



# Ejecución presupuestaria

## Al mes de septiembre de 2013

©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.

Vicerrectoría Económica  
vicerrectoria\_economica@uantof.cl  
+56 55 2637133  
Dirección de Economía y Finanzas  
def@uantof.cl  
+56 55 2637178

« Y se le preguntó la opinión al grupo de expertos ¿Cuánto es 1+1?  
El Filósofo replicó: El todo es septiembrer 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 a septiembre de 2013	8
<hr/>		
■	Ingresos	8
■	Gastos	10
<hr/>		
3.	Ejecución flujo efectivo al mes de septiembre de 2013	13
<hr/>		
4.	Resumen flujo efectivo a septiembre de 2013	17
<hr/>		
5.	Indicadores de productividad al mes de septiembre 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 septiembre de 2013	19
<hr/>		

## ■ A modo de introducción

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

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

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 de septiembre tomando como base el presupuesto comprometido que devenga pagos 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
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>41.269.857.430</b>

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

GASTOS	PRESUPUESTO 2013
<b>A. DE OPERACIÓN</b>	<b>26.868.567.663</b>
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>B. DE INVERSIÓN</b>	<b>7.885.152.968</b>
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 3º, 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 a septiembre de 2013

### ■ Ingresos

INGRESOS	A SEPTIEMBRE		VARIACIÓN	
	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	A SEPTIEMBRE	NOTA
1. Ingresos de Operación	9.980.893.657	10.640.532.683		
1.1. Venta de Bienes y Servicios	438.248.265	912.612.796	108,24%	1i
1.2. Renta de Inversiones	170.961.663	181.479.308	6,15%	2i
1.3. Aranceles de Matrícula	9.371.683.729	9.546.440.579	1,86%	3i
Derechos Básicos de Matricula	854.269.276	753.681.742		
Aranceles de Pago Directo	8.395.953.208	8.672.130.755		
Aranceles de Post-grado	121.461.244	120.628.082		
2. Venta de Activos	1.060.904.295	708.482.961	-33,22%	4i
2.1. Activos Físicos	1.060.904.295	708.482.961		
2.2. Activos Financieros	0	0		
3. Transferencias	2.831.460.952	4.140.236.076	46,22%	5i
3.1. Del Sector Privado	92.182.393	371.171.932		
3.2. De Organismos del Sector Público	0	0		
y Entidades Públicas	2.739.278.559	3.769.064.144		
4. Endeudamiento	0	0		
4.1. Interno	0	0		
4.2. Externo	0	0		
4.3. Proveedores	0	0		
5. Financiamiento Fiscal	5.767.194.095	5.562.649.000	-3,55%	6i
5.1. Aporte Fiscal Directo	2.804.657.433	2.823.938.000		
5.2. Aporte Fiscal Indirecto	124.599.049	99.468.000		
5.3. Pagarés Universitarios de la Tesorería	611.869.026	601.273.000		
General de la República	0	0		
5.4. Recup. Préstamos por C.F.	2.226.068.587	2.037.970.000		
6. Recuperación de Otros Préstamos	0	0		
6.1. Préstamos Inciso 3°, Art.70, Ley 18591	0	0		
6.2. Otros Préstamos	0	0		

7. Otros Ingresos - Leyes Especiales	890.311.752	1.077.008.814	20,97%	7i
8. Saldo Inicial de Caja	10.106.224.822	9.119.148.745		
TOTAL INGRESOS	30.636.989.573	31.248.058.279		

## Notas sobre los ingresos al mes de septiembre de 2013

- 1i. La variación a septiembre de 108,24% se debe principalmente a un mayor volumen de ventas por concepto de Publicaciones, Estampillas Universitarias y de Prestaciones de Servicios, respecto de las presupuestadas originariamente a igual fecha.
- 2i. La variación a septiembre de 6,15% se debe principalmente a una mayor renta obtenida por concepto de Intereses Financieros y de Arriendos de Inmuebles y Otros Ocasionales respecto de los valores presupuestados a igual fecha.
- 3i. La variación a septiembre de 1,86% se debe principalmente a una mayor ejecución presupuestaria en los Aranceles de Carreras Técnicas (MM\$345), Aranceles de Programas Especiales (MM\$322), recuperación de Deuda Matrícula de Años Anteriores (MM\$316) y Matrículas Aval del Estado, Ley 20027 (MM\$204). Ingresos que se ven disminuidos por una menor ejecución en los Aranceles de Carrera (MM\$ -942) y Aranceles de Inscripción (MM\$-101) respecto de los valores presupuestados a igual fecha.
- 4i. La variación a septiembre de -33,22% se debe principalmente al 80% pendiente de pago del terreno adjudicado por UF8.230 correspondiente al sitio 4 de la Manzana C2.
- 5i. La variación a septiembre de 46,22% se debe principalmente a la recepción de mayores aportes provenientes Del Sector Privado (MM\$279) y estatales por concepto de Proyectos (MM\$517), Becas (MM\$396) y Bonificaciones remuneracionales (MM\$116), respecto de los valores presupuestados a igual fecha.
- 6i. La variación a septiembre de -3,55% se debe principalmente a la menor Recuperación de Préstamos por Crédito Fiscal (MM\$-188) y al desfase en las remesas del Pagaré Universitario (MM\$-10) y del Aporte Fiscal Indirecto (MM\$-25), que se ven compensados por un incremento en el Aporte Fiscal directo (MM\$19), respecto de los valores presupuestados a igual fecha.
- 7i. La variación a septiembre de 20,97% se debe principalmente a un mayor ingreso y recuperación de gastos correspondiente a proyectos MECESUP, Fondef y Consorcio Desert Bioenergy S.A., respecto de los presupuestados a igual fecha.

## ■ Gastos

GASTOS	A SEPTIEMBRE		VARIACIÓN	
	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	A SEPTIEMBRE	NOTA
<b>A. DE OPERACIÓN</b>	<b>19.061.958.236</b>	<b>19.885.978.383</b>		
1. Gastos en Personal	13.692.743.761	14.296.945.959	4,41%	1g
1.1. Directivos	955.973.025	988.184.943		
1.2. Académicos	6.194.767.091	6.509.626.874		
1.3. No Académicos	2.509.751.894	2.614.110.665		
1.4. Honorarios	3.570.414.613	3.838.477.157		
1.5. Viáticos	217.522.719	102.770.516		
1.6. Horas Extraordinarias	44.479.691	50.051.636		
1.7. Jornales	0	0		
1.8. Aporte Patronal	199.834.727	193.724.168		
2. Compra de Bienes y Servicios	2.988.142.879	3.396.683.884	13,67%	2g
2.1. Consumos Básicos	369.484.801	405.368.115		
2.2. Material de Enseñanza	522.600.725	186.284.175		
2.3 Serv. Impresión, Publicidad y Difusión	262.114.131	336.682.865		
2.4. Arriendos Inmuebles y Otros Arriendos	168.593.449	273.120.720		
2.5. Gastos en Computación	123.176.688	90.293.585		
2.6. Otros Servicios	1.542.173.086	2.104.934.424		
3. Transferencias	2.381.071.595	2.192.348.540	-7,93%	3g
3.1. Corporaciones de Televisión	0	0		
3.2. Becas Estudiantiles	301.942.984	126.344.525		
3.3. Fondos Centrales de Investigación	269.349.431	1.556.453		
3.4. Fondos Centrales de Extensión	20.079.934	0		
3.5. Otras Transferencias	1.789.699.245	2.064.447.562		
Consejo de Rectores	4.013.361	9.672.638		
Centros de Alumnos	51.604.500	40.845.000		
Otros	1.729.535.835	2.013.929.924		

3.6. Cumplimiento Art. 113° Ley 18.768	0	0		
<b>B. DE INVERSIÓN</b>	<b>3.531.998.869</b>	<b>1.320.536.089</b>		
4. Inversión Real	3.505.433.040	1.320.536.089	-62,33%	4g
4.1. Maquinarias y Equipos	794.478.691	523.385.819		
4.2. Vehículos	4.005.200	95.137.240		
4.3. Terrenos y Edificios	1.446.669.941	566.946.694		
4.4. Proyectos de Inversión	1.260.279.208	135.066.336		
4.5. Operaciones Leasing	0	0		
5. Inversión Financiera	26.565.830	0	-100,00%	5g
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	26.565.830	0		
<b>C. DE AMORTIZACIÓN</b>	<b>2.512.235.189</b>	<b>2.270.711.112</b>		
6. Servicio de la Deuda	1.147.838.543	1.116.126.636	-2,76%	6g
6.1. Interna	1.071.823.113	1.036.126.636		
6.2. Externa	0	0		
6.3. Proveedores	76.015.430	80.000.000		
7. Compromisos Pendientes	1.364.396.646	1.154.584.476	-15,38%	7g
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>25.106.192.294</b>	<b>23.477.225.584</b>		
<b>D. OTROS</b>	<b>5.530.797.278</b>	<b>7.770.832.695</b>		
8. Saldo Final de Caja	5.530.797.278	7.770.832.695		
<b>TOTAL IGUAL INGRESOS</b>	<b>30.636.989.573</b>	<b>31.248.058.279</b>		

## Notas sobre los gastos al mes de septiembre de 2013

1g. La variación a septiembre de 4,41% se debe principalmente a un mayor gasto por concepto de remuneraciones en la Planta Académica (MM\$315 por sobre lo presupuestado), con una distribución de 377 académicos (266 jornada completa, 68 media jornada y 43 profesor hora), a un mayor gasto en la Planta Administrativa (MM\$104 por sobre lo presupuestado), y a un mayor gasto en el ítem de Honorarios (MM\$268 por sobre lo presupuestado).

- 2g. La variación a septiembre de 13,67% se debe principalmente a un mayor gasto efectuado por concepto Arriendos Inmuebles y Otros Arriendos (MM\$105 por sobre lo presupuestado) y de Otros Servicios, como son: Servicios Ocasionales en reparaciones y mantenciones y en Servicios por acreditación, asesorías, consultorías (MM\$563 por sobre lo presupuestado).
- 3g. La variación a septiembre de -7,93% 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 septiembre de -62,33% se debe principalmente a un menor gasto efectuado en Proyectos de Inversión (MM\$-1.125), Terrenos y Edificios (MM\$-878), Maquinarias y Equipos (MM\$-271), compensado por una mayor gasto en Vehículos (MM\$91) respecto de los presupuestados a igual fecha.
- 5g. La variación a septiembre de -100,00% se debe a la provisión de recursos financieros para hacer frente a eventuales pagos accionarios y/o ajustes de capital social al Consorcio Desert Bioenergy S.A.
- 6g. La variación a septiembre de -2,76% se debe principalmente a un menor pago (MM\$-36) por concepto de carga financiera del presupuestado originalmente.
- 7g. La variación a septiembre de -15,38% se debe principalmente a una menor deuda contraída y por amortizar con Otros Acreedores a la fecha.

### 3. Ejecución flujo efectivo al mes de septiembre de 2013

	A SEPTIEMBRE		VARIACIÓN	
	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	\$	%
<b>INGRESOS DE OPERACIÓN</b>				
1. Venta de Bienes y Servicios	438.248.265	912.612.796	474.364.531	108,24%
2. Renta de Inversiones	170.961.663	181.479.308	10.517.645	6,15%
3. Aranceles de Matrícula	9.371.683.729	9.546.440.579	174.756.850	1,86%
Derechos Básicos de Matrícula	854.269.276	753.681.742		
Aranceles de Inscripción	854.269.276	753.681.742		
Aranceles de Pago Directo	8.395.953.208	8.672.130.755		
Deuda Matrícula de Años Anteriores	1.541.207.362	1.857.035.163		
Matrículas Servicio de Educación a Distancia	184.130.748	213.618.718		
Aranceles de Carrera	5.516.468.680	4.574.725.577		
Aranceles de Programas Especiales	334.700.105	656.736.551		
Aranceles de Carreras Técnicas	132.897.243	478.356.998		
Aranceles de Post-Título	35.319.611	36.562.009		
Matrículas Aval Estado Ley 20027	651.229.459	855.095.739		
Aranceles de Post-grado	121.461.244	120.628.082		
Aranceles de Post-grado	121.461.244	120.628.082		
<b>TOTAL INGRESOS DE OPERACIÓN</b>	<b>9.980.893.657</b>	<b>10.640.532.683</b>	<b>659.639.026</b>	<b>6,61%</b>
<b>EGRESOS DE OPERACIÓN</b>				
1. Gastos en Personal	13.692.743.761	14.296.945.959	604.202.198	4,41%
1.1. Directivos	955.973.025	988.184.943		
1.2. Académicos	6.194.767.091	6.509.626.874		
1.3. No Académicos	2.509.751.894	2.614.110.665		
1.4. Honorarios	3.570.414.613	3.838.477.157		
1.5. Viáticos	217.522.719	102.770.516		
1.6. Horas Extraordinarias	44.479.691	50.051.636		
1.7. Jornales	0	0		
1.8. Aporte Patronal	199.834.727	193.724.168		

2. Compra de Bienes y Servicios	2.988.142.879	3.396.683.884	408.541.005	13,67%
2.1. Consumos Básicos	369.484.801	405.368.115		
2.2. Material de Enseñanza	522.600.725	186.284.175		
2.3. Serv. Impresión, Publicidad y Difusión	262.114.131	336.682.865		
2.4. Arriendos Inmuebles y Otros Arriendos	168.593.449	273.120.720		
2.5. Gastos en Computación	123.176.688	90.293.585		
2.6. Otros Servicios	1.542.173.086	2.104.934.424		
3. Transferencias	2.381.071.595	2.192.348.540	-188.723.055	-7,93%
3.1. Corporaciones de Televisión	0	0		
3.2. Becas Estudiantiles	301.942.984	126.344.525		
3.3. Fondos Centrales de Investigación	269.349.431	1.556.453		
3.4. Fondos Centrales de Extensión	20.079.934	0		
3.5. Otras Transferencias	1.789.699.245	2.064.447.562		
<b>TOTAL EGRESOS DE OPERACIÓN</b>	<b>19.061.958.236</b>	<b>19.885.978.383</b>	<b>824.020.147</b>	<b>4,32%</b>
<b>SALDO DE CAJA OPERACIONAL</b>	<b>-9.081.064.578</b>	<b>-9.245.445.700</b>		
<b>OTROS INGRESOS</b>				
Financiamiento Fiscal	5.767.194.095	5.562.649.000	-204.545.095	-3,55%
5.1. Aporte Fiscal Directo	2.804.657.433	2.823.938.000		
5.2. Aporte Fiscal Indirecto	124.599.049	99.468.000		
5.3. Pagarés Universitarios de la Tesorería General de la República	611.869.026	601.273.000		
5.4. Recuperación de Préstamos por C.F.	2.226.068.587	2.037.970.000		
Transferencias	2.831.460.952	4.140.236.076	1.308.775.124	46,22%
3.1. Del Sector Privado	92.182.393	371.171.932		
3.2. De Organismos del Sector Público y Entidades Públicas	0	0		
2.739.278.559	3.769.064.144			
Venta de Activos	1.060.904.295	708.482.961	-352.421.334	-33,22%
2.1. Activos Físicos	1.060.904.295	708.482.961		
2.2. Activos Financieros	0	0		

Recuperación de Otros Préstamos	0	0		
6.1. Préstamos Inciso 3°, Art.70, Ley 18591	0	0		
6.2. Otros Préstamos	0	0		
Otros Ingresos Leyes Especiales	890.311.752	1.077.008.814		
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>10.549.871.093</b>	<b>11.488.376.851</b>	<b>938.505.758</b>	<b>8,90%</b>
<b>OTROS EGRESOS</b>				
<b>DE AMORTIZACIÓN</b>	<b>2.512.235.189</b>	<b>2.270.711.112</b>		
6. Servicio de la Deuda	1.147.838.543	1.116.126.636	-31.711.907	-2,76%
6.1. Interna	1.071.823.113	1.036.126.636		
6.2. Externa	0	0		
6.3. Proveedores	76.015.430	80.000.000		
7. Compromisos Pendientes	1.364.396.646	1.154.584.476	-209.812.170	-15,38%
<b>TOTAL OTROS EGRESOS</b>	<b>2.512.235.189</b>	<b>2.270.711.112</b>	<b>-241.524.077</b>	<b>-9,61%</b>
<b>SALDO DE CAJA NO OPERACIONAL</b>	<b>8.037.635.904</b>	<b>9.217.665.739</b>		
<b>EGRESO DE INVERSIÓN</b>				
4. Inversión Real	3.505.433.040	1.320.536.089	-2.184.896.951	-62,33%
4.1. Maquinarias y Equipos	794.478.691	523.385.819		
4.2. Vehículos	4.005.200	95.137.240		
4.3. Terrenos y Edificios	1.446.669.941	566.946.694		
4.4. Proyectos de Inversión	1.260.279.208	135.066.336		
4.5. Operaciones de Leasing	0	0		
5. Inversión Financiera	26.565.830	0	-26.565.830	-100,00%
5.1. Préstamos Estudiantiles	0	0		
5.2. Compra Títulos y Valores	26.565.830	0		
<b>TOTAL FLUJO DE INVERSIÓN</b>	<b>3.531.998.869</b>	<b>1.320.536.089</b>	<b>-2.211.462.780</b>	<b>-62,61%</b>
<b>FLUJO ANTES DE FINANCIAMIENTO</b>				
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>20.530.764.751</b>	<b>22.128.909.534</b>	<b>1.598.144.783</b>	<b>7,78%</b>
<b>TOTAL DE EGRESOS</b>	<b>25.106.192.294</b>	<b>23.477.225.584</b>	<b>-1.628.966.710</b>	<b>-6,49%</b>
<b>SALDO ANTES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>-4.575.427.544</b>	<b>-1.348.316.050</b>	<b>3.227.111.494</b>	<b>-70,53%</b>

Líneas de Crédito				
Endeudamiento	0	0	0	0,00%
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	0,00%
Saldo Inicial de Caja	10.106.224.822	9.119.148.745		
SALDO FINAL DE CAJA	5.530.797.278	7.770.832.695	2.240.035.417	40,50%
SALDO EN FONDOS				
MUTUOS Y DEPÓSITO A PLAZO	3.413.283.263	3.651.610.566	238.327.303	6,98%
MECESUP (ME)	1.656.720.416	1.584.956.683		
CORFO-CONSORCIO (CC)	377.715.880	43.160.749		
CONVENIO DE DESEMPEÑO (CD)		363.687.043		
CHEQUES EN CARTERA (CH)	210.596.592	279.126.011		
SALDOS BANCARIOS (SFC-ME-CD-CH)	3.663.480.270	5.543.062.958	1.879.582.688	51,31%
UA \$ (SFC-ME-CC-CD-CH)	3.285.764.390	5.499.902.209	2.214.137.819	67,39%
FONDOS PARA FINES ESPECÍFICOS (ME+CC+CD)	2.034.436.296	1.991.804.475	-42.631.821	-2,10%
FONDOS DE LIBRE DISPOSICIÓN (SFC-ME-CC-CD)	3.496.360.982	5.779.028.220	2.282.667.238	65,29%

## 4. Resumen flujo efectivo al mes de septiembre de 2013

RESUMEN FLUJO EFECTIVO	PPTO Acumul Septiembre	REAL Acumul Septiembre	DIFER Acumul Septiembre
Ing. Operacional	9.980.893.657	10.640.532.683	659.639.026
Gasto Operacional	19.061.958.236	19.885.978.383	824.020.147
Margen Operacional	-9.081.064.578	-9.245.445.700	-164.381.122
Recup. Préstamos por CF	2.226.068.587	2.037.970.000	-188.098.587
	-6.854.995.991	-7.207.475.700	-352.479.709
Aporte Fiscal directo	2.804.657.433	2.823.938.000	19.280.567
	-4.050.338.558	-4.383.537.700	-333.199.142
Aporte Fiscal Indirecto	124.599.049	99.468.000	-25.131.049
	-3.925.739.510	-4.284.069.700	-358.330.190
Pagarés Universitarios de la TGR	611.869.026	601.273.000	-10.596.026
	-3.313.870.484	-3.682.796.700	-368.926.216
Transferencias Sector Privado	92.182.393	371.171.932	278.989.539
	-3.221.688.091	-3.311.624.768	-89.936.677
Transferencias Sector Público	2.739.278.559	3.769.064.144	1.029.785.585
	-482.409.532	457.439.376	939.848.908
Otros Ingresos Leyes Especiales	890.311.752	1.077.008.814	186.697.062
	407.902.220	1.534.448.190	1.126.545.970
Amortización	2.512.235.189	2.270.711.112	-241.524.077
	-2.104.332.969	-736.262.922	1.368.070.047
Egresos Inversión	3.531.998.869	1.320.536.089	-2.211.462.780
	-5.636.331.839	-2.056.799.011	3.579.532.828
Venta Activos	1.060.904.295	708.482.961	-352.421.334
Saldo Final Acumulado	-4.575.427.544	-1.348.316.050	3.227.111.494
Saldo Inicial Caja	10.106.224.822	9.119.148.745	-987.076.077
Saldo Final Caja	5.530.797.278	7.770.832.695	2.240.035.417

## 5. Indicadores de productividad a septiembre de 2013

### 5.1 Indicadores de productividad por unidades académicas y administrativas (Sep. ≈ 75%)

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	$\Sigma n = 6.478$	1.942	251	1.614	225	429	490	679	848
Tasa de morosidad	$m = 1 - \frac{R}{P}$	18,84%	19,49%	10,24%	15,66%	17,19%	16,17%	14,99%	13,08%
Ppto. total	$Ejec = E/V$	25,42%	26,72%	36,10%	29,91%	15,94%	44,35%	44,19%	47,00%
	$Com = C/V$	40,05%	36,94%	46,10%	37,68%	19,56%	60,74%	57,53%	76,28%

$Com$  = Presupuesto comprometido,  $Ejec$  = Presupuesto ejecutado,  $R$  = Recaudación,  $P$  = Provisión

$E$  = Ejecución presupuestaria,  $V$  = Presupuesto vigente (asignado y reitemizado a septiembre)

$m$  : A septiembre 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	$Ejec = E/V$	59,00%	33,36%	52,51%	57,30%	59,37%	52,10%	24,46%	46,11%
	$Com = C/V$	96,57%	81,96%	71,08%	84,61%	86,37%	82,37%	30,94%	62,02%
Ppto. de inversión	$Ejec = E/V$	42,60%	93,93%	24,99%	-	13,51%	26,42%	9,40%	17,09%
	$Com = C/V$	44,57%	97,01%	31,11%	-	20,75%	26,49%	26,51%	21,07%
Ppto. total	$Ejec = E/V$	55,85%	78,23%	40,91%	72,18%	38,39%	33,32%	25,06%	73,56%
	$Com = C/V$	79,63%	93,11%	54,23%	99,49%	56,30%	37,28%	32,45%	52,54%

$Com$  = Presupuesto comprometido,  $Ejec$  = Presupuesto ejecutado

$E$  = Ejecución presupuestaria,  $V$  = Presupuesto vigente (asignado y reitemizado a septiembre)

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)	$SFC$	\$	7.770.832.695
Desviación SFC (real v/s presupuestado)	$DSC$	%	40,50%
Tasa global de morosidad	$m$	%	14,35%
Efecto de la morosidad en el resultado financiero operacional	$r = SFC \left( 1 - \frac{1 - e^{-m}}{1 - e^{-1}} \right)$	\$	6.127.477.354

## 6. Cuentas por pagar al mes de septiembre de 2013

	COMPROMETIDO	EJECUTADO	POR PAGAR
<b>GASTOS EN PERSONAL</b>	16.499.995.337	14.684.386.024	1.815.609.313
Remuneraciones	10.280.377.500	10.111.922.482	168.455.018
Honorarios	5.861.363.574	4.225.671.082	1.635.692.492
Viáticos	113.343.050	103.016.656	10.326.394
Horas Extras	51.187.045	50.051.636	1.135.409
Aporte Patronal	193.724.168	193.724.168	0
<b>BIENES Y SERVICIOS</b>	4.868.584.541	3.455.288.456	1.413.296.085
Consumos Básicos	405.412.596	405.368.115	44.481
Material De Enseñanza	215.000.825	186.284.175	28.716.650
Serv. de Impresión y Publicación	699.839.421	336.682.865	363.156.556
Arriendos	299.246.710	273.120.720	26.125.990
Gastos en Computación	99.692.657	90.293.585	9.399.072
Otros Bienes Y Servicios	3.149.392.332	2.163.538.996	985.853.336
<b>TRANSFERENCIAS</b>	2.930.739.450	2.192.718.540	738.020.910
Becas Estudiantiles	131.220.839	125.315.525	5.905.314
Fdos. Centrales de Investigación	1.971.301	1.556.453	414.848
Fdos. Centrales de Extensión	0	0	0
Otras Transferencias	2.797.547.310	2.065.846.562	731.700.748
<b>INVERSIÓN</b>	2.455.813.181	1.320.536.089	1.135.277.092
Máquinas y Equipos	1.481.081.658	523.385.819	957.695.839
Vehículos	95.137.241	95.137.240	1
Proyectos de Inversión	204.265.901	135.066.336	69.199.565
Terrenos y Edificios	675.328.381	566.946.694	108.381.687
<b>PRÉSTAMOS ESTUDIANTILES</b>	0	0	0
<b>SERVICIO A LA DEUDA</b>	1.116.126.636	1.116.126.636	0
<b>COMPROMISOS PENDIENTES A.A.</b>	1.154.584.476	1.121.678.340	32.906.136
<b>TOTALES (\$)</b>	29.025.843.621	23.890.734.085	5.135.109.536