
**BALANCE
DE GESTION INTEGRAL
AÑO 2003**

**DIRECCION DE CONTABILIDAD
Y FINANZAS**

SANTIAGO DE CHILE

Indice

1. Carta del Jefe de Servicio	3
2. Identificación	6
Leyes y Formativas que rigen el funcionamiento de la Institución	
Organigrama y ubicación en la estructura del Ministerio	
Principales autoridades	
Definiciones Estratégicas	
Recursos Humanos	
Recursos Financieros	
3. Resultados de la Gestión	16
Cuenta Pública de los resultados	
Cumplimiento de los Compromisos Institucionales	
Avances en Materias de Gestión	
Proyectos de Ley	
4. Desafíos 2004	40
Anexos	41
Cumplimiento Programa de Mejoramiento de la Gestión 2003	
Transferencias Corrientes	
Proyectos de Inversión	
Indicadores de Gestión de Recursos Humanos	

1. Carta del Jefe de Servicio

La Dirección de Contabilidad y Finanzas es un Servicio de Apoyo del Ministerio de Obras Públicas de Chile (MOP), cuya acción integral es el control presupuestario, contable y financiero de esta Secretaría de Estado. Desarrolla funciones en todo el país y para ello dispone de una estructura administrativa, compuesta por un Nivel Central - en Santiago y 13 Direcciones Regionales. Orgánicamente está conformada por una Dirección Nacional, una Subdirección y seis Departamentos.

La autoridad máxima del Servicio es el Director Nacional de Contabilidad y Finanzas, jefatura representada durante el año 2003 por el Sr. Francisco Aldunate Santa María (Q.E.P.D.). A contar del 12 de Abril de 2004 este cargo lo ejerce don Juan Pablo Piñera Echeñique.

La misión del Servicio es "Apoyar la gestión del Ministerio de Obras Públicas, en materias Financiero - Contables y de Remuneraciones, con información y servicios de calidad, oportunos y confiables".

FUNCIONES

Desde el punto de vista funcional, el marco legal regulador del Ministerio y sus Servicios dependientes definió las funciones específicas encomendadas a la Dirección de Contabilidad y Finanzas, siendo las más destacadas las siguientes:

- Pago a proveedores y contratistas.
- Apoyar a los diferentes Servicios del Ministerio en la formulación y control del presupuesto.
- Pagar las remuneraciones al personal del Ministerio de Obras Públicas.
- Llevar la contabilidad del Ministerio y sus Servicios dependientes.
- Revisar y presentar a la Contraloría General de la República, las rendiciones de cuentas de los fondos asignados al Ministerio.
- Revisar la Capacidad Económica de los Contratistas.
- Proporcionar información oficial a las entidades externas que fiscalizan y supervigilan la acción de los organismos estatales.

SINTESIS DE LA GESTION 2003

1. PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN - PMG

El Servicio alcanzó el 100% de cumplimiento en los Programas de Mejoramiento de la Gestión (PMG) comprometidos para el año 2003.

2. INDICADORES DE DESEMPEÑO – Ley N° 19.882/2003.

Durante el año 2003, en cumplimiento de la ley N° 19.882, se suscribió los compromisos relativos a las metas e indicadores. Dichas metas fueron cumplidas en un 100%.

3. DESARROLLO COMPUTACIONAL.

-
- En relación al Sistema Contable Financiero (SICOF) en ambiente WEB, se consolidó la arquitectura del servidor de datos (NCR4455 con sistema operativo Windows 2000 Server y Motor de Base de datos Oracle) y la arquitectura del servidor de Aplicaciones (Sistema Operativo Linux y Oracle 9iAS) donde se cambió la totalidad de los programas de ambiente caracter a ambiente WEB.
 - Se desarrolló un sistema de calificaciones en ambiente WEB con base de datos Oracle.

4. TRÁMITES A LA CIUDADANIA

Durante el año 2003, en cumplimiento al PMG de Simplificación de Trámites, se realizó un Convenio entre el Director de Contabilidad y Finanzas y el Director de Vialidad para que durante el año 2004 se realicen mediciones y controles a los tiempos de pago, desde que llega el documento a Vialidad y hasta que queda a disposición el cheque para el proveedor o contratista (regiones I, V, VII, IX y X)

El desarrollo de este PMG significará implementar una serie de medidas para mejorar los procesos internos del MOP y la disminución del tiempo desde que llega la factura o boleta a Vialidad Regional hasta que la Dirección de Contabilidad y Finanzas pone a disposición el cheque al proveedor o contratista.

5. CONTROL PRESUPUESTARIO

Se reestructuró funcionalmente el Departamento de Contabilidad para cumplir con el objetivo institucional en materias de control presupuestario, dando especial énfasis a los conceptos de: pertinencia, racionalidad e inherencia de los gastos e inversiones presupuestarias, de los Servicios del Ministerio de Obras Públicas.

En este mismo orden de ideas las labores de Auditoría se concentraron en forma especial al control de la ejecución del presupuesto MOP año 2003.

6. CHILE COMPRAS

En relación al proceso de compras de nuestra Dirección, durante el año 2003, se capacitó a las regiones en lo que dice relación a la operatividad de Chile Compras, incorporándolas en forma definitiva al proceso.

7. EVALUACIÓN DE DESEMPEÑO

Se logró avanzar en la aplicación en WEB para el sistema de Evaluación de Desempeño asociado a PMG respectivo, lo que permitió que cada jefatura cargara en la base de datos sus precalificaciones e informes de desempeño y a los calificadores actuar con referencia a este Sistema.

DESAFIOS PARA EL AÑO 2004.

DESARROLLO COMPUTACIONAL

- Terminar la migración de la aplicación del SICOF desde caracter y cliente servidor hacia ambiente WEB.
- Migrar la Base de Datos del SICOF desde el servidor NCR 4455 hacia el servidor ubicado en el Data Center Ministerial.
- Iniciar el cambio de plataforma computacional del Sistema de Remuneraciones.
- Apoyar la integración de la Dirección de Contabilidad y Finanzas al sistema de Recursos Humanos del MOP.

CONTROL PRESUPUESTARIO

- Para cumplir los objetivos institucionales, de entregar información de calidad, el Departamento de Auditoría orientará su quehacer en fortalecer el control sobre la ejecución presupuestaria, a través de nuevas acciones e informes que ayuden a generar un ambiente de control.

PROCEDIMIENTOS

- Con el objeto de dar a conocer a los funcionarios MOP y uniformar procedimientos que digan relación con el quehacer financiero, presupuestario, contable y de remuneraciones, las normas y manuales de procedimientos que emita la Dirección de Contabilidad y Finanzas, serán puestas a disposición en la página de Intranet de la DCyF.



Firma Jefe de Servicio

M.C.V.

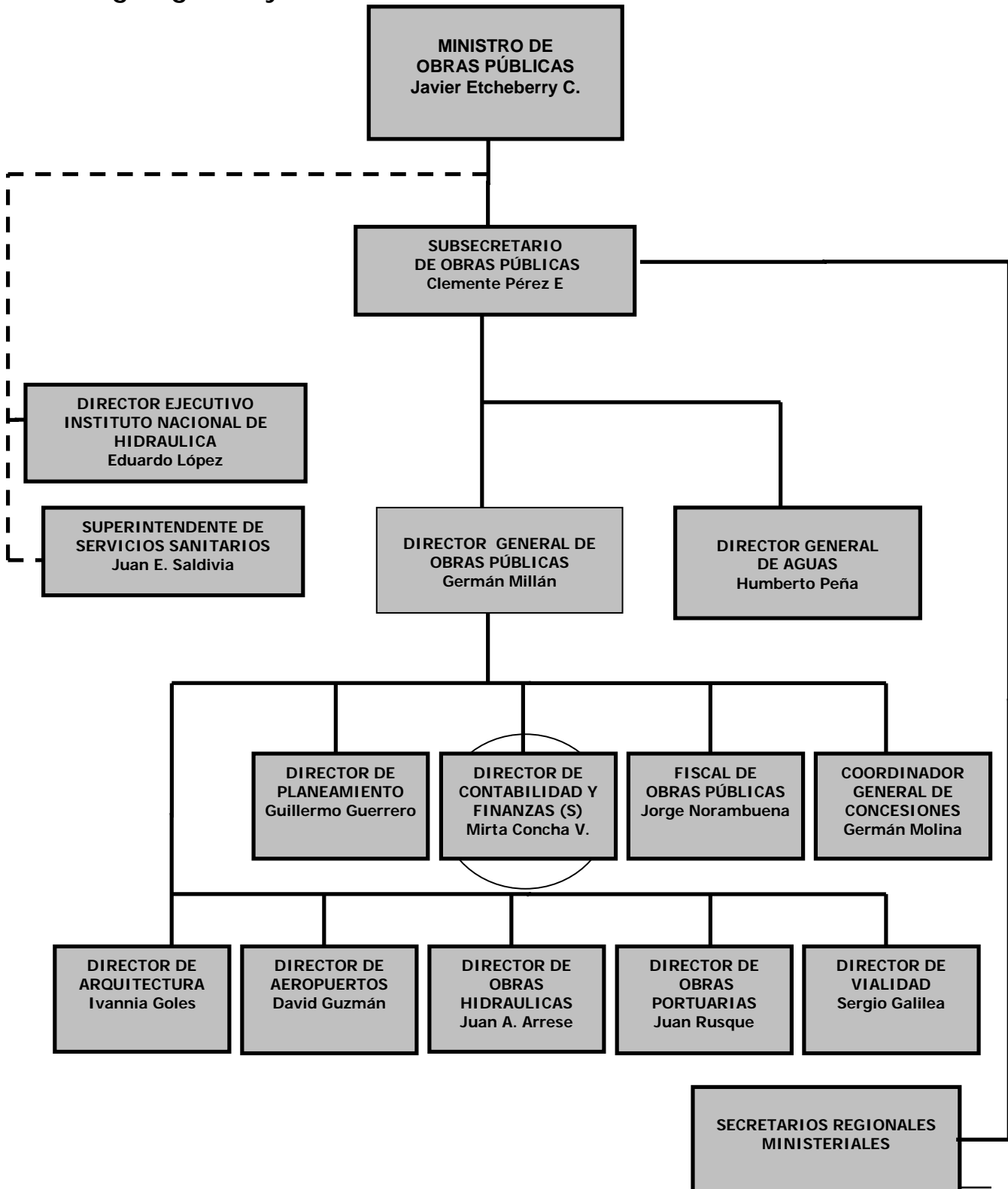
2. Identificación de la Institución

- Leyes y Normativas que rigen el Funcionamiento de la Institución
- Organigrama y Ubicación en la Estructura del Ministerio
- Principales Autoridades
- Definiciones Estratégicas
- Recursos Humanos
- Recursos Financieros

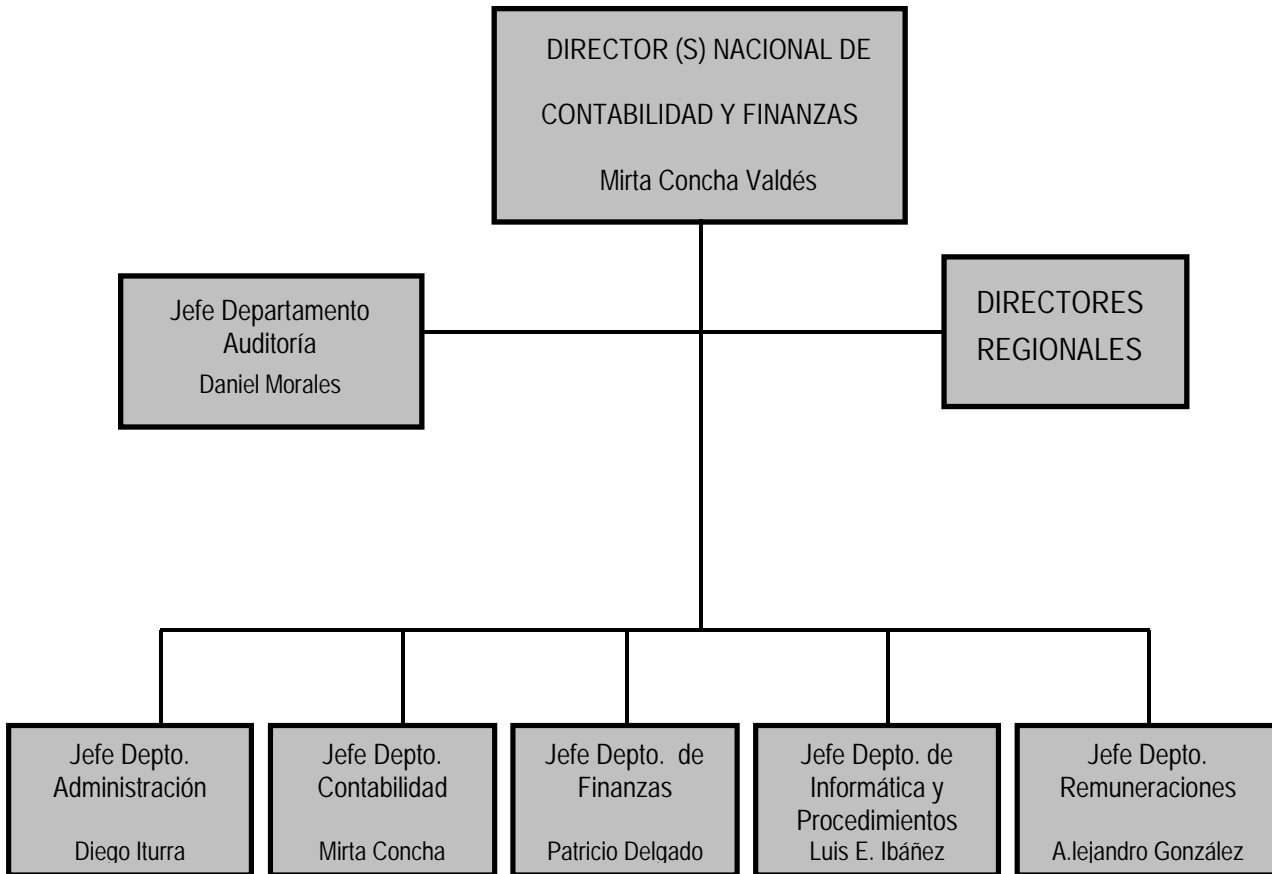
Leyes y normativa que rige el funcionamiento de la Institución

- ◆ Ley N° 15.840, de 1964. Crea el Departamento de Presupuesto y Contabilidad, organismo dependiente de la Dirección General de Obras Públicas (DGOP).
- ◆ Ley N° 17.299, de 1970. Crea la Dirección de Contabilidad y Finanzas (DCyF).
- ◆ Decreto MOP N° 1500, de 23.12.76. Aprueba el Reglamento de Rendiciones de Cuentas del Ministerio de Obras Públicas, sus Direcciones Generales y Subsecretaría dependiente, modificado por Decreto MOP N° 266 de 16.06.82. Publicado en el Diario Oficial, el 23.07.82.
- ◆ D.L. N°249, de 31.12.1973 y sus modificaciones. Fija las remuneraciones del Sector Público. Publicado en el Diario Oficial, el 05.01.1974.
- ◆ Decreto MOP N° 75, de 21.01.1976. Fija disposiciones sobre centralización de manejo presupuestario, contable y financiero. Publicado en el Diario Oficial, el 30.10.1978.
- ◆ Ley N°18.834 - Estatuto Administrativo, de 1989. Establece régimen integral al que están sometidos funcionarios, empleados o servidores públicos. Es el texto regulador de las relaciones jurídicas que vinculan unilateralmente a los funcionarios con el Servicio en que prestan sus funciones. Publicada en el Diario Oficial, el 23.09.1989.
- ◆ D.F.L. MOP N° 850, de 12.09.1997. Fija el texto refundido, coordinado y sistematizado de la Ley N°15.840, Orgánica del Ministerio de Obras Públicas, estableciendo las atribuciones para la Dirección de Contabilidad y Finanzas. Publicado en el Diario Oficial, el 25.02.1998.

Organigrama y ubicación en la estructura del Ministerio



Organigrama de la Dirección de Contabilidad y Finanzas



Principales Autoridades

Cargo	Nombre
Director (S) Nacional de Contabilidad y Finanzas	Mirta Concha Valdés
Jefe Departamento de Auditoría	Daniel Morales P.
Jefe Departamento de Finanzas	Patricio Delgado C.
Jefe Departamento de Administración	Diego Iturra M.
Jefe Departamento de Remuneraciones	Alejandro González L.
Jefe Departamento de Contabilidad	Mirta Concha V.
Jefe Departamento de Informática y Procedim.	Luis E. Ibáñez L.

Definiciones Estratégicas

- **Misión Institucional**

Apoyar la gestión del Ministerio de Obras Públicas en materias Financiero – Contables y de Remuneraciones, con información y servicios de calidad, oportunos y confiables.

- **Objetivos Estratégicos**

Número	Descripción
1	Mejorar y garantizar la calidad de los servicios hacia los clientes estratégicos principales.
2	Aprovechar las oportunidades de la nueva institucionalidad ministerial incorporando competencias DCyF

- **Productos estratégicos vinculado a objetivos estratégicos y cliente/beneficiarios/usuarios**

Nombre Producto Estratégico	Número Obj. Estratégico	Número Cliente/Benef/Usuario
Pagar a Contratistas y Proveedores	1	14 130.000 2
Pagar las Remuneraciones y Honorarios	1, 2	7.985 14 15
Entregar información presupuestaria, contable y financiera	1, 2	14 2 15

Al respecto, se debe señalar, que las Definiciones Estratégicas presentadas para la Ley de Presupuesto año 2004 tuvieron algunas modificaciones en sus conceptos, por lo que se redefinieron los objetivos estratégicos, como también los productos estratégicos, debido a cambios de políticas de la Autoridad (Director del Servicio).

- **Objetivos estratégicos Clientes/beneficiarios/usuarios**

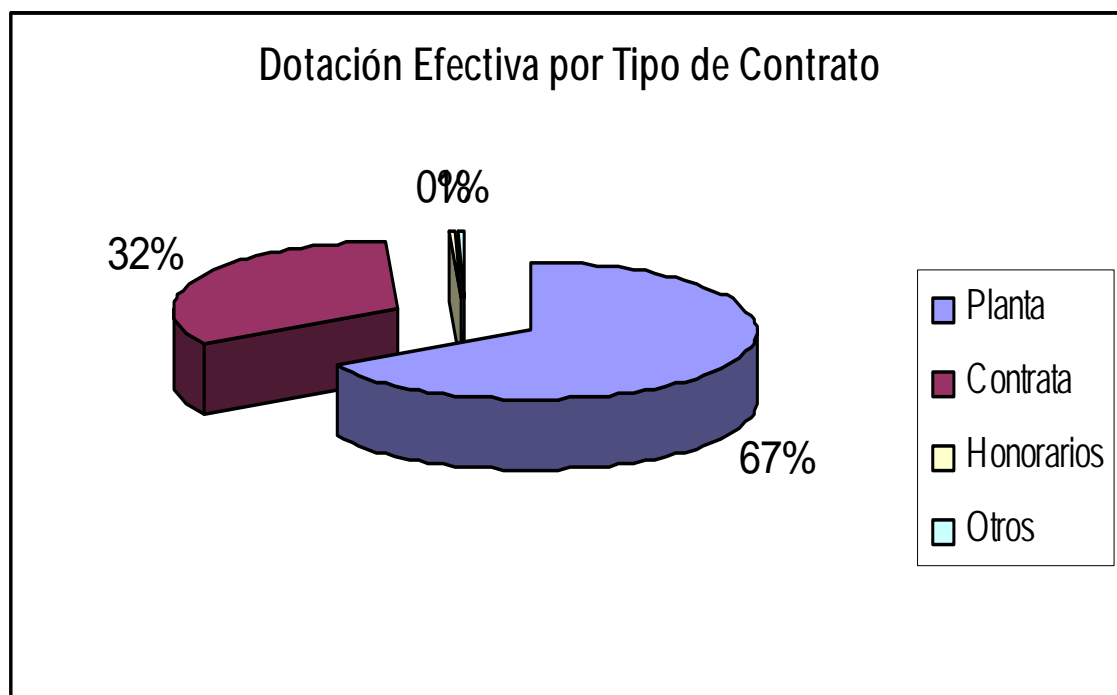
Número	Descripción
	PAGAR A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES:
	Clientes/Beneficiarios/Usuarios
14	Direcciones Nacionales de Servicios
130.000	Contratistas y Proveedores
2	Autoridades MOP (Nivel Central)
	PAGAR LAS REMUNERACIONES Y HONORARIOS:
	Clientes/Beneficiarios/Usuarios
7.985	Funcionarios MOP
14	Direcciones Nacionales de Servicio
15	Autoridades MOP (Nivel Regional)
	ENTREGAR INFORMACION PRESUPUESTARIA, CONTABLE Y FINANCIERA:
	Clientes/Beneficiarios/Usuarios
14	Direcciones Nacionales de Servicios
2	Autoridades MOP (Nivel Central)
15	Autoridades MOP (Nivel Regional)
	M. Hacienda, Contraloría General de la República

Recursos Humanos

DOTACIÓN EFECTIVA AÑO 2003 POR TIPO DE CONTRATO

Dotación Efectiva ¹ año 2003 por tipo de contrato	
Planta	253
Contrata	123
Honorarios ²	1
Otro	2
TOTAL	379

Nota: a contar del 31.12.2003 jubilaron 12 funcionarios, por lo tanto se tenía una dotación de 391

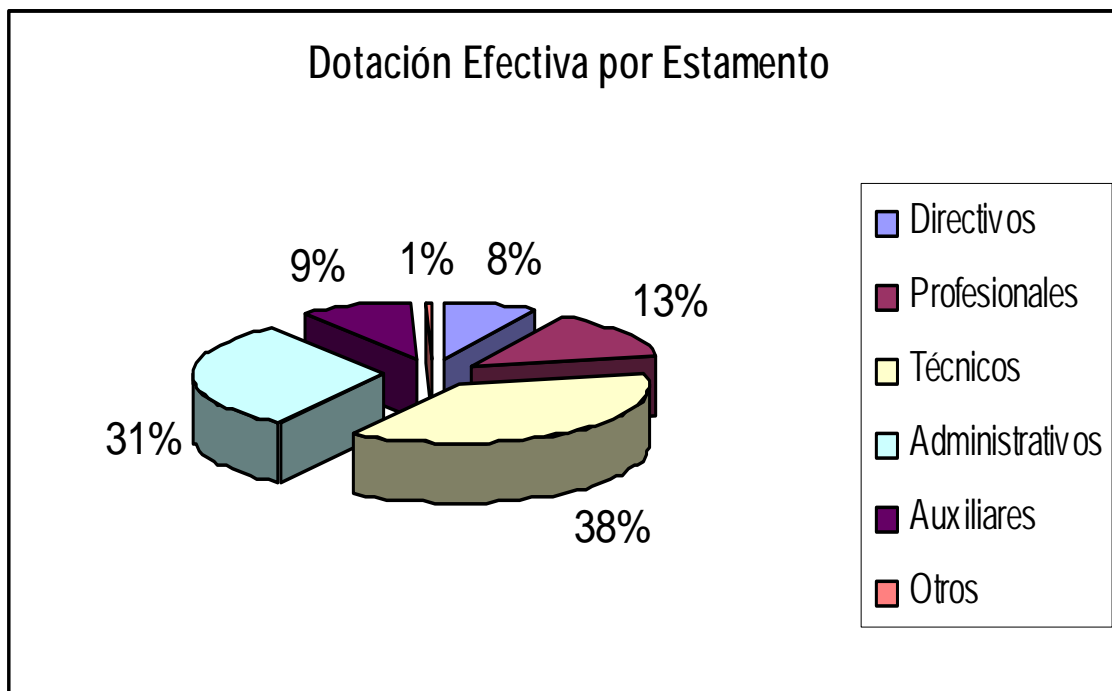


1 Corresponde al personal permanente del servicio o institución, es decir: personal de planta, contrata, honorarios asimilado a grado, profesionales de la ley N° 15.076, jornales permanentes y otro personal permanente. Cabe hacer presente que el personal contratado a honorarios a suma alzada no corresponde a la dotación efectiva de personal.

2 Considera sólo el tipo "honorario asimilado a grado".

DOTACIÓN EFECTIVA AÑO 2003 POR ESTAMENTO

Dotación Efectiva ¹ año 2003 Por estamento	
Directivos	31
Profesionales	50
Técnicos	143
Administrativos	117
Auxiliares	36
Otros	2
TOTAL	379



Recursos Humanos

RECURSOS PRESUPUESTARIOS AÑO 2003

Ingresos Presupuestarios Percibidos ³ año 2003	
Descripción	Monto M\$
Aporte fiscal	3.335.647
Endeudamiento ⁴	
Otros ingresos ⁵	128.966
TOTAL	3.464.613

Gastos Presupuestarios Ejecutados ³ año 2003	
Descripción	Monto M\$
Corriente ⁶	3.367.853
De capital ⁷	64.143
Otros gastos ⁸	32.617
TOTAL	3.464.613

3 Esta información corresponde a los informes mensuales de ejecución presupuestaria del año 2003.

4 Corresponde a los recursos provenientes de créditos de organismos multilaterales.

5 Incluye el Saldo Inicial de Caja y todos los ingresos no considerados en alguna de las categorías anteriores.

6 Los gastos Corrientes corresponden a la suma de los subtítulos 21, 22, 23, 24 y 25.

7 Los gastos de Capital corresponden a la suma de los subtítulos 30, subtítulo 31, subtítulo 33 más el subtítulo 32 ítem 83, cuando corresponda.

8 Incluye el Saldo Final de Caja y todos los gastos no considerados en alguna de las categorías anteriores.

3. Resultados de la Gestión

- Cuenta Pública de los Resultados
- Cumplimiento de Compromisos Institucionales
- Avance en materias de Gestión
- Proyectos de Ley

Cuenta Pública de los Resultados

BALANCE GLOBAL

La gestión global del Servicio se orientó principalmente a tareas relacionadas con el sistema financiero contable del Servicio y el Sistema de Remuneraciones del MOP, manteniendo como referente nuestros productos principales "Pagar a Contratistas y Proveedores" - "Pagar las Remuneraciones y Honorarios" - "Entregar Información Presupuestaria, Contable y Financiera".

En este contexto durante el año 2003 se realizaron, entre otras, las siguientes gestiones:.

SINTESIS DE LA GESTION 2003

- Durante el año 2003, en cumplimiento de la ley N° 19.882, se suscribió los compromisos relativos a las metas e indicadores manteniendo una línea con los productos estratégicos del Servicio.
- En relación al Sistema Contable Financiero (SICOF) se generó y cargó ambiente de pruebas en máquina NCR4455.
- En cumplimiento al PMG de Simplificación de Trámites, se realizó un Convenio entre el Director de Contabilidad y Finanzas y el Director de Vialidad para que durante el año 2004 se efectuara mediciones y controles a los pagos, desde que llega el documento a Vialidad y hasta que queda a disposición el cheque para el proveedor o contratista (regiones I, V, VII, IX y X)
- Para cumplir con el objetivo institucional en materias de control presupuestario, se reestructuró funcionalmente el Departamento de Contabilidad dando especial énfasis a conceptos de la pertinencia, racionalidad e inherencia de los gastos e inversiones presupuestarias, de los Servicios del Ministerio de Obras Públicas.
En este mismo orden de ideas las labores de Auditoría se concentraron en forma especial al control de la ejecución del presupuesto MOP año 2003.
- En relación al proceso de compras de nuestra Dirección durante el año 2003 se incorporó en forma definitiva a las regiones. Para el año se fijó una meta por el monto de M\$ 226.687 del presupuesto respectivo, lográndose una aplicación de M\$ 226.731.
- Se logró avanzar en la aplicación en WEB para el sistema de Evaluación de Desempeño asociado a PMG respectivo, lo que permitió que cada jefatura cargara en la base de datos sus precalificaciones e informes de desempeño y a los calificadores actuar con referencia a este Sistema.
- Los ingresos del año 2003 con respecto al año 2002, se incrementaron en un 7,65%, debido principalmente a una variación positiva de un 6,97% del aporte fiscal, dicha variación fue destinada a financiar el gasto en personal.
- Durante el año 2003, en cumplimiento de la ley N° 19.882, se suscribió los compromisos relativos a las metas e indicadores. Dichas metas fueron cumplidas en un 100%. Se destacan los principales indicadores que mantiene nuestra Dirección:

INDICADOR	META	RESULTADO 2003
N° meses en que se efectúa el cierre contable dentro del primer día hábil del mes siguiente.	4 meses	5 meses
Revisar en 10 días hábiles como máximo el 75% de las carpetas de Capacidad Económica de Obras Mayores.	10 días hábiles en el 75% de los casos	85%
Porcentaje de cumplimiento de Caja DCyF regional ST. 22 según Programa (5 de 6 meses)	98%	120%

CUMPLIMIENTO DESAFIOS 2003.

1. Reestructuración funcional y orgánica de la Dirección, para cumplir con las políticas relacionadas con los nuevos lineamientos y readecuaciones presupuestarias entregadas para el año 2003, por parte del Ministerio de Hacienda.
Este desafío se orientó a reforzar la necesidad del Control Presupuestario de la ejecución de los Servicios MOP e involucró en particular al Departamento de Contabilidad.
2. Realizar una nueva presentación ante MIDEPLAN, referida a conseguir financiamiento para el proyecto sobre nuevo Sistema de Remuneraciones para el MOP, que ya cuenta con aprobación técnica de ese organismo.
Se efectuó nueva presentación actualizándose los datos del requerimiento del Sistema, logrando su recomendación satisfactoria. (R.S.). No obstante el marco presupuestario nuevamente impidió que prosperara la iniciativa de inversión.
3. Desarrollar e implementar una base de datos de personal en herramientas WEB con Base de Datos Oracle.
Se logró avanzar en la aplicación en WEB para el sistema de Evaluación de Desempeño asociado a PMG respectivo, lo que permitió que cada jefatura cargara en la base de datos sus precalificaciones e informes de desempeño y a los calificadores actuar con referencia a este Sistema.
Para el desarrollo de otras aplicaciones de base de datos de personal se estará en adelante sujeto al avance de la Subdirección de Informática y Telecomunicaciones de la Dirección General de Obras Públicas.
4. Para cumplir los objetivos institucionales en materias de control presupuestario, el Departamento de Auditoría se orientará al mejoramiento del sistema control interno, con enfoque relevante en la ejecución del presupuesto MOP.
Durante el año 2003 el Departamento de Auditoría realizó 28 auditorías, todas orientadas al mejoramiento del sistema de control interno, tanto institucional como Ministerial y de estas, 17 corresponden a materias con enfoque directo en la ejecución presupuestario, lo que representa 60% del total de las auditorías.
5. Incrementar de un 74% a un 76% el número de funcionarios con depósitos de las remuneraciones en el convenio con el Banco Estado.

-
- Se cumplió en un 76%
6. Agilizar ante las Instituciones de Salud Previsional, el proceso de recuperación de los reembolsos por concepto de licencias médicas.
Se aumentó la recuperación de Licencias Médicas, lo que originó un reconocimiento oficial de parte de la Contraloría General de la República.
 7. Realizar el corte documentario 6 días antes de la fecha de pago de las remuneraciones con el objeto de pagar dentro del mes los indicadores de pago que afecten la remuneración del funcionario.
Se cumplió con la fecha de corte.
 8. Procesar las remuneraciones del MOP, Subsecretaría de Transportes y Sernatur.
Se sigue procesando las Remuneraciones del MOPTT
 9. Desarrollo de un Sistema Estadístico para la toma de decisiones en materias presupuestarias, de adquisiciones y de Recursos Humanos.
La priorización de los recursos disponibles a necesidades del Control Presupuestario a nivel MOP, impidió avanzar en esta línea que era de exclusiva aplicación interna, quedando sujeto al avance en paralelo que se pueda hacer en el ámbito más amplio de la Subdirección de Informática y Telecomunicaciones de la DGOP.
 10. Asegurar el abastecimiento de los materiales, insumos y reparaciones para el adecuado funcionamiento de las unidades del nivel central y regional (estas últimas en tanto adquisiciones centralizadas que permitan ahorrar por economías de escala). Con utilización intensiva del portal ChileCompras.
Se incorporó a las regiones para que participaran en el procesamiento de compras a través del portal citado, capacitando para ello a los encargados regionales y del nivel central. Para lo anterior se fijó inicialmente la meta de lograr una aplicación a través de ChileCompras de un monto de M\$ 226.687 del presupuesto respectivo, lográndose una aplicación de M\$ 226.731, lo que implicó el logro del desafío.
 11. Terminar el cambio de la aplicación del Sistema Contable Financiero (SICOF) desde carácter y cliente servidor hacia ambiente WEB para lo cual se debe cambiar Base de Datos Oracle desde release 7.3.4 hacia release 9i, además de migrar la plataforma de la Base de Datos Oracle desde servidor NCR4300 a servidor NCR4455.
 - Se instaló la aplicación SICOF (programas computacionales) en servidor de aplicación los cuales están en prueba.
 - Se migraron datos de prueba desde release 7.3.4 a 8i
 - Se trabajó con empresa Infochile para la modificación de los programas en la nueva plataforma
 - Se realizaron pruebas de la aplicación con las regiones XIII, XV, y XII
 - Se chequearon los PC a nivel nacional para que estén aptos para ingresar a SICOF WEB
 - Se realizaron chequeos a impresión de informes en regiones XIII y XV
 12. Instalación de Servidores de Aplicaciones Centrales para distribuir la carga de acceso a los usuarios de SICOF a nivel nacional que permitirá mejorar la atención a los usuarios y el acceso a la Base de Datos.
Se realizó la instalación y la carga de sistema Operativo Linux y Aplicación de SICOF en servidor de aplicaciones.
 13. Generar un ambiente de desarrollo y pruebas para las aplicaciones de Oracle, independiente del ambiente real.
Cumplimiento 100%
-

Se generó y cargó ambiente de pruebas de SICOF en máquina NCR4455.

14. Cumplir con los Programas de Mejoramiento de la Gestión comprometidos para el año 2003.
El Servicio alcanzó el 100% de cumplimiento en los Programas de Mejoramiento de la Gestión (PMG), comprometidos para el año 2003.
15. Adquirir, estimular y desarrollar competencias para el cumplimiento de los objetivos estratégicos.
 - Se desarrolló un sistema de calificaciones en ambiente WEB.
 - Se efectuaron charlas a los funcionarios que cumplían los requisitos para jubilar.
 - Se efectuaron capacitaciones en materias de control presupuestario.

Resultados de la Gestión Financiera

INGRESOS Y GASTOS AÑOS 2002 – 2003

Denominación	Monto Año 2002 M\$ ⁹	Monto Año 2003 M\$	
INGRESOS			
Ingresos de Operación	6.591	5.688	
Imposiciones Previsionales			
Ventas de Activos	1.353	154	
Recuperación de Préstamos			
Transferencias			
Otros Ingresos	64.551	72.519	
Endeudamiento			
Aporte Fiscal	3.118.224	3.335.647	
Operaciones Años Anteriores			
Saldo Inicial de Caja	27.749	50.605	
INGRESOS	Total	3.218.468	3.464.613

Denominación	Monto Año 2002 M\$ ¹⁰	Monto Año 2003 M\$	
GASTOS			
Gastos en personal	2.822.242	2.997.027	
Bienes y servicios de consumo	288.366	351.330	
Bienes y servicios para producción			
Prestaciones Previsionales			
Transferencias corrientes	24.244	19.496	
Inversión sectorial de asignación regional			
Inversión real	30.360	64.143	
Inversión financiera			
Transferencias de capital			
Servicio de la Deuda pública			
Operaciones Años Anteriores	1.231		
Compromisos Años Anteriores			
Saldo Final de Caja	52.025	32.617	
GASTOS	Total	3.218.468	3.464.613

⁹ Las cifras están indicadas en M\$ del año 2003.

¹⁰ Las cifras están indicadas en M\$ del año 2003.

Los ingresos del año 2003 con respecto al año 2002, se incrementaron en un 7,65%, debido principalmente a una variación positiva de un 6,97% del aporte fiscal (constituye un 96% del presupuesto), los que fueron destinados a financiar sobre todo al gasto en personal, ya que este aumentó en un 6,19% (constituyendo a su vez un 87% del presupuesto del año) financiando los mayores gastos que se producen por la aplicación de la Ley N° 19.882 del Nuevo Trato Laboral, el reajuste del 3% de remuneraciones en el mes de Enero 2003 y del 2,7% en Diciembre 2004.

En relación a las Transferencias Corrientes, en el año 2003 corresponden al 0,56% del Presupuesto de ese año y en el 2002 al 0,75% del Presupuesto de ese año, es decir, hubo una disminución del año 2003 con respecto al año 2002 de M\$ 4.748, debido a que en el año 2002, se adjudicó recursos al Programa de Higiene, Seguridad y Mejoramiento de Ambientes de Trabajo de la DCyF (benefició directamente a esta Dirección), en cambio en el 2003 se adjudicó el Proyecto de Mejoramiento del Casino MOP (benefició directamente al MOP) por un monto menor.

Con respecto, a Inversión Real, existe un aumento del año 2003 con respecto al 2002 de M\$ 33.783 que corresponde a una mayor inversión en Adquisiciones como: Vehículo y Equipamiento Computacional, Mejoramiento de Oficinas y Estudios de Proyectos.

ANÁLISIS DEL COMPORTAMIENTO PRESUPUESTARIO AÑO 2003

Subt.	Item	Asig.	Denominación	Presupuesto Inicial ¹¹ (M\$)	Presupuesto Final ¹² (M\$)	Ingresos y Gastos Devengados ¹³ (M\$)	Diferencia ¹⁴ (M\$)
INGRESOS							
01			Ingresos de Operación	6.555	6.555	5.688	867
04	41		Activos Físicos	0	0	154	-154
07	79		Otros Ingresos	9.233	50.175	72.519	-22.344
09	91		Aporte Fiscal Libre	2.904.880	3.335.647	3.335.647	0
11			Saldo Inicial de Caja	4.000	50.605	50.605	0
			Total	2.924.668	3.442.982	3.464.613	-21.631
GASTOS							
21			Gastos en Personal	2.581.397	3.002.734	2.997.027	5.707
22			Bienes y Servicios	279.131	351.544	351.330	214
25	33	350	Mejoramiento A. Laborales	19.498	19.498	19.496	2
31	50		Req. de Inversión	1.919	2.627	2.592	35
31	51		Vehículos	7.423	6.715	6.714	1
31	56		Inv. Informática	30.300	30.300	30.274	26
31	73		Inv. Reg. Metropolitana	0	11.976	11.976	0
31	74		Inv. No Regionalizable	0	12.588	12.587	1
60			Operac. Años anteriores	1.000	1.000		1.000
90			Saldo Final Caja	4.000	4.000	32.617	-28.617
			Total	2.924.668	3.442.982	3.464.613	-21.631

A. DIFERENCIAS ENTRE PRESUPUESTO INICIAL Y PRESUPUESTO FINAL

Las causas que dieron origen a las diferencias se mencionan a continuación:

- Otros Ingresos: M\$ 40.942 corresponde a recuperación por licencias médicas.
- Gastos en Personal: M\$ 421.337 corresponde a mayor gasto que se produce por la aplicación de la Ley del Nuevo Trato.
- Bienes y Servicios: M\$ 72.413 corresponde al incremento según Decreto N° 590, a fin de transparentar los gastos corrientes incluidos en la inversión.
- Los montos M\$ 11.976 y M\$ 12.588 fueron decretados el año 2002 y pagados el 2003, en mejoramiento de oficinas y estudios de proyectos, respectivamente

B. DIFERENCIAS ENTRE PRESUPUESTO FINAL CON LOS INGRESOS Y GASTOS DEVENGADOS:

Las causas que dieron origen a las diferencias se mencionan a continuación

- Otros ingresos, los M\$ 22.344 corresponden a recuperación por concepto de licencias medicas, no decretadas
- Gastos en Personal, los M\$ 2.707 corresponde a renuncia de 2 funcionarios y a 2 funcionarios destituidos

11 Presupuesto Inicial: corresponde al aprobado en el Congreso.

12 Presupuesto Final: es el vigente al 31.12.2003

13 Ingresos y Gastos Devengados: incluye los gastos no pagados el 2003.

14 Corresponde a la diferencia entre el Presupuesto Final y los Ingresos y Gastos Devengados.

INDICADORES DE GESTIÓN FINANCIERA

Nombre Indicador	Fórmula Indicador	Unidad de medida	Efectivo			Avance ¹⁵ 2003/ 2002
			2001	2002	2003	
Porcentaje de decretos modificatorios que no son originados por leyes	[N° total de decretos modificatorios - N° de decretos originados en leyes ¹⁶ / N° total de decretos modificatorios]*100	%	0	33%	18%	183,3 ¹⁶
Promedio del gasto de operación por funcionario	[Gasto de operación (subt. 21 + subt. 22 + subt. 23) / Dotación efectiva]	M\$	7.470	7.602	8.563	88,8 ¹⁷
Porcentaje del gasto en programas del subtítulo 25 sobre el gasto de operación	[Gasto en Programas del subt. 25 ¹⁸ / Gasto de operación (subt. 21 + subt. 22 + subt. 23)]*100	%	-	0,78	0,58	74,4 ¹⁹
Porcentaje del gasto en estudios y proyectos de inversión sobre el gasto de operación	[Gasto en estudios y proyectos de inversión ²⁰ / Gasto de operación (subt. 21 + subt. 22 + subt. 23)]*100	%	-	0,72	0,73	101,4 ²¹

En relación al Indicador "Porcentaje de decretos modificatorios que no son originados por leyes", se visualiza una mejor gestión en el año 2003, por cuanto disminuyó el porcentaje de decretos modificatorios no originados por leyes, lo que indica que hubo una mejor programación del presupuesto con respecto al año anterior,

En relación al Indicador "Porcentaje del gasto en programas del subtítulo 25 sobre el gasto de operación", se puede indicar que en el año 2003 esta Dirección se adjudicó menos recursos comparado con el año 2002, por el Proyecto Mejoramiento del Casino MOP perteneciente a la SS.OO.PP.

Ver en anexos, información de Transferencias Corrientes e Iniciativas de Inversión.

15 El avance corresponde a un índice con una base 100, de tal forma que un valor mayor a 100 indica mejoramiento, un valor menor a 100 corresponde a un deterioro de la gestión y un valor igual a 100 muestra que la situación se mantiene.

16 Se refiere a aquellos referidos a rebajas, reajustes legales, etc.

16 Indicador Descendente

17 Indicador Descendente

18 Corresponde a las transferencias a las que se aplica el artículo 7° de la Ley de Presupuesto

19 Indicador Ascendente

20 Corresponde a la totalidad del subtítulo 31 "Inversión Real", menos los ítem 50, 51, 52 y 56

21 Indicador Ascendente

Resultados de la gestión

RESULTADOS A NIVEL DE PRODUCTOS ESTRATÉGICOS

PRODUCTO: PAGAR A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES

Este Servicio consiste en la recepción de solicitudes a pago de los Servicios de este Ministerio a Nivel Nacional, revisar legalidad, inherencia y racionalidad de la documentación, contabilizar las operaciones y pagar a los Contratistas y Proveedores, mediante el respectivo cheque. Este producto representa un 45% de la actividad del Servicio.

NIVEL DE PRODUCCIÓN PRODUCTO: "PAGAR A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES"

MATERIA	UNIDAD DE MEDIDA	META	CUMPLIMIENTO META	ACTIVIDAD ANUAL
1. Documentos Pagados	N° de Egresos	Sin meta 2003	111.130 (Nacional)	\$ 1.010.923.961.809
2. Conciliación Bancaria de la cuenta corriente Sectorial del MOP – Nivel Central	Total conciliaciones bancarias de la cuenta corriente sectorial.	De un total de 12 meses, en 11 meses se debe realizar la conciliación bancaria dentro de los primeros 12 días hábiles del mes siguiente)	100%	Depósitos: \$ 779.478.753.009 Giros: \$ 719.393.101.714
3. Cierre contable	Total de cierres a nivel nacional	N° meses en que se efectúa el cierre contable dentro del primer día hábil del mes siguiente (8 meses de 12)	100%	12 procesos de cierre (Nivel Nacional)
4. Gasto promedio de atención a usuarios proporcionado por el SICOF (Sistema Contable Financiero)	N° de Usuarios SICOF	Sumatoria de remuneraciones de encargados de actualizar y mantener operativo el SICOF / Cantidad promedio mensual de usuarios (\$ 567)	Durante el año 2003, no se cumplió meta	42.526 atenciones prestada anualmente
5. Documentos con Errores/ Total Documentos a Pago del Depto. de Contabilidad	N° Documentos con Errores	(N° de documentos con errores / N° documentos a pago del Depto. de Contabilidad (meta 5.9%)	100%	De 32.722 documentos a pago 2003, sólo hubo un 3.7% de errores en su elaboración.

Explicaciones:

- 1) Durante el año 2003 se cursaron la cantidad de *111.130 documentos de egresos, moviendo la cantidad de \$ 1.010.923.961.809*. En forma directa se realiza el proceso de pago mediante la entrega de cheques por concepto de estados de pagos de obras, facturas, boletas de servicios, etc. Consiste en la recepción de la solicitud de pago desde el Servicio MOP, por las diferentes obligaciones contraídas con contratistas, proveedores y otros, hasta la obtención del cheque en Tesorería, a nuestra Dirección le compete llevar el registro contable y presupuestarios de cada egreso de \$ que efectúa el MOP.
- 2) La Dirección de Contabilidad y Finanzas es la encargada de manejar y controlar la cuenta corriente sectorial del MOP, durante el año 2003 estas cuentas manejaron un monto en depósitos de \$ 779.478.753.009 y en giros de \$ 719.393.101.714.
- 3) Corresponde al proceso de cierre que se efectúa mensualmente a nivel Nacional, incluye las transacciones de todo el MOP.
- 4) Nuestra Dirección es la encargada de operar el Sistema Contable Financiero del MOP, a nivel nacional, para ello opera un grupo de funcionarios capacitados que operan el sistema. Este indicador representa la Sumatoria de remuneraciones mensuales de los encargados de actualizar y mantener operativo el SICOF versus la cantidad promedio mensual de usuarios. Esta meta durante el año 2003, no se cumplió; por cuanto al concebir la meta se consideró el total de usuarios mensuales y en el transcurso del año se estableció que sólo se debían considerar los usuarios concurrentes, es decir, sólo los usuarios que acceden a la base de datos para consultas, ingreso de datos o modificaciones en una misma unidad de tiempo.
- 5) La Dirección es la encargada de elaborar la documentación a pago (recepción, registro contable y presupuestario y emisión de cheques). Este indicador señala el bajo porcentaje de errores en el registro de la operación versus la elaboración de los documentos a pago del Depto. de Contabilidad Nivel Central. Durante el año 2003 el % de errores en la elaboración de documentos corresponde a un 3.7%.

En relación a los desafíos 2003, considerando el **Producto: Pagar a Contratistas y Proveedores**, se indica lo siguiente:

1. **Desafío 2003** - Reestructuración funcional y orgánica de la Dirección, para cumplir con las políticas relacionadas con los nuevos lineamientos y readecuaciones presupuestarias entregadas para el año 2003, por parte del Ministerio de Hacienda.
Cumplimiento:
Este desafío se orientó a reforzar la necesidad del Control Presupuestario de la ejecución de los Servicios MOP e involucró en particular al Departamento de Contabilidad.
2. **Desafío 2003** - Terminar el cambio de la aplicación del Sistema Contable Financiero (SICOF), desde caracter y cliente servidor hacia ambiente WEB, para lo cual se debe cambiar Base de Datos Oracle desde release 7.3.4 hacia release 9i, además, de migrar la plataforma de la Base de Datos Oracle desde servidor NCR4300 a servidor NCR4455.
Cumplimiento:
En relación al SICOF en ambiente WEB, se consolidó la arquitectura del servidor de datos (NCR4455 con sistema operativo Windows 2000 Server y Motor de Base de datos Oracle) y la arquitectura del servidor de Aplicaciones (Sistema Operativo Linux y Oracle 9iAS) donde se cambió la totalidad de los programas de ambiente caracter a ambiente WEB. Durante el año 2003 no se terminó completamente la migración de la aplicación del SICOF desde caracter y cliente servidor hacia ambiente WEB.
3. **Desafío 2003** - Instalación de Servidores de Aplicaciones Centrales para distribuir la carga de acceso a los usuarios de SICOF a nivel nacional que permitirá mejorar la atención a los usuarios y el acceso a la Base de Datos.
Cumplimiento:
Se realizó la instalación y la carga de sistema Operativo Linux y Aplicación de SICOF en servidor de aplicaciones.

PRODUCTO: PAGAR LAS REMUNERACIONES Y HONORARIOS

Este servicio consiste en pagar mensual y oportunamente las remuneraciones de todo el personal del Ministerio de Obras Públicas. Este producto representa un 30% de la actividad del Servicio.

NIVEL DE PRODUCCION
PRODUCTO: "PAGAR LAS REMUNERACIONES Y HONORARIOS"

MATERIA	UNIDAD DE MEDIDA	META	CUMPLIMIENTO DE META	ACTIVIDAD ANUAL
1. N° Pagos a Funcionarios MOP	N° Pagos que efectúa cada funcionario	N° de Pagos de Remuneraciones MOP mensuales versus funcionarios Depto. Remuneraciones (143)	145.8	112.810 pagos
2. Valoración mediante encuesta de la opinión de los usuarios en torno a los servicios entregados por el Departamento de Remuneraciones DCyF	Número de encuestados	Valoración de Cortesía, Tiempo Respuesta y Calidad de la Atención (85%)	Un 91% de los encuestados concluyó que existe una buena atención, por parte de la DCyF.	Se realizaron 436 encuestas el año 2003
3. % de Reclamos solucionados relativos a los pagos a Funcionarios MOP efectuados por el D. Remuneraciones	N° de reclamos	N° de reclamos solucionados versus N° reclamos recibidos (50%)	100%	Hubo un reclamo durante el año 2003
4. Funcionarios con depósitos de remuneraciones del MOP en Cuenta Corriente, Chequera Electrónica y Ahorro a la Vista en Bancos, a Nivel Nacional	Depósito de Remuneraciones	N° funcionarios MOP con depósito en Bancos versus N° funcionarios MOP (76%)	76%	71.853 depósitos de remuneraciones anuales

Explicaciones:

- 1) Mediante este proceso se cumple con una función básica asignada al Servicio, en la Ley Orgánica del Ministerio de Obras Públicas, cual es la de pagar mensual y oportunamente las remuneraciones al personal, de acuerdo a las normas legales vigentes, este proceso abarca desde el ingreso de los datos (revisión, ingreso, validación), cálculo, liquidación (pagos previsionales, de salud, Judiciales, de impuestos, descuentos varios), cierre y control (permanente y selectivo). Este indicador permite conocer el costo de la Unidad y su capacidad para absorber nuevas proyecciones del sistema.
- 2) A objeto de medir el grado de satisfacción de los usuarios de los productos y/o servicios entregados, este Servicio realizó una encuesta de opinión durante el año 2003. El 91% de los encuestados concluyó que nuestra Dirección presta una buena atención a sus usuarios.
- 3) Después de haber identificado sus usuarios la Dirección, ha establecido mecanismos de recolección de reclamos, para conocer los requerimientos de nuestros usuarios, con la idea de solucionar los reclamos efectuados.
- 4) Este proceso contempla el depósito de las remuneraciones de los funcionarios en sus cuentas corrientes, Chequera Electrónica y Ahorro a la Vista en Bancos, a Nivel Nacional.

En relación a los desafíos 2003, considerando el Producto: Pagar las Remuneraciones y Honorarios, se indica lo siguiente:

1. **Desafío 2003:** Realizar una nueva presentación ante MIDEPLAN, referida a conseguir financiamiento para el proyecto sobre nuevo Sistema de Remuneraciones para el MOP, que ya cuenta con aprobación técnica de ese organismo.
Cumplimiento:
Se efectuó nueva presentación actualizándose los datos del requerimiento del Sistema, logrando su recomendación satisfactoria. (R.S.). No obstante el marco presupuestario nuevamente impidió que prosperara la iniciativa de inversión.
2. **Desafío – 2003:** Incrementar de un 74% a un 76% el número de funcionarios con depósitos de las remuneraciones en el convenio con el Banco Estado.
Cumplimiento:
Se cumplió en un 76%

PRODUCTO: ENTREGAR INFORMACION PRESUPUESTARIA CONTABLE Y FINANCIERA.

Este servicio consiste en entregar información oportuna y confiable de las operaciones que realiza el Ministerio de Obras Públicas a las autoridades del MOP. Este producto representa un 25% de la actividad del Servicio.

NIVEL DE PRODUCCION
PRODUCTO: "INFORMES DE GESTION PRESUPUESTARIA"

MATERIA	UNIDAD DE MEDIDA	META	CUMPLIMIENTO DE META	ACTIVIDAD ANUAL
1. Información enviada a las Autoridades del MOP.	N° de Informes internos	<i>SIN META 2003</i>	<i>Sin valor</i>	<i>744 informes anuales</i>
2. Información enviada a Organismos Externos al MOP.	N° de Informes externos.	<i>SIN META 2003</i>	<i>Sin valor</i>	<i>168 informes anuales</i>

Explicación:

- 1) Corresponde a informes emitidos a diversas autoridades del MOP, los informes corresponden a reportes de información sobre datos contables, presupuestarios y remuneracionales.
- 2) Corresponde a informes emitidos a organismos externos al MOP (Ministerio de Hacienda, Contraloría General de la República y Banco Central).

A continuación, se señalan los Indicadores de Desempeño presentados en el Proyecto de Ley de Presupuestos año 2003, que se encuentran relacionados con los Productos Estratégicos.

ANÁLISIS DE LOGROS / NO LOGROS CON BASE AL CUMPLIMIENTO DE LOS INDICADORES PRESENTADOS EN LA FORMULACIÓN PRESUPUESTARIA AÑO 2003

INDICADORES DE DESEMPEÑO PRESENTADOS EN EL PROYECTO DE LEY DE PRESUPUESTOS AÑO 2003

Producto Estratégico	Nombre Indicador	Fórmula Indicador	Unidad de medida	Efectivo			Meta 2003	Cumple SI/NO ²²	% Cumplimiento ²³
				2001	2002	2003			
Pagar a Contratistas y Proveedores	Nº meses en que se efectúan las conciliaciones bancarias dentro de los primeros 12 días hábiles del mes siguiente	Nº meses en que se efectúan las conciliaciones bancarias dentro de los primeros 12 días hábiles del mes siguiente (Enero a Noviembre)	Nº meses	s.i.	10	11	11	SI	100%
Pagar a Contratistas y Proveedores	Nº meses en que se efectúa el cierre contable dentro del primer día hábil del mes siguiente	Nº meses en que se efectúa el cierre contable dentro del primer día hábil del mes siguiente (Enero a Noviembre)	Nº meses	s.i.	7	11	8	SI	137,5%
Pagar a Contratistas y Proveedores	Porcentaje de errores en la elaboración de los documentos a pago del Depto. Contabilidad	(Nº de documentos con errores/ Nº de documentos a pago del Depto. Contabilidad) * 100	%	s.i.	5,9	3,7	5,9	SI	159,5%
Pagar las Remuneraciones y Honorarios	Porcentaje de recuperación anual del subsidio de Licencias Médicas desde ISAPRES – FONASA, MOP Nivel Central	(\$ monto Licencias Médicas recuperadas anualmente / \$ Licencias Médicas acumuladas por cobrar) * 100	%	s.i.	18	27,7	18	SI	153,9%
Pagar las Remuneraciones y Honorarios	Porcentaje mensual de reclamos efectuados por funcionarios MOP	(Nº reclamos efectuados mensualmente por funcionarios MOP en el Depto. Remuneraciones / Total funcionarios MOP pagados mensualmente) * 100	%	s.i.	0	0	0,9	SI	100%
Pagar las Remuneraciones y Honorarios	Promedio mensual de pagos de remuneraciones MOP efectuado por cada funcionario del Depto. Remuneraciones	(Nº de pagos de remuneraciones MOP mensuales / Nº funcionarios del Depto. Remuneraciones)	Nº	s.i.	143	145,8	143	SI	102%

22 Se considera cumplido el compromiso, si el efectivo 2003 es igual o superior a un 95 % de la meta

23 Corresponde al porcentaje del efectivo 2003 en relación a la meta 2003

En relación a los datos anteriores, se puede observar que las metas definidas para los 2 productos estratégicos: Pagar a Contratistas y Proveedores y Pagar las Remuneraciones y Honorarios, se cumplieron en un porcentaje mayor a las establecidas, dichos resultados van directamente relacionados con una mejoría en la gestión de esta Dirección, permitiendo lograr una mayor productividad, mejorando la eficiencia, optimizando la utilización de recursos, lo que finalmente se traduce en una mejor atención a los clientes y/o usuarios.

En cuanto al cumplimiento de las metas de cada producto estratégico, se puede señalar lo siguiente:

- El Indicador: N° de meses en que se efectúan las conciliaciones bancarias dentro de los primeros 12 días hábiles del mes siguiente, constituye una buena herramienta para el oportuno y adecuado control financiero de las Cuentas Corrientes del MOP.
- El Indicador: N° de meses en que se efectúa el cierre contable dentro del 1er día hábil del mes siguiente, es importante debido a que la información es esencial para los Informes contables y presupuestarios, que se ponen a disposición de los usuarios directos, como son las Direcciones MOP, la Contraloría General de la República con los Informes de Contabilidad Gubernamental, el Ministerio de Hacienda para la asignación de fondos presupuestarios y de disponibilidad de caja.
- Porcentaje de errores en la elaboración de los documentos a pago del Depto. Contabilidad, este Indicador ha permitido conocer y analizar las situaciones conflictivas del periodo, permitiendo tomar las acciones correctivas para evitar errores recurrentes.
- Porcentaje de recuperación anual del subsidio de Licencias Médicas desde ISAPRES – FONASA, MOP Nivel Central, este indicador permite conocer la recuperación de fondos presupuestarios para los diferentes servicios del MOP.
- Porcentaje mensual de reclamos efectuados por funcionarios MOP, este indicador permite conocer antecedentes que se analizan y procesan para mejorar los futuros procesos de remuneraciones.
- Promedio mensual de pagos de remuneraciones MOP efectuado por cada funcionario del Depto. Remuneraciones, este indicador permite conocer el costo de la Unidad y su capacidad para absorber nuevas proyecciones del sistema

ANÁLISIS DE LOGROS / NO LOGROS CON BASE AL AVANCE DE OTROS INDICADORES DE DESEMPEÑO

OTROS INDICADORES DE DESEMPEÑO

INDICADORES SIG – 2003

Producto Estratégico	Nombre Indicador	Fórmula Indicador	Unidad de medida	Efectivo			Avance ¹⁵ 2003/ 2002
				2001	2002	2003	
Pagar las Remuneraciones y Honorarios	Nº de meses con corte documentario de 6 días hábiles antes de efectuar el proceso de pago de remuneraciones	Nº de meses con proceso efectuado dentro del tiempo máximo de 6 días hábiles (programado en 12 meses)	Nº meses	s.i.	12	12	100%

- Nº de meses con corte documentario de 6 días hábiles antes de efectuar el proceso de pago de remuneraciones, permite mantener un control constante de la información que se procesará, para cada pago mensual, tanto de remuneraciones como de honorarios y, además, visualizar posibilidades de mejoramiento del proceso de remuneraciones.

ANÁLISIS DE OTROS LOGROS / NO LOGROS

DENTRO DE LOS LOGROS NO ASOCIADOS A INDICADORES DE DESEMPEÑO PODEMOS INDICAR:

- Para cumplir con el objetivo institucional en materias de control presupuestario, se reestructuró funcionalmente el Departamento de Contabilidad dando especial énfasis a conceptos de la pertinencia, racionalidad e inherencia de los gastos e inversiones presupuestarias, de los Servicios del Ministerio de Obras Públicas.

En este mismo orden de ideas las labores de Auditoría se concentraron en forma especial al control de la ejecución del presupuesto MOP año 2003.

Dentro de este mismo contexto durante el año 2003, se realizaron 2 cursos dictados por personal de DIPRES, denominado "Uso del Presupuesto", la idea de estos cursos fue uniformar criterios de revisión para los analistas.

- Se logró avanzar en la aplicación en WEB para el sistema de Evaluación de Desempeño asociado al PMG respectivo, lo que permitió que cada jefatura cargara en la base de datos sus precalificaciones e informes de desempeño y a los calificadores actuar con referencia a este Sistema.
- En relación a la Ley N° 19.882, se efectuaron charlas a los funcionarios que cumplían los requisitos para jubilar.

EN CUANTO A NO LOGRO, PODEMOS INDICAR QUE NO SE PUDO AVANZAR EN:

- Un Sistema Estadístico para la toma de decisiones en materia presupuestaria de Adquisiciones y de Recursos Humanos, por cuanto la urgente necesidad de Control presupuestario a nivel MOP, impidió avanzar en esta línea.
- Por segundo año consecutivo, no se pudo concretar el proyecto de cambiar a una plataforma computacional actualizada el Sistema de Remuneraciones, esto debido a que no se le otorgó financiamiento al proyecto a pesar que en MIDEPLAN estaba con RS.

Cumplimiento de los compromisos institucionales

Informe de Programación Gubernamental

“El Servicio no registra compromisos de Programación Gubernamental 2003.”.

INFORME DE CUMPLIMIENTO DE LOS COMPROMISOS DE LOS PROGRAMAS/INSTITUCIONES²⁴
EVALUADAS²⁵

PROGRAMAS EVALUADOS

“El Servicio no tiene programas evaluados en el periodo comprendido entre los años 1999 y 2003”.

24 Instituciones que han sido objeto de una Evaluación Comprehensiva del Gasto

25 Los programas a los que se hace mención en este punto corresponden a aquellos evaluados en el marco de la Evaluación de programas que dirige la Dirección de Presupuestos

Avances en materias de Gestión

Cumplimientos del PMG

Esta Dirección validó ante los organismos pertinentes todos los Sistemas del Programa de Mejoramiento de la Gestión año 2003, señalándose a continuación los avances logrados:

CAPACITACION

Este Sistema, ha permitido tener una visión global de las necesidades de los funcionarios en materias de capacitación, enfocando los recursos humanos y presupuestarios hacia las falencias que presenta el personal, y así poder entregar las herramientas técnicas necesarias que permitan otorgar una mejor calidad de trabajo, cumpliendo de esta forma con los objetivos de la Dirección. Asimismo, durante el año 2003 se estableció los Perfiles de Cargo de los dos primeros Niveles Jerárquico (Directores Regionales y Jefes de Departamento), para lograr preparar un Programa de Capacitación basado en Competencias.

HIGIENE-SEGURIDAD Y MEJORAMIENTO AMBIENTES DE TRABAJO

El cumplimiento de este PMG, permitió que cada uno de sus miembros fuera internalizando paulatinamente el tema tanto de su seguridad, como la del resto de los funcionarios, desarrollándose en ellos la capacidad de análisis e investigación de los accidentes ocurridos en el Servicio. Se crearon Comisiones para la investigación, prevención y capacitación, contribuyendo a la corrección de los Riesgos. Durante el año 2003 se capacitó al 100% de los funcionarios en Prevención de Riesgos en Oficinas, en el Hogar y Ergonomía.

EVALUACION DE DESEMPEÑO

Uno de los principales logros fue la aplicación del sistema computacional en línea, para los Informes Cuatrimestrales, Precalificaciones y Calificaciones, permitiendo, por lo tanto, reducir los tiempos de la ejecución de estos Informes y obligando a los responsables de estos procesos dar cumplimiento con los plazos establecidos.

OFICINAS DE INFORMACION, RECLAMOS Y SUGERENCIAS, OIRS

La existencia de la OIRS en la DCyF ha permitido canalizar los requerimientos de información de la ciudadanía. Durante el año 2003 se produjeron 27.923 atenciones a usuarios, con el siguiente detalle: Atenciones telefónicas: 21.656; Atenciones presenciales: 3.401 y Otras: 2.866.

SIMPLIFICACION DE TRAMITES

Durante el año 2003, en cumplimiento al PMG de Simplificación de Trámites, se realizó un Convenio entre el Director de Contabilidad y Finanzas y el Director de Vialidad para que durante el año 2004 se realicen mediciones y controles a los tiempos de pago, desde que llega el documento a Vialidad y hasta que queda a disposición el cheque para el proveedor o contratista (Regiones I, V, VII, IX y X)

El desarrollo de este PMG significó imponer metas que deben cumplirse durante el año 2004. Dadas las condiciones geográficas de distancia y dispersión de las Oficinas Provinciales de las regiones participantes, las metas se definieron en forma particular para Región:

Primera Región: 65% de los documentos a pago sean cancelados dentro de los primeros 15 días hábiles (Enero a Octubre)

Quinta Región: 80% de los documentos a pago sean cancelados dentro de los primeros 20 días hábiles (Enero a Octubre)

Séptima Región: 63% de los documentos a pago sean cancelados dentro de los primeros 10 días hábiles (Enero a Octubre)

Octava Región: 65% de los documentos a pago sean cancelados dentro de los primeros 15 días hábiles (Enero a Octubre)

Décima Región: 40% de los documentos a pago sean cancelados dentro de los primeros 10 días hábiles (Enero a Octubre)

PLANIFICACION Y CONTROL DE GESTION

Este Sistema ha permitido diseñar e implementar herramientas que se utilizan para el control y la toma de decisiones de sus Autoridades. Este proceso se encuentra integrado a la Planificación Estratégica del Servicio, su quehacer se orienta a la satisfacción de los clientes y/o usuarios, al desarrollo y compromiso de los funcionarios y al desarrollo tecnológico.

AUDITORIA INTERNA

Durante el año 2003, el Departamento de Auditoría, ha llevado a cabo la ejecución del Plan Anual 2003 establecido en la Etapa II del PMG de Auditoría Interna, alcanzando su ejecución un 100%,

La ejecución del Plan, se enmarcó dentro de los objetivos Institucionales, Ministeriales y Gubernamentales, definidos por la superioridad, y de acuerdo a estos objetivos, se hicieron un total de 28 auditorías, de las cuales 22 corresponden a Institucionales, 2 a Ministeriales, 1 a Gubernamentales y 3 a peticiones extraordinarias.

SISTEMA DE COMPRAS Y CONTRATACIONES DEL SECTOR PUBLICO

Se incorporó a todas las regiones del Servicio, en el proceso de Compras. Se logró la meta comprometida. Se transparentó el 100% de las adquisiciones del año 2003 realizadas por el Servicio.

Durante este período también se aprobó el convenio marco el que generará beneficios económicos a escala.

ADMINISTRACION FINANCIERO-CONTABLE

Entre los logros de este Sistema, se pueden mencionar, que este Servicio envió oportunamente a la DIPRES y Contraloría General de la República todos los Informes relacionados con la gestión financiera del Servicio, destacando que la información de dichos reportes fue oportuna y confiable para la toma de decisiones de los Jefes Superiores del Servicio.

Ver información complementaria en anexo "Cumplimiento Programa Mejoramiento de Gestión 2003".

Avances en otras áreas

CUMPLIMIENTO LEY N° 19.882/03

En relación al cumplimiento global de los indicadores de desempeño colectivo 2003, en forma resumida, se puede indicar que en el nivel central se alcanzó un 128.1%, es decir, un 28.1% sobre las metas establecidas y, en el nivel regional, se alcanzó un 116.1%, es decir, un 16.1% sobre las metas programadas. Dichos resultados van directamente relacionados con una mejoría en la gestión de esta Dirección, permitiendo lograr una mayor productividad, mejorando la eficiencia, optimizando la utilización de recursos, lo que finalmente se traduce en una mejor atención a los clientes y/o usuarios.

En este contexto se destaca la labor y aporte de todos los funcionarios, lo cual nos permitió suscribir compromisos como organización, en los limitados plazos que tuvimos disponibles con la entrada en vigencia de la Ley del Nuevo Trato.

FONDO DE COMPENSACIONES TERRITORIALES

Nuestra Dirección, a través de la Dirección Regional de la IX Región, tiene la responsabilidad de administrar el Fondo de Compensaciones Territoriales, que se enmarca dentro de la Ley Indígena.

Ver información complementaria en anexo "Indicadores de Gestión de Recursos Humanos".

Proyectos de Ley

"El Servicio no tiene proyectos de ley en trámite en el Congreso."

4. Desafíos 2004

1. Gestionar la implantación del Sistema de Bases de Datos del Personal, según aplicaciones desarrolladas por la Subdirección de Informática y Telecomunicaciones de la Dirección General de Obras Públicas
2. Efectuar el abastecimiento de los materiales insumos y reparaciones para el adecuado funcionamiento de las unidades del nivel central y regional, utilizando intensivamente el portal de ChileCompras.
3. Determinar para fines de Capacitación, las "brechas de competencia del segundo nivel jerárquico" e "Identificar las competencias transversales de la Institución, al menos hasta el cuarto nivel jerárquico".
4. Terminar el cambio de la aplicación del Sistema Contable Financiero (SICOF) desde caracter y cliente servidor hacia ambiente WEB. Esto implica cambiar la Base de Datos Oracle desde release 7.3.4 hacia release 9i, además de migrar la plataforma de la Base de Datos Oracle desde servidor NCR 4300 a servidor NCR 4455.
5. Migrar la Base de Datos del SICOF desde el servidor NCR 4455 hacia el servidor ubicado en el Data Center en que residirá junto a los demás sistemas transversales.
6. Terminar con la instalación de Servidores de Aplicaciones Centrales, para distribuir la carga de acceso a los usuarios de SICOF a nivel nacional, que permitirá mejorar la atención a los usuarios y el acceso a la Base de Datos.
7. Implementar indicadores al proceso computacional del Sistema de Remuneraciones (atención a usuarios y errores).
8. Fortalecer el control sobre la ejecución presupuestaria, a través de nuevas acciones e informes de auditoría, que ayuden a generar un ambiente de control, con el objeto de entregar información de calidad, que permita cumplir con los objetivos institucionales.
9. Aumentar las recuperaciones de los reembolsos por concepto de licencias médicas, ante las Instituciones de Salud Previsional.
10. Realizar el corte documentario 6 días antes de la fecha de pago de las remuneraciones, con el objeto de pagar dentro del mes los indicadores de pago que afectan las remuneraciones de los funcionarios.
11. Iniciar el cambio computacional del Sistema de Remuneraciones a una plataforma actualizada.

Anexos

- Cumplimiento Programa de Mejoramiento de la Gestión 2003
- Transferencias Corrientes
- Iniciativas de Inversión
- Indicadores de Gestión de Recursos Humanos

Anexo 1: Cumplimiento Programa de Mejoramiento de la Gestión 2003

Áreas de Mejoramiento	Sistemas	Objetivos de Gestión Etapas de Desarrollo o Estados de Avance						Prioridad	Ponderador	Cumple
		I	II	III	IV	V	VI			
Recursos Humanos	Capacitación				•			ALTA	15%	√
	Higiene-Seguridad y Mejoramiento de Ambientes de Trabajo				•			MEDIANA	10%	√
	Evaluación de Desempeño				•			MENOR	5%	√
Atención a Usuarios	Oficina de Información, Reclamos y Sugerencias. OIRS					•		ALTA	15%	√
	Simplificación de Trámites					•		ALTA	15%	√
Planificación / Control de Gestión	Planificación / Control de Gestión					•		ALTA	15%	√
Auditoría Interna	Auditoría Interna				•			MENOR	5%	√
Administración Financiera	Sistema de Compras y Contrataciones del Sector Público					•		MEDIANA	10%	√
	Administración Financiero-Contable				•			MEDIANA	10%	√
Enfoque de Género	Enfoque de Género	-	-	-	-	-				

Porcentaje Total de Cumplimiento: 100%

SISTEMAS EXIMIDOS / MODIFICACIÓN DE CONTENIDO DE ETAPA

Sistemas	Justificación
Enfoque de Género	Este Servicio fue eximido de comprometer este Sistema, debido a sus características particulares, de acuerdo a lo señalado por SERNAM organismo validador del Sistema Enfoque de Género.

Anexo 2: Transferencias Corrientes

Descripción	Presupuesto Inicial 2003 ²⁷ (M\$)	Presupuesto Final 2003 ²⁸ (M\$)	Gasto Devengado ²⁹ (M\$)	Diferencia ³⁰
TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO				
Gastos en Personal				
Bienes y Servicios de Consumo				
Inversión Real				
Otros				
TRANSFERENCIAS A OTRAS ENTIDADES PÚBLICAS				
Gastos en Personal				
Bienes y Servicios de Consumo				
Inversión Real	217	217	215	2
Otros	19.281	19.281		
TOTAL TRANSFERENCIAS	19.498	19.498	19.496	2

En relación a las Transferencias Corrientes, en el año 2003 alcanzaron un valor de M\$ 19.496, lo que equivale al 0,56% del Presupuesto de la Dirección, correspondiendo al Proyecto que se adjudicó relativo al Mejoramiento del Casino MOP.

27 Corresponde al aprobado en el Congreso

28 Corresponde al vigente al 31.12.2003

29 Incluye los gastos no pagados el año 2003

30 Corresponde al Presupuesto Final menos el Gasto devengado

Anexo 3: Iniciativas de Inversión

Iniciativas de Inversión	Costo Total Estimado ³² (1)	Ejecución Acumulada al año 2003 ³³ (2)	% Avance al Año 2003 (3) = (2) / (1)	Presupuesto Final Año 2003 ³⁴ (4)	Ejecución Año 2003 ³⁵ (5)	% Ejecución Año 2003 (6) = (5) / (4)	Saldo por Ejecutar (7) = (4) - (5)
A.- Mejoramiento y Remodelación Oficinas	11.976	11.976	100%	11.976	11.976	100%	0
B.- Desarrollo de Sistemas Contables	34.395	34.384	100%	12.588	12.587	100%	0

INICIATIVAS DE INVERSION

A.- Mejoramiento y remodelación Oficinas:

- Objetivo:

Mejorar ambientes de trabajos de los funcionarios, de tal forma que puedan realizar sus funciones en un lugar de trabajo adecuado.

- Beneficiarios Directos

Funcionarios de la DCyF

B.- Desarrollo de Sistemas Contables:

- Objetivo:

Mejorar y garantizar la calidad de los Servicios hacia una integración de los procesos contables y financieros

- Beneficiarios Directos:

Servicios, Direcciones Nacionales, Seremi Obras Públicas, Direcciones Regionales

Ambas Iniciativas de Inversión, comenzaron a ejecutarse en el año 2002, terminándose en el año 2003.

32 Corresponde al valor actualizado de la recomendación de MIDEPLAN (último RS) o al valor contratado

33 Corresponde a la ejecución de todos los años de inversión, incluyendo el año 2003

34 Corresponde al presupuesto máximo autorizado para el año 2003

35 Corresponde al valor que se obtiene del informe de ejecución presupuestaria del año 2003

Anexo 4: Indicadores de Gestión de Recursos Humanos

Indicadores	Fórmula de Cálculo	Resultados ³⁶		Avance ³⁷
		2002	2003	
Días No Trabajados	(N° de días de licencias médicas, días administrativos y permisos sin sueldo año t/12)/ Dotación Efectiva año t	1,40	0,92	152 ³⁸
Promedio Mensual Número de días no trabajados por funcionario.				
Rotación de Personal	(N° de funcionarios que han cesado en sus funciones o se han retirado del servicio por cualquier causal año t/ Dotación Efectiva año t) *100	7,50	6,43	116,6 ³⁹
Porcentaje de egresos del servicio respecto de la dotación efectiva.				
Rotación de Personal	(N° de funcionarios Jubilados año t/ Dotación Efectiva año t)*100	0,25	0,26	104,0 ⁴⁰
Porcentaje de egresos de la dotación efectiva por causal de cesación.	(N° de funcionarios fallecidos año t/ Dotación Efectiva año t)*100	0,00	0,26	0,00 ⁴¹
<ul style="list-style-type: none"> • Funcionarios jubilados 	N° retiros voluntarios año t/ Dotación efectiva año t)*100	0,00	5,91	0,00 ⁴²
<ul style="list-style-type: none"> • Funcionarios fallecidos 	N° de otros retiros año t/ Dotación efectiva año t)*100	7,30	0%	— ⁴³
<ul style="list-style-type: none"> • Retiros voluntarios • Otros 				
Razón o Tasa de rotación	N° de funcionarios ingresados año t/ N° de funcionarios en egreso año t) *100	123,30	75,00	164 ⁴⁴

36 La información corresponde al período Junio 2001-Mayo 2002 y Junio 2002-Mayo 2003, exceptuando los indicadores relativos a capacitación y evaluación del desempeño en que el periodo considerado es Enero 2002-Diciembre 2002 y Enero 2003- Diciembre 2003

37 El avance corresponde a un índice con una base 100, de tal forma que un valor mayor a 100 indica mejoramiento, un valor menor a 100 corresponde a un deterioro de la gestión y un valor igual a 100 muestra que la situación se mantiene. Para calcular este avance es necesario, previamente, determinar el sentido de los indicadores en ascendente o descendente. El indicador es ascendente cuando mejora la gestión a medida que el valor del indicador aumenta y es descendente cuando mejora el desempeño a medida que el valor del indicador disminuye.

38 Indicador Descendente

39 Indicador Descendente

40 Indicador Ascendente

41 Indicador Descendente

42 Indicador Descendente

43 Indicador Descendente

44 Indicador Descendente

Indicadores	Fórmula de Cálculo	Resultados ³⁶		Avance ³⁷
		2002	2003	
Grado de Movilidad en el servicio				
Porcentaje de funcionarios de planta ascendidos respecto de la Planta Efectiva de Personal.	$(\text{N}^\circ \text{ de Funcionarios Ascendidos}) / (\text{N}^\circ \text{ de funcionarios de la Planta Efectiva}) * 100$	10,00	14,56	145,6 ⁴⁵
Grado de Movilidad en el servicio				
Porcentaje de funcionarios a contrata recontractados en grado superior respecto del N° de funcionarios a contrata Efectiva.	$(\text{N}^\circ \text{ de funcionarios recontractados en grado superior, año t}) / (\text{Contrata Efectiva año t}) * 100$	60,30	52,34	86,8 ⁴⁶
Capacitación y Perfeccionamiento del Personal				
Porcentaje de Funcionarios Capacitados en el año respecto de la Dotación efectiva.	$(\text{N}^\circ \text{ funcionarios Capacitados año t} / \text{Dotación efectiva año t}) * 100$	100,00	98,00	98 ⁴⁸
Porcentaje de becas ⁴⁷ otorgadas respecto a la Dotación Efectiva.	$\text{N}^\circ \text{ de becas otorgadas año t} / \text{Dotación efectiva año t} * 100$	1,76	0,00	0 ⁴⁹
Promedio anual de horas contratadas para capacitación por funcionario.	$(\text{N}^\circ \text{ de horas contratadas para Capacitación año t} / \text{N}^\circ \text{ de funcionarios capacitados año t})$	6,90	5,70	83 ⁵⁰
Grado de Extensión de la Jornada				
Promedio mensual de horas extraordinarias realizadas por funcionario.	$(\text{N}^\circ \text{ de horas extraordinarias diurnas y nocturnas año t} / 12) / \text{Dotación efectiva año t}$	3,54	5,66	63 ⁵¹
	Lista 1 % de Funcionarios	96,99	98,88	102 ⁵³
Evaluación del Desempeño ⁵²	Lista 2 % de Funcionarios	2,46	1,11	222 ⁵⁴
Distribución del personal de acuerdo a los resultados de las calificaciones del personal.	Lista 3 % de Funcionarios	0,55	0,00	— ⁵⁵
	Lista 4 % de Funcionarios	-	-	-

45 Indicador Ascendente

46 Indicador Ascendente

47 Considera las becas para estudios de pregrado, postgrado y/u otras especialidades

48 Indicador Ascendente

49 Indicador Ascendente

50 Indicador Ascendente

51 indicador Descendente

52 Esta información se obtiene de los resultados de los procesos de evaluación de los años correspondientes

53 Indicador Acendente

54 Indicador Descendente

55 Indicador Descendente