

Ejecución Presupuesto 2022- 2023

Facultad de Medicina

- 15 de diciembre 2022

Estructura de los ingresos

- Los ingresos se compone de los siguientes ítems:

Aporte Institucional: aporte entregado por casa central para el funcionamiento

Aportes de Aranceles de Pregrado: aporte entregado por casa central con un estimado de aranceles del año siguiente

Aranceles Morosos Pregrado: aporte entregado por casa central por cobro de aranceles de años anteriores

Subsidio de Incapacidad Laboral: aporte que se determina con el pago de licencias médicas del personal contratado

Bonificaciones y Aguinaldos: aporte por AUCAI y bonos del estado

“Estos aportes se entregan en duodécimos y conforman la “Remesa”



FACULTAD DE MEDICINA
UNIVERSIDAD DE CHILE

Estructura de los ingresos

- Los ingresos se compone de los siguientes ítems:

Saldos Banco: monto disponible en cuenta banco

Aranceles de Postítulo: ingreso por aranceles de PTE (FG)

Ingresos por Venta y Aportes:

Ingresos por aranceles de PGA (FG)

Overhead de ventas y proyectos (FG)

Venta de educación continua y servicios, diplomas y cursos (IP)

Fondos de proyectos, ANID, CORFO, Grant, FONDEF, Anillo, etc. (PR)



Estructura de los gastos

- Los gastos se compone de los siguientes ítems:

Remuneraciones: gasto fijo del personal contratado

Productividades: gasto variable según ingresos por aranceles de PGA, venta de educación continua, servicios y proyectos

Honorarios: gasto para cubrir labores no habituales o contratos solo de proyectos

Servicios Básicos: gasto en luz, agua, gas y telefonía

Bienes y Servicios: contratación de servicios (ascensores, equipos, herramientas, vehículos), gasto en materiales de oficina, combustible, vacunas de alumnos, medicamentos, mobiliarios, vestuario, capacitación, catering, alojamiento, productos químicos, reactivos, arriendo de bienes inmuebles, pago de CDA, artículos de ferretería, artículos de aseo, viáticos

Mantenimiento Infraestructura: remodelación de auditorios, salas, oficinas y otros

Becas Postgrado y Pregrado: estipendio de DCM y DCBM, Becas PAE

Adiciones Maquinas y Equipos: compra de equipamiento para investigación y mobiliario de remodelaciones



Consideraciones



- El saldo final del presupuesto del año 2022 considera un pago de \$1.951 millones de la deuda no formalizada de \$17.891 millones, para el 2023 se proyecta pagar el 1% de la deuda, es decir, \$179 millones.
- El saldo de banco del año 2023 es de \$8.933 millones, de estos recursos \$2.637 millones son de proyectos
- El costo del IRSP 2023 de un 12% con una renta tope de \$2.2 millones + 264 mil mensual con una renta entre 2.2 y 4 millones, equivale a \$3.416 millones
- IRSP 12% hasta 2.2 millones + IRSP 6,5% desde 2.3 hasta 4 millones + IRSP 4% desde 4.1 hasta 6 millones, equivale a 3.240 millones

Consideraciones

- El aporte de aranceles de pregrado del año 2022 es de \$14.779 y creció en un 15% para el 2023 lo que equivale a \$17.040 millones
- El año 2022 se pagó la deuda de remesa en un 100% el monto estimado es de \$7.500 millones
- La facturación del MINSAL del año 2022 se prorroga para el año 2023.



Ejecución Presupuesto 2022 y 2023



Presupuesto Medicina				PROYECCION				PROYECCION
	FG	IP	PR	A DICIEMBRE 2022	FG	IP	PR	2023
Ingresos								
Saldos Bancos Periodo Ant.	1.063	5.998	4.058	11.119	410	5.886	2.637	8.933
Aporte Institucional	10.533	0	0	10.533	10.935	0	0	10.935
Otros Aportes: Reintegro 50% pérdida afi + brecha 5% décil + adicional gratuidad	915	0	0	915	915	0	0	915
Aportes de Aranceles de Pregrado	14.779	0	0	14.779	17.040	0	0	17.040
Aporte Fiscal Indirecto	0	0	0	0	0	0	0	0
Aranceles Morosos Pregrado	574	0	0	574	599	0	0	599
Subsidio de Incapacidad Laboral	515	0	0	515	664	0	0	664
Aranceles de Postitulos	6.794	4	0	6.798	9.259	5	0	9.264
Ingresos por Venta y Aportes Externos	4.699	6.338	2.686	13.723	5.445	7.275	3.206	15.926
Bonificaciones y Aguinaldos	3.715	0	0	3.715	4.146	0	0	4.146
Préstamo Fondos FIIE	0	0	0	0	420	0	0	420
Subtotal	43.587	12.340	6.744	62.671	49.833	13.166	5.843	68.842
Gastos								
Remuneraciones	34.409	1.632	24	36.064	37.854	1.795	26	39.676
Productividades	880	2.952	519	4.352	933	3.129	551	4.613
Honorarios	950	1.455	1.038	3.443	1.300	1.463	1.080	3.843
Servicios Basicos (Luz,Agua,Gas,Telef.)	779	17	2	798	891	20	2	913
Bienes y Servicios	2.755	1.553	1.050	5.359	3.098	1.746	1.181	6.025
Mantenimiento Infraestructura	1.109	63	32	1.204	1.572	90	45	1.707
Becas (PAE y Estipendios)	326	15	12	353	366	17	14	396
Adiciones Maquinas y Equipos	771	291	319	1.381	858	324	355	1.536
Uso fondos FIIE	0	0	0	0	420	0	0	420
Préstamo Nivel Central	1.032	0	0	1.032	1.085	0	0	1.085
Provisión proyecto de ley reforma previsional	0	0	0	0	188	0	0	188
Subtotal	43.011	7.979	2.996	53.986	48.565	8.584	3.253	60.402
Saldo año	576	4.361	3.748	8.685	1.268	4.582	2.590	8.440
Amortización				-1.951				-179
Ingresos y gastos devengados				-143				-123
Saldo final presupuestario				6.591				8.138

Ejecución Presupuesto 2022 y 2023 DS 180



FACULTAD DE MEDICINA
UNIVERSIDAD DE CHILE

ITEMS	Proyección 2022	Proyección 2023
Ingresos	62.671	68.842
Ingresos de Operación	17.807	21.823
Venta de Activos	3	3
Transferencias	2.859	3.679
Otros Ingresos	30.883	34.404
Saldo Inicial de Caja	11.119	8.933
Gastos	56.080	60.524
Gasto en Personal	41.272	45.337
Compra de Bienes y Servicios	10.979	12.712
Transferencias	353	396
Inversión en equipos	1.381	1.956
Ingresos y Gasto Devengados en años anteriores	143	123
Amortización	1.951	179
Saldo Final Presupuestario	6.591	8.138