

# Presupuesto 2023-2024

## Facultad de Medicina

Consejo 26 de octubre de 2023

# Presupuesto según DS180

## 2022-2023-2024 en millones de pesos



	2022 EJEC	2023 PPTO	2023 EJEC	2024 PPTO
• Ingresos	56.567	59.807	56.147	58.693
• (Inversión real)	(1.236)	(1.956)	(1.655)	(1.729)
• (Gastos de operación)	(52.001)	(58.646)	(56.623)	(59.662)
• Saldo de operación	3.330	(795)	(2.132)	(2.699)
• Saldo inicial caja	11.118	10.796	10.796	12.090
• Compromisos	(2.149)	(1.623)	(687)	29
• Saldo final	12.300	8.378	7.976	9.420

# Compromisos acordados a lo proyectado 2023



FACULTAD DE MEDICINA  
UNIVERSIDAD DE CHILE

- IRSP 2023: 12% con una renta tope de \$2.2 millones, 7% entre \$2.2 y \$4 millones y 4% para más de \$4 millones, lo que equivale a \$3.489 millones.
- Gasto remuneraciones y honorarios 2023 se presenta acorde a los compromisos establecidos en el Presupuesto del año, aprobado por el Consejo Facultad, Consejo Universitario y ratificado por el Senado Universitario.
- Stock Deuda con el Fondo General al cierre de cada año en millones de \$:
  - Año 2020 \$20.376
  - Año 2021 \$20.131
  - Año 2022 \$18.408
  - Año 2023 \$15.894
  - Año 2024 \$14.358 + \$800 = \$15.150
- Pago permanente de la deuda de remesa, promedio \$650 millones mensual

# Techo remuneraciones 2023



FACULTAD DE MEDICINA  
UNIVERSIDAD DE CHILE

FACULTAD DE MEDICINA	PPTO AÑO 2023 M\$
Remuneraciones Personal Directivo	\$408.343
Remuneraciones Personal Académico	\$15.103.444
Remuneraciones Personal Ley Médica	\$7.240.006
Remuneraciones Personal No Académico	\$14.134.202
Horas Extra	\$230.653
<b>Total Gasto de Remuneraciones</b>	<b>\$37.116.648</b>
Menos: Bono de Mejoramiento de Renta Académica (AUCAI)	(\$2.835.144)
Menos: Bono Anual Personal de Colaboración.	(\$121.431)
Menos: Asignación de Antigüedad Personal Colaboración	\$0
<b>Total Gasto de Remuneraciones</b>	<b>\$34.160.073</b>

# Techo honorarios 2023

FACULTAD DE MEDICINA	PPTO AÑO 2023 M\$
Honorarios Docencia Pregrado y Postgrado	\$1.286.000
Honorarios Venta de Servicios y educación Continua	\$1.450.000
Honorarios Proyectos de Investigación	\$1.081.000
Honorarios Administración y Otros	\$25.853
<b>Total Gasto de Honorarios</b>	<b>\$3.842.853</b>

- La proyección del gasto al 31 de diciembre de 2023 está acorde al techo de remuneraciones y honorarios

# Ingresos bajo lo proyectado 2023

- Menores ventas en educación continua \$1.500 millones
- Menores ingresos por proyectos de investigación \$800 millones
- Menores ingresos de prestaciones médicas o exámenes \$200 millones
- Disminución en el número de estudiantes de grados académicos \$150 millones  
2022 N° estudiantes 451  
2023 N° estudiantes 412
- Cuadro de ventas últimos 5 años



ITEM DE INGRESO	2019	2020	2021	2022	a Sept 2023
Especialidades Médicas	5.910.012.012	10.294.840.934	6.767.194.187	11.981.531.317	6.305.955.236
Cursos y Seminarios	465.571.338	490.716.936	552.984.591	1.046.749.338	481.112.438
Educación a Distancia	4.629.070.482	4.081.212.229	5.237.194.936	4.305.283.657	2.943.411.537
Ingresos por Postítulo Clínico	928.956.292	565.849.830	1.140.057.560	1.029.689.540	1.107.752.613
Ingresos por Postgrado	944.543.984	1.184.242.978	1.598.298.079	1.178.604.033	1.098.949.293
Ingresos de Proyectos (Ovh y Estudios)	237.660.078	314.466.879	1.579.832.330	518.825.631	250.931.960
Prestaciones Médicas y Exámenes	2.296.686.830	1.517.507.157	2.226.452.675	2.700.395.373	2.125.705.491
Otros Ingresos	1.209.809.801	940.827.052	1.248.597.511	696.637.765	461.065.833
Asesoría y Consultorías Externas	89.753.801	73.833.848	51.352.921	36.697.354	17.512.047
<b>Total</b>	<b>16.712.064.618</b>	<b>19.463.497.843</b>	<b>20.401.964.790</b>	<b>23.494.414.008</b>	<b>14.792.396.448</b>

# Gastos mayores a lo proyectado 2023

- Mayor gastos en indemnizaciones de jubilaciones por \$500 millones



**FACULTAD DE MEDICINA**  
UNIVERSIDAD DE CHILE

# Principales razones del saldo de operación 2023



- El saldo de operación proyectado para el 2023 fue de -\$795 millones, lo estimado al cierre del año es de -\$2.132.-
- El 2023 se considera inversiones financiadas con FIIIE (fondo de inversión en infraestructura y equipamiento) por \$700 millones, sin embargo no hemos solicitado el préstamo, esto implica no aumentar el pasivo con casa central, si fuera solicitado el saldo de la operación sería -\$1.432 millones (-2.132+700)
- Situación similar para mejorar el saldo de la operación sería solicitar un préstamo que financie el pago por las indemnizaciones de 11 meses de jubilación, \$1.477 millones, esto permite mostrar un saldo de la operación positivo de +\$45 millones (-2.132+700+1.477)
- Los ahorros permiten financiar el saldo de la operación del 2023

# Principales razones del saldo de operación y acciones a implementar 2024



- El saldo de operación proyectado para el 2024 es de -\$2.699 millones
- Reajuste remuneraciones con un IRSP del 4,5% \$1.540 millones (revisar tope)
- Revisar el gasto de honorarios en pregrado
- Revisar el gasto vinculado a convenios docentes asistenciales
- Revisar como incrementar las ventas en educación continua y otras áreas
- Se debe definir la necesidad de pedir préstamo por FIIE \$800 millones, de no solicitar el préstamo el saldo de la operación sería de -\$3.500 millones
- Revisión permanente de las contrataciones de jubilados, reposiciones y cargos nuevo
- Caja 2024 \$12.090 millones, \$3.914 de Proyectos y \$8.176 Fondo General e Ingresos Propios



# Votación presupuesto según DS180 2024

(Cifras en millones \$)



FACULTAD DE MEDICINA  
UNIVERSIDAD DE CHILE

	2022 EJEC	2023 PPTO	2023 EJEC	2024 PPTO
• Ingresos	56.567	59.807	56.147	58.693
• (Inversión real)	(1.236)	(1.956)	(1.655)	(1.729)
• (Gastos de operación)	(52.001)	(58.646)	(56.623)	(59.662)
• Saldo de operación	3.330	(795)	(2.132)	(2.699)
• Saldo inicial caja	11.118	10.796	10.796	12.090
• Compromisos	(2.149)	(1.623)	(687)	29
• Saldo final	12.300	8.378	7.976	9.420