



INFORME TRIMESTRAL N° 4 2022 DE GESTION UNIDAD DE CONTROL

Documento elaborado por Unidad de Control

DICIEMBRE DE 2022
GOBIERNO REGIONAL DEL MAULE

INDICE

I.- INTRODUCCIÓN	3
II DE LAS FUNCIONES DE LA UNIDAD DE CONTROL	4
II AVANCE POR ÁREAS DE TRABAJO	5
A.- INFORME DE AVANCE SUBUNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA	5
A.1.- PLAN ANUAL SUBUNIDAD DE AUDITORIA INTERNA AÑO 2022 – ESTADO DE AVANCE	5
A.2.- OTRAS ACTIVIDADES	7
B.- INFORME DE AVANCE DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO.	10
1. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO (EX PROGRAMA 01)	10
A. Presupuesto	10
B. Ejecución del Programa Funcionamiento	11
C. Conclusión.....	14
D. Comparación ejecución del gasto 2022 v/s 2021	16
2. PRESUPUESTO DE INVERSION (EX PROGRAMA 02)	17
A. Presupuesto	17
B. Ejecución programa Inversión	18
C. Conclusión.....	22
D. Comparación ejecución del gasto 2022 v/s 2021	23
3. PRESUPUESTO GOBIERNO REGIONAL REGION DEL MAULE FET – COVID 19 (EX PROGRAMA 50)	25
A. Presupuesto	25
B. Ejecución programa FET Ex- p.50	25
C. Conclusión.....	26
E. Comparación ejecución del gasto 2022 v/s 2021	26
C.- VISACION DE RESOLUCIONES.....	27
D.- INFORME DE LICITACIONES NO ADJUDICADAS	30
E.- RECLAMACIONES DE TERCEROS	31
F. GESTION DEL PROGRAMA DE MEJORAMIENTO DE LA GESTION –PMG	34
G. CONVENIO DE DESEMPEÑO COLECTIVO, CDC 2022.	36
H. CONTROL DE GESTION INSTITUCIONAL	38
a) Resumen Indicadores por División y Estado	39
I. SOLICITUDES DE INFORMACION CONSEJO REGIONAL.....	41
ANEXOS:	42

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 4° Informe al Consejo Regional, el que abarca lo desarrollado entre octubre y diciembre de 2022, es decir el 4° trimestre del año en curso.

Para dar cumplimiento a dichas labores, la Unidad de Control está organizada de la siguiente manera:

Ilustración 1 Organización Unidad de Control



Las actividades que se informan son las siguientes:

- Informe de avance subunidad de Auditoría Interna.
- Informe de avance del ejercicio presupuestario.
- Visación de resoluciones que dicta el Servicio
- Informe de licitaciones no adjudicadas
- Reclamaciones de terceros
- Gestión del Programa de Mejoramiento de la Gestión
- Convenio de desempeño colectivo, CDC 2022.
- Control de Gestión Institucional
- Solicitudes de información Consejo Regional

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

II DE LAS FUNCIONES DE LA UNIDAD DE CONTROL

Según el Art. 68 quinquies de la Ley N° 19.175 (Introducida por ley N° 21.074) se crea la Unidad de control como Órgano **colaborador directo del Consejo Regional en la función de fiscalización. Esta depende jerárquicamente del Gobernador Regional**, y le han sido conferidas por ley un conjunto de funciones y/o atribuciones que tienen como propósito **velar por la correcta ejecución presupuestaria, la juridicidad de los actos y el principio de probidad en el funcionamiento del Gobierno Regional.**

La Unidad de Control, Fiscaliza a todo el Gobierno Regional y si detecta alguna irregularidad deberá hacer la respectiva denuncia al Gobernador Regional (...)

▪ **Funciones/atribuciones**

- Colaborará directamente con el Consejo Regional en su función de fiscalización (a través de las herramientas que le confiere la ley).
- Realizará la **auditoría operativa interna** del Gobierno Regional, para:
 - Fiscalizar la legalidad de sus actuaciones.
 - Controlar su ejecución financiera y presupuestaria.
- Emitir informes trimestrales:
 - Acerca del estado de avance del ejercicio presupuestario del Gobierno Regional,
 - Sobre el flujo de gastos comprometidos para el año presupuestario en curso y ejercicios presupuestarios posteriores,
 - Y respecto de los motivos por los cuales no fueron adjudicadas licitaciones públicas de relevancia regional.
 - Representar al Gobernador Regional los actos del Gobierno Regional que estime ilegales.
 - **Podrá asesorar al Consejo Regional** en la definición y evaluación de las auditorías externas que se decida contratar, en virtud de lo dispuesto en la letra b) del artículo 36 bis.

II AVANCE POR ÁREAS DE TRABAJO

A.- INFORME DE AVANCE SUBUNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

A.1.- PLAN ANUAL SUBUNIDAD DE AUDITORIA INTERNA AÑO 2022 – ESTADO DE AVANCE

Durante el presente trimestre se informa que la Sub-Unidad de Auditoría Interna, según estructura funcional es parte de la Unidad de Control, la cual ejecuta el Plan Anual de la Subunidad Auditoría Interna para el año 2022. Cabe indicar que, para este cuarto trimestre del 2022, dicho Plan fue suspendido a petición de Jefatura Superior a través de Administradora Regional, según correo electrónico que se adjunta, donde se resuelve y determina por Jefatura Unidad de Control que, por razones de buen Servicio, las auditorías pendientes del Plan 2022 pasan a formar parte del Plan Anual año 2023 (Ver Anexo N° 1).

He de señalar que el Plan Anual fue aprobado por la Autoridad Regional bajo Resolución Exenta N° 359 de fecha 28.01.2022. (Se adjunta Plan Anual Subunidad de AI en anexo 2)

A.1.1) Aseguramientos

Para definir el avance del Plan Anual año 2022 de la Sub-Unidad de Auditoría Interna para el cuarto trimestre y último del año 2022, se informa en recuadro siguiente:

Tabla 1 Recuadro de Aseguramientos contemplados en Plan Anual de Auditoría Interna de la Unidad de Control

N°	Proceso Transversal en el Estado	Nombre del Trabajo de Auditoría	Alcance de la Auditoría	Período ejecución de Auditoría	Código de Aseguramiento de Auditoría	Fecha Inicio / Memorándum	Fecha Término / Memorándum
1	Control de Gestión	Auditoría a las iniciativas financiadas a instituciones privadas y públicas.	Programas y subvenciones terminados durante el 2021	Julio - Agosto	ASEG-3-2022	10/06/2022 por Memorándum N° 17 de Jefe Unidad de Control a Jefes de División según distribución.	Auditoría que pasa a Plan Anual año 2023, según correo electrónico de Administradora Regional (Ver anexo 1)
2	Control de Gestión	Auditoría a proyectos de interés regional línea social.	Proyectos de Interés Regional de la Línea Social de asignación directa que contemple la entrega de Kit Sanitarios financiados entre el 2020 - 2021	Marzo - Abril 2022	ASEG-1-2022	04/03/2022 por Memorándum N° 04 de Jefe Unidad de Control a Jefes de División según distribución.	19/08/2022 por memorándum N° 19 de Jefe Unidad de Control a Sra. Gobernadora Regional del Maule.

N°	Proceso Transversal en el Estado	Nombre del Trabajo de Auditoría		Alcance de la Auditoría	Periodo ejecución de Auditoría	Código de Aseguramiento de Auditoría	Fecha Inicio / Memorándum	Fecha Término / Memorándum
3	Financiero	Auditoría al uso de los Bienes adquiridos con Fondos F.N.D.R del Subtítulo 29, por el Gore Maule compra para Instituciones Públicas y Privadas.		Activos fijos adquiridos por el Gore Maule bajo el subtítulo 29, entre los años 2018 - 2021, que se compran para Instituciones Públicas y Privadas.	Septiembre- Octubre	ASEG-4-2022	No Iniciada	Auditoría que pasa a Plan Anual año 2023, según correo electrónico de Administradora Regional (Ver anexo 1)
4	Financiero	Auditoría a los ingresos corrientes, producto de arriendos de Bienes Fiscales construidos con el F.N.D.R.		Bienes construidos con Fondos del FNDR que al 2021 se encuentren asignados a servicios y/o funcionarios públicos. (arriendos vigentes al 2021)	Mayo - Junio	ASEG-2-2022	10/06/2022 por Memorándum N° 16 de Jefe Unidad de Control a Jefes de División según distribución	10/11/2022 por memorándum N° 26 de Jefe Unidad de Control a Sra. Gobernadora Regional del Maule.
5	Financiero	Auditoría a los Documentos de Garantías en custodia del Gobierno Regional		Documentos de Garantía en custodia al 2021 en el Gore Maule.	Noviembre- Diciembre	ASEG-5-2022	02/12/2022 por Memorándum N° 33 de Jefe Unidad de Control a Jefes de División según distribución.	Auditoría que pasa a Plan Anual año 2023, según correo electrónico de Administradora Regional (Ver anexo 1)

A.1.2) Seguimientos

Cabe hacer presente que al término del cuarto trimestre Octubre – diciembre 2022, existe avance en SEG-4-2022, seguimiento correspondiente a la Auditoría a “**Proyectos de Interés Regional Línea Social**”, denominada ASEG-1-2022, los demás seguimientos contemplados en el Plan se mantienen de igual forma como se presentaron en informes anteriores al Consejo Regional. Es imposible avanzar sin tener los medios de verificación para subsanar hallazgos, aun siendo estos conocidos a cada cierre e Informe de Auditoría ejecutado e informado, respectivamente a los responsables.

Por otra parte, sin tener los medios de verificación es imposible avanzar, por tanto, se informa que quedan cuatro seguimientos pendientes que corresponden a auditorías realizadas entre el año 2018 y el año 2022 y tres seguimientos de auditorías que según Plan Anual 2022 se deben efectuar en marzo 2023, siempre y cuando y considerando que los responsables envíen los antecedentes correspondientes, por los cuales se comprometieron para subsanar hallazgos.

A continuación, se presenta Tabla 2 que indica los seguimientos contemplados según Plan Anual 2022 de Auditoría Interna de la Unidad de Control, donde hubo avance solamente en SEG-4-2022, para los otros seguimientos su avance fue de un 0%

Tabla 2 Recuadro Seguimientos contemplados en Plan Anual de Auditoría Interna de la Unidad de Control año 2022

N° Correlativo	Código del Seguimiento para el año 2022	Fecha del Seguimiento	Nombre del Trabajo de Auditoría	Códigos de las Auditorías ejecutadas	Cantidad de Seguimientos ejecutados para medir avance
1	SEG-1-2022	30-04-2021	Auditoría de seguimiento a compromisos no implementados años anteriores al 2020.	Corresponden a Aseguramientos del periodo 2018 al 2019, SEG-11-2021	3
2	SEG-2-2022	30-05-2022	Auditoría de seguimiento a compromisos no implementados año 2020.	ASEG-1-2-3-4-5-6-7-8-9 y 10 del 2020	2
3	SEG-3-2022	30-08-2022	Auditoría de seguimiento a compromisos no implementados año 2021.	ASEG-1-2-3-4-5 y 6 del 2021	1
4	SEG-4-2022	30-10-2022	Auditoría a proyectos de interés regional línea social.	ASEG-1-2022	0
5	SEG-5-2022	30-11-2022	Auditoría a los ingresos corrientes, producto de arriendos de Bienes Fiscales construidos con el F.N.D.R.	ASEG-2-2022	0
6	SEG-6-2022	30-03-2023	Auditoría a las iniciativas financiadas a instituciones privadas y públicas	ASEG-3-2022	0
7	SEG-7-2022	30-03-2023	adquiridos con Fondos F.N.D.R del Subtítulo 29, por el Gore Maule compra para Instituciones Públicas y	ASEG-4-2022	0
8	SEG-8-2022	30-03-2023	Auditoría a los Documentos de Garantías en custodia del Gobierno Regional	ASEG-5-2022	0

A.2.- OTRAS ACTIVIDADES

Para concluir, la Subunidad de Auditoría Interna, se encuentra desarrollando otras actividades rutinarias y relevantes en materias presupuestarias y de administración, que a continuación se detallan:

1. Recibir y verificar información trimestral del Ex Gabinete Presidencial 002/2019 y Oficio Circular 20/2018, ahora denominado "Reporte Trimestral a Gobernadora Regional". Cabe hacer presente, que a la fecha del presente informe la Unidad de Control no ha recepcionado medios de verificación que permitan subsanar o mantener hallazgos informados por los tres reportes enviados a Gobernadora Regional. Las Jefaturas responsables para responder con medios de verificación son Jefatura DAF, Jefatura Depto. Finanzas, Jefatura Depto. Administración y

Gestión de Personas(s), Jefatura DPIP, Jefatura Depto. de Gestión de Inversiones.

Esta información reportada a la Gobernadora Regional contempla revisión en las áreas de:

- Gastos de Publicidad y Difusión
- Gastos de Representación
- Uso y Circulación de Vehículos
- Adquisición de Vehículos
- Comisiones
- Horas Extras
- Honorarios
- Licencias Médicas
- Tratos Directos para Programa Funcionamiento e Inversión Regional
- Pago Proveedores
- Términos Anticipados de Contratos para Programa Funcionamiento e Inversión Regional
- Contratos Vigentes Programa Funcionamiento e Inversión Regional
- Gastos de Telefonía Celular
- Arriendos de Infraestructura
- Arriendos Fiscales Gore
- Cuentas Corrientes
- Transferencias, Sumarios
- Conflicto de Intereses
- Contrataciones RRHH
- Cuentas por Cobrar
- Cuentas por Pagar
- Garantías,

todos estos aspectos que se revisan presentan observaciones/ hallazgos de continuidad desde reporte con corte a marzo 2020 hasta el corte septiembre 2022.

2. Otra actividad de relevancia que se ejecuta es la Autoevaluación de Transparencia Activa del Gore Maule, correspondiente a cada trimestre del año 2022, el periodo ultimo informado fue julio - septiembre 2022, realizado por la Subunidad de Auditoría Interna el 27.10.2022 e informado por Jefe Unidad de Control el 05 de enero de 2023 a la Autoridad Regional por Memorándum N° 035, el resultado de dicha Autoevaluación de TA fue de 80,86%.

Ahora bien, la Unidad de Control a través de la Sub-Unidad de Auditoría Interna se encuentra en proceso de autoevaluar cuarto trimestre

octubre- diciembre 2022. Lo anterior, debido a que el cierre de año presupuestario año 2022 se realizó el 16 de enero 2023.

En conclusión, el informe del cuarto trimestre para presentar a Autoridad Regional, deberá tener término como fecha máxima 31 de marzo 2023

B.- INFORME DE AVANCE DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO.

1. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO (EX PROGRAMA 01)

A. Presupuesto

El Presupuesto del Programa 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 31 de diciembre 2022, el presupuesto vigente para el programa de funcionamiento corresponde a M\$ 6.557.252 (No considera servicio de la deuda)), los que se encuentran distribuidos de la siguiente forma:

Tabla 3 Distribución presupuesto vigente programa funcionamiento, al 31-12-2022

Subt	Concepto presupuestario	Presupuesto Vigente M\$
21	GASTOS EN PERSONAL	4.250.467
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1.211.944
23	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	61.976
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	566.672
25	INTEGROS AL FISCO	0
26	OTROS GASTOS CORRIENTES	122.615
29	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	343.578
TOTAL		6.557.252

En relación con las modificaciones presupuestarias del cuarto trimestre, podemos señalar que, durante éste, hubo un aumento del marco vigente de M\$ 360.942 los que fueron realizados mediante la Resolución Afecta. N°221 con toma de razón el 12/10/2022, Res A N° 288, con toma de razón el 13/10/2022 Res A N° 271 con toma de razón el 24/10/2022, Res A N° 343 con toma de razón el 28/11/2022, Res A N° 319 con toma de Razón 30/11/2022 y Resolución A. N° 429 con toma de razón el 30/12/2022.

A continuación la siguiente tabla, muestra la variación del marco a nivel de subfóculos a diciembre 2022:

Tabla 4 Variación del marco vigente cuarto trimestre por subtítulo

Subt	Concepto presupuestario	Presupuesto Vigente 3° Trimestre M\$	Presupuesto Vigente M\$ al 31-12-2022	Variación M\$
21	GASTOS EN PERSONAL	3.899.526	4.250.467	350.941
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1.207.444	1.211.944	4.500
23	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	59.975	61.976	2.001
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	566.672	566.672	0
25	INTEGROS AL FISCO	0	0	0
26	OTROS GASTOS CORRIENTES	119.115	122.615	3.500
29	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	343.578	343.578	0
TOTAL		6.196.310	6.557.252	360.942

Presupuesto vigente al tercer trimestre M\$		6.196.310
TR 12/10/2022 Resol N° 221 M\$	2.500	
TR 13/10/2022 Resol N° 288 M\$	214.932	
TR 24/10/2022 Resol N° 271 M\$	5.501	
TR 28/11/2022 Resol N° 343 M\$	2.000	
TR 30/11/2022 Resol N° 319 M\$	95.640	
TR 30/12/2022 Resol N° 429 M\$	40.369	
Total Aumentos M\$		360.942
Total Presupuesto vigente en M\$ al 31-12-2022		6.557.252

B. Ejecución del Programa Funcionamiento

Al 31 de diciembre 2022 el gasto acumulado del Programa de Funcionamiento asciende a M\$ 6.031.444 (No considera servicio de la deuda) lo que representa un 91,98% (ver Anexo 3)

▪ 2.1.1 Detalle de los Gastos:

El detalle por subtítulo del Presupuesto Vigente, Gasto Acumulado a diciembre y Saldo se presenta en la siguiente tabla:

Tabla 5: Detalle de presupuesto vigente, ejecución a diciembre y saldo por subtítulo.

Subt	Concepto presupuestario	Presupuesto Vigente M\$	EJECUCION M\$				Acumulado al 31-12-2022
			Primer trimestre	Segundo Trimestre	Tercer Trimestre	Cuarto Trimestre	
21	GASTOS EN PERSONAL	4.250.467	961.589	975.061	977.013	1.025.673	3.939.336
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1.211.944	106.199	177.386	240.787	524.433	1.048.805
23	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	61.976	0	7.212	52.763	1.333	61.308
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	566.672	126.556	129.120	167.103	143.086	565.864
25	INTEGROS AL FISCO	0	0	0	0	0	0
26	OTROS GASTOS CORRIENTES	122.615	0	0	119.115	3.500	122.615
29	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	343.578	0	10.180	1.317	282.018	293.516
TOTAL		6.557.252	1.194.344	1.298.959	1.558.099	1.980.043	6.031.444

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.

Durante el cuarto trimestre este subtítulo sufrió un aumento de M\$ 350.941

El gasto ejecutado al 31.12.2022 de este subtítulo representa un 92.68% del presupuesto vigente a diciembre, según el siguiente desglose:

Tabla 6 Composición Gasto en Personal al 31-12-2022 M\$

		Total M\$	% Ejecutado
Presupuesto gasto en personal vigente		4.250.467	
(-) Ejecutado al al 31-12-2022		3.939.336	
		Total Pagado M\$	
21.01	Personal de planta	1.393.809	92,68%
21.02	Personal a contrata	2.462.420	
21.03	Otras Remuneraciones	83.108	
	(código del trabajo, suplencias y honorarios)		
	Honorarios		
	Cod. Trabajo		
	Suplencias		
Saldo al 31-12-2022		311.131	

- 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.

Este Subtítulo se vio incrementado durante el cuarto trimestre en M\$ 4.500

El gasto al cuarto trimestre corresponde a la suma de M\$ 1.048.805.- lo que equivale a un 86.54 % del presupuesto vigente al 31.12.2022 de M\$ 1.211.944.

En este subtítulo debemos considerar que en el tercer trimestre la ejecución correspondió a un 43.43%, es decir, el 50,18% del gasto se realizó durante el cuatro trimestre del año.

Tabla 7 Composición Gasto Bienes y Servicios de Consumo al 31-12-2022 M\$

		TOTAL M\$	% EJECUCION
Presupuesto gasto en BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		1.211.944	86,54%
(-) Ejecutado al al 31-12-2022		1.048.805	
		Total Pagado M\$	
22.02	Textiles, Vestuarios y calzado	9.089.943	
22.03	Combustibles y Lubricantes	17.573.914	
22.04	Materiales de uso o consumo	58.494.881	
22.05	Servicios Básicos	139.125.702	
22.06	Mantenimiento y Reparaciones	258.134.481	
22.07	Publicidad y Difusión	11.059.944	
22.08	Servicios Generales	242.035.549	
22.09	Arriendos	105.335.337	
22.10	Servicios Financieros y de Seguros	14.691.763	
22.11	Servicios técnicos y profesionales	109.496.909	
22.12	Otros gastos en Bienes y Servicios de Consumo	83.766.179	
Saldo al 31-12-2022		163.139	

▪ 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.

En el periodo Octubre – Diciembre este subtítulo no tuvo aumentos de recursos desde el Ministerio de Hacienda.

Al cuarto trimestre, el gasto de este subtítulo es de M\$ 566.675 lo que representaba un 99.86% del presupuesto vigente al 31.12.2022.

Tabla 8: Composición Gastos Consejeros Regionales al 31.12.2022 M\$

		Total M\$	% Ejecución
Presupuesto Gasto Consejeros Regionales		566.672	99,86%
(-) Ejecución al 31-12-2022		565.864	
		Total Pagado M\$	
24.01.50.11	Dietas Sesiones	281.948	
24.01.50.12	Dietas Comisiones	171.847	
24.01.50.13	Dietas Anual	5.444	
24.01.50.21	Pasajes y Reembolsos para Sesiones	34.282	
24.01.50.22	Pasajes y Reembolsos Servicios en el país	27.944	
24.01.50.23	Pasajes y reembolsos servicios en el exterior	40.048	
24.01.50.41	Capacitación	4.350	
Saldo al 31-12-2022		808	

▪ 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.

En el trimestre octubre diciembre este subtítulo no tuvo aumento de recursos por parte del Ministerio de Hacienda.

Al 31 de diciembre del 2022 la ejecución acumulada asciende a M\$ 293.516 lo que corresponde a un 85.43% de ejecución.

Hay que destacar que el tercer trimestre este subtítulo tenía solo un 3.35% de ejecución por lo que el trimestre Octubre – diciembre concreto el 96.07% del gasto.

Tabla 9: Composición Gastos Subtítulo 29 al 30.09.2022 M\$

Subtítulo	Concepto Presupuestario	Presupuesto vigente M\$	Ejecución acumulada Diciembre M\$	% Ejecución al 31-12-2022	Saldo M\$
29	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	343.578	293.516	85,43%	50.062
29.05	Maquinas y Equipos de oficina	50.000	48.617	0,00%	1.383
29.06	Equipos Informáticos	110.993	95.832	86,34%	15.161
29.06.001	Equipos Computacionales y Periferico	110.993	89.034	80,22%	21.959
29.07	Programas Informáticos	148.585	115.950	78,04%	32.635
29.07.001	Programas Comutacionales	58.865	50.700	86,13%	8.165
29.07.002	sistemas de informacion	89.720	65.250	72,73%	24.470

C. Conclusión

Analizada la información emitida por la División de Administración y Finanzas, se verifica que el Gobierno Regional del Maule ha ejecutado al 31.12.2022, el 91.98 % del presupuesto vigente.

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

Tabla 10: Gasto por subtítulo en M\$ y % cumplimiento

Subt	Concepto presupuestario	Presupuesto Vigente M\$	EJECUCION M\$	Saldo M\$	%
			Acumulado al 31-12-2022		
21	GASTOS EN PERSONAL	4.250.467	3.939.336	311.131	92,68%
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1.211.944	1.048.805	163.139	86,54%
23	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	61.976	61.308	668	98,92%
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	566.672	565.864	808	99,86%
25	INTEGROS AL FISCO	0	0	0	
26	OTROS GASTOS CORRIENTES	122.615	122.615	0	100,00%
29	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	343.578	293.516	50.062	85,43%
TOTAL		6.557.252	6.031.444	525.808	91,98%

El Subtítulo con menor % de ejecución del año 2022 corresponde al 29 Adquisición de activos no financieros con 85,43% seguido del subtítulo 22 de Bienes y Servicios de Consumo con 86,54%, en tercer lugar el subtítulo 21 de Gastos de Personal con 92,68%, luego con un 98,92% el subtítulo 23 Prestaciones de Seguridad Social y con el 99,86%, el subtítulo 24 de Tránsito Corrientes y para terminar el subtítulo 26 de Otros Gastos Corrientes tiene una ejecución de 100%.

Con relación al marco Presupuestario podemos señalar que el marco inicial fue de \$ 4.903.564 y durante el año 2022 sufrió un aumento de M\$ 1.653.688, lo que se muestra en la imagen a continuación.

Tabla 11: Variación entre el marco inicial y marco final al 31/12/2022

Subt	Concepto presupuestario	Presupuesto inicial M\$	Presupuesto Vigente al 31-12-2022	Variación Presupuesto
21	GASTOS EN PERSONAL	3.612.876	4.250.467	637.591
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	699.408	1.211.944	512.536
23	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	61.976	61.976
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	566.672	566.672	0
25	INTEGROS AL FISCO	0	0	0
26	OTROS GASTOS CORRIENTES	0	122.615	122.615
29	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	24.608	343.578	318.970
TOTAL		4.903.564	6.557.252	1.653.688

Según la imagen anterior, podríamos indicar que parte del % de ejecución de cada subtítulo podría haberse visto afectado por el aumento de recursos que ocurrió durante el año, sobre todo en el subtítulo 29, que partió con una asignación de M\$ 24.608 existiendo un aumento de M\$ 318.970 durante el 2022, compuesto por M\$ 150.220 que se materializaron en Mayo, y el resto M\$ 168.750 con toma de razón durante el mes de septiembre, es decir, el tercer trimestre y entendiendo el proceso presupuestarios y de licitación hace difícil su ejecución.

Lo mismo ocurre con el subtítulo 22, que tenía un presupuesto inicial de M\$ 699.408 y presentó una variación de M\$ 512.536 siendo M\$ 180.536 con toma de razón durante el segundo semestre.

En relación al subtítulo 21, señalar que parte de los M\$ 637.591 de aumento de presupuesto, específicamente M\$ 40.369, fueron materializados con la resolución de toma de razón 429 de fecha 31/12/2022, es decir, terminando el año presupuestario.

D. Comparación ejecución del gasto 2022 v/s 2021

La tabla a continuación muestra el comparativo entre los dos años para el mismo periodo.

Tabla 12: Comparación Ejecución del gasto a diciembre 2022 v/s 2021

Subt	Concepto presupuestario	Año 2022	Año 2021	Presupuesto	Presupuesto
		% Ejecución al 31-12-2022	% Ejecucion al 31/12/2021	Vigente al 31/12/2021	Vigente al 31-12-2022
21	GASTOS EN PERSONAL	92,68%	97,20%	3.507.769	4.250.467
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	86,54%	98,94%	816.411	1.211.944
23	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	98,92%	99,20%	210.854	61.976
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	99,86%	75,74%	566.475	566.672
26	OTROS GASTOS CORRIENTES	100,00%	100,00%	187.374	122.615
29	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	85,43%	55,39%	51.858	343.578
TOTAL		91,98%	94,96%	5.340.741	6.557.252
					1.216.511

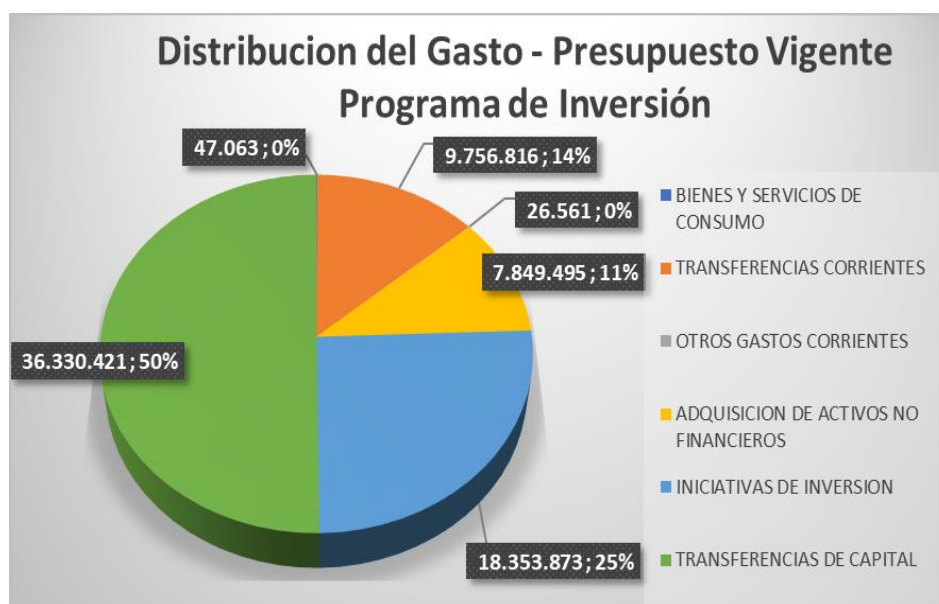
Según se muestra en la imagen precedente, observamos que en comparación con el año 2021, el año 2022 tuvo una menor ejecución presupuestaria lo que se puede explicar en parte por el aumento de recursos indicado en el punto anterior y también se debe tener en consideración que el marco presupuestario del año 2022 es superior en M\$ 1.216.511.-

2. PRESUPUESTO DE INVERSION (EX PROGRAMA 02)

A. Presupuesto

El Presupuesto vigente al 31/12/2022 corresponde a M\$ 72.364.229, los que consideran aumentos y disminuciones de recursos junto con la redistribución de algunos montos, lo que representa una rebaja al marco del 30 de septiembre de M\$ 18.935.273. A continuación se muestra la distribución del marco por subtítulo:

Ilustración 2 Distribución del Gasto - Presupuesto Inversión Vigente



De la ilustración anterior se desprende que entre el Subtítulo 31 Iniciativas de Inversión y 33 Transferencia de Capital se reparte el 75% del presupuesto vigente (25% y 50% respectivamente) y que el subtítulo con menor presupuesto el Subtítulo 26 Otros Gastos Corrientes, seguido por el subtítulo 22 Bienes y Servicios de Consumo ambos con menos de un 0.1%

En relación con el marco presupuestario debemos señalar que en el cuarto trimestre del 2022 hubo una disminución del marco de M\$ 14.001.124. La variación por subtítulo se puede ver en la tabla a continuación:

Tabla 13: Variación del Presupuesto Vigente al 31-12-2022 por Subtítulo en M\$

Subt	CONCEPTO PRESUPUETARIO	PRESUPUESTO VIGENTE AL 30-09-2022 M\$	VARIACION	PRESUPUESTO VIGENTE AL 31/12/2022 M\$
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	140.132	-93.069	47.063
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9.753.816	3.000	9.756.816
26	OTROS GASTOS CORRIENTES	26.561	-	26.561
29	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	12.787.243	-4.937.748	7.849.495
31	INICIATIVAS DE INVERSION	24.702.573	-6.348.700	18.353.873
33	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	38.955.028	-2.624.607	36.330.421
TOTALES		86.365.353	-14.001.124	72.364.229

B. Ejecución programa Inversión

Al 31 de diciembre de 2022 el gasto acumulado del programa de inversión asciende a M\$ 71.977.291 (sin considerar el saldo final de caja Subt. 35, ni servicio de la deuda Subt 34) que representa un 99.5% (ver anexo 4)

El resumen del Presupuesto vigente y lo Ejecutado durante el cuarto trimestre por subtítulo es el siguiente:

Tabla 14 Resumen Presupuesto Vigente, ejecutado, acumulado y saldo por ejecutar Programa de Inversión

Subt	CONCEPTO PRESUPUETARIO	PRESUPUESTO VIGENTE AL 31-12-2022 M\$	EJECUCIÓN A DICIEMBRE 2022 M\$	SALDO M\$	%
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	47.063	47.063	-	100,00%
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9.756.816	9.651.360	105.456	98,92%
26	OTROS GASTOS CORRIENTES	26.561	26.559	2	99,99%
29	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	7.849.495	7.827.153	22.342	99,72%
31	INICIATIVAS DE INVERSION	18.353.873	18.353.315	558	100,00%
33	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	36.330.421	36.071.841	258.580	99,29%
TOTALES		72.364.229	71.977.291	386.938	
Marco Presupuestario Vigente M\$				72.364.229	99,5%
% de Avance					99,5%

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 Subtítulo corresponde a "Actualización Estudio Estrategia Regional de Desarrollo Región del Maule." Que durante el 2022 ejecutó el 100% del gasto.

En relación con la variación del marco presupuestario, vemos que en el cuarto trimestre este subtítulo tuvo una Disminución de presupuesto de M\$ 93.069

Tabla 15 Total gastado a Diciembre del Subtítulo 22 M\$

		Total M\$	% Ejecución
Presupuesto Vigente Bienes y Servicios de Consumo		47.063	100,00%
(-) Ejecutado a 31/12/2022		47.063	
Total Pagado M\$			
22.11	Servicios Técnicos y Profesionales	47.063	
Saldo al 31/12/2022		-	

▪ Subtítulos 24- Transferencias Corrientes

Los Subtítulos 24 (TRANSFERENCIAS CORRIENTES) están divididos 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 7% F.N.D.R. Como lo muestra la siguiente tabla, el % de ejecución de este subtítulo al mes de diciembre de 2022 corresponde al 98.92%

Este subtítulo durante el trimestre Octubre diciembre, tuvo un aumento de M\$ 3.000 en el marco presupuestario.

Tabla 16 Total gastado a Diciembre del Subtítulo 24 M\$

		Total M\$	% Ejecución
Presupuesto Vigente Transferencias Corrientes		9.756.816	98,92%
(-) Ejecutado a 31-12-2022		9.651.360	
Total Pagado M\$			
24.01	Al Sector Privado	7.130.763	
24.03	A Otras Entidades Públicas	2.520.597	
Saldo al 31-12-2022		105.456	

Al comparar lo gastado del subtítulo 24 a septiembre de 2022, que correspondía a un 42.85% con el % acumulado a diciembre que es de un 98.92% observamos que durante el cuarto trimestre este subtítulo tuvo un avance del 56.68%

Subtítulos 26 – Otros Gastos Corrientes
(Devoluciones)

Comprende las devoluciones de gravámenes, contribuciones pagadas en exceso, retenciones, garantías, descuentos indebidos, reembolsos y otros.

Este subtítulo fue creado dentro del presupuesto 2022 en el mes de agosto mediante resolución 224 del 30/08/2022 que le cargó M\$ 25.224 y luego la resolución 229 del 14/09/2022 le asignó M\$ 1.337 quedando en un total de M\$ 26.561.

Hay que señalar que a septiembre de 2022 ya se había ejecutado el 100% del gasto como lo muestra la siguiente tabla:

Tabla 17 Total Gastado a septiembre del subtítulo 26 M\$

		Total M\$	% Ejecución
Presupuesto Vigente Otros Gastos Corrientes		26.561	100,00%
(-) Ejecutado a 30/09/2022		26.560	
26.01	Devoluciones	Total Pagado M\$ 26.560	
Saldo al 30-09-2022		1	

▪ Subtítulos 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.

Durante el cuarto trimestre este subtítulo tuvo modificaciones presupuestarias que significaron una disminución de M\$ 4.937.748 en el marco presupuestario.

El porcentaje de ejecución del gasto a diciembre de 2022 corresponde a un 99.72%.

Tabla 18 Total gastado a Diciembre del Subtitulo 29 M\$ Programa de Inversión

			Total M\$	% Ejecución
Presupuesto Vigente Adquisición de Activos no Financieros			7.849.495	99,72%
(-) Ejecutado a 31-12-2022			7.827.149	
Total				
Pagado M\$				
29.03	Vehículos	4.448.803		
29.04	Mobiliario y Otros	1.238.220		
29.05	Máquinas y Equipos	2.140.125		
29.06	Equipos Informáticos	-		
29.07	Programas Informáticos	-		
Saldo al 31-12-2022			22.346	

▪ 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.

Durante el trimestre Octubre – Diciembre este subtítulo tuvo una disminución en el marco presupuestario de M\$ 6.348.700

Este Subtítulo ejecuto el 100% del gasto, señalar que durante el cuatro trimestre se ejecutó un 60.64%. del gasto lo que se explica en parte por la disminución del marco presupuestario de dicho subtítulo.

Tabla 19 Total gastado a Diciembre del Subtitulo 31 M\$ Programa de Inversión

			Total M\$	% Ejecución
Presupuesto Vigente Iniciativas de Inversión			18.353.873	100,00%
(-) Ejecutado a 31-12-2022			18.353.315	
Total				
Pagado M\$				
31.01	Estudios Basicos	1.685		
31.02	Proyectos	18.351.629		
31.03	Programas de Inversion	-		
Saldo al 31-12-2022			558	

- Subtítulos 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. 4° Transitorio Ley N° 20.378 en adelante chatarrización. El detalle de la ejecución de este subtítulo se detalla a continuación:

Este subtítulo tuvo una rebaja en su marco presupuestario durante el cuarto trimestre de M\$ 2.624.607.-

Tabla 20: Ejecución Subtítulo 33 a diciembre 2022 Programa de Inversión

		Total M\$	% Ejecución
Presupuesto Vigente Transferencias de Capital		36.330.421	99,29%
(-) Ejecutado a 31-12-2022		36.071.841	
Total			
Pagado M\$			
33.01	Al Sector Privado	13.372.930	
33.02	A Otras Entidades Publicas	22.698.911	
Saldo al 31-12-2022		258.580	

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 31.12.2022, el 99.5% del marco presupuestario vigente para el programa de inversión.

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

Tabla 21: Gasto acumulado Programa de Inversión por subtítulo en M\$

Subt	CONCEPTO PRESUPUETARIO	EJECUCIÓN A DICIEMBRE 2022 M\$	SALDO M\$
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	47.063	-
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9.651.360	105.456
26	OTROS GASTOS CORRIENTES	26.559	2
29	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	7.827.153	22.342
31	INICIATIVAS DE INVERSION	18.353.315	558
33	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	36.071.841	258.580
TOTALES		71.977.291	386.938
Marco Presupuestario Vigente M\$		72.364.229	

Con relación al marco Presupuestario podemos señalar que el marco inicial fue de \$ 91.299.502 y durante el año 2022 sufrió un

aumento de M\$ 1.653.688, lo que se muestra en la imagen a continuación.

Tabla 22: variación en el marco presupuestario marco inicial y marco al 31/12/2022

Subt	CONCEPTO PRESUPUETARIO	PRESUPUESTO INICIAL M\$	PRESUPUESTO VIGENTE AL 31/12/2022 M\$	PRESUPUESTO VIGENTE AL 31/12/2022 M\$
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	166.693	47.063	-119.630
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9.773.612	9.756.816	-16.796
26	OTROS GASTOS CORRIENTES	-	26.561	26.561
29	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	8.802.084	7.849.495	-952.589
30	ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS	1.104.105	-	-
31	INICIATIVAS DE INVERSION	41.788.717	18.353.873	-23.434.844
33	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	30.768.396	36.330.421	5.562.025
TOTALES		92.403.607	72.364.229	-20.039.378

Existe una disminución del marco presupuestario en el programa de inversión de M\$ 20.039.378 como lo muestra la tabla anterior.

D. Comparación ejecución del gasto 2022 v/s 2021

La tabla a continuación muestra el comparativo entre los dos años para el mismo periodo.

Tabla 23 Comparación Ejecución del gasto a diciembre 2022 v/s 2021

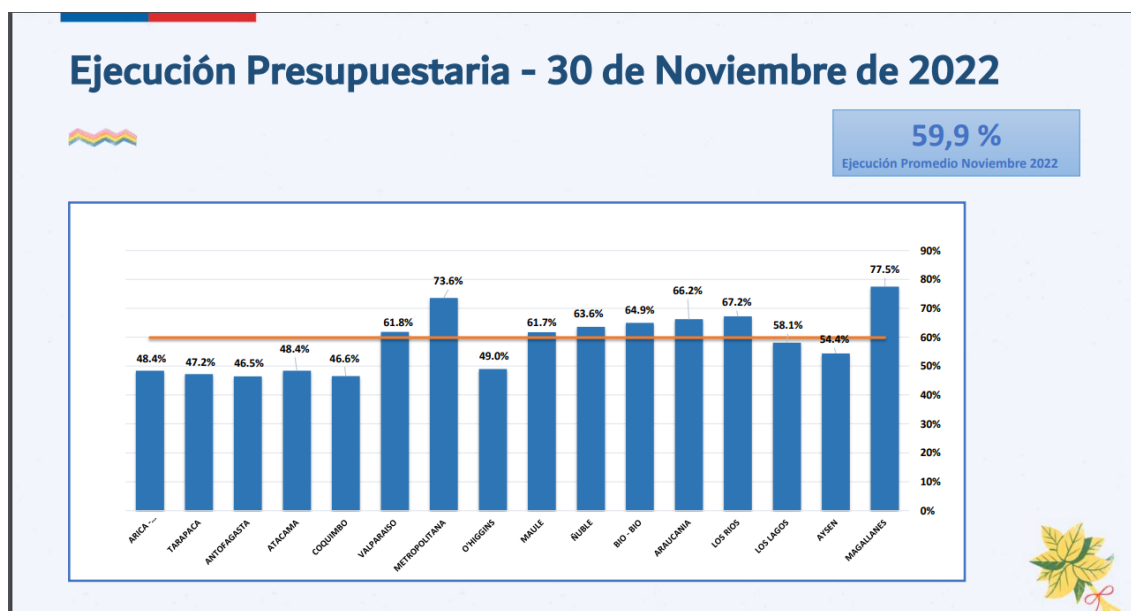
Subt	Concepto presupuestario	Año 2022	Año 2021	Presupuesto M\$	Presupuesto
		% Ejecución al 31-12-2022	% Ejecución al 31/12/2021	Vigente al 31/12/2021	M\$ Vigente al 31-12-2022
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	100,00%	97,20%	91.298	47.063
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	98,92%	98,94%	8.174.356	9.756.816
26	OTROS GASTOS CORRIENTES	99,99%	99,20%	9.664	26.561
29	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	99,72%	75,74%	7.261.649	7.849.495
31	INICIATIVAS DE INVERSION	100,00%	100,00%	25.710.617	18.353.873
33	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	99,29%	55,39%	35.800.405	36.330.421
TOTAL		99,5%	99,76%	77.047.989	72.364.229

En este punto queremos hacer mención también al último informe de Ejecución Presupuestaria Gobiernos Regionales Noviembre 2022 elaborado por SUBDERE que fue extraído de su página web o en el siguiente enlace <https://www.subdere.gov.cl/sites/default/files/documentos/Ejecucion%CC%81n%20Presupuestaria%20Gobiernos%20Regionales%20Noviembre%202022%20%281%29.pdf> (Ver Anexo 5)

El informe muestra el avance de todos los Gobiernos Regionales al 30 de noviembre. a continuación, se muestran dos láminas de dicho informe las que dan cuenta de la posición del Gore Maule en relación con resto del país, ilustrando que al 30 de noviembre nos encontrábamos por sobre la ejecución presupuestaria

promedio que corresponde a 59.9%, siendo nuestra ejecución para el periodo un 61.7%.

Ilustración 3 Estado de los Gobiernos Regionales en relación con el promedio (lámina 3 informe)



En la siguiente ilustración se puede ver que nos encontramos por debajo de nuestra ejecución comparado con el mismo periodo año anterior:

Ilustración 4 Comparado ejecución presupuestaria al 31 de agosto 2022 v/s 2021 (página 5 informe)

Comparado Ejecución Presupuestaria - 30 de Noviembre

Montos en Miles de \$ de cada año

REGION	2022			Estado	2021		
	Marco Presupuestario	Gasto Devengado	%		Marco Presupuestario	Gasto Devengado	%
ARICA - PARINACOTA	49.229.768	23.848.745	48,4%	Baja	42.214.990	33.977.573	80,5%
TARAPACA	49.653.253	23.426.172	47,2%	Baja	48.949.193	24.557.145	50,2%
ANTOFAGASTA	83.149.152	38.632.963	46,5%	Baja	83.802.520	51.410.352	61,3%
ATACAMA	78.660.353	38.048.404	48,4%	Baja	66.688.113	47.650.038	71,5%
COQUIMBO	68.819.282	32.056.970	46,6%	Baja	72.134.781	48.615.179	67,4%
VALPARAISO	80.444.074	49.715.732	61,8%	Baja	81.354.555	51.251.320	63,0%
METROPOLITANA	139.401.521	102.592.539	73,6%	Baja	128.271.135	118.104.075	92,1%
O'HIGGINS	78.046.109	38.254.279	49,0%	Baja	72.476.603	46.011.824	63,5%
MAULE	78.305.036	48.331.239	61,7%	Baja	83.754.757	56.178.903	67,1%
ÑUBLE	51.509.438	32.759.217	63,6%	Sube	51.752.536	25.250.432	48,8%
BIO - BIO	118.602.400	76.985.265	64,9%	Sube	91.971.592	50.940.110	55,4%
ARAUCANIA	144.483.738	95.638.329	66,2%	Sube	133.701.752	87.175.428	65,2%
LOS RIOS	51.057.793	34.299.697	67,2%	Baja	54.079.174	39.674.399	73,4%
LOS LAGOS	95.628.515	55.589.777	58,1%	Baja	96.692.089	71.946.262	74,4%
AYSÉN	70.059.513	38.099.540	54,4%	Baja	64.002.226	39.874.091	62,3%
MAGALLANES	71.059.513	55.091.356	77,5%	Sube	76.983.184	56.661.371	73,6%
TOTAL	1.308.109.458	782.827.387	59,8%	Baja	1.248.829.200	849.278.502	68,0%
FONDEMA - MAGALLANES	6.977.267	1.111.121	15,9%	Baja	6.769.501	3.806.711	56,2%
TOTAL	1.315.086.725	783.938.508	59,6%	Baja	1.255.598.701	853.085.213	67,9%

Gobierno de Chile - SUBDERE

3. PRESUPUESTO GOBIERNO REGIONAL REGION DEL MAULE FET – COVID 19 (EX PROGRAMA 50)

A. Presupuesto

Según Resolución N° 96 del 27 de mayo de 2022, este programa cuenta con un presupuesto vigente de M\$ 1.104.105, presupuesto que no tuvo variación durante el trimestre Septiembre – Diciembre.

Tabla 24 Presupuesto vigente programa FET, al 31/12/2022

Subt	CONCEPTO PRESUPUETARIO	PRESUPUESTO VIGENTE AL 30-09-2022 M\$
31	INICIATIVAS DE INVERSION	1.104.105
TOTALES		1.104.105

B. Ejecución programa FET Ex- p.50

Al 31 diciembre de 2022 el gasto acumulado del programa FET asciende a M\$ 1.104.105 que representa un 100% de ejecución (Ver anexo 6)

Tabla 25 Gasto acumulado Programa de Gobierno Regional Región del Maule FET _ Covid 19 Ex P.50 en M\$

	Total M\$	% Ejecución
Presupuesto Vigente Gobierno Regional del Maule FET-Covid 19	1.104.105	100,00%
(-) Ejecutado a 31-12-2022	1.104.105	
Total Pagado M\$		
31 Iniciativas de Inversión	1.104.105	
33.02 0	-	
Saldo al 31-12-2022	-	

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 31.12.2022, el 100% del marco presupuestario vigente para el programa de FET.

E. Comparación ejecución del gasto 2022 v/s 2021

La tabla a continuación muestra el comparativo entre los dos años para el mismo periodo.

Tabla 26 Comparación Ejecución del gasto a septiembre 2022 v/s 2021

	EJECUCION A DICIEMBRE 2022 M\$	EJECUCION A DICIEMBRE 2021 M\$
31 INICIATIVAS DE INVERSION	\$ 1.104.105	\$ 2.115.295
TOTAL GASTO ACUMULADO DICIEMBRE	\$ 1.104.105	\$ 2.115.295
MARCO PRESUPUESTARIO	\$ 1.104.105	\$ 2.115.295
% DE EJECUCION A DICIEMBRE	100%	100%

C.- VISACION DE RESOLUCIONES

La Unidad de Control del Gobierno Regional del Maule, informa que entre el 1 de octubre y el 31 de diciembre de 2022, se han visado un total de 854 actos administrativos. De los cuales el 99,06 % corresponde a 846 Resoluciones Exentas y el 0,94% a 12 resoluciones afectas, las que van a trámite de toma de razón a Contraloría General de la República, Región del Maule.

Tabla 27: Tipo de Resoluciones

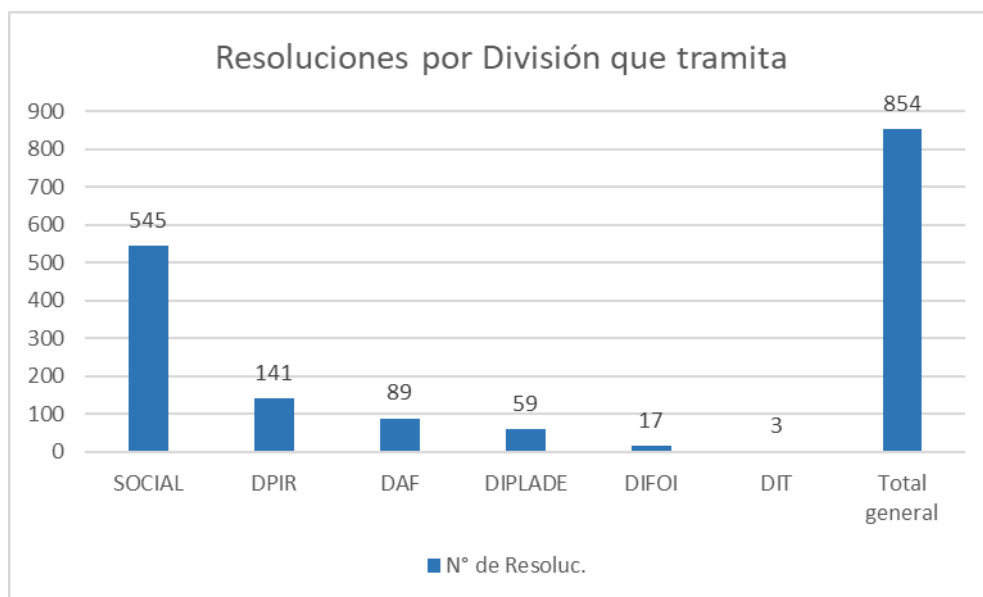
Tipo Resolución	Nº Resoluciones	%
Afecta	8	0,94%
EXENTA	846	99,06%
Total general	854	100,00%

Respecto del origen de los actos administrativos visados, estos en su mayoría provienen de la División de Desarrollo Social y Humano (DIDESO) con 545 resoluciones que representa el 63,82% , en segundo lugar, está la División de Presupuesto e Inversión regional (DPIR) con un total de 141, con un 16,51%, seguida por la División de Administración y Finanzas (DAF) con 89 resoluciones, que representa el 10,42%, y la División de Planificación y Desarrollo Regional (DIPLADE) con 59 resoluciones, que representa el 6,91%, la División de Fomento e Industrias posee 17 resoluciones con un 1,99% y para terminar, con la División de Infraestructura y transporte poseen en total un 0,35% con 3 resoluciones respectivamente, todo lo que muestra en la siguiente tabla e ilustración:

Tabla 28 Distribución por División Responsable

División Responsable	Nº de Resoluciones.	%
SOCIAL	545	63,82%
DPIR	141	16,51%
DAF	89	10,42%
DIPLADE	59	6,91%
DIFOI	17	1,99%
DIT	3	0,35%
Total general	854	100%

Ilustración 5: Gráfico, Resoluciones Visadas por División



En consideración al tipo de resolución que visamos, se presentan por materia que trata, el 67,80% de las resoluciones visadas durante el trimestre son con relación a aprueba/modifica convenios de transferencia, el 15,57% de aprueba financiamiento, el 6,91% autoriza contratación o contrato, el 5,04% de tipología Otras, seguido por Resoluciones de aumento de recursos, aprueba bases y de designa comisiones las que tienen menos de un 2% cada una de ellas.

Ilustración 6: Visación por Materia



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 respuesta y comunicación con los profesionales de cada una de las divisiones del Servicio, con las que se interactúa.

D.- INFORME DE LICITACIONES NO ADJUDICADAS

Según información proporcionada la Unidad de Administración de adquisiciones de la División de Presupuesto e Inversión Regional, existe 1 licitación no adjudicadas por ser declaradas desierta durante el cuarto trimestre del año en curso la que se muestra a continuación:

Tabla 29 Licitaciones no adjudicadas cuarto trimestre 2022 DIPIR

N°	ID Mercado Público	NOMBRE DEL PROYECTO	OFERTAS RECIB.	OBSERVACIÓN
19	1596-73-LR22	ADQUISICIÓN CAMIÓN MULTIPROPÓSITO COMUNA DE RAUCO	2	Desierta -mediante resolución 6226 del 18/10/2022

La Unidad de Abastecimiento de la División de Administración y Finanzas posee las siguientes licitaciones no adjudicadas (3) durante el cuarto trimestre del año 2022

Tabla 30 Licitaciones no adjudicadas cuarto trimestre 2022 DAF

N°	ID Mercado Público	NOMBRE DEL PROYECTO	OFERTAS RECIB.	OBSERVACIÓN
1	1596-90-LE22	SEGUROS PARA INMUEBLES DEL GORE MAULE	1	Desierta (o art. 3 ó 9 Ley 19.886).
2	1596-91-LE22	Adq instal sistema de audio Gore Maule	0	Desierta (o art. 3 ó 9 Ley 19.886).
3	1596-95-LE22	SERVICIO DE PINTURA PARA EDIFICIO GORE MAULE	1	Desierta (o art. 3 ó 9 Ley 19.886).

E.- RECLAMACIONES DE TERCEROS

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

a) Del sistema de Reclamos del Gore Maule:

En resumen, entre el trimestre octubre - diciembre de 2022 fueron recibidos 3 reclamos los que fueron ingresados al sistema de reclamos del Gore Maule, dos de ellos en ingresados en el mes de octubre y el último de ellos en el mes de diciembre.

En relación con las respuestas a los reclamos, dos de ellos se encuentran respondidos mediante Oficio 2648 del 25-10-2022 y 3605 del 31-12-2022 el tercero se encuentra en estado derivado. Hay que señalar además que durante el cuarto trimestre se respondió mediante Oficio N°2647 del 25-10-2022 a un reclamo de fecha 11-11-2021.

b) Compras Programa de Funcionamiento

En relación con el programa Funcionamiento, durante el tercer trimestre del año, se han recibido un total de 4 reclamaciones de terceros en el portal mercado público, a continuación, se detallan cada una de ellas.

Licitación SS DESARROLLO DE SISTEMA INFORMATICO GORE MAULE

ID reclamo: INC-609209-Z2T9Y4

Tipo: Irregularidad en el proceso de compra

Fecha de ingreso: 05-10-2022

Estado: Finalizada OOPP

Reclamante: Yovanne Gomez

Doc. Reclamado: 596-67-LE22

Reclamo: "Solicitamos muy amablemente adjudicar la licitación, ya que está excedida en el plazo indicado en la misma, que es: 27/09/2022, gracias."

Respuesta: En relación con el Reclamo presentado se puede afirmar que dada la naturaleza y complejidad de la licitación, sumado a la gran cantidad de ofertas presentadas y aclaraciones solicitadas es que se postergó la adjudicación de la licitación, sin embargo, se espera finalizar el proceso a la brevedad posible"

Licitación MICROSOFT 365 para GORE Maule

ID : INC-634946-X5K8Y9

Tipo: Irregularidad en el proceso de compra

Fecha de ingreso: 25-11-2022

Estado: Finalizada OOPP

Reclamante: Marcelo Brito

Doc. Reclamado: 1596-85-LE22

Reclamo: "Se ingresa reclamo por adjudicación de licitación ID 1596-85-LE22 correspondiente a licencias MICROSOFT 365 para GORE Maule." Adjunta carta con sustento reclamo.

Respuesta: Estimado Oferente, en respuesta al reclamo presentado INC-634946-X5K8Y9 la comisión de evaluación puede indicar lo siguiente:

El Gobierno Regional del Maule fue sumamente claro respecto a la cantidad exacta de licencias que se requieren.

El Gobierno Regional del Maule en pro de cautelar los recursos fiscales solicita un número determinado de licencias.

A criterio de la comisión de evaluación el oferente no supera lo solicitado en las bases técnicas dado que la licencia adicional no es requerida por el Gore, no así, que las mismas superen por ejemplo los 50 GB de bandeja de entrada o más de 50 GB en capacidad de archiving.

Por lo anterior la comisión de evaluación ratifica la Nota 5 para el oferente y el puntaje asignado.

Licitación Adquisición equipamiento tecnológico GORE Maule

ID : INC-643643-W8Y4L4

Tipo: Irregularidad en el proceso de compra

Fecha de ingreso: 14-12-2022

Estado: Finalizada OOPP

Reclamante: JUAN MACIAS

Doc. Reclamado: 1596-86-LE22

Reclamo: "Estimados Señores Gobierno Regional de Maule Atención Eduardo abarca: De acuerdo a lo señalado por resolución 7682 (adjunto) , el proveedor no cumplió con la condición de aceptar la Oc 1596-450-SE22, es decir ya emitida la Oc en el portal a las 48 horas debió ser aceptada la cual no fue , Y luego desapareció DEL PORTAL después de la 48 hrs , generando nuestra sorpresa y por ende en la consulta en mi calidad de Mejor segundo oferente, se debió a nuestro parecer la asignación de esta a nuestra empresa COMERCIAL ALDEA DIGITAL LIMITADA RUT 76.072.827-6. se le envió mail tanto a compraspublicas@goremaule.cl y eabarca@goremaule.cl sin tener respuesta de nuestro mail a la fecha Nuestra empresa confirma nuestra disposición de cumplir cabalmente con la propuesta en licitación publica , abierta y informada al publico . se deja constancia que en la resolución numero 7682 de fecha

06.12.2022 , en el Resuelvo numero 4 , es enfático en indicar lo siguiente : # 4 . Dejase constancia que el Gobierno regional del Maule emitirá la OC respectiva el oferente adjudicado quien tendrá un plazo 48 horas para aceptar la OC una vez emitida , en caso contrario , esta se entenderá rechazada. firmada por Sra Susan canales Ramírez ,Jefa división Administración y Finanzas Se deja constancia que la OC desapareció la numero 1596-450-SE22 EMITIDA A EL 06.12.2022 A LAS 17:53:17 , la cual debiera haberse aceptado 48hrs después es decir 08.12.2022 (feriado) o 9.12.2022 antes de las 17:53:17 horas . Atentamente, y cumplimiento las bases

Respuesta: Estimados, junto con saludar informo que se solicitó a la Unidad Jurídica la Re adjudicación del proceso al 2do oferente con mayor puntaje por lo cual durante esta semana se deberá informar en el Portal y enviar la OC correspondiente.
Saludos cordiales.

Además de lo anterior, se recibió reclamo INC-625781-M1D4F8 del 08-11-2022 que no correspondía al Servicio Gobierno Regional Del Maule, sino que al convenio marco 33620 que según los datos obtenidos del mismo reclamo era de la ciudad de Puerto Montt por lo que la respuesta fue la siguiente "Estimado, junto con saludar le comentamos que el reclamo presentado no dice relación con esta Institución. Favor revisar. Saludos cordiales."

c) Compras Programa de Inversión

Durante el trimestre Octubre – diciembre 2022 el Programa de Inversión no posee reclamos por el portal mercado público.

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 y se Informa a través del Sistema Sis Puerta, a Subsecretaria del Interior, los avances mensuales del período de los indicadores del PMG.
- ✓ Se trabajó con los equipos de las divisiones en la propuesta y aprobación del PMG 2023.
- ✓ Se apoya a responsables de los indicadores para informar a las respectivas redes de expertos los resultados del año.
- ✓ Se elabora Informe resultados finales de los indicadores del PMG, el cual se muestra en tabla adjunta:

Tabla 31 Resultados Indicadores PMG

INSTRUMENTO	NOMBRE INDICADOR	CENTRO RESPONSABILIDAD	META ANUAL 2022	EFECTIVO A DICIEMBRE		
				RESULTADO	% CUMPL.	ESTADO / ANALISIS.
PMG	1.- Indice de eficiencia energética	DAF	N.A	60%	N.A	Indicador cumplido.
PMG	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	100%	100%	100,0%	Indicador cumplido.
PMG	3.- Concentración del gasto subtítulos 22 y 29 en el año t	DAF	128%	176%	72,7%	Indicador No cumplido.El aumento, en el último semestre del año, del Marco Presupuestario del Programa de funcionamiento, afectó su cumplimiento. Se está apelando.
PMG	4.- Porcentaje de reclamos respondidos respecto de los reclamos recibidos en año t.	DAF	N.A	100%	N.A	Indicador cumplido.
PMG	5.- Porcentaje de medidas para la igualdad de genero del Programa de trabajo implementadas en el año t	SOCIAL	25,00%	25%	100,0%	Indicador cumplido.
PMG	6.- Desviación montos contratos de obra de infraestructura	DPIR	11%	2,91%	378,0%	Indicador cumplido.
PMG/FH	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	89,00%	89,55%	100,4%	Indicador cumplido.
PMG	8.- Pocercentaje de licitaciones con dos o menos oferentes	DAF	53%	40%	132,0%	Indicador cumplido.

Como lo muestra la tabla anterior, se está alcanzando el 90% de cumplimiento del PMG. En el caso del indicador No cumplido, se está realizando la respectiva apelación, pues cambiaron las condiciones originales a la definición de la meta al aumentar el presupuesto del Programa de Funcionamiento, para las reparaciones del edificio y la compra de equipamiento

computacional (subtítulos 22 y 29). Este aumento del marco presupuestario se materializó en el último semestre del año, lo que afectó el cumplimiento de la meta definida, ya que lo que busca este indicador es que no se concentre la ejecución del gasto en los últimos meses del año.

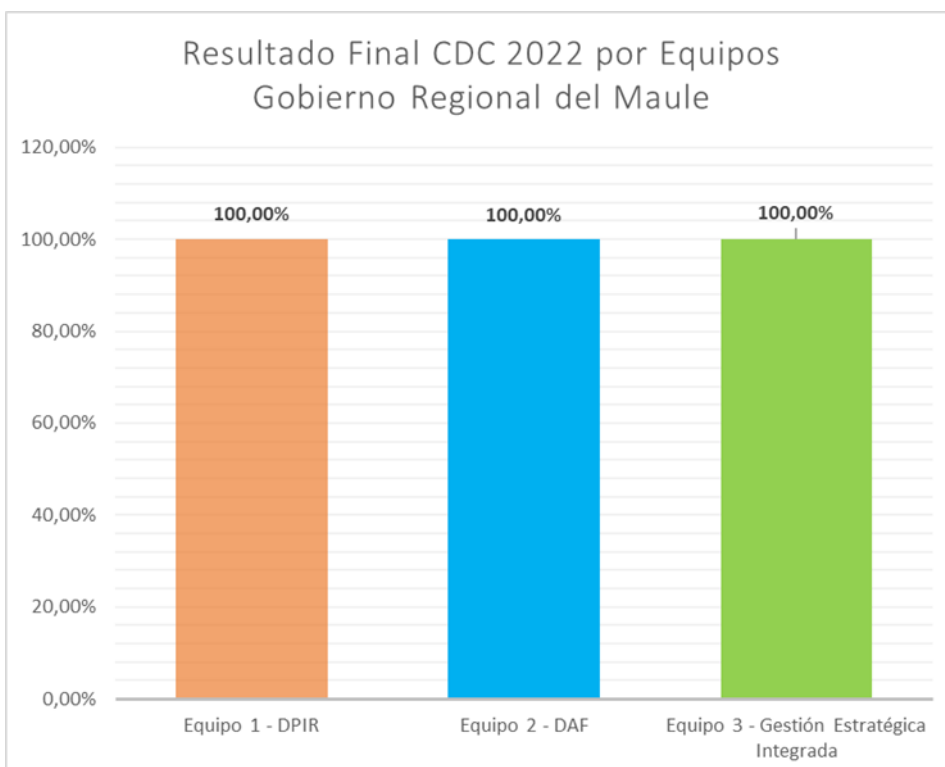
Estos resultados, deben ser ratificados por la DIPRES

G. CONVENIO DE DESEMPEÑO COLECTIVO, CDC 2022.

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

- ✓ Se realizaron reuniones para el apoyo y cierre del cumplimiento de las metas establecidas para el año con encargados de indicadores del CDC 2022.
- ✓ Se definieron y aprobaron los equipos de trabajo para el año 2023 que considera 3 equipos, DAF, DPIR y Gestión Estratégica Integrada (donde participan la DIPLADE, DIT, DIFOI y SOCIAL).
- ✓ Se coordinó y formuló los compromisos de gestión en el marco del CDC 2023.
- ✓ Se informó el cumplimiento de metas obtenidas por cada uno de los equipos al Ministerio del Interior, definidos para el presente año, el que se muestra en gráfico siguiente.

Ilustración 7 Resultado Final CDC 2022 por equipos Gobierno Regional del Maule



Para los equipos DPIR y Gestión Estratégica Integrada, la evaluación de su cumplimiento fue realizada por la Sub-Unidad de Auditoría Interna. Este cumplimiento, le permite obtener a cada equipo el 100% del incentivo asociado a dicho instrumento.

Los resultados de la DAF, deben ser revisados y ratificados por el Equipo de Auditoría Ministerial del Ministerio del Interior.

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

Tabla 32 Base indicadores Gobierno Regional del Maule año 2022

BASE INDICADORES GOBIERNO REGIONAL DEL MAULE AÑO 2022						
INSTRUMENTO	NOMBRE INDICADOR	CENTRO RESPONSABILIDAD	META ANUAL 2022	EFECTIVO A DICIEMBRE		
				RESULTADO	% CUMPL.	ESTADO / ANALISIS.
CDC	Porcentaje de actividades ejecutadas del programa de trabajo que permita poblar los módulos convenios del sistema Methasys, con información de convenios durante el año 2022, respecto de aquellas actividades planificadas para el año 2022.	DPIR	100%	100%	100%	Indicador cumplido.
CDC	Porcentaje de actividades ejecutadas para el desarrollo y publicación de cápsulas explicativas para la presentación de rendiciones financieras y técnicas durante el año 2022, respecto de aquellas actividades planificadas para el año 2022.	DPIR	100%	100,00%	100,0%	Indicador cumplido.
CDC	Porcentaje de integrantes de Comisiones de Evaluación capacitados en elaboración de actas de evaluación, revisión de ofertas y reglamento de compras públicas, durante el año 2022.	DPIR	100%	100%	100,0%	Indicador cumplido.
CDC	Porcentaje de Servicios Públicos que actúan como Unidades Técnicas para las iniciativas de inversión financiadas con el FNDR, capacitados durante el año 2022.	DPIR	60%	70%	116,7%	Indicador cumplido.
CDC	Porcentaje de actividades ejecutadas del programa de trabajo que permita elaborar una propuesta de digitalización de la documentación, más relevante y requerida de la DAF que se encuentra en las bodegas del Servicio, durante el año 2022, respecto de aquellas actividades planificadas para el año 2022.	DAF	100%	100%	100,0%	Indicador cumplido.
CDC	Porcentaje de actividades ejecutadas del programa de trabajo para mejorar la intranet institucional, durante el año 2022, respecto de aquellas actividades planificadas para el año 2022.	DAF	100%	100%	100,0%	Indicador cumplido.
CDC	Porcentaje de actividades ejecutadas del Plan Integral de Acompañamiento para funcionarios en vías de retiro de la Institución, durante el año 2022, respecto de aquellas actividades planificadas en el año 2022.	DAF	80%	100%	125,0%	Indicador cumplido.
CDC	Porcentaje de actividades desarrolladas para la generación de un Diagnóstico Ambiental para la Región del Maule, durante el año 2022, respecto de aquellas actividades planificadas en el año 2022.	DIPLADE	100%	100%	100,0%	Indicador cumplido.
CDC	Porcentaje de actividades desarrolladas del Plan de Trabajo para fortalecer el enfoque territorial de las iniciativas de inversión 5.1, durante el año 2022, respecto de aquellas actividades planificadas en el año 2022.	DIFOI	100%	100%	100,0%	Indicador cumplido.
CDC	Porcentaje de actividades desarrolladas del Plan de Trabajo para la evaluación de percepción de seguridad ciudadana durante el año 2022, respecto de aquellas actividades planificadas en el año 2022.	SOCIAL	100%	100%	100,0%	Indicador cumplido.
CDC	Porcentaje de municipios de la región del Maule capacitados en postulación de proyectos a la Circular 33 durante el año 2022	DIT	80%	93%	116,7%	Indicador cumplido.

H. CONTROL DE GESTION INSTITUCIONAL

El Control de Gestión Institucional, se realiza a los diferentes indicadores que se comprometen para el cumplimiento de las metas asociadas a Instrumentos de Gestión como para la evaluación del funcionamiento de algunos de los procesos internos definidos por las respectivas jefaturas.

Para el año 2022, el Servicio definió 45 indicadores de gestión, que consideran indicadores asociados al PMG, al CDC y de Gestión Interna.

La distribución por división responsable se presenta a continuación:

Tabla 33 Distribución por División Responsable

DIVISIÓN RESPONSABLE	DAF	DIFOI	DIPLADE	DIT	DPIR	SOCIAL	TOTAL
N° DE INDICADORES	14	4	2	6	14	5	45

La División de Administración y Finanzas y la División de Presupuesto e Inversión Regional, son las divisiones que tienen un mayor número de indicadores. Le siguen la DIT, la División Social, la DIFOI y finalmente la DIPLADE.

La División de Administración y Finanzas dentro de los procesos que está midiendo con dichos indicadores, se pueden mencionar: Capacitación, rotación de personal, ambiente laboral, gestión presupuestaria, compras, digitalización de trámites, entre otros.

La División de Presupuesto e Inversión Regional, está midiendo sus resultados en procesos como gestión presupuestaria, inspección de proyectos, arrastre de la inversión, programación financiera, entre otros.

La División de Infraestructura y Transporte, está controlando procesos de evaluación de proyectos, tanto de recomendaciones efectuadas como de tiempos de demora en la evaluación y también está midiendo el financiamiento de su programa de chatarrización.

La División Social por su parte, definió indicadores que controlan tiempos de demora en dar respuesta a trámites como la postulación a subvenciones de medio ambiente, cumplimiento

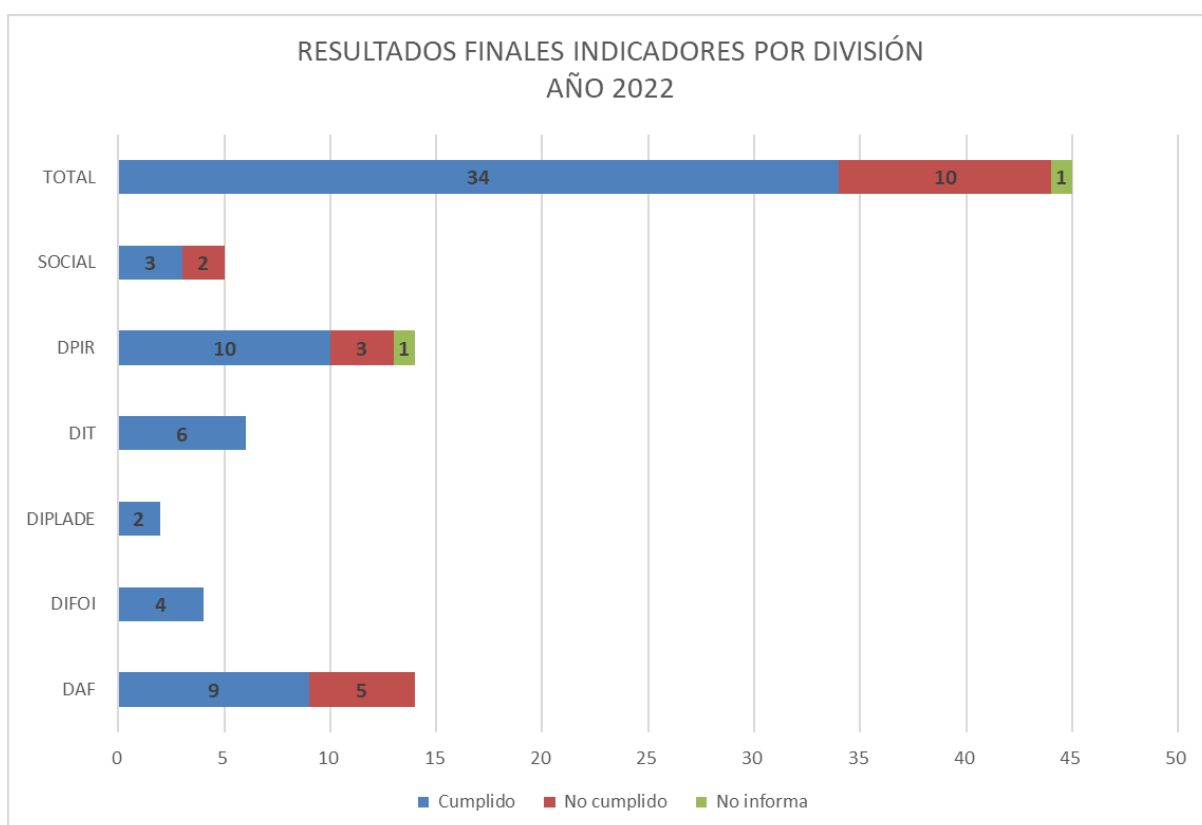
de compromisos de género, financiamiento de subvenciones, entre otros.

La División de Fomento e Industria por su parte, tiene indicadores para levantar información sobre inversión en el área de fomento productivo e innovación y las características de la postulación de programas.

Finalmente, la DIPLADE está controlando la ejecución de los recursos públicos que hacen en la región los diferentes servicios públicos, a través del seguimiento del PROPIR.

a) Resumen Indicadores por División y Estado

Ilustración 8 Resultado Finales Indicadores por División



Como lo muestra la gráfica, el 76% de los indicadores cumplieron sus metas definidas para el año, el 22% no las cumplió y un indicador no reportó información en el Sistema.

Las Divisiones DIT, DIFOI y DIPLADE, cumplieron todas sus metas definidas, mientras que la DPIR, cumplió el 71%, la DAF el 64% y SOCIAL el 60%. Cabe hacer presente que hay indicadores que recién están controlándose por lo que la meta establecida es sólo referencial, hasta poder definir una línea base.

I. SOLICITUDES DE INFORMACION CONSEJO REGIONAL

Durante el trimestre Julio - septiembre fue recibida por esta unidad de control solicitud efectuada por 11 Consejeros Regionales en el marco de la Sesión Ordinaria N° 793 con fecha 13 de septiembre y memo conductor N° 54 del secretario ejecutivo a la Unidad de Control. La información solicitada corresponde a:

- Autorizaciones de financiamiento, de asignación directa, con cargo al 7% durante el año 2022.
- · Autorizaciones de financiamiento de proyectos, con cargo al subtítulo 29, de los años 2021 y 2022 por comuna y también para los Servicios.

En el cuarto trimestre esta unidad de control ha remitido 2 informes que dan respuesta a la solicitud realizada, el primero de ellos mediante memo N° 23 el día 7/10/2022 con fecha de corte 13 de septiembre y el segundo con fecha de corte al 31 de octubre remitido mediante memo N° 34 del 5/12/2022 .

ANEXOS:

- 1. Anexo 1.- Correo electrónico suspensión ejecución plan auditorias 2022.**
- 2. Anexo 2.- RES. (E) 359 Aprueba Plan Anual de Sub-Unidad AI del Gore Maule.**
- 3. Anexo 3.- Seguimiento Presupuestario Programa Funcionamiento**
- 4. Anexo 4.- Ejecución Presupuestario Programa Inversión ex p.02**
- 5. Anexo 5.- Ejecución Presupuestaria Gobiernos Regionales agosto 2022**
- 6. Anexo 6.- Ejecución Presupuestario Programa FET ex p.50**