

Informe Gestión Financiera Hospitales Autogestionados en Red

JUNIO
2018

HOSPITAL CLINICO DE MAGALLANES
“DR. LAUTARO NAVARRO AVARIA”

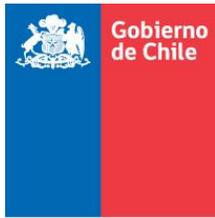
Confeccionado por:

Tatiana Díaz Soto
Pamela Manosalva Freire
Claudio Barrientos Goich



Tabla de Contenido

1.-	INTRODUCCIÓN	3
2.-	DESARROLLO:	
2.1.-	Informe mensual analítico y agregado de las variaciones de la ejecución presupuestaria	3
2.2.-	Informe mensual de ejecución de gastos de personal.	5
2.3.-	Informe mensual de ejecución del programa de Prestaciones Valoradas.	7
2.4.-	Informe mensual de indicadores de gestión financiera.	8
2.5.-	Informe mensual de deuda por antigüedad, en bienes y servicios de consumo, operaciones años anteriores y deuda total.	9
2.6.-	Análisis cualitativo situación financiera-presupuestaria (ingresos, gastos, deuda, indicadores y acciones correctivas), mensual y acumulado semestral y anual.	9
2.7.-	Información periódica de convenios establecidos con terceros.	19
2.8.-	Informe mensual presupuestario de la ejecución financiera y actividad relacionada con los convenios con tercero.	20
2.9.-	Informe Trimestral de la programación financiera de ingresos y gastos	22
2.10.-	Informe trimestral de la generación y destinos de los ingresos propios.	23
2.11.-	Informe anual de inversiones realizadas en el establecimiento	23
2.12.-	Informe del programa anual de mantenimiento de equipos médicos e industriales.	23



1. INTRODUCCIÓN

Mediante el presente informe se da a conocer la situación presupuestaria y financiera del Hospital Regional de Punta Arenas “Dr. Lautaro Navarro Avaria”, en adelante “el Hospital”, al mes de junio de 2018.

Lo anterior en respuesta a lo establecido en el Reglamento Orgánico de los Establecimientos de Salud de menor complejidad y de los Establecimientos Autogestionados en Red (EAR), aprobado por Decreto Supremo Nº 38, de 2005, del Ministerio de Salud, el que consigna que los EAR deben elaborar periódicamente estados de su situación presupuestaria-financiera y remitir copia de estos informes a la Subsecretaría de Redes Asistenciales.

El presente trabajo describe en distintos informes la situación presupuestaria y financiera de ingresos, gastos, de las principales prestaciones valoradas, de los indicadores de gestión financiera, de la deuda del establecimiento, y presenta, en el punto 2.6 un informe cualitativo de estos parámetros, planteando conclusiones y acciones correctivas a ejecutar, presentando en la parte final el listado de los proveedores más relevantes en términos de cancelaciones efectuadas en el mes en análisis, como también en términos de deuda.

En el desarrollo del texto se complementa con cuadros y gráficos que permiten tener una visión más clara de la situación económica del Hospital Clínico de Magallanes.

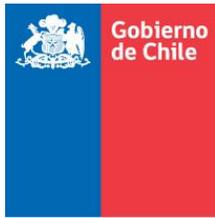
2.- DESARROLLO:

2.1.- Informe mensual analítico y agregado de las variaciones de la ejecución presupuestaria al 30/06/2018.

Glosa	Código	Presupuesto Vigente año 2018	JUNIO	
			Monto Transferencia percibida (acum.)	% transferido (acum.)
Ejecución Presupuestaria acumulada mensual				
Transferencias del Gobierno Central	05.02	42.650.444	25.655.842	60,15
Transf. FONASA At. Primaria.	05.02.007	188.267	114.241	60,68
Transf. FONASA PPV	05.02.008	15.042.473	8.673.817	57,66
Transf. FONASA PPI	05.02.009	27.239.001	16.867.785	61,93
Otras Transferencias (saldo)	05.02.010	180.703		-
TOTAL DE TRANSFERENCIAS		42.650.444	25.655.842	60,15

Fuente: SIGFE – JUNIO 2018

Se observa que las transferencias fueron superiores al duodécimo presupuestario al 30 de junio de 2018, en todos los programas de transferencias. En efecto, en total las transferencias fueron un 10,15% superiores al duodécimo presupuestario, lo que significa una mayor percepción de M\$ 4.329.020. Este mayor ingreso se presenta principalmente en las transferencias del Programa de Prestaciones Institucionales (PPI), con un 11,93%, lo que



significa un mayor ingreso de M\$ 3.249.613. Por su parte en el Programa de Prestaciones Valoradas (PPV), se presenta un mayor gasto de un 7,66%, que significa un mayor ingreso de M\$ 1.152.253, y por su parte en el Programa de Atención Primaria se observa un mayor ingreso de un 10,15% respecto al presupuesto, lo que significa un mayor ingreso de M\$ 19.109, en relación al duodécimo presupuestario.

Gastos	Código	Presupuesto Vigente Año 2018 M\$	Junio	
			Gasto mensual acumulado. M\$	% de ejecución presupuestaria (Acum.)
Gastos en Personal (Total) mensual	21	29.494.276	18.014.985	61,08
Gastos Personal de Planta	21.01	12.967.643	7.888.157	60,83
Gastos Personal a Contrata	21.02	13.049.860	7.844.519	60,11
Gastos Otras Remuneraciones	21.03	3.441.675	2.279.584	66,23
Honorarios a Suma Alzada - Personas Naturales	21.03.001	112.730	59.641	52,91
Suplencias y Reemplazos	21.03.005	3.328.010	2.219.555	66,69
Otras remuneraciones	21.03.999	935	388	41,49
Otros Gastos en Personal	21.04	35.098	2.725	7,76
Asignación de Traslado	21.04.001	35.098	2.725	7,76
Bienes y Servicios de Consumo	22	14.197.684	10.334.450	72,79
Material de Uso o Consumo	22.04	8.092.814	6.121.267	75,64
TOTAL DE GASTOS		43.691.961	28.349.435	64,88

Fuente: SIGFE JUNIO 2018

Como se puede observar en el cuadro anterior, en gastos corrientes, específicamente en los subtítulos 21 y 22, en términos globales, hubo al 30 de junio de 2018 un mayor gasto de un 14,88% en relación al presupuesto, lo que significa un mayor gasto de M\$ 6.501.364. Como se puede apreciar en el cuadro antes presentado, este mayor gasto se presenta tanto en el Subtítulo 21: Gastos en Personal, como en el Subtítulo 22: Bienes y Servicios de Consumo. En efecto, en Gastos en Personal el mayor gasto alcanzó a un 11,08%, lo que en valores implica un aumento del gasto de M\$ 3.267.966, en relación al presupuesto asignado, y en Bienes y Servicios de Consumo el mayor gasto en relación al presupuesto asciende a 22,79%, y en valores este asciende a M\$ 3.235.652.

2.2.- Informe mensual de ejecución de Gastos de Personal.

Clasificador Presupuestario	Código	Compromiso Presupuesto M\$	Disponibilidad Presupuestaria M\$	% Disponibilidad Presupuestaria	Devengado M\$	% Devengado	Pagado M\$	Porcentaje de (Pagado / Devengado)	Deuda M\$
Total Gasto Personal	21	29.494.276	11.479.291	38,92	18.014.985	61,08	17.412.099	96,65	602.886
Gastos en personal de planta	21.01	12.967.643	5.079.486	39,17	7.888.157	60,83	7.599.560	96,34	288.596
Sueldos y Sobresueldos	21.01.001	2.161.660	959.710	44,40	1.201.950	55,60	1.179.809	98,16	22.141
Sueldos base	21.01.001.001	2.161.660	959.710	44,40	1.201.950	55,60	1.179.809	98,16	22.141
Sueldo B Planta L 15.076	21.01.001.001.01	285.917	0	0,00	285.917	100,00	278.531	97,42	7.386
Sueldo B Planta L 18.834	21.01.001.001.02	1.397.437	722.600	51,71	674.837	48,29	667.460	98,91	7.377
Sueldo B Planta L 19.664	21.01.001.001.03	478.305	237.110	49,57	241.195	50,43	233.818	96,94	7.377
Remuneraciones Variable	21.01.004	65.168	28.265	43,37	36.902	56,63	31.860	86,34	5.043
Trabajos Extraordinarios	21.01.004.005	65.168	28.265	43,37	36.902	56,63	31.860	86,34	5.043
Horas extraordinarias planta L 15.076	21.01.004.005.01	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
Hras extraordinarias planta L 18.834 Diurnas	21.01.004.005.02	15.601	6.271	40,19	9.330	59,81	8.125	87,09	1.205
Hras extraordinarias planta L 18.834 Nocturnas	21.01.004.005.03	49.474	21.995	44,46	27.479	55,54	23.726	86,34	3.753
Horas extraordinarias planta L 19.664 Diurnas	21.01.004.005.04	93	0	0,00	93	0,00	9	0,00	84
Hras extraordinarias planta L 19.664 Nocturnas	21.01.004.005.05	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
Gastos en personal a Contrata	21.02	13.049.860	5.205.341	39,89	7.844.519	60,11	7.547.201	96,21	297.318
Sueldos y Sobresueldos	21.02.001	2.179.380	989.045	45,38	1.190.335	54,62	1.166.548	98,00	23.787
Sueldos Base	21.02.001.001	2.179.380	989.045	45,38	1.190.335	54,62	1.166.548	98,00	23.787
Sueldo B Contrata Ley 15.076	21.02.001.001.01	326.053	152.521	46,78	173.532	53,22	165.291	95,25	8.240
Sueldo B Contrata Ley 18.834	21.02.001.001.02	1.062.617	488.161	45,94	574.456	54,06	566.501	98,62	7.955
Sueldo B Contrata LEY 19.664	21.02.001.001.03	790.711	348.363	44,06	442.348	55,94	434.756	98,28	7.592
Remuneraciones Variable	21.02.004	341.526	99.788	29,22	241.738	70,78	236.056	97,65	5.682
Horas Extraordinarias Contrata L 15076	21.02.004.005.01	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
Horas Extraordinarias Contrata L 18834 Diurnas	21.02.004.005.02	32.488	8.586	26,43	23.902	73,57	22.185	92,82	1.717
Horas Extraordinarias Contrata L 18834 Nocturnas	21.02.004.005.03	309.038	91.202	29,51	217.836	70,49	213.871	98,18	3.965
Horas Extraordinarias Contrata L 19664 Diurnas	21.02.004.005.04	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
Horas Extraordinarias Contrata L 19664 Nocturnas	21.02.004.005.05	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
Otras Remuneraciones	21.03	3.441.675	1.162.091	33,77	2.279.584	66,23	2.262.613	99,26	16.971
Honorarios a Suma Alzada - Personas Naturales	21.03.001	112.730	53.089	47,09	59.641	52,91	59.641	100,00	0
Honorarios a suma alzada personas naturales	21.03.001.001	112.730	53.089	47,09	59.641	52,91	59.641	100,00	0
Hon. Conv. Tratantes o consulta llamadas Art. 24 L 19.664	21.03.001.001.01	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
Hon. S Alzada personal no médico	21.03.001.001.02	33.164	883	2,66	32.281	97,34	32.281	100,00	0
Honar Suma Alzada Personal Médico	21.03.001.001.03	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
Hon. Asim. Grados Personal Médico	21.03.002.001.01	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
Personal Médico Programa Cierre de Brechas	21.03.001.001.06	79.566	52.206	65,61	27.360	34,39	27.360	100,00	0
Remuneraciones Reguladas por el Código del Trabajo	21.03.004	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
Suplencias y Reemplazos (Total)	21.03.005	3.328.010	1.108.455	33,31	2.219.555	66,69	2.202.584	99,24	16.971
Suplencias y Reemplazos personal no médico	21.03.005.001.02	2.530.363	868.934	34,34	1.661.429	65,66	1.652.944	99,49	8.486
Suplencias y reemplazos personal médico.	21.03.005.001.01	797.647	239.521	30,03	558.126	69,97	549.640	98,48	8.486
Otros Gastos en Personal	21	35.098	32.373	92,24	2.725	7,76	2.725	0,00	0
Asignación de Traslado L 19664	21.04.001.001.03	35.098	32.373	92,24	2.725	7,76	2.725	0,00	0

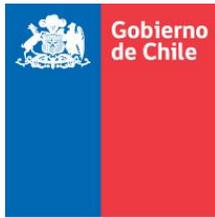
Fuente: Depto. RR.HH - SIGFE JUNIO 2018

El gasto en remuneraciones del Hospital al mes de junio alcanzó los M\$18.014.984, representando un 61,08% de ejecución del gasto respecto al presupuesto autorizado y vigente de M\$29.494.276, este nivel de gasto nos deja una situación de déficit presupuestario de un 11,08%, dado el porcentaje de gasto referencial al mes del año de un 50%. Este déficit significa M\$3.267.966 de mayor gasto.

Al comparar el gasto con igual periodo del año anterior, este experimentó un incremento real de un 11,87%, lo que monetariamente asciende a M\$1.912.061 de mayor gasto.

Las partidas con sobre ejecución presupuestarias son las siguientes:

- Sueldos Base Planta Ley 15.076 con un nivel de ejecución del gasto de un 100%.
- Sueldos Base Planta Ley 19.664 con un nivel de ejecución del gasto de 50,43% y un déficit de un 0,43 %.
- Horas Extraordinarias Ley 18.834 Planta Diurnas y Nocturnas con un nivel de avance del presupuesto de 59,81% y 55,54% y un déficit 9,81% y 5,54% respectivamente.
- Sueldos Base Contrata Ley 15.076 con un nivel de ejecución del gasto de un 53,22% y un déficit de un 3,22%.
- Sueldos Base Contrata Ley 18.834 con un 54,06% de ejecución del gasto y un déficit de un 4,06%.
- Sueldos Base Contrata Ley 19.664 con un 55,94% de ejecución del gasto y un déficit de un 5,94%.



- Horas Extraordinarias Ley 18.834 Contrata Diurnas y Nocturnas con un nivel de avance del presupuesto de 73,57% y 70,49% y un déficit de un 23,57% y 20,49% respectivamente.
- Suplencias y Reemplazos con un 66,69% de ejecución del gasto y un déficit de un 16,69%.

Uno de los ítems con mayor alza respecto del año 2017 es el de Sueldos Base Planta Ley 18.834 con un aumento de un 30,88%, lo que representa M\$159.228. Este incremento del gasto se debe al proceso de encasillamiento de los funcionarios titulares, que a contar de los meses de febrero para las plantas técnica, administrativa y auxiliar y marzo para la planta profesional, se les comenzó a cancelar en los nuevos grados, además del respectivo pago retroactivo.

Al comparar el gasto de las remuneraciones variables con junio del 2017, en términos reales, el gasto en horas extraordinarias del personal de planta experimentó una disminución de un 15,75%, lo que equivale a M\$6.883, mientras que las horas extraordinarias del personal a contrata aumentaron en un 1,11%, y en términos monetarios M\$2.657. Respecto al presupuesto autorizado de M\$406.601, la glosa de horas extraordinarias presenta un déficit de un 18,53%, lo que se traduce en M\$75.339 de mayor gasto, puesto que el gasto referencial al mes de junio debiera haber sido de M\$203.300, sin embargo, el gasto real ascendió a M\$278.640. De seguir igual comportamiento del gasto, el presupuesto autorizado para el año 2018 es insuficiente, dado que sólo alcanzaría para cubrir las horas extras pagadas hasta el mes de agosto.

La glosa de honorarios a suma alzada presenta un nivel de ejecución del gasto de 52,91% significando un déficit en términos porcentuales de 2,91% y en términos monetarios de M\$3.276 de mayor gasto. Al desglosar los ítems que componen la glosa, es necesario señalar, que con respecto a los honorarios del personal asimilado a la ley 18.834 el nivel de ejecución del presupuesto autorizado, el cual asciende a M\$33.164, es de un 97,34%, experimentando este ítem un déficit presupuestario de 47,34%, con M\$15.699 de mayor gasto. Al estimar el gasto de enero a abril considerando 10 personas contratadas y de mayo a diciembre con 9 personas, dada la regularización de un cupo a honorarios a contrata a partir de mayo, el presupuesto sólo alcanza a cubrir hasta el mes de junio, significando que a contar del mes de julio no se contaría con los recursos para cancelar los honorarios de las 9 personas contratadas bajo esta modalidad. Sin embargo, con fecha 11.07.2018 el SSM emite una resolución exenta, mediante la cual se aumenta presupuesto para la Glosa de Honorarios por M\$5.000, monto que permite cubrir el gasto generado en julio sin inconvenientes.

Respecto a los honorarios correspondientes al Programa 33.000 horas de especialistas, el presupuesto asciende a M\$79.566, ejecutándose al mes de junio un 34,39% de este presupuesto lo que se traduce en un gasto de M\$27.359, representando este gasto un superávit presupuestario de 15,61%, con M\$12.423 de menor gasto. Ahora bien, la glosa de Convenio con Personas Naturales en su conjunto ha experimentado una disminución de un 37,27% traducándose en una baja de M\$35.438, cuyos motivos radican en la regularización de 9 cupos de honorarios asimilados a la ley 18.834 a contrata, 8 cupos el año 2017 y un cupo en el presente año. A lo que se suma, los cupos otorgados para contratar a médicos especialistas del Programa 33.000 horas, los cuales disminuyeron de 11 a 7 para el presente año.

Finalmente, en relación al gasto asociado a las suplencias y reemplazos del personal no médico este experimentó un alza real de un 15,95%, lo que se traduce en M\$228.498, mientras que el del personal médico también ha sufrido un alza de un 6,19%, lo que equivale a M\$32.515, generándose en su conjunto un incremento de un 13,33%.

2.3.- Informe mensual de ejecución del Programa de Prestaciones Valoradas:

Corresponde al listado de prestaciones más relevantes desde el punto de vista de producción.

Programa de Prestaciones Valoradas Junio 2018	Producción anual negociada (Q)	Producción al mes de corte (Q. Acum.)	Arancel anual PPV (\$)	Producción anual valorizada negociada M\$	Producción valorizada al mes de corte M\$	% de ejecución de la producción anual, al mes de corte
Programa AUGE						
Hemodiálisis mensual	1.800	738	743.240	1.337.832	548.511	41,00%
Hemodiálisis por sesión	2.860	2.487	57.170	163.506	142.182	86,96%
Peritoneodiálisis	340	155	912.970	310.410	141.510	45,59%
Intervención quirúrgico integral cataratas	375	142	641.970	240.739	91.160	37,87%
Control paciente dm tipo 2 nivel especialidad	6.800	2.949	29.980	203.864	88.411	43,37%
Tratamiento integral y cuidados paliativos por cáncer	1.990	831	99.810	198.622	82.942	41,76%
Hormonoterapia para cáncer de mama	1.930	790	101.000	194.930	79.790	40,93%
Implementación audífonos	490	223	357.730	175.288	79.774	45,51%
Tratamiento brote esclerosis múltiple remitente recurrente	2	67	1.058.990	2.118	70.952	3350,00%
Intervención quirúrgica integral con prótesis de cadera total	18	13	4.626.010	83.268	60.138	72,22%
Programa no AUGE						
Glaucoma terapia farmacológica tópica	1.200	1.268	432.670	519.204	548.626	105,67%
Día cama hospitalización integral adulto en unidad de tratamiento intermedio (U.T.I.)	6.100	3.083	96.870	590.907	298.650	50,54%
Día cama hospitalización integral adulto en unidad de cuidado intensivo (U.C.I.)	1.800	942	307.520	553.536	289.684	52,33%
Neumonía tipo III	210	137	1.303.030	273.636	178.515	65,24%
Angioplastia electiva o de urgencia	95	46	3.070.930	291.738	141.263	48,42%
Parto	600	291	421.070	252.642	122.531	48,50%
Tratamiento quirúrgico enfermedad coronaria	21	16	7.269.120	152.652	116.306	76,19%
Colecistectomía vía laparoscópica	362	170	664.570	240.574	112.977	46,96%
Día cama hospitalización integral neonatal en unidad de cuidado intensivo (U.C.I.)	620	389	202.170	125.345	78.644	62,74%
Tratamiento endovascular enfermedad arterial oclusiva de extremidades	3	19	3.463.780	10.391	65.812	633,33%

Fuente: Unidad de Estadística y Departamento de Finanzas de Hospital.

En las prestaciones más relevantes desde el punto de vista de la producción se presenta, en el Programa AUGE, en la mayoría de los casos, (siete de diez), un resultado inferior al porcentaje de corte al mes de junio de 2018 (50%). Se observa en tres casos un resultado superior al porcentaje de corte, destacando el caso del Tratamiento Brote Esclerosis Múltiple que presenta un porcentaje que debe ser motivo de análisis y corrección. Por su parte en el Programa no AUGE, el resultado es distinto al anterior, con siete prestaciones por sobre el porcentaje de corte, y tres bajo dicho porcentaje, con cifras que salvo en el caso del Tratamiento Endovascular Enfermedad Arterial Oclusiva de Extremidades con un 633,33%, son de un comportamiento relativamente cercano al porcentaje de corte.

2.4.- Informe mensual de indicadores de gestión financiera.

INDICADOR	Junio		Total Anual M\$
	Mes M\$	Acumulado M\$	
Equilibrio financiero			
Gastos Devengados M\$	5.469.950	30.167.083	30.167.083
Ingresos Devengados M\$	5.015.788	28.880.029	28.880.029
Resultado Equilibrio Financiero	1,09	1,04	1,04
Presupuesto de Ingresos			
Producción PPV (\$)	1.160.937	7.242.047	7.242.047
Monto transferencias PPV (\$)	1.772.140	8.673.817	8.673.817
% Cumplimiento de transferencias PPV	152,6%	119,8%	119,77%
Total recaud. ingresos propios 2017	182.778	1.688.601	1.505.823
Ingresos de operación (07)	166.901	845.924	845.924
Otros ingresos corrientes (08)	144.666	458.457	458.457
Cuentas por cobrar año anterior (12)	90.069	654.627	654.627
Total Recaud. ingresos propios 2018	401.636	1.959.007	1.959.007
% de recaud. Respecto de año anterior	219,74%	116,01%	130,10%
Presupuesto de Gastos			
Total de gastos subtítulo 21	3.414.684	18.014.985	18.014.985
Presupuesto vigente subtítulo 21	29.494.276	29.494.276	29.494.276
% ejecutado del gasto en el Sub. 21	11,58%	61,08%	61,08%
Total de gastos subtítulo 22	2.054.136	10.334.450	10.334.450
Presupuesto vigente subtítulo 22	14.197.484	14.197.484	14.176.996
% ejecutado del gasto en el Sub. 22	14,47%	72,79%	72,90%

Fuente: SIGFE y Unidad de Estadística de Hospital

Cada uno de los indicadores señalados anteriormente se analiza más adelante en el punto 2.6 del presente informe.

Reducción de la Deuda (mayor a 60 días)	Junio M\$
Total deuda	
Total deuda acumulada año anterior	
% Cumplimiento reducción deuda	-

Fuente: SIGFE – JUNIO 2018

2.5.- Informe mensual de deuda por antigüedad, en bienes y servicios de consumo, operaciones años anteriores y deuda total.

Antigüedad de la deuda total	Junio		
	Subtítulo 21	Subtítulo 22	Subtítulo 29
0 - 30 días	602.886	1.002.634	1.131
31 - 45 días		629.755	339
46 - 60 días		543.393	
61 - 90 días		386	
> 90 días			
Total Deuda	602.886	2.176.168	1.469

Fuente: SIGFE – JUNIO 2018

La deuda al 30/06/2018 en total asciende a M\$ 2.780.523. De este total M\$ 602.886 (21,68%) corresponden al Subtítulo 21: Gastos en Personal, M\$ 2.176.168 (78,26%) a Bienes y Servicios de Consumo y M\$ 1.469 (0,06%) a Inversión.

2.6.- Análisis cualitativo situación financiera-presupuestaria (ingresos, gastos, deuda, indicadores y acciones correctivas), mensual y acumulado semestral y anual.

2.6.1 INGRESOS:

a) **Transferencias:** Como se indicaba anteriormente, en el punto 2.1 del presente informe, los ingresos por transferencias alcanzaron al 30/06/2018 a M\$ 25.655.842, cifra que es superior al presupuesto en un 10,15%, y un 20,08% superior, en valores nominales, a la percibida el año anterior, que ascendió a M\$ 21.364.369.

Glosa	Presupuesto año 2017 (En M\$)	Presupuesto Vigente año 2018 (En M\$)	Junio 2017		Junio 2018	
			Monto Transferencia percibida (acum. en M\$)	% transferido (acum.)	Monto Transferencia percibida (acum. en M\$)	% transferido (acum.)
Transf. FONASA At. Primaria	37.216	188.267	8.050	21,63	114.241	60,68
Transf. FONASA PPV	14.400.998	15.042.473	7.420.161	51,53	8.673.817	57,66
Transf. FONASA PPI	21.772.425	27.239.001	13.857.821	63,65	16.867.785	61,93
Otras Transferencias (saldo)	187.699	180.703	78.337	41,74	0	0,00
TOTAL DE TRANSFERENCIAS	36.398.338	42.650.444	21.364.369	58,70	25.655.842	60,15

Fuente: SIGFE - Informe mensual analítico y agregado de la ejecución presupuestaria – 2017-2018



b) Ingresos de Operación: Los ingresos propios recaudados por el establecimiento, en total, alcanzaron al 30/06/2018 a M\$ 1.959.007, superiores en valores nominales en un 16,01% a los percibidos al 30 de junio de 2017, en que se percibieron M\$ 1.688.601. En detalle por subtítulo, como se puede apreciar en el cuadro que se presenta a continuación, en Ingresos de Operación, que corresponden a los ingresos efectivos por operación del ejercicio, hubo al 30/06/2018 un mayor ingreso, en valores nominales, de un 6,20 %, que en monto alcanza a M\$ 49.359. En los subtítulos 08: Otros Ingresos Corrientes, que corresponden a subsidios percibidos, hubo una mayor percepción de un 98,94%, que significaron un mayor ingreso de M\$ 228.003. Por su parte en Cuentas por Cobrar de años anteriores, hubo un menor ingreso de un 1,05%, que significó, también en valores nominales, un menor ingreso de M\$ 6.955.

El detalle de esta información se presenta en el cuadro que se exhibe a continuación:

INDICADOR	Junio 2017		Junio 2018		% de ingreso	
	Mes (M\$)	Acumulado (M\$)	Mes (M\$)	Acumulado (M\$)	Mes	Acumulado
Ingresos de operación (07)	142.608	796.565	166.901	845.924	17,03	6,20
Otros ingresos corrientes (08)	11.623	230.454	144.666	458.457	1144,65	98,94
Cuentas por cobrar año anterior (12)	28.547	661.582	90.069	654.627	215,51	-1,05
Totales	182.778	1.688.601	401.636	1.959.007	119,74	16,01

Fuente: SIGFE - Informe mensual analítico y agregado de la ejecución presupuestaria – 2017-2018.

2.6.2. GASTOS:

a) Subtítulo 21 Gastos en Personal:

En este rubro el gasto al 30/06/2018, como se puede apreciar en el cuadro que se presenta a continuación, alcanzó a M\$ 18.014.985, que es, como se indicaba en el punto 2.1. del presente informe, un 11,08% superior a la proporción del presupuesto al 30/06/2018, y un 14,67% en valores nominales superior en gasto al experimentado en el año anterior en igual período.

En el cuadro que se presenta a continuación se detalla el gasto acumulado a junio 2018, comparado con igual mes de 2017, en las distintas partidas identificadas en el informe mensual analítico y agregado de la ejecución presupuestaria del Subtítulo 21.

Gastos	Presupuesto Vigente Año 2017 (En M\$)	Presupuesto Vigente Año 2018 (M\$)	Junio 2017		Junio 2018	
			Gasto mensual acumulado (M\$)	% de ejecución presupuestaria (Acum.)	Gasto mensual acumulado (M\$)	% de ejecución presupuestaria (Acum.)
Gastos Personal de Planta	10.884.289	12.967.643	6.899.508	63,39	7.888.157	60,83
Gastos Personal a Contrata	11.631.141	13.049.860	6.780.322	58,29	7.844.519	60,11
Gastos Otras Remuneraciones	3.554.006	3.441.675	2.003.987	56,39	2.279.584	66,23
Honorarios a Suma Alzada - Personas Naturales	264.057	112.730	92.760	35,13	59.641	52,91
Suplencias y Reemplazos	3.289.184	3.328.010	1.910.772	58,09	2.219.555	66,69
Otras remuneraciones	765	935	455	59,48	388	41,49
Otros gastos en Personal	26.352	35.098	26.352	100,00	2.725	7,76
Gastos en Personal (Total) mensual	26.095.788	29.494.276	15.710.169	60,20	18.014.985	61,08

Fuente: SIGFE - Informe mensual analítico y agregado de la ejecución presupuestaria – 2017-2018

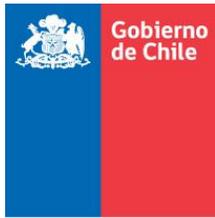
b) Subtítulo 22: Gastos en Bienes y Servicios de Consumo:

Como se puede apreciar en el cuadro que se presenta a continuación, el gasto por este concepto alcanzó al 30 de junio de 2018 a un 72,79% del presupuesto inicial, con un 22,79% de sobre ejecución.

Si comparamos el gasto con el año anterior, el del año 2018, al 30/06/2018, que alcanzó a M\$ 10.334.450, es superior en valores nominales en un 12,80 %, equivalentes a M\$ 1.172.716.

INDICADOR	Junio 2017		Junio 2018	
	Mes (M\$)	Acumulado (M\$)	Mes (M\$)	Acumulado (M\$)
Total de gastos subtítulo 22	1.687.007	9.161.734	2.054.136	10.334.450
Presupuesto vigente subtítulo 22	12.459.577	12.459.577	14.197.684	14.197.684
% ejecutado del gasto en el Sub. 22	13,54	73,53	14,47	72,79

Fuente: SIGFE - Informe mensual analítico y agregado de la ejecución presupuestaria – 2017-2018.



Ahora bien, entrando al detalle del gasto por partidas presupuestarias, como se puede apreciar en el cuadro que se presenta a continuación, este crecimiento del gasto se refleja con mayores incrementos porcentuales, en los ítems que son comparables, en Arriendos de Equipos Informáticos con un 260,7%, Correos con un 137,4%, Pasajes y Traslado de pacientes con un 72,4% y Alimentos con un 69,4%. Por su parte en los incrementos en cifras destacan con los mayores montos el gasto en Farmacia que presenta un aumento de M\$ 706.032, en relación al año anterior en el período en análisis, partida presupuestaria que mantiene una tendencia histórica al alza, seguido de Alimentación con M\$ 182.675, Pasajes y Traslados de Pacientes, con M\$ 181.391 y Otros Servicios Técnicos Y Profesionales con M\$ 105.554.

En las disminuciones de gasto la más relevante baja se presenta en Mantenimiento de Edificios con un menor gasto de M\$ 146.582, y un menor gastos de un 68,1%, derivado de refacción de instalaciones de alto costo que se realizaron en el año 2017.

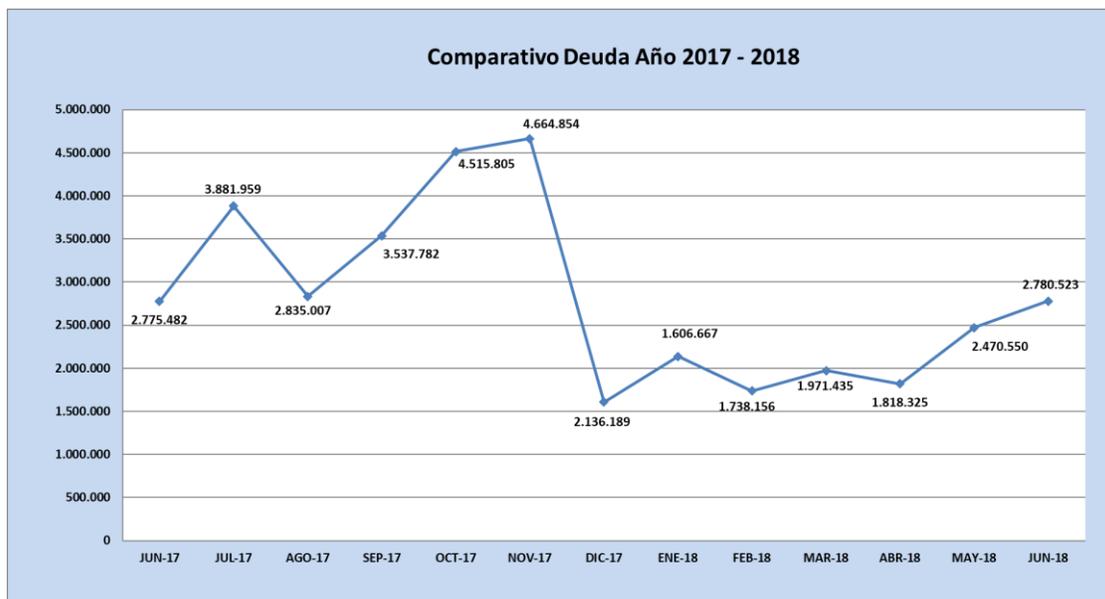
ACUMULADO 2017-2018		ACUMULADO JUNIO DE CADA AÑO			
CODIGO	DETALLE	Acum Año 2017 M\$	Acum Año 2018 M\$	DIF. 2018/2017 M\$	DIF. %
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	9.161.734	10.334.450	1.172.717	12,8%
22.01	Alimentos y Bebidas	263.256	445.931	182.675	69,4%
22.04	Materiales y Bienes de Uso Cte.	5.435.595	6.121.267	685.672	12,6%
22.04.003.001	Oxígeno y Gases Clínicos	107.078	101.978	(5.100)	(4,8%)
22.04.003.002	Otros Químicos	289.690	333.157	43.467	15,0%
22.04.004.001	Farmacia	2.733.699	3.439.732	706.032	25,8%
22.04.004.004	Prótesis	527.685	532.722	5.037	1,0%
22.04.005.001	Otros Materiales y Útiles Quirúrgicos	1.352.400	1.274.427	(77.973)	(5,8%)
22.04.010	Materiales para Mantenimiento	34.779	44.401	9.621	27,7%
22.04.012	Ot. Mater. Reptos. Y Útiles Diversos	134.716	154.656	19.940	14,8%
22.04.013	Equipos Menores	13.572	16.419	2.847	21,0%
22.05	Servicios Básicos	377.158	368.596	(8.562)	(2,3%)
22.05.001	Electricidad	158.081	142.836	(15.246)	(9,6%)
22.05.002	Agua	58.210	77.118	18.909	32,5%
22.05.003	Gas	50.737	53.075	2.338	4,6%
22.05.004	Correo	3.985	9.462	5.477	137,4%
22.05.005	Telefonía Fija	4.513	6.739	2.226	49,3%
22.05.006	Telefonía Celular	7.975	0	(7.975)	(100,0%)
22.05.008	Enlace de Telecomunicaciones	93.658	79.366	(14.292)	(15,3%)
22.06	Mantenimiento y Reparaciones	657.984	502.997	(154.987)	(23,6%)
22.06.001	Mantenimiento de Edificio	215.236	68.654	(146.582)	(68,1%)
22.06.006	Mantenimiento y Rep. De Equipos	408.558	408.911	353	0,1%
22.08	Servicios Generales	616.817	653.302	36.485	5,9%
22.08.001	Servicios de Aseo	328.175	349.652	21.477	6,5%
22.08.002	Servicios de Vigilancia	122.576	106.058	(16.518)	(13,5%)
22.08.007	Pasajes , Fletes y Bodegajes	83.653	118.594	34.941	41,8%
22.08.008	Salas Cunas y/o Jardines	56.639	61.800	5.161	9,1%
22.08.999	Otros	2.051	13.739	11.688	570,0%
22.09	Arriendos	6.387	21.765	15.379	240,8%
22.09.003	Arriendo de Vehículos	0	0	-	0,0%
22.09.005.01	Arriendo de Máquinas y Equipos No Médicos	1.704	2.467	763	44,8%
22.09.005.002	Arriendo de Máquinas y Equipos Clínicos	0	2.406	2.406	100,0%
22.09.006	Arriendo de Equipos Informáticos	4.683	16.892	12.209	260,7%
22.09.999	Otros	0	0	-	0,0%
22.11	Servicios Técnicos y Profesionales	1.019.280	1.132.604	113.323	11,1%
22.11.001	Estudios e Investigaciones	11.514	0	(11.514)	(100,0%)
22.11.003	Servicios Informáticos		154		100,0%
22.11.999	Otros	1.004.602	1.110.156	105.554	10,5%
22.12	Otros Gastos en Bs. Y Servicios	750.874	1.050.783	299.909	39,9%
22.12.999.001	Compra Serv. Médicos por Diálisis	289.819	333.371	43.552	15,0%
22.12.999.002	Compra de Exámenes y de Procedimientos		192.069	-	100,0%
22.12.999.004	Compra Atención Urgencia	6.613	0	(6.613)	(100,0%)
22.12.999.009	Convenios DFL-36	0	21.598	21.598	100,0%
22.12.999.010	Pasajes y Traslados de Pacientes	250.575	431.966	181.391	72,4%

Fuente: SIGFE 2017-2018

2.6.3 DEUDA:

Los compromisos de pago no finiquitados al 30 de junio de 2018, ascienden a M\$ 2.780.523, superiores en 0,18% (M\$ 5.041) a los presentados el año anterior en el mismo mes y superiores en 12,55% (M\$ 309.973), a los del mes anterior.

En el gráfico que se presenta a continuación se puede observar la deuda del establecimiento en los últimos 13 meses:

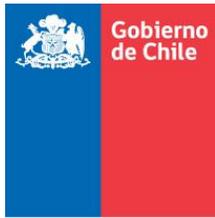


Fuente: SIGFE 2017- 2018

En el cuadro que se muestra a continuación se presenta la deuda total por período de antigüedad en los últimos trece meses donde se puede observar que al 30/06/2018, existen compromisos no cancelados por M\$ 543.779, que superan los 45 días.

DEUDA TOTAL EN M\$	Al 30 JUNIO 2017	Al 31 JULIO 2017	Al 31 AGOSTO 2017	Al 30 SEPTIEMBRE 2017	Al 31 OCTUBRE 2017	Al 30 NOVIEMBRE 2017	Al 31 DICIEMBRE 2017	Al 31 ENERO 2018	Al 28 FEBRERO 2018	Al 31 MARZO 2018	Al 30 ABRIL 2018	Al 31 MAYO 2018	Al 30 JUNIO 2018
1.- Deuda no Vencida hasta 30 días	1.001.506	1.330.690	1.171.296	1.080.009	1.101.255	1.382.559	1.606.667	1.514.200	1.619.064	1.828.070	1.640.971	1.713.730	1.606.650
2.- Entre 31 y 45 días	553.949	492.102	636.121	474.396	413.744	552.920		606.524	119.092	143.365	177.354	590.336	630.094
3.- Entre 46 y 60 días	564.613	539.991	669.211	621.385	571.244	463.640		15.466				62.214	543.393
4.- Entre 61 y 90 días	655.414	1.028.231	358.378	1.204.283	1.099.192	870.862						104.269	386
5.- Entre 91 y 120 días		490.944		157.709	1.184.348	987.828							
6.- Entre 121 y más					146.023	407.046							
Deuda Total	2.775.482	3.881.959	2.835.007	3.537.782	4.515.805	4.664.854	1.606.667	2.136.189	1.738.156	1.971.435	1.818.325	2.470.550	2.780.523

Fuente: SIGFE 2017- 2018



2.6.4. INDICADORES:

a) Equilibrio financiero

En el cuadro que se presenta a continuación se observa que al mes de junio de 2018 se presentó un déficit operacional de un 9% con mayores gastos devengados en dicho mes de M\$ 454.162, lo que incrementó el déficit operacional acumulado a M\$ 1.287.053, al 30/06/2018.

INDICADOR	Junio 2017		Junio 2018	
	Mes M\$	Acumulado M\$	Mes M\$	Acumulado M\$
Gastos Devengados	4.866.893	25.414.537	5.469.950	30.167.082
Ingresos Devengados	4.597.326	24.361.018	5.015.788	28.880.029
Resultado Equilibrio Financiero	1,06	1,04	1,09	1,04

Fuente: SIGFE 2017-2018

b) Porcentaje de cumplimiento de las PPV en relación al presupuesto

Las transferencias del Programa de Prestaciones Valoradas (PPV), supera en un 7,66% al presupuesto. Ahora bien, entre los componentes internos, el PPV programable tiene una percepción un 8,25% superior al presupuesto, que implica una mayor percepción de M\$ 1.072.726, en relación al presupuesto al 30 de junio de 2018. Por su parte el PPV no programable tiene una mayor percepción de 3,94%, lo que significa un mayor ingreso por este concepto de M\$ 80.465.

PRESUPUESTO Y TRANSFERENCIA			
INDICADOR	Presupuesto año 2018 (En M\$)	Junio 2018	
		Monto Transferencia Percibida y Contabilizaciones (acum. en M\$)	% de ejecución presupuestaria (Acum.)
Transferencias Corrientes			
PPV Programable	13.002.736	7.573.485	58,25
PPV No Programable	2.039.737	1.100.333	53,94
Total Ppto. Comprometido	15.042.473	8.673.817	57,66

Fuente: SIGFE 2018

c) Porcentaje de percepción de transferencias PPV en relación a la Actividad Comprometida:

Al comparar la producción PPV programable con las transferencias de igual naturaleza, se observa en el mes de junio de 2018 que la producción asistencial alcanzó un 81,09% de las transferencias, lo que trajo como consecuencia que la producción acumulada al mes de junio de 2018 bajara a un 95,62% de las transferencias.

En montos la producción en el mes de junio fue inferior en M\$ 270.715 a las transferencias relacionadas con esta producción, lo que derivó en que al 30 de junio de 2018, esta producción sea inferior en M\$ 331.438 a las transferencias PPV programables recepcionadas.

ACTIVIDAD Y TRANSFERENCIAS		
Presupuesto de Ingresos	Junio M\$	
	Mes	Acumulado
Producción PPV (\$)	1.160.937	7.242.047
Monto transf. PPV Programable (\$)	1.431.652	7.573.485
Monto transf. PPV No Programable (\$)	340.488	1.100.333
% de Percepcion de Transf. v/s Actividad PPV	81,09%	95,62%

Fuente: SIGFE 2018

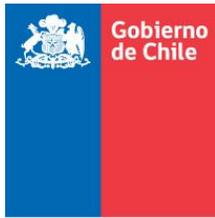
d) Relación Presupuesto - Programa Financiero:

Se presenta a continuación la relación existente entre el presupuesto inicial, que es aquel que fue autorizado por resolución de la Subsecretaría de Redes Asistenciales y Dirección del Servicio de Salud Magallanes, que a su vez deriva de la Ley de Presupuesto, el que se compara con el Programa Financiero, que es la proyección de ingresos y gastos que se formula en base los ingresos por percibir y las necesidades reales de gastos previstas, el que se utiliza como herramienta de control y para conocer la proyección en el transcurso del año.

Como se puede observar el déficit proyectado asciende a M\$ 16.869.422, de los cuales M\$ 7.868.967 corresponden a Remuneraciones con un 46,6%, y M\$ 9.000.422 corresponden a Bienes y Servicios, con un 53,4%.

RELACION PRESUPUESTO / PROGRAMA FINANCIERO / M\$	Presupuesto Inicial Ley Inicial	Enero Real	Feb Real	Mar Real	Abr Real	May Real	Jun Est	Jul Est	Ago Est	Sep Est	Oct. Est	Nov Est	Dic Est	Programación Financiera	DIFER PPTO-REAL
INGRESOS															
TRANSFERENCIAS	42.650.444	3.177.869	4.682.745	4.555.519	4.485.383	4.005.406	4.748.921	2.686.601	2.605.834	3.008.720	2.992.881	2.472.021	3.181.285	42.603.184	47.260
INGRESOS PROPIOS	1.704.929	94.534	122.554	136.102	152.706	173.126	166.901	378.685	401.837	391.694	431.729	430.335	489.942	3.370.146	-1.665.217
OTROS INGRESOS CORRIENTES	824.289	32.366	12.902	56.726	90.581	121.216	144.666	90.550	52.081	61.227	46.628	60.291	60.955	830.189	-5.900
RECUPERACIÓN DE PRESTAMOS	397.234	198.765	63.520	104.794	34.606	162.873	90.069	2.259	1.781	5.633	6.526	8.852	1.245	680.923	-283.689
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL NO OPERAC. (Imputadas al Sub. 31)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL OPERAC. (Subt. Redes Asiste.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
GORE	1.899	0	0	0	0	1.899	0	0	0	0	0	0	0	1.899	0
S.I.CAJA OPERACIONAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL INGRESOS	45.578.794	3.503.535	4.881.720	4.853.140	4.763.277	4.464.519	5.150.556	3.158.096	3.061.532	3.467.274	3.477.764	2.971.499	3.733.427	47.486.340	-1.907.546
GASTOS															
REMUNERACIONES	29.494.276	2.650.371	3.173.480	3.405.629	2.812.943	2.557.879	3.414.684	2.768.265	2.834.161	3.807.892	2.775.288	3.151.848	4.010.805	37.363.244	-7.868.967
BS. Y SERV.DE CONSUMO	14.197.684	1.460.142	1.335.566	1.708.295	1.728.317	2.047.995	2.054.136	2.216.249	2.111.946	2.045.118	2.036.966	2.122.520	2.331.049	23.198.299	-9.000.615
PRESTACIONES PREVISIONALES	170.865	0	0	0	0	170.865	0	0	0	0	0	0	0	170.865	0
OTROS GASTOS CORRIENTES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ADQ. ACT.NO FINANCIEROS	109.302	951	0	2.317	34.756	1.122	1.131	2.347	13.741	3.000	19.317	5.032	25.590	109.302	0
INICIATIVAS DE INVERSIÓN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SERVICIO DE LA DEUDA	1.606.667	1.606.667	-160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.606.507	160
TOTAL GASTOS	45.578.794	5.718.130	4.508.886	5.116.240	4.576.015	4.777.861	5.469.950	4.986.860	4.959.848	5.856.010	4.831.571	5.279.401	6.367.444	62.448.217	-16.869.422

FUENTE: SIGFE – PROGRAMACION JUNIO 2018



2.6.5. CONCLUSIONES Y SITUACIONES QUE CONSIDERAR:

En síntesis se observa al 30 de junio de 2018 una situación presupuestaria y financiera, que presenta al término del primer semestre del año, algunos resultados o signos en los indicadores que debieran ser analizados con detención, como los bajos ingresos propios, el alto gasto en relación al presupuesto, el incremento de la deuda que por primera vez en el año supera levemente el margen de los 60 días desde la fecha de recepción de los pedidos y antecedentes para pago, y el déficit operacional proyectado en base al presupuesto vigente, que ha alcanzado cifras que son preocupantes, que se sugiere analizar en sus implicancias a muy corto plazo.

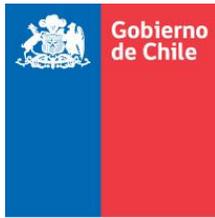
En resumen, la situación al 30 de junio de 2018, es la siguiente:

- a) En materia de ingresos de operación se observa incremento de un 16,01%, originado en el Subtítulo 08: Otros Ingresos Corrientes, que corresponden a subsidios de licencias médicas de funcionarios, el que tuvo un incremento significativo (98,94%), en relación al año anterior, originado principalmente por regularizaciones contables (no ingresos efectivos), sumado a un aumento en la percepción de subsidios de licencias de funcionarios afiliados a FONASA y aumento en las licencias. Si el análisis se efectúa comparando el rubro: Ingresos de Operación, este presenta un aumento nominal en relación al año anterior de un 6,2%, que significa una mayor percepción de M\$ 49.359. No obstante si esta comparación la hacemos en este rubro con respecto al año 2016, en el que se alcanzó el mayor ingreso histórico en este subtítulo, tenemos una menor percepción, en valores nominales, de M\$ 173.874.
- b) En materia de ingresos por transferencias FONASA se observa una mayor percepción en relación al presupuesto de un 10,15%, y un mayor ingreso en relación al año anterior de M\$ 4.329.020, por este mismo concepto, monto que no fue suficiente para cancelar compromisos de una data superior a 45 días, terminando el ejercicio al 30/6/2018 con M\$ 543.799 de compromisos mayores al plazo indicado.
- c) En lo que respecta al Subtítulo 21: Gasto en Personal, se observa un mayor gasto de un 11,08% superior al presupuesto, y un 14,67% de mayor gasto al del año anterior, lo que significa un mayor desembolso de M\$ 2.304.816, lo que debe ser motivo de atención, porque este resultado sumado al del Servicio de Salud Magallanes en general, llevó a que el Servicio alcanzara el mayor porcentaje nacional de incremento en Gastos en Personal, en relación al año anterior, y en el período enero-mayo del año 2018, también en relación al año anterior, según el último informe publicado por FONASA del Sistema Nacional de Servicios de Salud.
- d) En lo que dice relación al subtítulo 22: Bienes y Servicio de Consumo, se observa una sobre ejecución presupuestaria de un 22,79%, y un mayor gasto M\$ 1.172.716, en relación al año anterior, situación que se refleja especialmente en los ítems Farmacia con M\$ 706.032, Alimentación con un M\$ 182.675, Pasajes y Traslado de Pacientes con M\$ 181.391 y Compra de Servicios con M\$ 105.554.
- e) En materia de deuda se alcanzó al 30/6/2018 un total de M\$ 2.780.523, superior en M\$ 5.041 a los existentes el año anterior en el mismo mes y en un M\$ 309.973 y un 12,55% a los del mes anterior, sobrepasando, como se indicaba anteriormente los 45 días, por segundo mes consecutivo. En este aspecto hay que tener en consideración que la Contraloría General de la República ha impartido instrucciones perentorias en el pago oportuno a los proveedores por Dictamen 7561, del 19/03/2018, al que se considera necesario poner atención, porque advierte que su vulneración implica transgresión a normas legales y constitucionales, que en él se describen.



- f) En materia de indicadores se observa un déficit operacional de un 4%, con mayores gastos devengados respecto a ingresos devengados de M\$ 1.287.053. En lo que dice relación a la producción valorada esta alcanzó M\$ 7.242.047, inferior en M\$ 331.438 a las transferencias PPV programable que ascendieron a M\$ 7.573.485 y al presupuesto que en su proporción al 30/6/2018, alcanzó al M\$ 7.521.237. Esta situación contrasta con la experimentada en el mes anterior en que la producción superaba al presupuesto en M\$ 37.617.-
- g) Otro elemento a considerar de primordial importancia, relacionado con lo descrito en la letra anterior pero de mayor amplitud, es el déficit operacional proyectado en base al presupuesto, que se analiza en la letra d) del punto 2.6.4, que arroja un desajuste presupuestario al término del ejercicio con la situación actual, de M\$ 16.869.422, que es un tema a considerar con primerísima urgencia, porque en las mismas instrucciones de la Contraloría General de la República antes señaladas, se deja en claro que no es posible otorgar presupuesto sin financiamiento, situación que deber ser abordada antes que la disponibilidad presupuestaria se agote, que con el flujo de gasto reales estimados en el mismo Programa Financiero 2018, va a suceder en agosto del presente año.
- h) Finalmente en materia presupuestaria se debe considerar una situación que es de suma urgencia abordar por sus implicancias a muy corto plazo, y que dice relación con que al cierre de este informe existe un saldo de presupuesto de M\$ 1.412.506, en el Subtítulo 22, monto que permitirá cubrir sólo la operación del presente mes de julio, extinguiéndose en el transcurso de las primeras semanas del mes de agosto, lo que hace necesario anticiparse a esta situación que de no solucionarse haría imposible concretar compras y efectuar pagos, porque los sistemas de Compras Públicas y SIGFE demandan la existencia de presupuesto ante de concretar ambas operaciones. Igual situación se presenta en el Subtítulo 21: Gastos en Personal, especialmente en el ítem honorarios, específicamente en la partida presupuestaria: honorarios a suma alzada, que en el mes de junio de 2018 ya presentó dificultades de asignación presupuestaria, y que en la actualidad tiene un saldo de M\$ 304, vale decir que no tiene disponibilidad de presupuesto para cubrir los app. M\$ 5.600, que se requieren para pagar los honorarios indicados en el mes de julio de 2018.

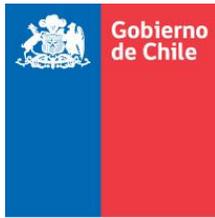
Se sugiere al nivel directivo del Hospital analizar la situación descrita y emprender acciones para enfrentar contingencias futuras con el objeto de evitar situaciones como las ocurridas en el año 2017, como cortes de pedidos y desabastecimiento en algunas áreas derivadas de la falta de recursos para cancelar los compromisos con proveedores y prestadores del Hospital.



2.7.- Información periódica de convenios establecidos con terceros.

ID Licitación	Nombre Proveedor/Prestador	R.U.T.	Fecha inicio	Fecha Término	Resolución Exenta	
					Nº	Fecha
5070-21-LE18	Allergan Laboratorios Ltda.	78.411.950-5	04-06-2018	31-12-2019	7601	04-06-2018
5070-34-LQ18	Caissa S.A.	76.087.971-1	28-06-2018	31-12-2019	8565	28-06-2018
5070-34-LQ18	Cencomex S.A.	96.515.660-7	25-06-2018	31-12-2019	8442	25-06-2018
5070-34-LQ18	CMS Medical Chile	76.462.810-1	28-06-2018	31-12-2019	8564	28-06-2018
5070-34-LQ18	Comercial Kendall (CHILE) Ltda.	77.237.150-0	22-06-2018	31-12-2019	8381	22-06-2018
5070-35-LQ18	Pentafarma S.A.	96.640.350-0	18-06-2018	31-12-2019	8149	18-06-2018
5070-36-LP18	Importadora y Exportadora Alpha Bio Chile Ltda.	76.497.060-8	05-06-2018	31-12-2019	7614	05-06-2018
5079-12-LP18	Sociedad Comercial Moreno e Hijo Ltda.	76.285.507-0	28-06-2018	31-12-2019	8567	28-06-2018
5079-12-LP18	Carolina Audita Henríquez Saldivia	15.309.433-0	28-06-2018	31-12-2019	8566	28-06-2018
5079-12-LP18	Distribuidora Frutera y Agrícola Lago Blanco Ltda.	79.797.690-3	28-06-2018	31-12-2019	8563	28-06-2018
5079-12-LP18	Proemag	76.433.883-9	29-06-2018	31-12-2019	8776	29-06-2018
5079-13-LP18	Corcoran y Cía. Ltda.	86.527.400-9	29-06-2018	31-12-2019	8774	29-06-2018
5079-13-LP18	Carolina Audita Henríquez Saldivia	15.309.433-0	29-06-2018	31-12-2019	8773	29-06-2018
5079-13-LP18	Patagonia's Beef SPA	76.587.368-1	29-06-2018	31-12-2019	8775	29-06-2018
5079-2-LQ18	Servicios de Administración y Ventas Workflow Chile	77.437.250-4	04-06-2018	31-12-2019	7600	04-06-2018

Fuente: - www.mercadopublico.cl- JUNIO 2018



2.8.- Informe mensual presupuestario de la ejecución financiera y actividad relacionada con los convenios con terceros.

2.8.1.- Listado de los 10 proveedores más relevantes en términos del pago realizado. Informe actualizado al mes de elaboración.

LISTADO DE CONVENIOS CON MAYOR REPRESENTACIÓN EN EL GASTO DEL ESTABLECIMIENTO						
N°	Nombre Convenio	Identificación Persona Jurídica	Imputación Presupuestaria	COMPROMISO		
				Monto Mensual	Acumulado	Monto Anual
1	CONTRATACIÓN DE SERVICIO APOYO LAVANDERÍA DEL HCM	SERVICIOS INTEGRALES Y PERSONALES DE SEGURIDAD PRIVADA SPA	2211999000	37.510.646	112.531.938	225.063.876
	CONTRATACIÓN SERVICIO APOYO ALIMENTACIÓN DEL HCM		2211999000	34.320.566	68.641.132	205.923.396
	CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO DE ASEO INTEGRAL		2208001000	41.899.320	41.899.320	VARIABLE
2	SERVICIOS DE ORIENTADORES E INFORMACION PACIENTES HCM	SERVICIOS GRALES SANDRA GAETE VARGAS EIRL	2211999000	19.641.600	425.277.835	VARIABLE
	SERVICIO APOYO ADMINISTRATIVO ABASTECIMIENTO Y SDA		2211999000	12.365.000		
	SERVICIO APOYO BANCO DE SANGRE Y HEMODINAMIA		2211999000	3.437.280		
	SERVICIO DE APOYO C.R. UNIDAD DE EMERGENCIA HOSPITALARIA HCM		2211999000	14.400.000		
	SERVICIO DE APOYO MANO DE OBRA RRHH SIAPER		2211999000	4.200.000		
	SERVICIO DE APOYO DIGITACION CR ODONTOLOGICO		2211999000	1.036.800		
	SERVICIO DE APOYO DIGITADORES PARA GESTION DE LAS PERSONAS		2211999000	3.499.999		
	APOYO PROFESIONAL VENTA SERVICIOS		2211999000	1.900.000		
	APOYO PROFESIONAL UNIDAD NEUROLOGIA		2211999000	1.900.000		
	CONTRATACION SERVICIOS DE APOYO DEPARTAMENTO FINANZAS		2211999000	8.649.901		
	SERVICIO DE APOYO AL DEPARTAMENTO DE VENTAS DE SERVICIOS DEL HCM		2211999000	11.836.390		
	APOYO GESTION DEMANDA ADM-PROF		2211999000	5.660.000		
	SERVICIO APOYO GESTIÓN DE LA DEMANDA		2211999000	3.467.050		
	SERVICIO DE APOYO PROCESOS COMPUTACIONALES DEL SIGGES		2211999000	5.822.982		
	SERVICIO DE APOYO SISTEMA INFORMACION SIGGES		2211999000	4.202.484		
	SERVICIO AUXILIAR CAMILLERO		2211999000	1.947.256		
SERVICIO CONEXO DE APOYO HORAS ADICIONALES CONTRATO MANO DE OBRA ADMINISTRATIVOS SOME	2211999000	62.154				
SERVICIO APOYO MANTENIMIENTO Y EQUIPOS MEDICOS	2206999000	9.201.948	28.110.349	VARIABLE		
3	CONTRATACIÓN SERVICIO APOYO MANEJO REAS	ARANCIBIA MCLEOD Y CIA LTDA	2208001000	21.135.618	63.406.854	126.813.708
	CONTRATACIÓN SERVICIO ASEO INTEGRAL TRATO DIRECTO		2208001000	40.316.010	191.108.050	191.108.050
4	COMPRA DE SERVICIOS HEMODIALISIS	SOCIEDAD ALMENDRAS Y ULLOA LTDA	2212999001	60.888.120	329.488.640	VARIABLE
5	COMPRA DE SERVICIO DE ALIMENTACIÓN PARA FUNCIONARIOS DEL HOSPITAL CLÍNICO DE MAGALLANES	SODEXO SOLUCIONES DE MOTIVACION CHILE SA	2201001002	55.887.000	314.213.250	VARIABLE
6	CONTRATO DE SUMINISTRO DE MEDICAMENTOS E INSUMOS 2018-2019	ROCHE CHILE LTDA	2204003002	25.185.915	205.379.404	VARIABLE
			2204004001	3.298.132	41.211.799	VARIABLE
			2204005001	0	47.793.375	VARIABLE
7	CONTRATACIÓN APOYO ADMINISTRATIVO PARA SOME	EMPRESA DE SERVICIOS TRANSITORIOS SERPROMAG SpA	2211999000	8.370.133	171.846.946	VARIABLE
	CONTRATACIÓN APOYO GESTIÓN DE CAMAS		2211999000	1.745.238		
	CONTRATACIÓN SERVICIO APOYO DEPTO. CALIDAD		2211999000	877.777		
	CONTRATACIÓN AUXILIARES DE APOYO PENS/RX/CAE MATER		2211999000	10.973.800		
	CONTRATACIÓN DE SERVICIO APOYO GESTION DE LAS PERSONAS		2211999000	16.458.197		
	CONTRATACIÓN DE SERVICIO DE APOYO CENTRAL TELEFONICA		2211999000	3.411.046		
	CONTRATACIÓN DE SERVICIO APOYO DIGITACION CR LABORATORIO		2211999000	1.836.300		
CONTRATACIÓN DE SERVICIO DE APOYO VTA SS CR. IMAGENOLÓGIA	2211999000	3.957.974				
8	COMPRA DE SERVICIOS DE TRASLADOS DE PACIENTES EN AVION AMBULANCIA	SOCIEDAD TRANSPORTE AEROMEDICO CRITICO LTDA	2212999010	34.970.000	250.790.000	VARIABLE
9	CONTRATO DE SUMINISTRO DE MEDICAMENTOS E INSUMOS 2018-2019	COM. KENDALL CHILE LTDA	2204005001	27.090.469	100.476.634	VARIABLE
	FUNDAS DESECHABLES PARA TERMOMETRO LIBRES DE MERCURIO PARA EL HCM		2204012000	1.445.850	4.273.290	
	TRATO DIRECTO ADQUISICION DE ELECTRODOS NEONATALES DE ECG DESECHABLES		2204012000	749.700		
10	CONTRATO DE SUMINISTRO DE MEDICAMENTOS E INSUMOS 2018-2019	INDUSTRIAL Y COMERCIAL BAXTER DE CHILE LTDA	2204004001	20.007.057	104.448.485	VARIABLE
			2204005001	9.016.806	56.709.394	

Fuente: SIGFE - www.mercadopublico.cl- JUNIO 2018

2.8.2.- Listado de los 10 proveedores más relevantes en términos de la deuda que mantiene el hospital autogestionado.

Nº	Nombre Convenio	Identificación Persona Jurídica	Monto adeudado (\$)	Porcentaje de la deuda total (%)
1	CONTRATO DE SUMINISTRO DE MEDICAMENTOS E INSUMOS 2018-2019	ROCHE CHILE LTDA	75.167.586	3,45%
2	CONTRATO DE SUMINISTRO DE MEDICAMENTOS 2018-2019	NOVARTIS CHILE SA	59.283.278	2,72%
3	CONTRATO DE SUMINISTRO DE MEDICAMENTOS 2018-2019	LABORATORIOS RECALCINE SA	57.899.783	2,66%
4	CONVENIO MARCO "ADMINISTRACION DE BENEFICIOS DE ALIMENTACION, UNIFORMES, VESTUARIO INSTITUCIONAL Y ROPA CORPORATIVA"	SODEXO SOLUCIONES DE MOTIVACION CHILE SA	55.141.125	2,53%
5	CONTRATO DE SUMINISTRO DE MEDICAMENTOS E INSUMOS 2018-2019	FRESENIUS KABI CHILE LTDA	52.017.518	2,39%
6	CONTRATO DE SUMINISTRO DE MEDICAMENTOS 2018-2019	SANOFI AVENTIS DE CHILE SA	51.014.111	2,34%
7	CONTRATO DE SUMINISTRO PROTESIS 2018-2019	BIOMET CHILE SA	44.118.739	2,03%
8	CONTRATO DE SERVICIOS DE TRASLADOS DE PACIENTES EN AVION AMBULANCIA	SOCIEDAD TRANSPORTE AEROMEDICO CRITICO LTDA	35.970.000	1,65%
9	CONTRATO DE SUMINISTRO DE MEDICAMENTOS E INSUMOS 2018-2019	B BRAUN MEDICAL SA	34.652.432	1,59%
10	CONTRATO DE SUMINISTRO DE MEDICAMENTOS 2018-2019	PFIZER CHILE SA	33.066.990	1,52%

Fuente: SIGFE - www.mercadopublico.cl- JUNIO 2018

2.8.3.- Listado de los 10 proveedores que presentan mayor antigüedad de la deuda que mantiene el Hospital.

Nombre Convenio	Identificación Persona Jurídica	Monto adeudado (\$)	Antigüedad en días corridos
CONTRATO DE INFORMES TAC Y RM 2017-2019	SOC. DE PROF. MEDINA BUSTOS LTDA.	8.580.000	58
CONVENIO MARCO "ADMINISTRACION DE BENEFICIOS DE ALIMENTACION, UNIFORMES, VESTUARIO INSTITUCIONAL Y ROPA CORPORATIVA"	SODEXO SOLUCIONES DE MOTIVACION CHILE SA	80.775.000	54
CONTRATO DE SUMINISTRO DE MEDICAMENTOS E INSUMOS 2018-2019	ALCON LABORATORIOS CHILE LTDA	4.632.896	53
CONTRATO DE SUMINISTRO DE MEDICAMENTOS E INSUMOS 2018-2019	B BRAUN MEDICAL SA	1.062.670	53
CONTRATO DE SUMINISTRO DE MEDICAMENTOS E INSUMOS 2018-2019	BAYER SA	3.034.500	53
CONTRATO DE SUMINISTRO ADQUISICION TOALLAS DE PAPEL PARA DIFERENTES AREAS Y SERVICIOS DEL HCM 2018-2019	COMERCIAL FIES Y COMPAÑÍA LTDA	1.908.284	53
CONTRATO DE SUMINISTRO DE MEDICAMENTOS E INSUMOS 2018-2019	COMERCIAL KENDALL CHILE LTDA	2.820.300	53
INTERMEDIACION CENABAST	COMERCIAL PEREZ Y NIKLITSCHKEV LIMITADA	43.197	53
INTERMEDIACION CENABAST	FARMA STORAGE LTDA	698.823	53
CONTRATO DE SUMINISTRO DE MEDICAMENTOS E INSUMOS 2018-2019	FRESENIUS KABI CHILE LTDA	5.061.070	53

Fuente: SIGFE - www.mercadopublico.cl- JUNIO 2018

2.9.- Informe trimestral de la programación financiera de ingresos y gastos.

INGRESOS PERCIBIDOS EN M\$	Presupuesto 2018	Ejecución 2018	Ejecución %
05 Transferencias Corrientes	42.650.444	25.655.842	60,15
05.02.007 Transf. FONASA At. Primaria	188.267	114.241	60,68
05.02.008 Transf. FONASA PPV	15.042.473	8.673.817	57,66
05.02.009 Transf. FONASA PPI	27.239.001	16.867.785	61,93
05.02.010 Subs de Salud Pública	180.703	-	0,00
06 Rentas de la Propiedad	-	-	0,00
07 Ingresos de Operación	1.704.929	845.924	49,62
08 Otros Ingresos	824.289	458.457	55,62
12 Recuperación de Prestamos	397.234	654.627	164,80
13 Transferencias de Capital	1.899	1.899	100,00
15 Saldo Inicial de Caja	-	-	0,00
TOTAL DE INGRESOS	45.578.794	27.616.748	60,59

Fuente: SIGFE JUNIO 2018

GASTOS DEVENGADOS EN M\$	Presupuesto 2018	Ejecución 2018	Ejecución %
21 Gastos en Personal	29.494.276	18.014.985	61,08
22 Bienes y Servicios de Consumo	14.197.684	10.334.450	72,79
23 Prestaciones de Seg Social	170.865	170.865	100,00
24 Transferencias Corrientes	-	-	-
26 Otros Gastos Corrientes	-	-	-
29 Adquisición de Activos No Financieros	109.302	40.275	36,85
31 Proyectos de Inversión	-	-	-
34 Servicios de la Deuda	1.606.667	1.606.507	99,99
35 Saldo Final de Caja	-	-	0,00
TOTAL DE GASTOS	45.578.794	30.167.083	66,19

Fuente: SIGFE JUNIO 2018

2.10.- Informe trimestral de generación y destinos de los ingresos propios.

Ingresos Propios en M\$	Devengado	Disponibilidad Presupuestaria	Percibido (Recaudado)	Por Percibir	Percibido / Devengado (%)	Devengado / Disponibilidad Presupuestaria(%)
07 Ingresos de Operación	1.194.264	510.665	845.924	348.341	70,83	233,86
08 Otros Ingresos Corrientes	498.748	325.541	458.457	40.292	91,92	153,21
08.01 Recuperación y Reembolsos por licencias médicas	376.005	419.491	335.714	40.292	89,28	89,63
12 Recuperación de Prestamos	1.529.276	- 1.132.042	654.627	874.649	42,81	- 135,09
TOTAL DE INGRESOS	3.222.288	- 295.836	1.959.007	1.263.281	60,80	- 1.089,21

Fuente: SIGFE JUNIO 2018

2.11.- Informe anual de inversiones realizadas en el establecimiento:

INVERSIONES RELACIONADAS (SUBTITULO 29)	Junio	Acumulado año 2018
Presupuesto anual mensualizado	3.500.000	49.189.661
Ejecución presupuestaria real	3.665.200	48.175.772
% de Ejecución mensual	104,72%	97,94%

Fuente: Departamento de Finanzas- JUNIO 2018

2.12.- Informe anual del programa de mantención de equipos médicos e industriales.

2.12.1.- Los datos consignados en esta tabla, deben ser coincidentes con los registros del indicador de mantención de equipos médicos del módulo de autogestión del SIS-Q.

PROGRAMA DE MANTENCION DE EQUIPOS MEDICOS	Junio	Acumulado Año 2018
Presupuesto anual mensualizado	53.865.578	414.761.889
Ejecución presupuestaria real	49.459.189	415.153.896
% de Ejecución mensual	91,82%	100,09%

Fuente: Departamento de Finanzas - JUNIO 2018

2.12.2.- Datos de mantención de los equipos industriales.

PROGRAMA DE MANTENCION DE EQUIPOS INDUSTRIALES	Junio	Acumulado Año 2018
Presupuesto anual mensualizado	15.372.266	88.154.715
Ejecución presupuestaria real	10.559.641	111.625.113
% de Ejecución mensual	68,69%	126,62%

Fuente: Departamento de Finanzas - JUNIO 2018