



INFORME N° 3 DE GESTION UNIDAD DE CONTROL

Documento elaborado por Unidad de Control

ENERO DE 2022
GOBIERNO REGIONAL DEL MAULE

INDICE

I.- INTRODUCCIÓN.....	3
I AVANCE POR ÁREAS DE TRABAJO	4
A.- PLAN ANUAL DE AUDITORIAS EN EL CUARTO TRIMESTRE DEL AÑO	4
A.1.- ESTADO DE AVANCE	4
A.2.- OTRAS ACTIVIDADES.....	5
B.- INFORME DE AVANCE DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO	6
1. – PROGRAMA 01, GASTOS DE FUNCIONAMIENTO.....	6
2. PROGRAMA 02, PRESUPUESTO DE INVERSION	11
3. – PROGRAMA 50, Fondo Emergencia Transitorio (FET)	17
C.- VISACION DE RESOLUCIONES	18
D.- INFORME DE LICITACIONES NO ADJUDICADAS	22
E.- RECLAMACIONES DE TERCEROS.....	23
F. GESTION DEL PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE LA GESTION –PMG	24
G.- CONVENIO DE DESEMPEÑO COLECTIVO	25
H.-APOYO AL MEJORAMIENTO DE PROCESOS Y ELABORACIÓN Y/O ACTUALIZACIÓN DE PROCEDIMIENTOS.....	27
ANEXOS:	28

I.- INTRODUCCIÓN

El presente Informe viene a dar cuenta de lo desarrollado por la Unidad de Control, en el marco de las funciones asignadas por la Ley 21.074, artículo 68 Quinquies donde indica, que el jefe de la unidad de control deberá dar cuenta al Consejo Regional, trimestralmente, sobre el cumplimiento de sus funciones y, a lo señalado en Resolución Exenta N° 639 de 2020, donde se aprueba Estructura Organizacional del Servicio. Luego a continuación se presenta el 3° Informe al Consejo Regional, el que abarca lo desarrollado entre octubre y diciembre 2021, es decir el 4° trimestre del año.

Las actividades que se informan son las siguientes:

- Desarrollo de Auditorías.
- Informe de avance de la ejecución presupuestaria.
- Visación de resoluciones que dicta el Servicio
- Informe de licitaciones no adjudicadas
- Reclamaciones de terceros
- Apoyo al mejoramiento, elaboración y/o actualización de procesos/procedimientos.

A continuación, se presenta el avance realizado, en las diferentes áreas de trabajo, así como en los aspectos obligatorios de informar al Consejo regional del Maule.

I AVANCE POR ÁREAS DE TRABAJO

A.- PLAN ANUAL DE AUDITORIAS EN EL CUARTO TRIMESTRE DEL AÑO

Según se señaló en 2º informe de la Unidad de Control, desde septiembre, este Gobierno Regional, no remite los reportes comprometidos al nivel central, con la finalidad de dirigir las tareas de nuestra Unidad de Control y Auditoría Interna a las necesidades propias de la organización.

A.1.- ESTADO DE AVANCE

Producto de lo antes expuesto, el Plan Anual de Auditoría queda consignado hasta el mes de septiembre, lo que fue reportado en Informe anterior.

Las auditorías se separan en Auditorías de Aseguramiento y Auditoría de Seguimiento., durante el cuarto trimestre, del presente año, se realizó seguimiento general a todos los compromisos pendientes de implementación de auditorías practicadas entre el 2018 al 2020 (Seguimiento) además de los compromisos contraídos producto de las 6 auditorías del año 2021 (Aseguramiento):

A.1.1) Aseguramientos

Los trabajos ejecutados a septiembre del 2021, corresponden a 6 auditorías de aseguramiento.

En relación a la cantidad de hallazgos de las auditorías realizadas a diciembre, las seis auditorías tienen un total de 43 hallazgos. Un total de 13 hallazgos, 2 de ellos con nivel de criticidad alta y 11 de ellos con nivel de criticidad media.

En base a lo anterior, durante el mes de septiembre se ofició desde la Autoridad Regional, a todos los responsables de los compromisos contraídos en aseguramientos, para que durante el mes de octubre y diciembre remitan a la unidad de control, los medios de verificación para subsanar los hallazgos

De los medios de verificación revisados por la Subunidad de Auditoría Interna, se puede decir que, los medios de verificación corresponden a las siguientes auditorías (ver anexo 1):

Tabla 1: Detalle de Auditorías con avance según medios de verificación revisados

ASEG Informada	Denominación	Total Hallaz.	%Avance			Implementación
			0	50	100	
ASEG-1-2021	Aseguramiento de las obligaciones del Art. 2° quáter de la Ley 21.131 en el sector Público, Segundo Semestre 2020.	8	2	1	5	62,5% implementada
ASEG-2-2021	Ley sobre probidad en la función pública y prevención de los conflictos de intereses	7	0	5	2	28,5% implementada
ASEG-4-2021	Auditoría al proceso de licencias médicas, gestiones de cobro y recuperación por parte de los Servicios Públicos	5	0	0	5	100% implementada
Total general		20	2	6	12	

A.1.2) Seguimientos

En relación a los seguimientos, quedan 3 seguimientos que corresponden a las auditorías años 2021 y un seguimiento que corresponden a todos los compromisos adquiridos desde el 2018 al 2020. Estas auditorías de seguimiento serán contempladas en el plan anual de auditoría interna año 2022.

A.2.- OTRAS ACTIVIDADES

Para continuar, es dable señalar que la subunidad de auditoría interna ejecuta a la fecha otras actividades, las que se detallan a continuación:

1. Recibir y verificar información trimestral del Ex Gabinete Presidencial 002/2019 y Oficio Circular 20/2018, ahora denominado "Reporte Trimestral a Gobernadora Regional". El último ejecutado a la fecha es del trimestre Julio a Septiembre, que se remitió con fecha 17 de Diciembre de 2021, mediante Memo 54.(ver anexo 2)
2. Auto Evaluación de transparencia Activa, correspondiente al periodo Julio-Septiembre, el que fue realizado el 27 de octubre de 2021 y tuvo como resultado un 81,48%.(ver anexo 3)

B.- INFORME DE AVANCE DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO.

1. – PROGRAMA 01, GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

a) Presupuesto

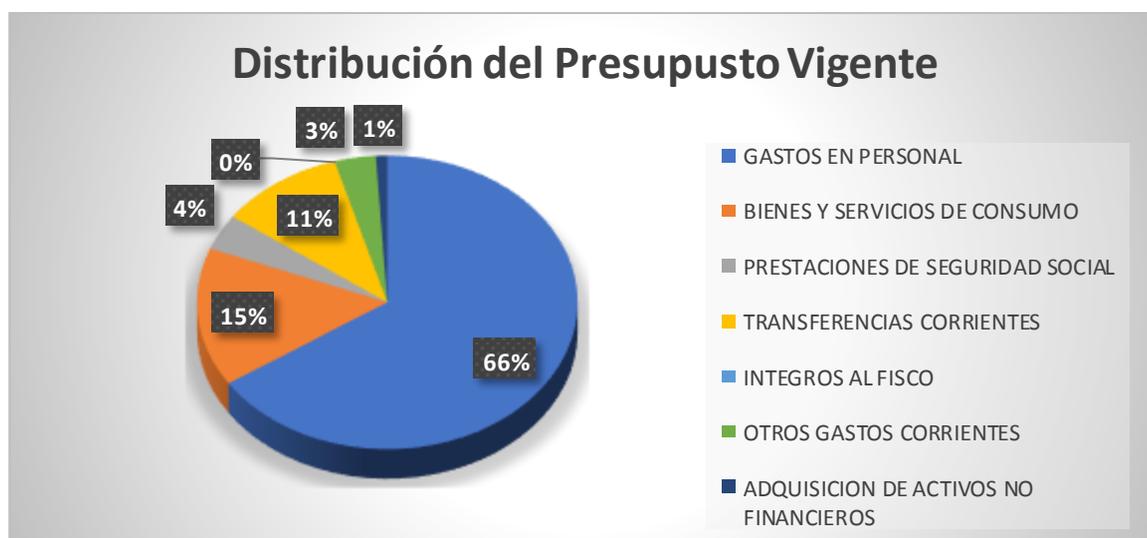
El Presupuesto del Programa 01 - Gastos de funcionamiento, tiene por objeto financiar el gasto en que incurre el Gobierno Regional para desarrollar sus funciones y dar cumplimiento a su misión y objetivos estratégicos.

Al 30 de septiembre 2021, el presupuesto vigente para el programa de funcionamiento correspondía a M\$ 5.163.098,

Durante el cuarto Trimestre del 2021, se realizaron 6 modificaciones presupuestarias aprobadas mediante Decretos de Hacienda, (Ver Anexo 4) las que tienen relación con aumentos en subtítulo 21, gastos de personal por M\$ 150.393 y subtítulo 29, adquisición de activos no financieros por \$ 25.250 que implican un aumento de presupuesto de **M\$ 177.643**. En virtud de ello el presupuesto vigente al 31 de diciembre de 2021 es de **M\$ 5.340.741**.

La distribución en % se muestra en el siguiente gráfico:

Ilustración 1: gráfico Distribución del Presupuesto Vigente P.01



b) Ejecución del programa 01

Al 31 de Diciembre 2021 el gasto acumulado del programa 01 asciende a M\$ 5.071.638 (No considera servicio de la deuda) lo que representa un 94.96%, quedando un saldo correspondiente a M\$ 269.103. (Ver anexo 5)

▪ **2.1.1 Detalle de los Gastos:**

El detalle por subtítulo del presupuesto vigente, gasto acumulado a septiembre y saldo disponible se presenta en la siguiente tabla:

Tabla 2: Detalle de presupuesto vigente, ejecución a diciembre y saldo disponible por subtítulo.

Subt	Concepto presupuestario	Presupuesto Vigente M\$	EJECUCION M\$					Saldo M\$
			Primer trimestre	Segundo Trimestre	Tercer Trimestre	Cuarto Trimestre	Acumulado a Diciembre	
21	GASTOS EN PERSONAL	3.507.769	821.860	815.532	872.105	899.882	3.409.379	98.390
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	816.411	98.390	233.017	194.559	281.794	807.759	8.652
23	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	210.854	0	65.241	29.513	114.622	209.377	1.477
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	566.475	108.321	103.087	110.325	107.292	429.024	137.451
25	INTEGROS AL FISCO	0	0	0	0	0	0	0
26	OTROS GASTOS CORRIENTES	187.374	0	187.374	0	0	187.374	0
29	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	51.858	64	208	648	27.805	28.725	23.133
TOTAL:		5.340.741	1.028.634	1.404.459	1.207.150	1.431.395	5.071.638	269.103

A continuación, pasamos a detallar los gastos por subtítulo

▪ Subtítulo 21 - Gastos en Personal.

Comprende todos los gastos que, por concepto de remuneraciones, aportes del empleador y otros gastos relativos al personal, consultan los organismos del sector público para el pago del personal en actividad.

Incluye gastos en personal de planta, contrata y otras remuneraciones (código del trabajo, honorarios y suplencias), considera también, horas extraordinarias, viáticos nacionales y al exterior, funciones críticas.

El gasto ejecutado al 31.12.2021 de este subtítulo representa un 97,20% del presupuesto vigente a diciembre, según el siguiente desglose:

Tabla 3 Composición Gasto en Personal al 31-12-2021 M\$

		Total M\$	% Ejecutado
Presupuesto gasto en personal vigente		3.507.769	
(-) Ejecutado al 30-09-2021		3.409.379	
		Total Pagado M\$	
21.01	Personal de planta	33	97,20%
21.02	Personal a contrata	93	
21.03	Otras Remuneraciones	12	
	(codigo del trabajo, suplencias y honorarios)	1	
	Suplencias	0	
Saldo al 30-09-2021		139	98.390

- Subtítulo 22- Bienes y Servicios de Consumo

Comprende los gastos por adquisiciones de bienes de consumo y servicios no personales, necesarios para el cumplimiento de las funciones y actividades de los organismos del sector público. Asimismo, incluye los gastos derivados del pago de determinados impuestos, tasas, derechos y otros gravámenes de naturaleza similar, que en cada caso se indican en los ítems respectivos.

El gasto al cuarto trimestre corresponde a la suma de M\$ 807.759.- lo que equivale a un 98,94 % del presupuesto vigente al 31.12.2021 de M\$ 816.411

Tabla 4 Composición Gasto Bienes y Servicios de Consumo al 30-09-2021 M\$

		TOTAL M\$	% EJECUCION
Presupuesto gasto en BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		816.411	
(-) Ejecutado al 30-09-2021		807.759	
		Total Pagado M\$	
22.02	▪ Textiles, Vestuarios y calzado	6.076	98,94%
22.03	▪ Combustibles y Lubricantes	8.978	
22.04	▪ Materiales de uso o consumo	89.798	
22.05	▪ Servicios Básicos	145.577	
22.06	▪ Mantenimiento y Reparaciones	91.946	
22.07	▪ Publicidad y Difusión	4.622	
22.08	▪ Servicios Generales	211.896	
22.09	▪ Arriendos	22.029	
22.10	▪ Servicios Financieros y de Seguros	13.396	
22.11	▪ Servicios técnicos y profesionales	136.827	
22.12	▪ Otros gastos en Bienes y Servicios de Consumo	76.615	
		8.652	

- Subtítulo 24 - Transferencias Corrientes. (Pagos Art. 39 D.F.L. N°1-19.175, de 2005, Ministerio del Interior)

Comprende los gastos correspondientes a donaciones u otras transferencias corrientes que no representan la contraprestación de bienes o servicios. A través de este subtítulo se cancela los gastos de Consejeros Regionales que consisten en: Dieta sesiones, dieta comisiones, dieta anual, Pasajes y reembolsos sesiones, pasajes y reembolsos en el país.

Al cuarto trimestre, el gasto de este subtítulo es de M\$ 429.024 lo que representaba un 75.74% del presupuesto vigente al 31.12.2021

Tabla 5: Composición Gastos Consejeros Regionales al 31.12.2021 M\$

		Total M\$	% Ejecución
Presupuesto Gasto Consejeros Regionales		566.475	
(-) Ejecutado al 31-12-2021		429.024	
	Total Pagado M\$		
24.01.50.11	Dietas Secciones	254.542	75,74%
24.01.50.12	Dietas Comisiones	149.708	
24.01.50.13	Dietas Anual	4.843	
24.01.50.21	Pasajes y Reembolsos para Secciones	7.866	
24.01.50.22	Pasajes y Reembolsos Servicios en el país	12.065	
24.01.50.23	Pasajes y reembolsos servicios en el exterior	0	
24.01.50.41	Capacitacion	0	
Saldo 31.12.2021		137.451	

▪ Subtítulo 26.02-otros gastos corrientes – Compensaciones por daños a terceros y/o la propiedad.

Dado que al primer semestre ya se había ejecutado el 100%, el cuarto trimestre no presenta movimiento.

▪ Subtítulo 29- Adquisición Activos No Financieros.

Comprende los gastos para formación de capital y compra de activos físicos existentes, Incluye Mobiliario y otros, equipos y programas informáticos.

Al cuarto trimestre, el gasto fue la suma de M\$ 28.725.-, lo cual representa un 55.39% del presupuesto vigente al 31.12.2021, y es el más bajo de todos. Esto debido a una asignación errónea realizada por SUBDERE, que asignó recursos en el ítem 29.07.001 Programas Informáticos, cuando la asignación debió ser al 29.06.001 Equipos Informáticos. Lo anterior se trató de regularizar pero la resolución que hacia la correspondiente corrección obtuvo la toma de razón en fecha muy cercana al cierre, lo que no permitió realizar las acciones para realizar la licitación correspondiente.

c) CONCLUSIÓN

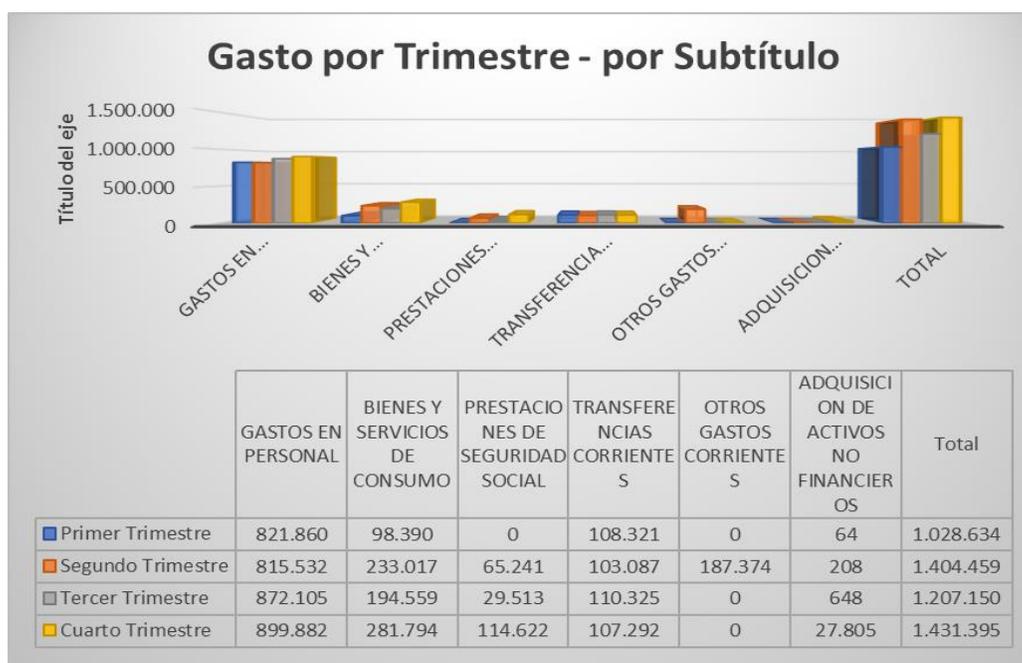
Analizada la información emitida por la División de Administración y Finanzas, se verifica que el Gobierno Regional del Maule ha ejecutado al 31.12.2021, el 94,96% del presupuesto vigente.

Podemos señalar además que como lo muestra el siguiente gráfico, el trimestre con mayor ejecución corresponde al cuarto trimestre entre Octubre-Diciembre 2021, con un total de M\$ 1.431.395 M, que representa el 28.22% del gasto ejecutado, seguido por el Segundo trimestre, con un gasto de \$ 1.404.459, que representa el 27.69% del gasto ejecutado al 31.12.2021.

A lo anterior señalar que el primer semestre del año se ejecutó un 47.97% del gasto y el segundo semestre un 52,02%, es decir, durante el segundo semestre se ejecutó más del 50% del gasto del servicio.

La unidad de control sugiere revisar la planificación de compras con detalle para lograr que durante el primer semestre se ejecute mayor gasto que durante el segundo semestre, teniendo siempre presente la buena gestión en el uso de los recursos públicos.

Ilustración 2: Gasto por trimestre y por subtítulo



A continuación, se presenta el resumen de gasto por Subtítulo:

Tabla 6: Gasto por subtítulo en M\$

Subt.	CONCEPTO PRESUPUESTARIO	EJECUCION A DICIEMBRE M\$	SALDO M\$
21	GASTOS EN PERSONAL	3.409.379	98.390
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	807.759	8.652
23	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	209.377	1.477
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	429.024	137.451
25	INTEGROS AL FISCO	0	0
26	OTROS GASTOS CORRIENTES	187.374	0
29	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	28.725	23.133
TOTALES		5.071.638	269.103

Por otra parte, y según la tabla precedentes, la Subunidad de Control Presupuestario, señala que los Subtítulo que quedaron con mayor saldo, fueron el 29, adquisición de activos no financieros y el 24 Transferencias (consejeros regionales) con M\$ 23.133 y \$ 137.451 y que son los que poseen menor % de gasto con un 55,39% y un 75,74% respectivamente.

Para el caso del Subtítulo 29, Adquisición de activos no financieros, como se señaló anteriormente, corresponde a una asignación errónea realizada por SUBDERE, que asignó recursos en el ítem 29.07.001 Programas Informáticos, cuando la asignación debió ser al 29.06.001 Equipos Informáticos. Lo anterior se trató de regularizar pero la resolución que hacia la correspondiente corrección obtuvo la toma de razón en fecha muy cercana al cierre, lo que no permitió realizar las acciones para realizar la licitación correspondiente.

Y para el Subtítulo 24, 24 Transferencias (consejeros regionales), esto se debe a que los montos por concepto de Pasajes y reembolsos servicios, en el exterior no se pudieron gastar, producto de las restricciones de la Pandemia Covid-19.,

2. PROGRAMA 02, PRESUPUESTO DE INVERSION

a) Presupuesto

El Presupuesto del Gobierno Regional del Maule, durante el cuarto trimestre del año 2021 tuvo modificaciones mediante decreto lo que provocó que el marco presupuestario vigente para el programa 02 disminuyera en el mes diciembre 2021 en M\$ 6.706.768 (M\$ 21.000 Decreto 2317, M\$ 1.60.201 Decreto N° 2486 y \$5.015.567 Decreto N° 2561 - Ver Anexo 6)

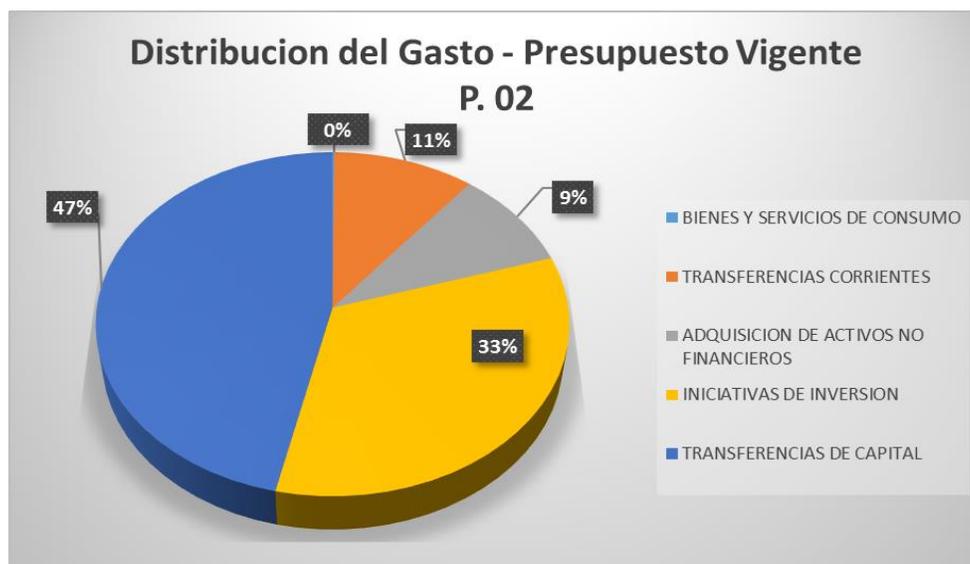
Luego de lo anterior el Presupuesto Vigente al 31 de diciembre de 2021 corresponde a la suma de **M\$ 77.047.989**, el que está distribuido de la siguiente manera:

Tabla 7: Presupuesto Vigente al 31-12-2021 por Subtítulo en M\$

Subt.	Concepto Presupuestario	Presupuesto vigente al 31-12-2021
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	91.298
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	8.174.356
26	OTROS GASTOS CORRIENTES	9.664
29	ADQUISICIÓN DE ACTVOS NO FINANCIEROS	7.261.649
31	INICIAITVAS DE INVERSION	25.710.617
33	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	35.800.405
TOTAL		77.047.989

Podemos señalar que entre el Subtítulo 31 (Iniciativas de inversión) y 33 (Transferencias de capital) se reparte el 80% del presupuesto vigente (33% y 47% respectivamente) siendo el con menor presupuesto el Subtítulo 22. (Bienes y servicios de consumo) Lo anterior se puede ver en el siguiente gráfico

Ilustración 3 Distribución del Gasto - Presupuesto Vigente P.02



b) Ejecución programa 02

Al 31 de Diciembre 2021 el gasto acumulado del programa 02 asciende a M\$ 76.861.116 lo que representa un 99,8% de gasto para el año presupuestario 2021- (ver anexo 7)

El resumen del presupuesto vigente y lo ejecutado por trimestre y acumulado al 31 de diciembre por subtítulo es el siguiente:

Tabla 8 Resumen presupuesto Vigente, ejecutado, acumulado y saldo P.02

Subt.	Concepto Presupuestario	Presupuesto vigente al 31 12-2021	Ejecución 2021 M\$				Total Año	SALDO
			Primer Trimestre	Segundo Trimestre	Tercer Trimestre	Cuarto Trimestre		
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	91.298	0	17.801	4.800	68.697	91.298	0
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	8.174.356	1.518.000	2.746.581	2.298.642	1.608.826	8.172.048	2.308
26	OTROS GASTOS CORRIENTES	9.664	0	0	0	9.664	9.664	0
29	ADQUISICIÓN DE ACTVOS NO FINANCIEROS	7.261.649	481.355	1.711.581	1.124.921	3.939.516	7.257.373	4.276
31	INICIAITVAS DE INVERSION	25.710.617	4.943.525	8.036.976	5.403.543	7.322.771	25.706.814	3.803
33	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	35.800.405	2.729.327	5.608.029	7.278.055	20.008.508	35.623.919	176.486
TOTAL		77.047.989	9.672.207	18.120.967	16.109.961	32.957.981	76.861.116	186.873

A continuación, pasamos a detallar los gastos por subtítulo:

- Subtítulo 22 – Bienes y Servicios de Consumo

El subtítulo 22 Comprende los gastos por adquisiciones de bienes de consumo y servicios no personales, necesarios para el cumplimiento de las funciones y actividades de los organismos del sector público.

En este caso, contempla los gastos por concepto de estudios e investigaciones contratados externamente, tales como servicios de análisis, interpretaciones de asuntos técnicos, económicos y sociales, contrataciones de investigaciones sociales, estadísticos, científicos, técnicos, económicos y otros análogos, que

correspondan a aquellos inherentes a la institución que plantea el estudio.

El proyecto incluido en este ítem, corresponde a "actualización estudio estrategia regional de desarrollo región del Maule."

Tabla 9 Total gastado a diciembre del Subtítulo 22 M\$

	Total M\$	% Ejecutado
Presupuesto Vigente Bienes y Servicios de Consumo	91.298	100,00%
(-) Ejecutado al 31-12-2021	91.298	
Total Pagado M\$		
22.11.001 Estudios e Investigaciones	91.298	
Saldo al 31-12-2021	0	

- subtítulos 24- Transferencias Corrientes

Los Subtítulos 24 (TRANSFERENCIAS CORRIENTES) están dividida en Transferencias al Sector Privado y a otras entidades públicas. Con este subtítulo, se financian iniciativas tales como los fondos para la ejecución de iniciativas en el marco del 6%.

Tabla 10 Total gastado a Diciembre del Subtítulo 24 M\$

	Total M\$	% Ejecutado
Presupuesto vigente Transferencias corrientes	8.174.356	99,97%
(-) Ejecutado al 30-12-2021	8.172.048	
Total Pagado M\$		
24.01 Al Sector Público	5.789.398	
24.03 A otras Entidades Públicas	2.382.650	
Saldo al 31-12-2021	2.308	

Al comparar lo presupuestado del subtítulo 24 contra lo gastado podemos, se puede ver que este se cumplió en un 99.97%.

- Subtítulo 33 – Transferencias de Capital

En el marco del Subtítulo 33, transferencias de capital, se financian iniciativas como el FRIL, Fomento productivo, Programa de Mejoramiento de Barrio en adelante PMB, FIC y Art. 4º Transitorio Ley Nº 20.378 en adelante chatarrización. El detalle de la ejecución de este subtítulo se detalla a continuación:

Tabla 11: Ejecución Subtítulo 33 a Diciembre 2021 P.02

	Total M\$	% Ejecutado
Presupuesto vigente Transferencias de capital	35.800.405	99,51%
(-) Ejecutado al 31-12-2021	35.623.919	
Total Pagado M\$		
33.01 Al Sector Privado	4.631.820	
33.02 Al Gobierno Central	8.421.864	
33.03 A otras Entidades Públicas	22.570.235	
Saldo al 31-12-2021	176.486	

Al comparar lo presupuestado del subtítulo 33 versus lo gastado podemos ver la ejecución al 31 de Diciembre corresponde a un 99,51%.

- Subtítulo 29 – Adquisición de Activos No Financieros

Comprende los gastos para formación de capital y compra de activos físicos existentes, incluye terrenos, edificios, vehículos, entre otros.

Tabla 12 Total gastado a diciembre del Subtítulo 29 M\$ P.02

		Total M\$	% Ejecutado
Presupuesto vigente Adquisición de Activos no Financieros		7.261.649	99,94%
(-) Ejecutado al 31-12-2021		7.257.373	
Total			
Pagado M\$			
29.03	Vehículos	1.798.593	
29.04	Mobiliario y Otros	1.278.081	
29.05	Maquinas y Equipos	3.995.645	
29.06	Equipos Informáticos	185.054	
29.07	Programas Informáticos	0	
Saldo al 31-12-2021		4.276	

Al comparar lo presupuestado del subtítulo 29 versus lo gastado podemos ver que el porcentaje de ejecución al 31 de Diciembre alcanza al 99,94%.

- Subtítulos 31 – Iniciativas de Inversión

Comprende los gastos en que deba incurrirse para la ejecución de estudios básicos, proyectos y programas de inversión, incluidos los destinados a Inversión Sectorial de Asignación Regional. Los gastos administrativos que se incluyen en cada uno de estos ítems consideran, asimismo, los indicados en el artículo 16 de la Ley N° 18.091, cuando esta norma se aplique.

Tabla 13 Total gastado a diciembre del Subtítulo 31 M\$ P.02

		Total M\$	% Ejecutado
Presupuesto Vigente Iniciativas de Inversión		25.710.617	99,99%
(-) Ejecutado al 31-12-2021		25.706.814	
Total			
Pagado M\$			
31.01	Estudios Básicos	31.191	
31.02	Proyectos	25.706.814	
31.03	Proyectos de Inversión	0	
Saldo al 31-12-2021		3.803	

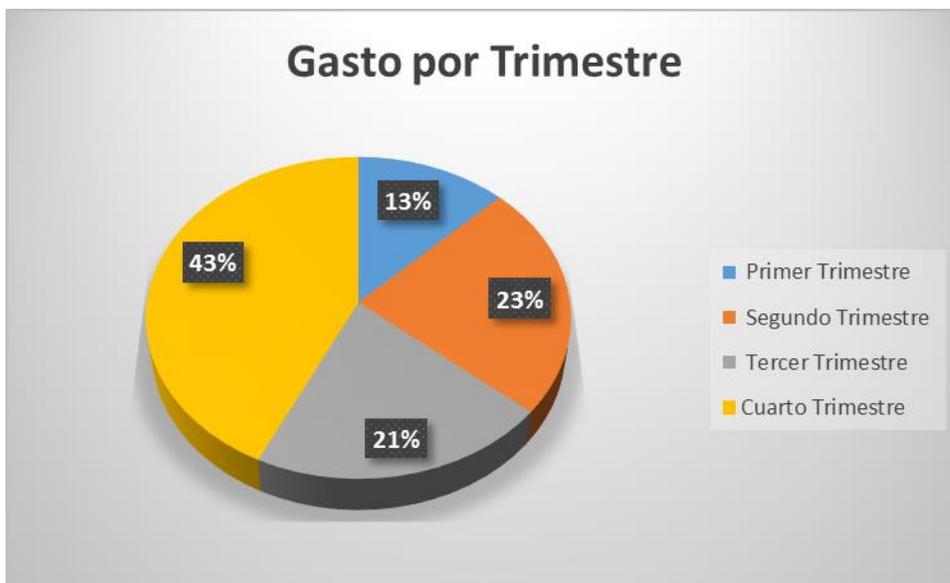
Al comparar lo presupuestado del subtítulo 31 versus lo gastado podemos ver el avance corresponde a un 99,99%.

c) CONCLUSIÓN

Analizada la información emitida por la División de Presupuesto e Inversión Regional, se verifica que el Gobierno Regional del Maule ha ejecutado al 31.12.2021, el 99,8% del marco presupuestario vigente para el programa 02.

Podemos señalar además que como lo muestra el siguiente gráfico, el trimestre con mayor ejecución corresponde al cuarto trimestre entre Octubre-Diciembre 2021, con un total de M\$ 18.120.967, que representa el 43. % del gasto ejecutado a septiembre.

Ilustración 4: Gasto por trimestre P. 02



d) COMPROMISOS FUTUROS PROGRAMA 02

En relación a los flujos de dinero comprometidos para el programa 02, por iniciativas se señala que para el 2022, se posee compromiso de M\$ 80.238.079 y para años restantes un total de M\$ 140.648.822, según el siguiente detalle (ver anexo 8):

Tabla 14: Detalle de compromisos futuros p.02, año 2022 y siguientes:

SUBTITULO	ÍTEM	AÑO 2022 \$	AÑOS RESTANTES \$
SUBTITULO 22	11	166.692.300	3.200.000
Total Subtitulo 22		166.692.300	3.200.000
SUBTITULO 29	03	5.168.373.271	260.163.464
	04	3.469.981.742	-
	05	2.558.375.993	268.262.970
Total Subtitulo 29		11.196.731.006	528.426.434
SUBTITULO 31	01	30.464.952	119.499.000
	02	30.402.544.699	106.758.285.704
Total Subtitulo 31		30.433.009.651	106.877.784.704
SUBTITULO 33	01	3.698.845.000	-
	02	1.395.626.000	-
	03	25.773.563.183	33.239.470.996
total Subtitulo 33		30.868.034.183	33.239.470.996
TOTAL PROGRAMA 02		72.664.467.140	140.648.882.134

OTROS COMPROMISOS 2022

CORPORACIÓN DESARROLLO

REGIONAL	1.077.612.000	-
7% SUBVENCIONES	6.496.000.000	-

TOTAL COMPROMISOS 2022 Y AÑOS SIGUIENTES	80.238.079.140	140.648.882.134
---	-----------------------	------------------------

3. – PROGRAMA 50, Fondo Emergencia Transitorio (FET)

a) Presupuesto

El Decreto N° 111 de 01 de febrero de 2021, rebaja del subtítulo 30 adquisición de activos financieros Ítem 10 Fondos De Emergencia Transitorio (Programa 02), en la cantidad de M\$ 2.115.295, para transferirlos al Programa 50 Gobierno Regional Región del Maule FET - Covid – 19, en el subtítulo 33 Transferencias De Capital, ítem 03 a otras entidades públicas.

b) Ejecución programa 50

La ejecución del programa 50 se muestra en la siguiente tabla:

Tabla 15 Detalle ejecución Programa 50 FET

SUBTITULO	ITEM	CODIGO BIP	ETAPA	NOMBRE PROYECTO	TOTAL INVERSION DE ENERO - SEPTIEMBRE SEGÚN SIGFE año 2021 \$
SUBTITULO 31	02	30.371.622	EJECUCION	CONSTRUCCION CENTRO DE SALUD FAMILIAR MOLINA	2.115.295

Prespusto Vigente M\$	2.115.295
Gasto Acumulado M\$	2.115.295

% Ejecucion a Septiembre	100,00%
---------------------------------	----------------

Como se detalla más arriba, el porcentaje de avance del programa del Fondo de Emergencia Transitorio en el Gobierno Regional del Maule, alcanzó el 100% de ejecución y la iniciativa que se está desarrollando con estos recursos, es la Construcción del Centro de Salud Familiar de Molina (ver anexo 9),

C.- VISACION DE RESOLUCIONES

La Subunidad jurídica de la Unidad de Control del Gobierno Regional del Maule, informa que entre el 1 de octubre y el 31 de diciembre de 2021, se han visado un total de 307 actos administrativos. De los cuales el 97% corresponde a 299 resoluciones exentas y el 3% a 8 resoluciones afectas, las que van a trámite de toma de razón por parte de la Contraloría General de la República, Región del Maule.

Tabla 16: Tipo de Documento

Tipo de Documento	Cantidad
Res. Afecta	8
Res. Exenta	299
Total General	307

Ilustración 5: Gráfico Tipo de Documento

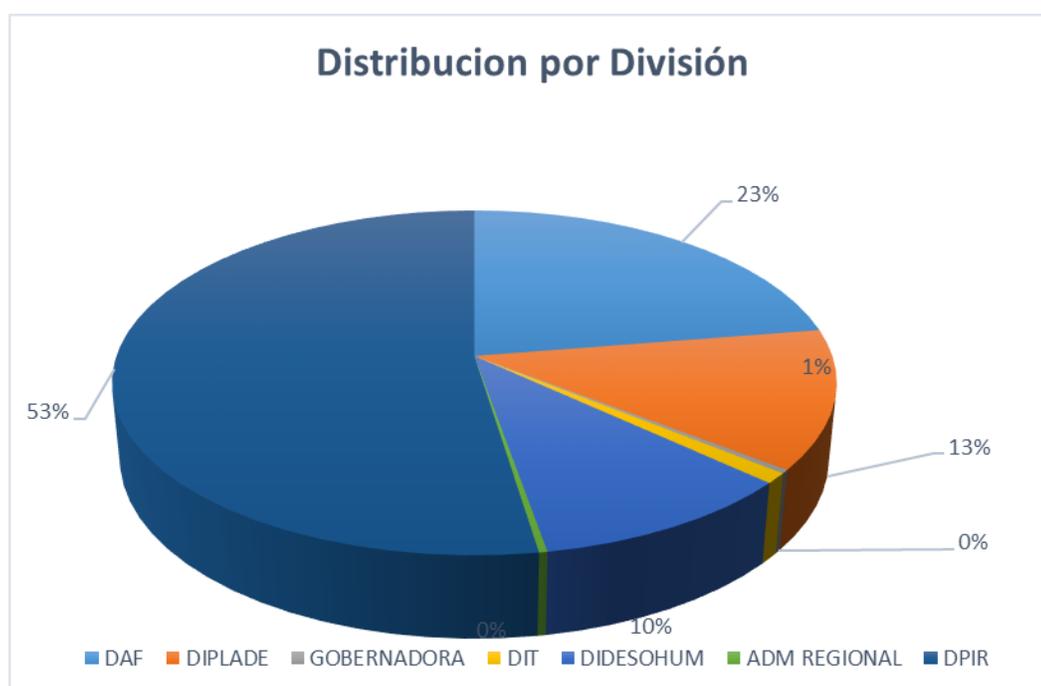


Respecto del origen de los actos administrativos visados, estos en su mayoría provienen de la División de Presupuesto e Inversión regional (DIPIR) con un total de 161, en segundo lugar está la División de Administración y Finanzas (DADF con 69 resoluciones, seguida por la División de Planificación y Desarrollo Regional (DIPLADE) con 40 y la División de Desarrollo Social y Humano (DIDESOHUM) con 32.

Tabla 17 Distribución por División

DIVISIÓN	CANTIDAD
DAF	69
DIPLADE	40
GOBERNADORA	1
DIT	3
DIDESO HUM	32
ADM REGIONAL	1
DPIR	161
Total General	307

Ilustración 6: gráfico, Distribución por División



En consideración al tipo de resolución que visamos, se presentan por materia que trata:

Tabla 18: Visaciones por Materia

MATERIA	CANTIDAD
CONVENIO DE TRANSFERENCIA	120
APRUEBA FINANCIAMIENTO	67
CONVENIO MARCO	19
aprueba bases	14
MODIFICACION DE CONVENIO	12
AUMENTO DE RECURSOS PARA PROYECTO	10
ADJUDICA LICITACION	9
DESIGNA COMISION	8
APRUEBA CONTRATO	6
CONTRATACION DIRECTA	3
MODIFICA PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO	3
CONTRAPARTE TÉCNICA	3
PAGO HORAS EXTRAS	2
MODIFICA CONTRATO	2
PRORROGA DE SERVICIO	2
COSOC	2
AUMENTO DE PLAZO	2
SALA CUNA	2
APRUEBA TRANSFERIR RECURSOS	2
RENOVACION DE BUSES	2
INVESTIGACION SUMARIA	1
MODIFICACION DE CONTRATO	1
PLAN REGULADOR	1
REVOCA RESOLUCION	1
DESCRIPTORES DE CARGO	1
DECLARA DESIERTA	1
PAGO SERVICIOS	1
APLICA MULTA	1
PROCEDIMIENTO	1
MODIFICA PROYECTO	1
APRUEBA INSTRUCTIVO	1
modifica bases	1
RESULTADO FIC	1
MANUAL DE PROCEDIMIENTO	1
TERMINO ANTICIPADO CONTRATO	1
DESIGNA INSPECTOR TECNICO	1
EVALUACION DE OFERTAS	1
Total general	307

A continuación, pasamos a hacer una breve descripción de las resoluciones más frecuentes e importantes que esta unidad visa:

- Convenios de Transferencias: con un total de 120 Los tipos de iniciativa que se financian son principalmente de subvenciones 6%, (seguridad ciudadana, deportivas y culturales, deportivas y de medio ambiente) junto con iniciativas FRIL.
- Resoluciones que aprueban financiamiento: al presupuesto de inversión regional año 2021, con total de 67 resoluciones, las que están conformadas por FIC, Iniciativas de interés regional de asignación directa, entre otras.
- Resoluciones que aprueban convenio marco, con un total de 19 resoluciones.
- Resoluciones que aprueban bases de licitación: 14 resoluciones en donde el Gobierno Regional licita distintos tipos de servicios que necesita para su correcta operatividad.
- En menor medida la Unidad de Control también recibe resoluciones de:
 - Modificación de convenio 12
 - Aumento de recursos para proyecto 10
 - Adjudica licitación 9
 - Designa comisión 8.

Respecto de los tiempos de revisión, esta sub unidad informa que las resoluciones generalmente son visadas dentro del día, esto en post del principio de celeridad que debe primar en la administración pública y, en las oportunidades en que las resoluciones adolecen de algún vicio o error, estos se comunican de forma rápida y expedita a los profesionales de la división responsable, existiendo en general una muy buena comunicación con los profesionales de cada una de las divisiones con las que nos relacionamos.

D.- INFORME DE LICITACIONES NO ADJUDICADAS

Según información proporcionada por la Unidad de Abastecimiento de la División de Administración y Finanzas las licitaciones no adjudicadas durante el cuarto trimestre del año en curso y sus motivos son los siguientes:

Tabla 19 Licitaciones no adjudicadas Cuarto trimestre 2021 DAF

ID Mercado Público	NOMBRE DEL PROYECTO	OFERTAS RECIBIDAS	OBSERVACIÓN
1596-34-LE21	Servicio de reposición Módulos de vidrio	1	Declarada desierta, por Ofertas inadmisibles
1596-41-LE21	Ss. de envío de Cartas y Encomiendas GORE Maule	0	Declarada desierta, por Licitación sin Ofertas

Según información proporcionada por la Unidad de administración de adquisiciones de la División de presupuesto e inversión Regional las licitaciones no adjudicadas durante el cuarto trimestre año en curso y sus motivos son los siguientes:

Tabla 20 Licitaciones no adjudicadas cuarto trimestre 2021 DIPIR

ID Mercado Público	NOMBRE DEL PROYECTO	CODIGO BIP	OBSERVACIÓN
1596-26-LP21	Adquisición camión limpia fosas, comuna de río claro.	40.025.972	La única empresa que oferto no cumplió con todos los requerimientos de las especificaciones técnicas, por lo que su oferta no fue evaluada, según lo indicado en el punto 8, letra c), de las bases de licitación, en donde dice que "en caso de no presentar el formato estipulado en las bases de licitación o no ofertar la totalidad de las especificaciones técnicas mínimas solicitadas, la oferta no será evaluada).
1596-29-LP21	Adquisición camión alza hombre, comuna de río claro	40.025.982.	La única empresa que oferto no subió todos los documentos solicitados en el punto n° 8 de las bases de licitación, por lo que su oferta no fue evaluada
1596-30-LQ21	Adquisición camión alza hombre/auto multipropósito	40.116.710	No se presentaron ofertas

E.- RECLAMACIONES DE TERCEROS

Durante el cuarto trimestre se han presentado las siguientes reclamaciones de tercero:

a) Del sistema de Reclamos del Gore Maule:

Se han realizado 2 reclamos por sistema, los que se realizaron en el mes de noviembre, ambos se encuentran en análisis, uno de ellos es sobre evaluación de proyectos y el otro sobre estado de pago.

En anexo 10, se presenta el informe preparado por el encargado del PMG, asociado a esta temática

b) Compras Programa 01

En relación con el programa 01, durante el 4to trimestre del año, no se recibieron reclamaciones de terceros

c) Compras Programa 02

Durante el trimestre Octubre Diciembre, No se presentaron reclamo del programa 02

Tabla 21: Resumen de Reclamos por Responsable

Responsable	N° Reclamos	%
Sistema de reclamaciones	2	100
Programa 01	0	0%
Programa 02	0	0%
Total	2	100%

F. GESTION DEL PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE LA GESTION –PMG

En este marco, durante el presente trimestre se han desarrollado las siguientes actividades asociadas a esta área:

- ✓ Se realiza seguimiento mensual al avance de los indicadores asociados a este instrumento.
- ✓ Se Informa a través del Sistema Sis Puerta, a Subsecretaria del Interior, los avances mensuales del período de los indicadores del PMG.
- ✓ Se elabora Informe resultados finales de los indicadores del PMG, el cual se muestra en tabla adjunta:

RESULTADO DE INDICADORES PGMG

Tabla 22 Informe avance de Indicadores PMG Diciembre

NOMBRE INDICADOR	CENTRO RESPONSA BILIDAD	GESTOR	META ANUA	EFECTIVO A DICIEMBRE			ESTADO / ANALISIS.
				RESULTADO FINAL	% CUMPL	POND. GANADA	
1.- Indice de eficiencia energética	DAF	Patricia Sanchez	N.A	29,95	N.A	20%	Indicador cumplido.
2.- Porcentaje de trámites digitales al año t respecto del total de tramites identificados en el Registro Nacional de Trámites vigente al año t.	DAF	Felipe Rojas	100%	100%	100,0%	10%	Indicador cumplido.
3.-Concentración del gasto subtítulos 22 y 29 en el año t	DAF	Lidia Morales	128%	110,09%	116,3%	5%	Indicador cumplido.
4.- Porcentaje de reclamos respondidos respecto de los reclamos recibidos en año t.	DAF	Karla Mariscal	N.A	81,82%	N.A	20%	Indicador cumplido.
5.- Porcentaje de medidas para la igualdad de genero del Programa de trabajo implementadas en el año t	SOCIAL	José María Avila	37,50%	37,5	100,0%	5%	Indicador cumplido.
6.- Desviación montos contratos de obra de infraestructura	DPIR	Rodrigo Lara	13%	4,05%	310,6%	5%	Indicador cumplido.
7.- Porcentaje de proyectos en ejecución durante el año t que son financiados a través del Sub 31 (Obras civiles) y sub 33 (FRIL y S.S) a los cuales se les hace al menos una visita en terreno en el año t	DPIR	Francisco Saldía	88.00%	89%	101,1%	10%	Indicador cumplido.
8.- Tasa de Accidentes Laborales	DAF	Carla Betancourt	2,65%	2,47%	107,3%	5%	Indicador cumplido.
9.- Pocercentaje de licitaciones con dos o menos oferentes	DAF	Eduardo Abarca	N.A	50%	N.A	20%	Indicador cumplido.

Como lo muestra la tabla anterior, se logró dar cumplimiento al 100% de los indicadores comprometidos en dicho instrumento.

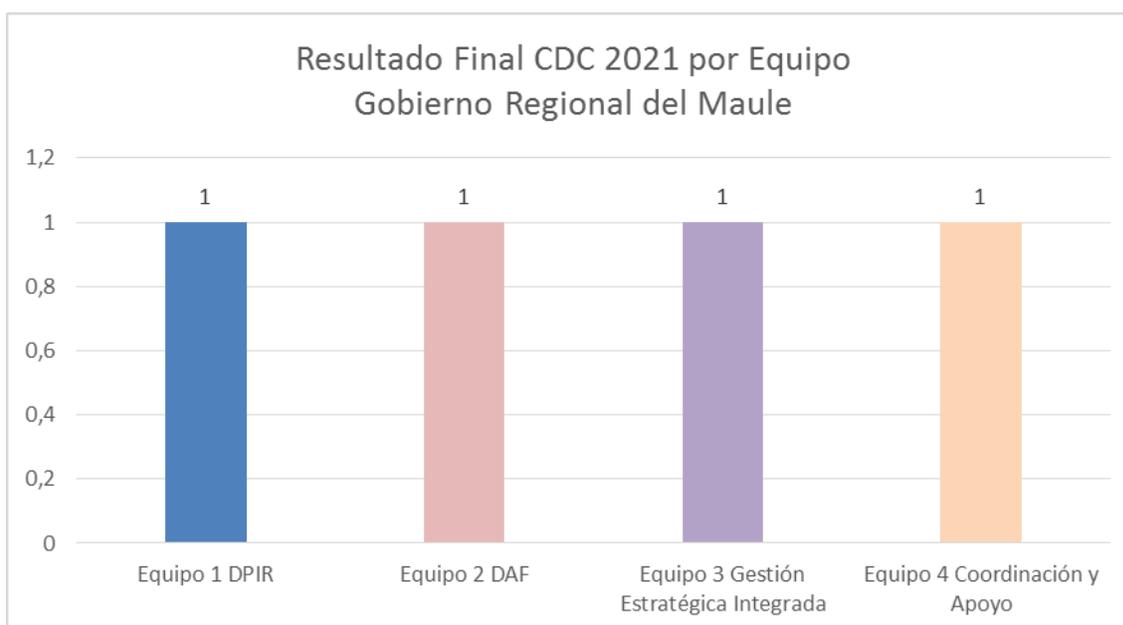
- Se elaboró y formuló los compromisos del PMG 2022.

G.- CONVENIO DE DESEMPEÑO COLECTIVO

Durante el cuarto trimestre, se han realizado diferentes actividades, las cuales se indican a continuación:

- ✓ Se realizan reuniones para el apoyo y cierre del cumplimiento de las metas establecidas para el año con encargados de indicadores del CDC 2021.
- ✓ Se definieron y aprobaron los equipos de trabajo para el año 2022, los cuales a diferencia del año 2021 serán sólo 3 equipos.
- ✓ Se coordinó y formuló los compromisos de gestión en el marco del CDC 2022.
- ✓ Se informó cumplimiento de metas obtenidas por cada uno de los equipos definidos para el presente año, el que se muestra en gráfico siguiente.

Ilustración 7 Grafico Resultado Final CDC 2021 por Equipo



Este cumplimiento, le permite obtener a cada equipo el 100% del incentivo asociado a dicho instrumento.

El detalle de los indicadores asociados a este instrumento se presenta a continuación:

Tabla 23: Detalle de los indicadores asociados a CDC

NOMBRE INDICADOR	CENTRO RESPONSA BILIDAD	GESTOR	META ANUA	EFECTIVO A DICIEMBRE			ESTADO / ANALISIS.
				RESULTADO FINAL	% CUMPL	POND. GANADA	
1.- Porcentaje de actividades ejecutadas del programa de trabajo para la elaboración del informe de análisis de la inversión histórica del FNDR, durante el año 2021.	DPIR	Jorge Fernandois	100%	100%	100%	25%	Indicador cumplido.
2.- Porcentaje de estados de pago cursados y digitalizados en el año 2021.	DPIR	Oscar Pérez	90%	93,23%	103,6%	25%	Indicador cumplido.
3.- Porcentaje de actividades del programa de trabajo para la creación de la biblioteca virtual ejecutadas durante el año 2021.	DPIR	Rodrigo Loyola	100%	100%	100,0%	25%	Indicador cumplido.
4.- Porcentaje de Municipios de la Región capacitados en la correcta emisión de documentos tributarios (Sistema de Gestión de Documentos Tributarios Electrónicos del Estado, DTE), Ley de Pago a 30 días y programación financiera, durante el año 2021.	DPIR	Carla Velásquez	60%	100%	166,7%	25%	Indicador cumplido.
1.- Porcentaje de actividades ejecutadas durante el año 2021 asociadas al plan de trabajo basado en la ejecución de descriptores de cargo.	DAF	Ana María Díaz	100%	100%	100,0%	35%	Indicador cumplido.
2.- Porcentaje de actividades ejecutadas del programa de trabajo para la implementación del sistema computacional para la canalización de las compras del Programa 01, durante el año 2021.	DAF	Octavio Bravo	100%	100%	100,0%	35%	Indicador cumplido.
3.- Porcentaje de actividades desarrolladas del Programa de trabajo para la mejora de gestión de los estados de pago del Programa 01, durante el año 2021.	DAF	Lidia Morales	100%	100%	100,0%	30%	Indicador cumplido.
1.- Porcentaje de municipios de la región del Maule participantes en el taller, para fortalecer los equipos municipales, con el fin de orientar la gestión comunal en relación con un instrumento de planificación del Gobierno	DIPLADE	Paulina Ramírez	60%	60%	100,0%	25%	Indicador cumplido.
2.- Porcentaje de municipios de la región del Maule participantes de los talleres, en materias de Políticas Públicas de Emprendimiento e Innovación, durante el año 2021.	DIFOI	Patricio Uribe	60%	63%	105,6%	25%	Indicador cumplido.
3.- Porcentaje de actividades ejecutadas para la formulación de un Reglamento de Participación Ciudadana del Gobierno Regional del Maule, durante el año 2021.	SOCIAL	Rolando Fuentes	100%	100%	100,0%	25%	Indicador cumplido.
4.- Porcentaje de municipios de la región del Maule, participantes en los talleres sobre la plataforma de preinversión, en relación con la postulación a iniciativas FRIL y Circular 33, durante el año 2021.	DIT	Román Andrades	60%	90%	150,0%	25%	Indicador cumplido.
1.- Porcentaje de actividades ejecutadas durante el año 2021 del Plan de Trabajo para la elaboración de un Protocolo de Inauguraciones del Servicio, respecto de las actividades programadas para el año.	COORDIN ACION Y APOYO	Dominic Mellado	100,00%	100%	100,0%	30%	Indicador cumplido.
2.- Porcentaje de actividades ejecutadas durante el año 2021 del Plan de Trabajo definido para la elaboración del procedimiento para el desarrollo de Auditorías, respecto del total de actividades programadas para el año.	COORDIN ACION Y APOYO	Carmen Soto	100%	100%	100,0%	35%	Indicador cumplido.
3.- Porcentaje de actividades ejecutadas durante el año 2021 del Plan de Trabajo que permita definir e implementar una herramienta para la consolidación y búsqueda de acuerdos Core, respecto del total de actividades programadas para el año.	COORDIN ACION Y APOYO	Daniela Madariaga	100%	100%	100,0%	35%	Indicador cumplido.

H.-APOYO AL MEJORAMIENTO DE PROCESOS Y ELABORACIÓN Y/O ACTUALIZACIÓN DE PROCEDIMIENTOS

Esta área de trabajo permite formalizar los procedimientos que se utilizan en el desarrollo de las funciones del Servicio, homogeneizando el formato de desarrollo como también estableciendo un criterio común para el análisis de los mismos.

Durante el presente trimestre, se trabajó con la División de Administración y Finanzas en un Manual de procedimiento asociado a la Gestión de las Declaraciones de Intereses y Patrimonio, el que aún se encuentra en desarrollo.

ANEXOS:

1. Anexo 1 Informe sobre estado de avance auditorias de seguimiento
2. Anexo 2 Informe de gabinete a Gobernadora Regional
3. Anexo 4 Modificaciones presupuestarias P.01
4. Anexo 5 Estado de Ejecución Presupuestaria al 31 de Diciembre P.01
5. Anexo 3 Auto evaluación de transparencia
6. Anexo 6 Modificaciones Presupuestarios P.02
7. Anexo 7 Estado de Ejecución Presupuestaria al 31 de diciembre P. 02.
8. Anexo 8 Detalle Compromisos Futuros P.02
9. Anexo 9 Estado de Ejecución Presupuestaria al 31 de Diciembre P.50
10. Anexo 10 Informe a Diciembre sobre el sistema de reclamos del Gore Maule 2021