621 | 72.883.910 | | |
| 1.6. Horas Extraordinarias | 33.449.395 | 37.044.028 | | |

| | | | | |
|---|----------------|----------------|---------------|--------|
| 1.7. Jornales | 0 | 0 | | |
| 1.8. Aporte Patronal | 157.184.277 | 148.625.190 | | |
| 2. Compra de Bienes y Servicios | 2.218.983.019 | 2.290.114.660 | 71.131.641 | 3,21% |
| 2.1. Consumos Básicos | 304.450.082 | 310.896.586 | | |
| 2.2. Material de Enseñanza | 387.987.254 | 131.407.207 | | |
| 2.3. Serv. Impresión, Publicidad y Difusión | 179.068.554 | 174.989.232 | | |
| 2.4. Arriendos Inmuebles y Otros Arriendos | 127.214.069 | 206.115.524 | | |
| 2.5. Gastos en Computación | 97.136.303 | 48.568.106 | | |
| 2.6. Otros Servicios | 1.123.126.757 | 1.418.138.005 | | |
| 3. Transferencias | 1.671.470.830 | 1.647.831.497 | -23.639.333 | -1,41% |
| 3.1. Corporaciones de Televisión | 0 | 0 | | |
| 3.2. Becas Estudiantiles | 173.645.315 | 89.772.324 | | |
| 3.3. Fondos Centrales de Investigación | 195.910.414 | 267.282 | | |
| 3.4. Fondos Centrales de Extensión | 4.808.782 | 0 | | |
| 3.5. Otras Transferencias | 1.297.106.319 | 1.557.791.891 | | |
| TOTAL EGRESOS DE OPERACIÓN | 14.375.821.904 | 14.771.146.628 | 395.324.724 | 2,75% |
| SALDO DE CAJA OPERACIONAL | -6.306.710.724 | -6.533.586.874 | | |
| OTROS INGRESOS | | | | |
| Financiamiento Fiscal | 4.943.943.431 | 4.615.210.000 | -328.733.431 | -6,65% |
| 5.1. Aporte Fiscal Directo | 2.396.712.121 | 2.485.208.000 | | |
| 5.2. Aporte Fiscal Indirecto | 96.910.371 | 77.364.000 | | |
| 5.3. Pagarés Universitarios de la Tesorería General de la República | 560.844.236 | 320.368.000 | | |
| 5.4. Recuperación de Préstamos por C.F. | 1.889.476.703 | 1.732.270.000 | | |
| Transferencias | 2.010.570.652 | 3.206.574.097 | 1.196.003.445 | 59,49% |
| 3.1. Del Sector Privado | 69.197.454 | 203.146.476 | | |
| 3.2. De Organismos del | 0 | 0 | | |

Sector Público

| | | | | |
|---|---------------|---------------|--------------|---------|
| y Entidades Públicas | 1.941.373.199 | 3.003.427.621 | | |
| Venta de Activos | 979.216.346 | 708.482.961 | -270.733.385 | -27,65% |
| 2.1. Activos Físicos | 979.216.346 | 708.482.961 | | |
| 2.2. Activos Financieros | 0 | 0 | | |
| Recuperación de Otros Préstamos | 0 | 0 | | |
| 6.1. Préstamos Inciso 3º, Art.70, Ley 18591 | 0 | 0 | | |
| 6.2. Otros Préstamos | 0 | 0 | | |
| Otros Ingresos Leyes Especiales | 728.785.703 | 730.487.847 | | |
| TOTAL OTROS INGRESOS | 8.662.516.132 | 9.260.754.905 | 598.238.773 | 6,91% |
| OTROS EGRESOS | | | | |
| DE AMORTIZACIÓN | 2.262.644.041 | 1.981.578.299 | | |
| 6. Servicio de la Deuda | 834.059.844 | 885.877.888 | 51.818.044 | 6,21% |
| 6.1. Interna | 834.059.844 | 805.877.888 | | |
| 6.2. Externa | 0 | 0 | | |
| 6.3. Proveedores | 0 | 80.000.000 | | |
| 7. Compromisos Pendientes | 1.428.584.197 | 1.095.700.411 | -332.883.786 | -23,30% |
| TOTAL OTROS EGRESOS | 2.262.644.041 | 1.981.578.299 | -281.065.742 | -12,42% |
| SALDO DE CAJA NO OPERACIONAL | 6.399.872.091 | 7.279.176.606 | | |
| EGRESO DE INVERSIÓN | | | | |
| 4. Inversión Real | 1.770.889.045 | 898.096.207 | -872.792.838 | -49,29% |
| 4.1. Maquinarias y Equipos | 342.144.147 | 271.609.688 | | |
| 4.2. Vehículos | 3.692.789 | 0 | | |
| 4.3. Terrenos y Edificios | 531.167.731 | 548.918.489 | | |
| 4.4. Proyectos de Inversión | 893.884.378 | 77.568.030 | | |
| 4.5. Operaciones de Leasing | 0 | 0 | | |
| 5. Inversión Financiera | 8.297.956 | 0 | -8.297.956 | |
| 5.1. Préstamos Estudiantiles | 0 | 0 | | |
| 5.2. Compra Títulos y Valores | 8.297.956 | 0 | | |
| TOTAL FLUJO DE | 1.779.187.001 | 898.096.207 | -881.090.794 | -49,52% |

| INVERSIÓN | | | | |
|--|----------------|----------------|---------------|---------|
| FLUJO ANTES DE FINANCIAMIENTO | | | | |
| TOTAL DE INGRESOS | 16.731.627.312 | 17.498.314.659 | 766.687.347 | 4,58% |
| TOTAL DE EGRESOS | 18.417.652.947 | 17.650.821.134 | -766.831.813 | -4,16% |
| SALDO ANTES DE FINANCIAMIENTO | -1.686.025.635 | -152.506.475 | 1.533.519.160 | -90,95% |
| Líneas de Crédito | | | | |
| Endeudamiento | 0 | 0 | 0 | |
| 4.1. Interno | 0 | 0 | | |
| 4.2. Externo | 0 | 0 | | |
| 4.3. Proveedores | 0 | 0 | | |
| Recuperación de Fondos Mutuos | 0 | 0 | | |
| TOTAL FLUJO CON FINANCIAMIENTO | 0 | 0 | 0 | |
| Saldo Inicial de Caja | 10.106.224.822 | 9.119.148.745 | | |
| SALDO FINAL DE CAJA | 8.420.199.187 | 8.966.642.270 | 546.443.083 | 6,49% |
| SALDO EN FONDOS | | | | |
| MUTUOS Y DEPÓSITO A PLAZO | 3.413.283.263 | 3.617.401.727 | 204.118.464 | 5,98% |
| MECESUP (ME) | 1.727.929.092 | 1.872.912.941 | | |
| CORFO-CONSORCIO (CC) | 864.560.892 | 1.490.390 | | |
| CONVENIO DE DESEMPEÑO (CD) | | 385.578.761 | | |
| CHEQUES EN CARTERA (CH) | 304.489.139 | 331.870.553 | | |
| SALDOS BANCARIOS (SFC-ME-CD-CH) | 6.387.780.956 | 6.376.280.015 | -11.500.941 | -0,18% |
| UA \$ (SFC-ME-CC-CD-CH) | 5.523.220.064 | 6.374.789.625 | 851.569.561 | 15,42% |
| FONDOS PARA FINES | | | | |
| ESPECÍFICOS (ME+CC+CD) | 2.592.489.984 | 2.259.982.092 | -332.507.892 | -12,83% |
| FONDOS DE LIBRE DISPOSICIÓN (SFC-ME-CC-CD) | 5.827.709.203 | 6.706.660.178 | 878.950.975 | 15,08% |

4. Resumen flujo efectivo al mes de julio de 2013

| RESUMEN FLUJO EFECTIVO | PPTO Acumul Julio | REAL Acumul Julio | DIFER Acumul Julio |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| Ing. Operacional | 8.069.111.180 | 8.237.559.754 | 168.448.574 |
| Gasto Operacional | 14.375.821.904 | 14.771.146.628 | 395.324.724 |
| Margen Operacional | -6.306.710.724 | -6.533.586.874 | -226.876.150 |
| Recup. Préstamos por CF | 1.889.476.703 | 1.732.270.000 | -157.206.703 |
| | -4.417.234.022 | -4.801.316.874 | -384.082.852 |
| Aporte Fiscal directo | 2.396.712.121 | 2.485.208.000 | 88.495.879 |
| | -2.020.521.901 | -2.316.108.874 | -295.586.973 |
| Aporte Fiscal Indirecto | 96.910.371 | 77.364.000 | -19.546.371 |
| | -1.923.611.529 | -2.238.744.874 | -315.133.345 |
| Pagarés Universitarios de la TGR | 560.844.236 | 320.368.000 | -240.476.236 |
| | -1.362.767.294 | -1.918.376.874 | -555.609.580 |
| Transferencias Sector Privado | 69.197.454 | 203.146.476 | 133.949.022 |
| | -1.293.569.840 | -1.715.230.398 | -421.660.558 |
| Transferencias Sector Público | 1.941.373.199 | 3.003.427.621 | 1.062.054.422 |
| | 647.803.359 | 1.288.197.223 | 640.393.864 |
| Otros Ingresos Leyes Especiales | 728.785.703 | 730.487.847 | 1.702.144 |
| | 1.376.589.062 | 2.018.685.070 | 642.096.008 |
| Amortización | 2.262.644.041 | 1.981.578.299 | -281.065.742 |
| | -886.054.980 | 37.106.771 | 923.161.751 |
| Egresos Inversión | 1.779.187.001 | 898.096.207 | -881.090.794 |
| | -2.665.241.981 | -860.989.436 | 1.804.252.545 |
| Venta Activos | 979.216.346 | 708.482.961 | -270.733.385 |
| Saldo Final Acumulado | -1.686.025.635 | -152.506.475 | 1.533.519.160 |
| Saldo Inicial Caja | 10.106.224.822 | 9.119.148.745 | -987.076.077 |
| Saldo Final Caja | 8.420.199.187 | 8.966.642.270 | 546.443.083 |

5. Indicadores de productividad al mes de julio de 2013

5.1 Indicadores de productividad por unidades académicas y administrativas

| UNID. ACADÉM. | FÓRMULA | ING. | CS BÁSICAS | DE LA SALUD | REC DEL MAR | CS SOC | CS JURÍD | DE LA EDUC | MED Y ODONT |
|---------------------|-----------------------|--------|------------|-------------|-------------|--------|----------|------------|-------------|
| Alumnos de Pregrado | $\Sigma n = 6.378$ | 1.902 | 248 | 1.598 | 220 | 418 | 484 | 670 | 838 |
| Tasa de morosidad | $m = 1 - \frac{R}{P}$ | 24,10% | 29,09% | 13,91% | 24,53% | 24,10% | 24,69% | 28,12% | 16,05% |
| Ppto. total | $Ejec = E/V$ | 13,10% | 12,47% | 26,84% | 18,84% | 11,58% | 36,32% | 11,15% | 12,71% |
| | $Com = C/V$ | 25,91% | 20,45% | 38,27% | 26,44% | 14,20% | 46,55% | 16,97% | 23,61% |

Com = Presupuesto comprometido, $Ejec$ = Presupuesto ejecutado

R = Recaudación, P = Provisión

E = Ejecución presupuestaria, V = Presupuesto vigente (asignado y reitimizado a julio)

m : A julio no se han ingresado CAE, Crédito UA, algunas becas y parte de FSCU

| UNID. ADMIN. | FÓRMULA | RECT | SEC GRAL | DIR JUR | CONT INT | VRE | VRI | VRA | ADM CENT |
|--------------------|--------------|--------|----------|---------|----------|--------|--------|--------|----------|
| Ppto. operacional | $Ejec = E/V$ | 46,35% | 16,49% | 43,94% | 45,25% | 28,85% | 14,13% | 16,01% | 53,05% |
| | $Com = C/V$ | 64,78% | 65,57% | 51,21% | 71,83% | 75,28% | 27,16% | 22,90% | 54,86% |
| Ppto. de inversión | $Ejec = E/V$ | 16,31% | 27,96% | 0,00% | 0,00% | 6,36% | 13,48% | 3,97% | 10,52% |
| | $Com = C/V$ | 22,63% | 89,88% | 24,99% | 0,00% | 15,58% | 22,58% | 19,55% | 11,88% |
| Ppto. total | $Ejec = E/V$ | 38,65% | 24,99% | 25,42% | 45,25% | 16,61% | 20,19% | 10,98% | 37,99% |
| | $Com = C/V$ | 50,59% | 83,58% | 40,16% | 86,71% | 42,79% | 29,12% | 18,61% | 38,04% |

Com = Presupuesto comprometido, $Ejec$ = Presupuesto ejecutado

E = Ejecución presupuestaria, V = Presupuesto vigente (asignado y reitimizado a julio)

Ppto. operacional: Incluye gastos en personal (menos remuneraciones) y compra de bienes y servicios

5.2 Indicadores de productividad globales

| | | | |
|---|--|----|---------------|
| Saldo final de caja (real) | SFC | \$ | 8.966.642.270 |
| Desviación SFC (real v/s presupuestado) | DSC | % | 6,49% |
| Tasa global de morosidad | m | % | 20,52% |
| Efecto de la morosidad en el resultado financiero operacional | $r = SFC \left(1 - \frac{1 - e^{-m}}{1 - e^{-1}} \right)$ | \$ | 6.335.099.966 |

6. Cuentas por pagar al mes de julio de 2013

| | COMPROMETIDO | EJECUTADO | POR PAGAR |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| GASTOS EN PERSONAL | 12.061.741.196 | 10.833.200.471 | 1.228.540.725 |
| Remuneraciones | 7.700.487.060 | 7.700.213.661 | 273.399 |
| Honorarios | 4.101.701.008 | 2.874.433.682 | 1.227.267.326 |
| Viáticos | 73.883.910 | 72.883.910 | 1.000.000 |
| Horas Extras | 37.044.028 | 37.044.028 | 0 |
| Aporte Patronal | 148.625.190 | 148.625.190 | 0 |
| BIENES Y SERVICIOS | 3.581.014.009 | 2.290.114.660 | 1.290.899.349 |
| Consumos Básicos | 375.374.178 | 310.896.586 | 64.477.592 |
| Material De Enseñanza | 170.377.683 | 131.407.207 | 38.970.476 |
| Serv. de Impresión y Publicación | 338.722.688 | 174.989.232 | 163.733.456 |
| Arriendos | 248.639.513 | 206.115.524 | 42.523.989 |
| Gastos en Computación | 70.707.412 | 48.568.106 | 22.139.306 |
| Otros Bienes Y Servicios | 2.377.192.535 | 1.418.138.005 | 959.054.530 |
| TRANSFERENCIAS | 2.184.657.265 | 1.647.831.497 | 536.825.768 |
| Becas Estudiantiles | 108.836.885 | 89.772.324 | 19.064.561 |
| Fdos. Centrales de Investigación | 4.507.811 | 267.282 | 4.240.529 |
| Fdos. Centrales de Extensión | 0 | 0 | 0 |
| Otras Transferencias | 2.071.312.569 | 1.557.791.891 | 513.520.678 |
| INVERSIÓN | 1.564.090.691 | 898.096.207 | 665.994.484 |
| Máquinas y Equipos | 825.742.262 | 271.609.688 | 554.132.574 |
| Vehículos | 95.137.241 | 0 | 95.137.241 |
| Proyectos de Inversión | 94.292.699 | 77.568.030 | 16.724.669 |
| Terrenos y Edificios | 548.918.489 | 548.918.489 | 0 |
| PRÉSTAMOS ESTUDIANTILES | 0 | 0 | 0 |
| SERVICIO A LA DEUDA | 885.877.888 | 885.877.888 | 0 |
| COMPROMISOS PENDIENTES A.A. | 1.095.700.411 | 1.063.091.275 | 32.609.136 |
| TOTALES (\$) | 21.373.081.460 | 17.618.211.998 | 3.754.869.462 |