



Resumen de datos revisados en la Comisión de Presupuesto del Consejo de la Facultad de Medicina

Informe elaborado por:
Sr. Claudio Oyanedel
Sr. Cristian Nabalón
Sra. Erna Vera

Santiago octubre de 2020



El presupuesto de la Universidad de Chile es la sumatoria de los presupuestos de todas las Facultades e Institutos y se presenta en un informe estandarizado exigido por el Ministerio de Hacienda, según Decreto Supremo 180 (DS 180), (anexo N°1).

Para una mejor comprensión, en la Facultad de Medicina se realiza una clasificación que permite visualizar las fuentes de los recursos de acuerdo a tres grandes ítems: Fondo General (FG), Ingresos Propios (IP) y Proyectos (PR).

Esta forma de presentación permite considerar los alcances en materia de gestión que dispone la Facultad en cada año calendario.

Los recursos del FG son administrados por las unidades de gestión central de la Facultad. Los IP corresponden a recursos administrados por las unidades que generan ventas de cursos, asesorías, exámenes clínicos y otros. El uso de estos fondos debe ser acorde al cumplimiento de la normativa vigente.

Los recursos de Proyectos sólo pueden ser utilizados en los fines previamente definidos por las instituciones (Anid-Corfo-Grant y otros) que entregan dicho financiamiento.

Los ingresos se componen de los siguientes ítems:

1. Aporte Institucional: aporte entregado por el nivel central para el funcionamiento de las facultades. Este aporte se reajusta anualmente. En los últimos años el reajuste es menor a la inflación (IPC) y menor al índice de Reajuste del Sector Público (IRSP).
2. Aportes de Aranceles de Pregrado: aporte entregado por el nivel central con un estimado de aranceles del año siguiente. (El presupuesto del año en análisis se construye entre diciembre del año anterior y enero del mismo año en análisis)
3. Aranceles Morosos Pregrado: aporte entregado por el nivel central por cobro de aranceles de años anteriores.
4. Subsidio de Incapacidad Laboral: aporte que se determina con el pago de licencias médicas del personal contratado.
5. Bonificaciones y Aguinaldos: aporte por AUCAI y bonos del estado.
6. Saldo Banco: monto disponible en cuentas bancarias de la facultad al 31 de Diciembre del año anterior.
7. Aranceles de Postítulo: ingreso por aranceles de Programa de Título de Especialistas (PTE).
8. Ingresos por Venta y Aportes se compone de:
 - Ingresos por aranceles de Programa de Grados Académicos.
 - Overhead de ventas y proyectos (OH).
 - Venta de educación continua (EC) y servicios, diplomas y cursos.
9. Fondos de proyectos ANID, Corfo, Grant, Fondef, Anillo, entre otros.

Los ingresos detallados entre los puntos 1 al 5 se entregan a la Facultad en duodécimos y conforman lo que se conoce como "Remesa".

El Fondo General de la Facultad se conforma por:

$$FG = \text{Remesa} + PTE + PGA + OH \text{ de ventas} + 50\% \text{ de OH de proyectos}$$

El Fondo de Ingresos Propios se conforma por:

$$IP = \text{Ventas de EC} + \text{ventas de servicios} + \text{otros}$$

El Fondo de Proyectos se conforma por:

$$PR = \text{Fondos de proyectos, anid, corfo, grant, fondef, anillo, etc.}$$

Los gastos se componen de los siguientes ítems:

1. Remuneraciones: gasto fijo del personal contratado, tanto académico como personal de colaboración. (Valor de remuneraciones se consideran pagos de indemnizaciones)
2. Productividades: gasto variable según ingresos por aranceles de PGA, venta de educación continua, servicios y proyectos.
3. Honorarios: gasto para cubrir labores no habituales o contratos solo de proyectos.
4. Servicios Básicos: gasto en luz, agua, gas y telefonía.
5. 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 Convenios Docentes Asistenciales (CDA), artículos de ferretería, artículos de aseo, viáticos, mantenciones menores de infraestructuras, etc.
6. Mantención e Infraestructura: se consideran las mantenciones mayores, remodelación o construcción de auditorios, salas, oficinas y otros.
7. Becas Postgrado y Pregrado: Considera Doctorado en Ciencias Médicas (DCM), Doctorado en Ciencias Biomédicas (DCBM), Programa de Título de Especialistas (PTE) y Becas de Pregrado.
8. Adiciones Máquinas y Equipos: compra de equipamiento para investigación y mobiliario de remodelaciones.

Los ingresos en detalle son:

- 1.1 Aporte Institucional: el monto de este aporte se compone de los ítems que a continuación se señalan.
 - Transferencias Aporte institucional: corresponde a transferencias de nivel central.
 - Aporte Convenio Actividades de Interés Nacional (AIN): corresponde a los aportes recibidos anualmente en el marco del convenio entre la Universidad de Chile y el Ministerio de Educación, por las actividades desarrolladas que tengan un impacto en el desarrollo del país.

Tabla N°1: Aporte Institucional.

Ítem	Monto (M\$)
Aporte Institucional	8.233.569
Aporte Convenio Actividades de Interés Nacional	2.129.935
Aporte Fiscal Indirecto	37.669
Aporte Reintegro 50% pérdida AFI	354.226
Aporte Brecha 5° Decil Organismos	484.733
Aporte Adicional 20% Gratuidad	489.192
Total Aporte institucional	11.729.334

En el aporte institucional se consideran solo dos ítems, sin embargo, para poder realizar la cuadratura de acuerdo a lo que el DS 180 requiere, se incorporan otros 3 ítems a este cálculo (Aporte Reintegro 50% pérdida AFI, Aporte Brecha 5° decil Organismos y Aporte Adicional 20% Gratuidad).vSolo considerando Transferencias Aporte Institucional y Actividades de Interés Nacional, el aporte institucional asciende a \$10.363.504.

1.2 Aranceles de Pregrado.

El arancel 2019 correspondiente a las 8 escuelas, incluye a todos los alumnos y alumnas de este periodo de referencias; nuevos y antiguos.

Tabla N°2: Aranceles por Escuela.

Carrera	Ingreso total (M\$)
Escuela de Enfermería	1.328.604
Escuela de Fonoaudiología	711.397
Escuela de Kinesiología	792.596
Escuela de Medicina	5.478.219
Escuela de Nutrición y Dietética	715.955
Escuela de Obstetricia y Puericultura	1.308.092
Escuela de Tecnología Médica	1.279.327
Escuela de Terapia Ocupacional	858.913
Subtotal Arancel de Pregrado	12.473.103
Menos Aucai	(340.103)
Arancel Pregrado sin morosidad	12.133.000
Mas morosidad años anteriores	757.000
Total Arancel Pregrado	12.890.000

Respecto de la tabla N°2, es importante precisar que este tipo de ingresos se compone de los siguientes ítems: Ingreso efectivo, Crédito Universitario financiado, Becas externas y Gratuidad Ministerio de Educación, cuya sumatoria entrega un resultado al cual Casa Central le descuenta el 20%. Al monto resultante de esta operación (\$12.473.103) se debe además restar Aucai

(\$340.103) y luego sumar la morosidad de años anteriores (\$757.000), de esta forma se obtiene el arancel total de pregrado año 2019 (\$12.890.000).

1.3 Subsidio de Incapacidad Laboral (S.I.L).

Este subsidio corresponde a un beneficio en dinero que tiene por finalidad cubrir la contingencia o estado de necesidad que se le genera a un trabajador o trabajadora por la suspensión transitoria de la capacidad de trabajo, originada por enfermedad o accidente común, que reemplaza a la remuneración o renta. En el año 2019 el monto correspondiente al ítem Remesa Subsidio Incapacidad Laboral (S.I.L) fue de M\$480.158.

1.4 Bonificaciones y Aguinaldos.

Esta cuenta se compone de los siguientes ítems: Bono Anual Personal de Colaboración, Bono Mejoramiento renta académica (Aucái) y aguinaldos, bonificaciones y otros (en este último se incluyen bonos escolares, de fiestas patrias y navidad).

Tabla N°3: Bonificación y aguinaldos.

Ítem	Monto (M\$)
Aguinaldos, Bonificaciones y Otros	572.350
Bono Mejoramiento Renta Académica (Aucái)	2.207.525
Bono Anual Personal de Colaboración	109.420
Total Bonos y aguinaldos	2.889.295

1.5 Saldo Banco.

El saldo de banco año 2018 es de M\$3.396.005.

1.6 Aranceles Postítulo.

El monto del año 2019 correspondiente al Programa de título de Especialistas (PTE) corresponde a M\$7.565.

1.7 Ingresos por Venta y Aportes.

Tabla N°4: Ventas por tipo de servicio o producto, año 2019.

Tipo de servicio o producto	2019
Curso de Educación a distancia Medichi	3.611.744.961
Especialidad Médica - Arancel	918.940.816
Exámenes de Laboratorio	1.036.261.512
Magister Arancel	559.303.510
Estada de Perfeccionamiento	488.820.239
Subespecialidad Médica - Arancel	391.822.773
Revalida De Títulos	583.640.342
Cursos De Temporada	183.651.179
Doctorado Arancel	260.511.913

Tipo de servicio o producto	2019
Fondos de Proyectos	63.485.315
Estadas Actualización	105.548.000
Exámenes Médicos Especializados	65.879.880
Arriendo de Espacio Físico	53.571.492
Entradas a Centros Culturales y Exposiciones	62.973.072
Seminarios	16.746.900
Asesoría y Consultorías Externas	26.620.126
Matricula de Extensión	9.438.800
Cursos Decreto Universitario 4222	4.031.000
Estada de Capacitación	6.819.851
Venta de Animales de Experimentación	5.851.664
Estada de Entrenamiento	9.685.623
Ingreso Alumnos Libres	6.991.046
Estada Complementaria	2.293.669
Arriendo Bienes Muebles	452.000
Convalidación de Asignaturas	1.181.810
Certificados	500.522
Servicio de Fotocopiado	521.445
Venta Libros, Folletos, Apuntes	601.428
Estadas de Nivelación	382.500
Búsqueda Bibliográfica	24.370
Total general	8.478.297.758

El DS 180 3 columnas considera solo las ventas del ejercicio, descontado los ingresos percibidos por adelantados (IPPA), esto significa que solo se consideran ingresos del año de acuerdo a la duración del curso, por ejemplo: un curso vendido en octubre de 2019 con vencimiento 30 de septiembre de 2020 solo considerará como ingreso 2019 3/12 del monto total; los demás ingresos serán considerados en año siguiente. Existe una norma contable que obliga a considerar que los ingresos de cursos que sean acordes al período de duración del mismo.

1.8 Aportes de proyectos.

Considera la suma de los siguientes ítems:

Tabla N°5: Aporte de Proyectos.

Ítem	Monto(M\$)
Ingresos Proyectos Investigación	455.803
Proyectos Fondecyt Gastos de Administración	294.135
Aporte FONDEF Proyectos	845.685
Aporte Proyectos Anillo	87.448
Aportes FONIS – Proyectos de Investigación	120.317
Aporte Proyectos INNOVA Chile	917.142
Total Aporte de Proyectos	2.720.530

Los gastos en detalle son:

1.1, 1.2 y 1.3 Remuneraciones, productividades y honorarios.

El DS 180 de 3 columnas en Remuneraciones refleja en total ítem, no diferenciando entre Directivos, Académicos, No Académicos (Personal de Colaboración), Personal Ley 15.076 y honorarios. No obstante lo anterior, estas remuneraciones (exceptuando a los honorarios) se componen de una serie de otros ítems, entre los cuales se encuentran:

- 1% Fondo Bono Laboral Ley N°15.076.
- 1% Fondo Bono Laboral Personal Académico.
- 1% Fondo Bono Laboral Personal No Académico.
- Aporte Seguro invalidez Personal Académico.
- Aporte Seguro de invalidez Personal No Académico.
- Aporte Seguro de invalidez Personal afecto a Ley N°15.076.
- Bonificación complementaria personal Académico
- Bonificación complementaria personal No Académico.
- Bonos especiales y término de conflicto.
- Horas Extraordinarias.
- Ley accidentes de trabajo personal académico.
- Ley accidentes de trabajo personal afecto a Ley N°15.076.
- Ley accidentes de trabajo personal No Académico.
- Remuneración personal afecto a Ley N°15.076.
- Remuneración personal No Académico.
- Remuneración personal Académico.

A continuación se presentan las remuneraciones del Personal Académico, No Académico o de colaboración y honorarios por departamento.

Tabla N°6: Remuneraciones por Departamento, incluyen Aucai y Productividad Personas Académico y de Colaboración.

Departamento	Haber Académico 2019 (sin Aucai y sin productividad)	Aucai 2019	Productividad Académicos 2019	Haber Personal Colaboración 2019 (sin productividad)	Productividad Personal Colaboración 2019	Haber Total 2019
Administración Campus / Unidad Revalida / CHC	6.728.996	3.278.400	0		178.902.572	394.439.340
Biblioteca				404.160.018	25.265.287	429.425.305
CEMERA	160.066.731	27.133.500	20.793.883	52.043.093	8.763.679	268.800.886
Centro Oncología Preventiva	305.126	0	546.794	385.137.594	108.236.864	494.226.378

Departamento	Haber Académico 2019 (sin Aucai y sin productividad)	Aucai 2019	Productividad Académicos 2019	Haber Personal Colaboración 2019 (sin productividad)	Productividad Personal Colaboración 2019	Haber Total 2019
Decanato / Dir. Relaciones Internacionales / Dir. Investigación e Innovación / Dir. Planificación / Dir. Jurídica / Dir. Extensión / Dir. Igualdad / Dir. Comunicaciones / Secretaria Estudios	204.715.871	0	14.267.738	790.049.790	21.063.376	1.030.096.775
Departamento Cardiovascular	12.831.198	0	0	0	0	12.831.198
Departamento de Anatomía Patológica	117.888.355	16.693.000	9.982.445	86.285.265	4.013.797	234.862.862
Departamento de Anatomía y Medicina Legal	305.430.849	16.632.000	23.462.067	115.853.048	23.878.705	485.256.669
Departamento de Anestesiología y Reanimación	98.519.338	10.198.000	770.000			109.487.338
Departamento de Atención Primaria y Salud Familiar	318.965.969	49.368.050	195.300.953	75.826.279	53.523.825	692.985.076
Departamento de Bioética y Humanidades Médicas	149.397.311	9.044.500	8.854.833	26.537.815	1.852.044	195.686.503
Departamento de Ciencias Neurológicas Oriente	195.357.714	8.346.500	35.446.798	45.803.805	3.991.275	288.946.092
Departamento de Cirugía Centro	69.312.557	0	0	19.625.775	762.136	89.700.468
Departamento de Cirugía Norte	13.749.964	0	0	7.137.134	668.750	21.555.848
Departamento de Cirugía Occidente	82.542.238	0	5.226.060	6.158.859	89.926	94.017.083
Departamento de Cirugía Oriente	186.021.458	5.387.400	400.000	55.182.768	2.858.850	249.850.476
Departamento	182.538.746	16.680.500	0	25.923.507	4.721.944	229.864.697

Departamento	Haber Académico 2019 (sin Aucai y sin productividad)	Aucai 2019	Productividad Académicos 2019	Haber Personal Colaboración 2019 (sin productividad)	Productividad Personal Colaboración 2019	Haber Total 2019
de Cirugía Sur						
Departamento de Dermatología	115.381.694	3.247.500	23.245.125	7.079.951	109.926	149.064.196
Departamento de Educación en Ciencias de la Salud	269.425.443	50.680.000	58.485.580	124.263.399	22.019.150	524.873.572
Departamento de Enfermería	622.547.449	84.371.630	163.961.808	358.270.123	116.261.239	1.345.412.249
Departamento de Fonoaudiología	458.107.671	64.464.950	144.711.696	140.693.514	26.683.415	834.661.246
Departamento de Kinesiología	532.729.364	78.135.662	287.407.635	124.932.430	84.179.517	1.107.384.608
Departamento de Medicina Interna Centro	214.213.185	19.869.250	20.854.126	27.778.970	5.351.976	288.067.507
Departamento de Medicina Interna Norte	181.564.900	11.217.800	26.414.106	12.965.809	89.926	232.252.541
Departamento de Medicina Interna Occidente	395.966.075	7.736.500	38.168.285	45.627.129	1.456.231	488.954.220
Departamento de Medicina Interna Oriente	339.941.223	18.025.850	6.339.232	80.973.305	9.535.949	454.815.559
Departamento de Medicina Interna Sur	130.610.890	3.314.350	9.450.676	22.408.993	2.074.547	167.859.456
Departamento de Neurociencias	333.452.896	39.983.800	23.507.826	48.946.014	2.687.965	448.578.501
Dept. de Neurología y Neurocirugía Norte	72.835.991	5.099.000	5.238.987			83.173.978
Departamento de Neurología y Neurocirugía Sur	76.097.895	5.099.000	11.856.238	17.251.899	701.403	111.006.435
Departamento de Nutrición	582.873.371	95.285.500	60.912.040	341.170.985	55.534.058	1.135.775.954
Departamento de Obstetricia y Ginecología Centro	122.983.444	8.279.650	2.744.454	19.608.561	397.015	154.013.124
Departamento de Obstetricia y	29.346.411	0	4.680.860			34.027.271

Departamento	Haber Académico 2019 (sin Aucai y sin productividad)	Aucai 2019	Productividad Académicos 2019	Haber Personal Colaboración 2019 (sin productividad)	Productividad Personal Colaboración 2019	Haber Total 2019
Ginecología Norte						
Departamento de Obstetricia y Ginecología Occidente	105.699.979	2.273.250	1.859.200	9.645.923	2.414.800	121.893.152
Departamento de Obstetricia y Ginecología Oriente	124.264.351	4.993.900	1.195.884	53.362.311	2.438.433	186.254.879
Departamento de Obstetricia y Ginecología Sur	105.532.122	3.247.500	0	37.162.052	1.000.414	146.942.088
Departamento de Oftalmología	187.953.315	2.273.250	1.200.969	28.874.335	1.060.726	221.362.595
Departamento de Oncología Básico_ Clínico	317.432.316	37.749.500	35.788.991	70.034.298	8.243.334	469.248.439
Departamento de Otorrinolaringología	151.858.484	10.198.000	1.033	8.554.090	153.088	170.764.695
Departamento de Pediatría y Cirugía Infantil Centro	231.377.972	15.928.150	7.232.281	19.175.870	1.635.815	275.350.088
Departamento de Pediatría y Cirugía Infantil Norte	517.199.338	40.500.200	21.785.087	55.899.632	7.529.440	642.913.697
Departamento de Pediatría y Cirugía Infantil Occidente	328.398.259	40.515.300	4.677.213	43.331.241	2.392.493	419.314.506
Departamento de Pediatría y Cirugía Infantil Oriente	528.234.531	34.726.400	44.147.710	54.989.594	11.212.515	673.310.750
Departamento de Pediatría y Cirugía Infantil Sur	428.384.082	37.459.500	14.484.142	22.151.346	1.916.158	504.395.228
Departamento de Promoción de la Salud de la Mujer y el Recién Nacido	647.484.459	100.409.840	178.657.103	93.484.096	29.086.442	1.049.121.940
Departamento de Psiquiatría y Salud Mental	160.696.153	10.155.508	23.432.994	3.146.260	1.400.000	198.830.915

Departamento	Haber Académico 2019 (sin Aucai y sin productividad)	Aucai 2019	Productividad Académicos 2019	Haber Personal Colaboración 2019 (sin productividad)	Productividad Personal Colaboración 2019	Haber Total 2019
Norte						
Departamento de Psiquiatría y Salud Mental Oriente	175.514.268	16.234.550	63.375.224	51.071.163	21.540.182	327.735.387
Departamento de Psiquiatría y Salud Mental Sur	178.492.969	6.495.000	10.197.250	37.480.792	873.385	233.539.396
Departamento de Radiología	61.856.137	2.549.500	3.018.948	15.291.297	1.562.326	84.278.208
Departamento de Tecnología Médica	563.272.290	88.070.850	75.919.202	137.193.123	41.163.309	905.618.774
Departamento de Terapia Ocupacional y Ciencia de la Ocupación	374.125.147	67.877.777	46.473.728	71.971.994	19.522.268	579.970.914
Departamento de Traumatología	186.339.910	0	15.113.111	38.073.036	3.563.377	243.089.434
Departamento de Urología	132.557.169	11.794.200	0	26.147.049	710.611	171.209.029
Dirección Académica	27.248.190	0	750.000	582.555.470	36.506.975	647.060.635
Dirección Asuntos Estudiantiles	61.626.123	1.529.700	2.508.302	196.775.775	7.018.071	269.457.971
Dirección Clínica	4.648.842	0	0	113.111.749	5.040.132	122.800.723
Dirección de Pregrado	111.722.726	5.099.000	33.000.757	298.330.286	27.907.810	476.060.579
Dirección Económica y Administrativa				3.579.420.968	271.602.659	3.851.023.627
Escuela de Medicina	43.686.990	0	15.241.724	154.776.806	188.245.346	401.950.866
Escuela de Postgrado	169.486.469	2.549.500	9.811.023	352.140.834	16.956.047	550.943.873
Instituto de Ciencias Biomédicas	3.775.064.887	691.922.684	227.623.876	1.921.542.073	199.124.959	6.815.278.479
Instituto de Investigaciones Materno – Infantil	432.023.719	46.998.250	42.298.090	369.571.532	52.053.655	942.945.246
Instituto de Salud Poblacional	959.502.406	151.483.000	323.548.661	515.563.124	70.116.124	2.020.213.315

Departamento	Haber Académico 2019 (sin Aucai y sin productividad)	Aucai 2019	Productividad Académicos 2019	Haber Personal Colaboración 2019 (sin productividad)	Productividad Personal Colaboración 2019	Haber Total 2019
(ESP)						
Laboratorio de Toxinas Marinas				244.524.626	54.326.996	298.851.622
Medichi				595.466.355	227.218.455	822.684.810
Museo Nacional de Medicina				16.390.929	230.462	16.621.391
Unidad Docente de Parasitología Occidente				13.517.892	395.729	13.913.621
Total	17.674.133.926	2.090.606.601	2.406.372.748	13.503.953.125	2.081.837.883	37.756.904.283

Tabla N°7: Honorarios por Departamento.

Departamento	Gasto Honorarios Fondo General 2019	Gasto Honorarios Ingresos Propios 2019	Gasto Honorarios Proyectos 2019	Gasto Honorarios Total 2019
Administración Campus / Unidad Revalida / CHC	16.752.034	408.965.304		425.717.338
Biblioteca				0
Centro de Medicina Reproductiva y Desarrollo Integral del Adolescente	0	202.500	4.650.592	4.853.092
Centro Oncología Preventiva	0	29.795.879	0	29.795.879
Decanato / Dir. Relaciones Internacionales / Dir. Investigación e Innovación / Dir. Planificación / Dir. Jurídica / Dir. Extensión / Dir. Igualdad / Dir. Comunicaciones / Secretaria Estudios	11.758.776	18.969.297	15.568.890	46.296.963
Departamento Cardiovascular				0
Departamento de Anatomía Patológica	0	6.497.668	0	6.497.668
Departamento de Anatomía y Medicina Legal	4.729.363	2.060.000	0	6.789.363
Departamento de Anestesiología y Reanimación	1.078.344	1.579.710	10.034.233	12.692.287
Departamento de Atención Primaria y Salud Familiar	3.333.332	34.149.028	1.464.500	38.946.860
Departamento de Bioética y Humanidades Médicas	0	2.834.000	0	2.834.000
Departamento de Ciencias Neurológicas Oriente	1.100.810	1.115.900	0	2.216.710
Departamento de Cirugía Centro				0

Departamento	Gasto Honorarios Fondo General 2019	Gasto Honorarios Ingresos Propios 2019	Gasto Honorarios Proyectos 2019	Gasto Honorarios Total 2019
Departamento de Cirugía Norte				0
Departamento de Cirugía Occidente	11.752.320	0	0	11.752.320
Departamento de Cirugía Oriente				0
Departamento de Cirugía Sur				0
Departamento de Dermatología				0
Departamento de Educación en Ciencias de la Salud	0	2.565.900		2.565.900
Departamento de Enfermería	24.569.250	4.364.000	0	28.933.250
Departamento de Fonoaudiología	13.310.000	0	0	13.310.000
Departamento de Kinesiología	5.499.415	29.637.666	960.000	36.097.081
Departamento de Medicina Interna Centro	0	0	34.044.445	34.044.445
Departamento de Medicina Interna Norte	550.000	0	3.699.555	4.249.555
Departamento de Medicina Interna Occidente	0	888.888	1.111.010	1.999.898
Departamento de Medicina Interna Oriente				0
Departamento de Medicina Interna Sur				0
Departamento de Neurociencias	0	1.442.500	83.988.244	85.430.744
Departamento de Neurología y Neurocirugía Norte	0	6.580.000	0	6.580.000
Departamento de Neurología y Neurocirugía Sur	0	0	10.499.997	10.499.997
Departamento de Nutrición	5.339.270	11.316.600	12.643.175	29.299.045
Departamento de Obstetricia y Ginecología Centro				0
Departamento de Obstetricia y Ginecología Norte				0
Departamento de Obstetricia y Ginecología Occidente				0
Departamento de Obstetricia y Ginecología Oriente	4.668.311	0	0	4.668.311
Departamento de Obstetricia y Ginecología Sur				0
Departamento de Oftalmología	0	0	44.329.846	44.329.846
Departamento de Oncología Básico _ Clínico	0	1.594.444	121.771.610	123.366.054
Departamento de Otorrinolaringología				0
Departamento de Pediatría y Cirugía Infantil Centro				0

Departamento	Gasto Honorarios Fondo General 2019	Gasto Honorarios Ingresos Propios 2019	Gasto Honorarios Proyectos 2019	Gasto Honorarios Total 2019
Departamento de Pediatría y Cirugía Infantil Norte	23.950.115	4.248.564	0	28.198.679
Departamento de Pediatría y Cirugía Infantil Occidente	1.617.663	0	0	1.617.663
Departamento de Pediatría y Cirugía Infantil Oriente	3.499.822	400.000	45.581.300	49.481.122
Departamento de Pediatría y Cirugía Infantil Sur	0	5.849.940	0	5.849.940
Departamento de Promoción de la Salud de la Mujer y el Recién Nacido	6.364.669	0	3.164.125	9.528.794
Departamento de Psiquiatría y Salud Mental Norte	1.000.000	10.719.900	0	11.719.900
Departamento de Psiquiatría y Salud Mental Oriente	0	25.859.900	0	25.859.900
Departamento de Psiquiatría y Salud Mental Sur				0
Departamento de Radiología	0	4.001.740	0	4.001.740
Departamento de Tecnología Médica	6.983.875	0	0	6.983.875
Departamento de Terapia Ocupacional y Ciencia de la Ocupación	20.030.550	10.171.621	4.362.000	34.564.171
Departamento de Traumatología	550.000	7.581.900	0	8.131.900
Departamento de Urología				0
Dirección Académica	0	11.634.600	0	11.634.600
Dirección Asuntos Estudiantiles	0	0	222.222	222.222
Dirección Clínica	4.900.000	0	0	4.900.000
Dirección de Pregrado	19.597.416	0	0	19.597.416
Dirección Económica y Administrativa	3.237.500			3.237.500
Escuela de Medicina	67.324.194	0	0	67.324.194
Escuela de Postgrado	1.440.000	4.232.890	0	5.672.890
Instituto de Ciencias Biomédicas	56.751.148	31.792.918	498.356.298	586.900.364
Instituto de Investigaciones Materno – Infantil	0	107.814.942	3.272.559	111.087.501
Instituto de Salud Poblacional (ESP)	5.581.243	138.653.952	146.917.397	291.152.592
Laboratorio de Toxinas Marinas				0
Medichi	0	505.599.033	0	505.599.033
Museo Nacional de Medicina	0			0
Unidad Docente de Parasitología Occidente	0			0
Infraestructura / Mantenimiento / Servicios Básicos / Fondo General	0	0	0	0
Total	327.269.420	1.433.121.184	1.046.641.998	2.807.032.602

Dentro de las remuneraciones se considera también la jornada completa equivalente (JCE), esto hace referencia a la unidad de medida que corresponde al equivalente de la cantidad horas contratadas de cualquier funcionario o académico, asimilado a 44 horas a la semana. El equivalente de la JCE es el cociente del número de horas contratado a la semana dividida por 44.

Tabla N°8: JCE personal Académico y de Colaboración.

DEPARTAMENTO	Jornada Completa Equivalente		
	JCE Académico (dic 19)	JCE Personal Colaboración (dic 19)	JCE Total (dic 19)
Administración Campus / Unidad Revalida / CHC	0,00	20,11	20,11
Biblioteca	0,00	32,00	32,00
Centro de Medicina Reproductiva y Desarrollo Integral del Adolescente	7,02	5,77	12,80
Centro Oncología Preventiva	0,02	29,50	29,52
Decanato / Dir. Relaciones Internacionales / Dir. Investigación e Innovación / Dir. Planificación / Dir. Jurídica / Dir. Extensión / Dir. Igualdad / Dir. Comunicaciones / Secretaria Estudios	4,02	31,25	35,27
Departamento Cardiovascular	0,50	0,00	0,50
Departamento de Anatomía Patológica	5,39	7,00	12,39
Departamento de Anatomía y Medicina Legal	15,59	13,50	29,09
Departamento de Anestesiología y Reanimación	3,27	0,00	3,27
Departamento de Atención Primaria y Salud Familiar	15,34	6,66	22,00
Departamento de Bioética y Humanidades Médicas	6,66	2,00	8,66
Departamento de Ciencias Neurológicas Oriente	8,07	4,00	12,07
Departamento de Cirugía Centro	3,70	2,00	5,70
Departamento de Cirugía Norte	0,89	1,00	1,89
Departamento de Cirugía Occidente	6,00	1,00	7,00
Departamento de Cirugía Oriente	9,09	5,50	14,59
Departamento de Cirugía Sur	7,75	3,00	10,75
Departamento de Dermatología	6,02	1,00	7,02
Departamento de Educación en Ciencias de la Salud	10,05	9,75	19,80
Departamento de Enfermería	30,43	19,70	50,14
Departamento de Fonoaudiología	21,91	10,89	32,80
Departamento de Kinesiología	24,45	10,07	34,52
Departamento de Medicina Interna Centro	9,68	3,00	12,68
Departamento de Medicina Interna Norte	7,00	1,00	8,00

DEPARTAMENTO	Jornada Completa Equivalente		
	JCE Académico (dic 19)	JCE Personal Colaboración (dic 19)	JCE Total (dic 19)
Departamento de Medicina Interna Occidente	14,27	4,00	18,27
Departamento de Medicina Interna Oriente	12,16	8,00	20,16
Departamento de Medicina Interna Sur	7,73	3,00	10,73
Departamento de Neurociencias	10,64	4,50	15,14
Departamento de Neurología y Neurocirugía Norte	3,27	0,00	3,27
Departamento de Neurología y Neurocirugía Sur	4,00	2,00	6,00
Departamento de Nutrición	25,86	24,66	50,52
Departamento de Obstetricia y Ginecología Centro	5,77	1,50	7,27
Departamento de Obstetricia y Ginecología Norte	1,25	0,00	1,25
Departamento de Obstetricia y Ginecología Occidente	6,02	1,00	7,02
Departamento de Obstetricia y Ginecología Oriente	6,82	4,00	10,82
Departamento de Obstetricia y Ginecología Sur	5,64	4,00	9,64
Departamento de Oftalmología	9,43	3,00	12,43
Departamento de Oncología Básico _ Clínico	11,50	8,00	19,50
Departamento de Otorrinolaringología	7,66	1,00	8,66
Departamento de Pediatría y Cirugía Infantil Centro	13,00	2,00	15,00
Departamento de Pediatría y Cirugía Infantil Norte	23,32	4,00	27,32
Departamento de Pediatría y Cirugía Infantil Occidente	16,80	5,05	21,84
Departamento de Pediatría y Cirugía Infantil Oriente	20,55	5,00	25,55
Departamento de Pediatría y Cirugía Infantil Sur	18,41	3,00	21,41
Departamento de Promoción de la Salud de la Mujer y el Recién Nacido	37,20	5,34	42,55
Departamento de Psiquiatría y Salud Mental Norte	6,77	0,00	6,77
Departamento de Psiquiatría y Salud Mental Oriente	8,48	4,61	13,09
Departamento de Psiquiatría y Salud Mental Sur	8,86	3,50	12,36
Departamento de Radiología	2,00	1,50	3,50
Departamento de Tecnología Médica	29,11	12,23	41,34
Departamento de Terapia Ocupacional y	15,98	6,61	22,59

DEPARTAMENTO	Jornada Completa Equivalente		
	JCE Académico (dic 19)	JCE Personal Colaboración (dic 19)	JCE Total (dic 19)
Ciencia de la Ocupación			
Departamento de Traumatología	10,27	4,00	14,27
Departamento de Urología	6,41	2,00	8,41
Dirección Académica	0,68	42,84	43,52
Dirección Asuntos Estudiantiles	1,52	12,18	13,70
Dirección Clínica		5,25	5,25
Dirección de Pregrado	2,80	17,82	20,61
Dirección Económica y Administrativa		290,64	290,64
Escuela de Medicina	0,86	10,91	11,77
Escuela de Postgrado	11,00	23,50	34,50
Instituto de Ciencias Biomédicas	128,70	172,09	300,80
Instituto de Investigaciones Materno - Infantil	17,48	34,75	52,23
Instituto de Salud Poblacional (ESP)	44,02	36,50	80,52
Laboratorio de Toxinas Marinas	0,00	22,50	22,50
Medichi	0,00	44,25	44,25
Museo Nacional de Medicina	0,00	1,00	1,00
Unidad Docente de Parasitología Occidente	0,00	1,00	1,00
Total JEC	759	1.062	1.822

A continuación se detalla, cuántas JCE de profesionales tienen vinculación con escuelas o departamentos en el año 2019.

Tabla N°9: JCE de profesionales vinculados a Escuelas o Departamentos.

Repertición	Jerarquía	JCE Dic 2019
Departamento de Enfermería	Profesional	11,93
Instituto de Salud Poblacional	Profesional	10,50
Instituto de Investigaciones Materno - Infantil	Profesional	9,75
Unidad de Deportes	Profesional	7,77
Escuela de Nutrición y Dietética	Profesional	7,34
Instituto de Ciencias Biomédicas	Profesional	6,25
Departamento de Nutrición	Profesional	5,82
Programa de Fisiología y Biofísica	Profesional	5,02
Escuela de Medicina	Profesional	4,91
Escuela de Fonoaudiología	Profesional	4,89
Escuela de Enfermería	Profesional	4,77
Programa de Microbiología y Micología	Profesional	4,02
Escuela de Kinesiología	Profesional	3,57
Programa de Virología	Profesional	3,50
Departamento de Tecnología Médica	Profesional	3,30
Programa de Inmunología	Profesional	3,00

Repartición	Jerarquía	JCE Dic 2019
Escuela de Tecnología Médica	Profesional	2,68
Departamento de Atención Primaria y Salud Familiar	Profesional	2,66
Programa de Anatomía y Biología del Desarrollo	Profesional	2,50
Departamento de Kinesiología	Profesional	2,50
Departamento de Terapia Ocupacional y Ciencia de la Ocupación	Profesional	2,00
Departamento de Oncología Básico _ Clínico	Profesional	2,00
Departamento de Fonoaudiología	Profesional	2,00
Programa de Farmacología Molecular y Clínica	Profesional	1,05
Departamento de Pediatría y Cirugía Infantil Occidente	Profesional	1,05
Departamento de Anatomía Patológica	Profesional	1,00
Departamento de Anatomía y Medicina Legal	Profesional	1,00
Departamento de Obstetricia y Ginecología Oriente	Profesional	1,00
Programa de Biología Celular y Molecular	Profesional	1,00
Departamento de Pediatría y Cirugía Infantil Oriente	Profesional	1,00
Departamento de Educación en Ciencias de la Salud	Profesional	0,75
Escuela de Terapia Ocupacional	Profesional	0,61
Departamento de Psiquiatría y Salud Mental Oriente	Profesional	0,61
Departamento de Cirugía Oriente	Profesional	0,50
Departamento de Obstetricia y Ginecología Centro	Profesional	0,50
Departamento de Psiquiatría y Salud Mental Sur	Profesional	0,50
Departamento de Radiología	Profesional	0,50
Departamento de Neurociencias	Profesional	0,50
Departamento de Promoción de la Salud de la Mujer y el Recién Nacido	Profesional	0,34
Programa de Genética Humana	Profesional	0,25
Total		124,84

1.4 Servicios Básicos.

Corresponde a los consumos de electricidad, agua, gas y teléfono. El monto total del año 2019 es de M\$738.060.

1.5 Bienes y Servicios.

Esta cuenta incluye una serie de ítems, siendo algunos de los más significativos en monto, los siguientes: Compra de servicios personales y No personales y Bienes de Consumo.

El monto total gasto en Bienes y servicios del año 2019 es de M\$8.595.000.

1.6 Mantenimiento e Infraestructura.

Corresponde a la Mantenición y reparación de bienes muebles, inmuebles, vehículos y la mantención de maquinaria y equipos. El monto total de este ítem en el año 2019 es de M\$1.509.000.

1.7 Becas Postgrado y Pregrado.

En este ítem se consideran las Becas de estudio del Programa de atención Económica (PAE), por un monto total de M\$646.506.

1.8 Adiciones Máquinas y Equipos.

Las adiciones de máquinas y equipos corresponden a nuevos activos que se añaden al activo original, en este caso se contemplan todos los activos adquiridos en el año 2019.

Maquinaria y Equipos	Monto (M\$)
Herramientas	130
Muebles y Enseres	152.297
Máquinas y Equipos	853.784
Equipos Computacionales	234.737
Maquinaria y Equipos en Comodato	321.325
Muebles y Enseres en Comodato	428
Total	1.562.701

Anexos

Anexo N°1: DS 180, ejecución año 2019.



UNIVERSIDAD DE CHILE
EJECUCIÓN PRESUPUESTO 2019
VERSION D.S. N° 180
(Miles de \$, valores 2019)

EJECUCIÓN
FACULTAD
MEDICINA
(M\$ valores 2019)

INGRESOS		53.147.825
1.	INGRESOS DE OPERACIÓN	18.779.560
1.1	Ventas de Bienes y Servicios	10.143.491
1.2	Renta de Inversiones	94.224
1.3	Aranceles de Matrícula	8.541.845
	- <i>Derechos Básicos de Matrícula</i>	0
	- <i>Arancel por Pago Directo</i>	0
	- <i>Aranceles Postgrado</i>	8.541.845
2.	VENTA DE ACTIVOS	3.558
2.1	Activos Físicos	3.558
2.2	Activos Financieros	0
3.	TRANSFERENCIAS	3.043.500
3.1	Transferencias del Sector Privado De Organismos del Sector Público y	72.492
3.2	Entidades Públicas	2.971.008
4.	ENDEUDAMIENTO	0
5.	FINANCIAMIENTO FISCAL	0
6.	RECUPERACIÓN DE OTROS PRÉSTAMOS	0
7.	OTROS INGRESOS - LEYES ESPECIALES	27.925.202
7.1	Aporte de Lotería	0
7.2	Otros Ingresos	27.925.202
8.	SALDO INICIAL DE CAJA	3.396.005
GASTOS		53.147.825
A	DE OPERACIÓN	52.966.727
1.	GASTOS EN PERSONAL	40.611.111
1.1	Directivo	409.230
1.2	Académicos	22.165.099
1.3	No Académicos	14.794.258
1.4	Honorarios	2.875.718
1.5	Viáticos	30.247
1.6	Horas Extraordinarias	336.559
2.	COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS	11.700.780
2.1	Consumos Básicos	901.653
2.2	Material de Enseñanza Servicios de Impresión, Publicidad y	355.278
2.3	Difusión	453.892

		Arriendo de Inmuebles y Otros	
	2.4	Arriendos	116.453
	2.5	Gastos en Computación	330.052
	2.6	Otros Servicios	9.543.452
3.	TRANSFERENCIAS		654.836
	3.1	Corporación de Televisión	0
	3.2	Becas Estudiantiles	646.506
	3.3	Fondos Centrales de Investigación	0
	3.4	Fondos Centrales de Extensión	0
	3.5	Otras Transferencias	8.330
		- <i>Consejo de Rectores</i>	0
		- <i>Centro de Alumnos</i>	0
		- <i>Otros</i>	8.330
B	DE INVERSIÓN		1.562.701
4.	INVERSIÓN REAL		1.562.701
	4.1	Maquinarias y Equipos	1.562.701
5.	INVERSIÓN FINANCIERA		0
C	AMORTIZACIÓN		5.637.313
6.	SERVICIO DE LA DEUDA		0
7.	COMPROMISOS PENDIENTES		5.637.313
D	OTROS		(7.018.916)
8.	SALDO FINAL DE CAJA		(7.018.916)

Anexo N°2: DS 180 3 columnas, ejecución año 2019.

Presupuesto Medicina	FG	IP	PR	2019
Ingresos				
SalDOS Bancos Periodo Ant.	101	283	3.013	3.397
Aporte Institucional	11.728	0	0	11.728
Aportes de Aranceles de Pregrado	12.134	0	0	12.134
Aporte Fiscal Indirecto	0	0	0	0
Aranceles Morosos Pregrado	757	0	0	757
Subsidio de Incapacidad Laboral	480	0	0	480
Aranceles de Postítulo	7.565	0	0	7.565
Ingresos por Venta y Aportes Externos	3.464	7.760	2.720	13.944
Bonificaciones y Aguinaldos	2.889	0	0	2.889
Préstamo Nivel Central	253	0	0	253
Subtotal	39.371	8.043	5.733	53.147
Gastos				
Remuneraciones	31.724	1.324	76	33.124
Productividades	1.479	2.726	375	4.580
Honorarios	343	1.452	1.081	2.876
Servicios Basicos (Luz,Agua,Gas,Telef.)	724	13	1	738
Bienes y Servicios	4.993	1.771	1.825	8.589
Mantención Infraestructura	1.013	333	163	1.509
Becas Postgrado y Pregrado	549	66	31	646
Adiciones Maquinas y Equipos	784	462	317	1.563
Préstamo Nivel Central	902	0	0	902
Subtotal	42.511	8.147	3.869	54.527
Saldo año	-3.141	-104	1.864	-1.381
Deuda/Amortización				-5.637
Saldo final presupuestario				-7.018

Como consideración final nos parece importante mencionar que los saldos del DS 180 e informe de 3 columnas, son elaborados con criterios definidos por la casa central y la Facultad de Medicina respectivamente.

A su vez el DS 180 es elaborado usando como base balance general y estado de resultado de la Facultad de Medicina, sin embargo existen criterios que se utilizan de manera distinta dependiendo del Informe, entre las principales diferencias podemos mencionar:

Cuenta Contable	DS 180	Estado de Resultado
Saldo Banco	Se suma a los ingresos	No se considera en los ingresos
Máquinas, equipos, computadores, herramientas, muebles y enseres	Se suma en los gastos como una inversión	No se considera en los gastos
Pago de deuda	Se suma en los gastos capital + interés	Se suma al gasto pero sólo el pago de interés
Depreciación, amortización y provisión	No se considera	Se suma al gasto del período