



Universidad de Chile

Vicerrectoría de Asuntos Económicos y Gestión Institucional

**PROYECTO
PRESUPUESTO GLOBAL
D.S. N° 180
AÑO 2003**

Santiago, marzo 2003

ANÁLISIS DE LOS PRINCIPALES ÍTEM DEL PRESUPUESTO 2003

INGRESOS

1. INGRESOS DE OPERACIÓN

1.1 Venta de Bienes y Servicios

Dentro de la Venta de Bienes y Servicios se incluyen, entre otros, los ingresos provenientes de Arancel de la P.A.A. y la Venta de Bienes y Servicios propiamente tal, los que alcanzan a la suma esperada de M\$ 3.779 millones y M\$ 67.000 millones, respectivamente. En la Venta de Bienes y Servicios sobresalen los ingresos estimados por prestaciones médicas del Hospital Clínico J.J. Aguirre, los que ascienden a la suma de M\$ 38.316 millones y constituyen el 57,2% del total de la partida, se presupuesta un 2% de crecimiento real respecto del año 2002.

El ítem Venta de Bienes y Servicios presenta para el año 2003 un aumento real del orden de 0,85% equivalente aproximadamente a M\$ 600 millones. En la estimación se ha tenido en cuenta el aumento en términos reales de las prestaciones hospitalarias y la disminución a su vez, de los ingresos provenientes de venta de estampillas universitarias y de los aranceles de la P.A.A., M\$ (76) millones y M\$ (60) millones, respectivamente.

1.2 La Renta de Inversiones incluye Arriendos, Intereses por Colocaciones en Mercado Financiero, Dividendos Accionarios y Otras Rentas de Inversiones. Para el año 2003 se presupuestan los mismos niveles de la ejecución efectiva del año 2002.

1.3 Aranceles de Matrícula

Derechos Básicos de Matrícula: incluyen los ingresos provenientes de pregrado y postgrado. Se han estimado con un crecimiento real de un 3,45%, sobre lo ejecutado en el año 2002, lo que equivale a M\$ 60 millones, aproximadamente.

Aranceles Pago Directo: se proyecta una recaudación de aranceles del año y años anteriores del orden de M\$ 30.325 millones, la disminución real esperada asciende a M\$ 608 millones, equivalente a un 1,97%. Ésta corresponde al efecto combinado de una disminución esperada de la recuperación de aranceles de años anteriores e intereses asociados a los mismos, los que tuvieron un rendimiento extraordinario durante el ejercicio pasado, debido a acciones de cobranza de esta cartera. Por otro lado, se espera un aumento en las becas externas del orden de M\$ 249 millones y un incremento real en la recaudación caja-banco por la suma de M\$ 487 millones, equivalente a un 3,1% respecto del año 2002. En cuanto al Crédito Universitario, se han mantenido las cifras incorporadas en el Fondo General, es decir, por recaudación propia M\$ 4.450 y por Aporte Suplemento FSCU

M\$ 3.553 millones, lo que equivale a una menor recaudación estimada de M\$ 140 millones, en términos reales.

Aranceles de Postgrado: Están presupuestados de acuerdo a la ejecución pasada expresados en moneda del año 2003.

2. VENTA DE ACTIVOS

Contempla la cifra incluida en el Presupuesto del Fondo General por M\$ 2.277 millones, correspondientes a la venta de los inmuebles ubicados en María Guerrero N° 940 (ex Instituto de Ciencia Política), San Francisco / Santa Isabel (terreno adquirido a la Editorial Universitaria), Pedro de Valdivia N° 2456 – 2462 (Casa del Coro), Miguel Claro N° 509 (Radio Universidad de Chile), Miraflores N° 579 (contraparte Edificio de Odontología) y María Luisa Santander N° 0447 (casa matriz de la Editorial Universitaria).

3. TRANSFERENCIAS

Dentro del ítem transferencias para el 2003, se incluyen las correspondientes al sector privado, por la suma esperada de M\$ 3.260 millones, equivalente en términos reales a los mismos niveles efectivamente percibidos en el ejercicio 2002 y las transferencias correspondientes de sector público, las que se estiman en M\$ 22.600 millones, es decir, un 0,85% real superior a las del ejercicio 2002. Dentro de éstas últimas transferencias, se contempla la estimación incorporada en el Fondo General más una proyección de aportes provenientes de FONDEF y MECESUP. Respecto al Mecesup, se han estimado M\$ 1.220 millones correspondientes al Mecesup 2000 y M\$ 2.157 millones a los Mecesup 2001, 2002 y 2003. Se incluyen además, entre otros, los aportes de Actividades de Interés Nacional M\$ 6.412 millones, Fondecyt para Gastos de Administración y Bienes de Capital M\$ 1.731 millones y Suplemento Fondo Solidario, Becas Externas y Bonificaciones, que suman en conjunto M\$ 6.923 millones.

En términos globales el total de transferencias esperadas, públicas y privadas, se estiman con un crecimiento real de 0,74% para el presente año en relación a la ejecución del ejercicio pasado.

4. FINANCIAMIENTO FISCAL

- 4.1 Aporte Fiscal Directo (A.F.D.): corresponde a la cifra incorporada en el Fondo General, por M\$ 22.926 millones, lo que representa un nivel prácticamente igual al del año pasado expresado en moneda de igual valor.
- 4.2 Aporte Fiscal Indirecto (A.F.I.): corresponde a la cifra comunicada por el Mineduc para el presente año M\$ 3.244 millones. El monto es ligeramente superior a lo estimado en el Fondo General (M\$ 27 millones aproximadamente).

5. RECUPERACIÓN DE OTROS PRÉSTAMOS

Incluye la recuperación de préstamos correspondientes al Inciso 3º, Artículo 70 de la Ley Nº 18.591 destinados a financiar el Fondo Solidario de Crédito Universitario. Se estima un nivel de Ingresos de M\$ 4.450 millones, los cuales incluyen la estimación de los ingresos que se esperan producto de la Ley de Reprogramación de los Créditos Universitarios aprobada el año 2002 por el Congreso Nacional.

6. OTROS INGRESOS – LEYES ESPECIALES

Aporte de Lotería: se estima el mismo nivel del año pasado expresado en valores del 2003.

Otros Ingresos: incluye la recuperación de Subsidios de Incapacidad Laboral por M\$ 1.229 millones. Éstos se han estimado sobre la base de la ejecución efectiva más la variación por concepto de reajuste de remuneraciones equivalente a un 3,0%. En cuanto a los Otros Ingresos propiamente tal, se proyectan con una ligera disminución producto de la reclasificación de algunos de los ítem que lo componen en partidas más específicas.

GASTOS

GASTOS DE OPERACIÓN

1. GASTOS EN PERSONAL

Los Gastos en Personal se han presupuestado de acuerdo a la ejecución efectiva del año 2002, inflactada en un 3,0% con lo cual el monto destinado alcanza a la suma de M\$ 94.980 millones.

Tal como el ejercicio pasado, se han reclasificado los Gastos del Personal Directivo, incluidos en el Gasto de Personal No Académico, en la partida correspondiente.

2. COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS

En términos generales, la Compra de Bienes y Servicios se ha presupuestado de acuerdo a los niveles de gastos efectivos del año pasado expresado en moneda del año 2003. El ítem Otros Servicios incorporado en esta partida, presenta un pequeño crecimiento real respecto a la ejecución efectiva del año 2002, en los ítem asociados a la actividad hospitalaria, tales como: productos químicos, farmacéuticos, quirúrgicos y clínicos.

3. TRANSFERENCIAS

Las Transferencias se han estimado considerando un crecimiento real en las Becas Arancelarias, derivado del aumento esperado de las Becas Externas y la reducción del gasto correspondiente a transferencias destinadas al Convenio Fundación Valle Lo Aguirre, a la cual el año pasado se le transfirieron M\$ 338 millones,

correspondientes a recursos extraordinarios provenientes de la expropiación de terrenos efectuadas el año 2001 por el MOP (empalme vial de la Ruta Santiago-Valparaíso).

INVERSIÓN

4. INVERSIÓN REAL

La partida se estima con una disminución real de un 15,47% respecto de la ejecución del año 2002; esta disminución corresponde a las partidas Máquinas y Equipos, Construcción de Bienes Raíces y Activos en Leasing, por M\$ (995) millones, M\$ (596) millones y M\$ (519) millones, respectivamente. Las disminuciones contempladas están fundamentadas en el hecho que la ejecución del ejercicio pasado incluye la activación extraordinaria del equipamiento adquirido por el Hospital Clínico, proyectos asociados al Mecesup y terminación de obras, tales como: edificio Biología-MICBB, los edificios de la Facultad de Odontología y el nuevo edificio para la Escuela de Periodismo y parte importante del Centro Recreacional El Quisco del Bienestar del Personal.

5. INVERSIÓN FINANCIERA

Corresponde fundamentalmente a los créditos universitarios otorgados a los alumnos para pagar el valor de sus aranceles, según lo establecido en la Ley. La cifra presupuestada de M\$ 8.184 millones, está calculada sobre la demanda de crédito del año anterior. Como se encuentra establecido en la clasificación del D.S. N° 180, el financiamiento del Fondo está incluido en los Aranceles y además, en la Recuperación de Préstamos y las Transferencias del Fisco.

6. AMORTIZACIÓN

Corresponde a las cifras presupuestadas en el Fondo General por M\$ 3.083 millones, la que incluye convenios vigentes celebrados con las Instituciones Bancarias, según acuerdo de renegociación, que alcanza para el ejercicio 2003 la cantidad estimada de M\$ 1.187 millones, la suma de M\$ 1.097, correspondientes al prepago del crédito otorgado por el Banco Sudamericano relacionado con la adquisición del sitio de calle San Francisco de la Editorial Universitaria y la suma de M\$ 800 millones destinada al pago de líneas de créditos.

7. OTROS

Incluye la estimación de saldos de caja al final del ejercicio 2003 de los distintos Organismos Universitarios y del Fondo General.

UNIVERSIDAD DE CHILE
PRESUPUESTO 2003
CLASIFICADOR PRESUPUESTARIO D.S. 180

				PRESUPUESTO
				2003
				(Miles de \$)
				Valores 2003
INGRESOS				175.789.319
1.	INGRESOS DE OPERACIÓN			109.819.627
1.1	Ventas de Bienes y Servicios			71.059.307
1.2	Renta de Inversiones			849.283
1.3	Aranceles de Matrícula			37.911.037
	-	<i>Derechos Básicos de Matrícula</i>		1.813.459
	-	<i>Arancel por Pago Directo</i>		30.324.736
	-	<i>Aranceles Postgrado</i>		5.772.842
2.	VENTA DE ACTIVOS			2.277.000
2.1	Activos Físicos			2.277.000
2.2	Activos Financieros			0
3.	TRANSFERENCIAS			25.859.679
3.1	Transferencias del Sector Privado			3.259.802
3.2	De Organismos del Sector Público y Entidades Públicas			22.599.877
4.	ENDEUDAMIENTO			0
4.1	Interno			0
4.2	Externo			0
4.3	Proveedores			0
5.	FINANCIAMIENTO FISCAL			26.170.083
5.1	Aporte Fiscal Directo			22.925.923
5.2	Aporte Fiscal Indirecto			3.244.160
5.3	Pagarés Universitarios de la Tesorería General de la República			0
5.4	Recuperación de Préstamos por Crédito Fiscal			0
6.	RECUPERACIÓN DE OTROS PRÉSTAMOS			4.450.000
6.1	Préstamos Inciso 3° Tercero Art. 70, Ley N° 18.591			4.450.000
6.2	Otros Préstamos			0
7.	OTROS INGRESOS - LEYES ESPECIALES			1.921.138
7.1	Aporte de Lotería			121.138
7.2	Otros Ingresos			1.800.000
8.	SALDO INICIAL DE CAJA			5.291.792

UNIVERSIDAD DE CHILE
PRESUPUESTO 2003
CLASIFICADOR PRESUPUESTARIO D.S. 180

		PRESUPUESTO
		2003
		(Miles de \$)
		Valores 2003.
GASTOS		175.789.319
A	DE OPERACIÓN	146.178.426
1.	GASTOS EN PERSONAL	94.979.844
1.1	Directivo	4.555.113
1.2	Académicos	34.889.390
1.3	No Académicos	29.343.793
1.4	Honorarios	24.191.243
1.5	Viáticos	368.224
1.6	Horas Extraordinarias	1.539.340
1.7	Jornales	92.741
1.8	Aportes Patronales	0
2.	COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS	44.720.655
2.1	Consumos Básicos	4.546.477
2.2	Material de Enseñanza	688.481
2.3	Servicios de Impresión, Publicidad y Difusión	2.406.976
2.4	Arriendo de Inmuebles y Otros Arriendos	2.706.310
2.5	Gastos en Computación	1.458.671
2.6	Otros Servicios	32.913.740
3.	TRANSFERENCIAS	6.477.927
3.1	Corporación de Televisión	0
3.2	Becas Estudiantiles	5.838.638
3.3	Fondos Centrales de Investigación	0
3.4	Fondos Centrales de Extensión	0
3.5	Otras Transferencias	639.289
	- Consejo de Rectores	18.393
	- Centro de Alumnos	15.791
	- Otros	605.105
B	DE INVERSIÓN	19.717.255
4.	INVERSIÓN REAL	11.533.710
4.1	Maquinarias y Equipos	5.719.044
4.2	Vehículos	313.791
4.3	Terrenos y Edificios	145.019
4.4	Proyectos de Inversión	4.007.240
4.5	Operaciones de Leasing	1.348.616
5.	INVERSIÓN FINANCIERA	8.183.545
5.1	Préstamos Estudiantiles	8.183.545
	- Préstamo Inciso Tercero, Artículo 70 Ley N° 18.591	8.183.545
	- Otros préstamos	0
5.2	Compra de Títulos y Valores	0
C	AMORTIZACIÓN	4.066.686
6.	SERVICIO DE LA DEUDA	4.066.686
6.1	Interna	4.066.686
6.2	Externa	0
6.3	Proveedores	0
7.	COMPROMISOS PENDIENTES	0
D	OTROS	5.826.952
8.	SALDO FINAL DE CAJA	5.826.952