

## DECRETO DE RECTORÍA 20/2024

**Promulga acuerdo del H. Consejo Superior que acuerda aprobar el Presupuesto Institucional 2024 de la Universidad Católica de Temuco.**

### VISTO:

- 1° Lo prescrito en el artículo 30 de los Estatutos Generales de la Universidad Católica de Temuco,
- 2° La presentación efectuada por el Vicerrector de Administración y Asuntos Económicos,
- 3° El Acuerdo adoptado por el H. Consejo Superior en sesión N° 453 de 16 de enero de 2024, y
- 4° Las atribuciones propias de mi cargo.

### DECRETO:

Promúlguese el acuerdo N° 03-453-2024 del Honorable Consejo Superior, adoptado en Sesión Ordinaria N° 453 de 16 de enero de 2024, que acuerda aprobar el Presupuesto Institucional 2024, cuyo texto es el siguiente:

Acuerdo 03-453-2024: Con el voto favorable de la unanimidad de los consejeros y consejeras presentes se acuerda aprobar el Presupuesto Institucional 2024 de la Universidad Católica de Temuco.

Regístrese, comuníquese y archívese.



**ALEJANDRO FERNÁNDEZ JULLIAN**  
Secretario General



**ALIRO BÓRQUEZ RAMÍREZ**  
Rector

Temuco, 24 de enero de 2024

**PROYECTO PRESUPUESTO**

**AÑO 2024**

**UNIVERSIDAD CATOLICA DE TEMUCO**

- Enero 2024 -

## I. Resumen Ejecutivo

El presente documento corresponde al Proyecto de Presupuesto 2024 de la Universidad Católica de Temuco.

Se contemplan matrícula proyectada según vacantes por carrera, porcentaje de cobertura matrícula 2023, retención histórica y ajustes en el Presupuesto de la Nación para el año 2024.

Se proyectan ingresos totales por un monto de \$ 60.415 millones, de los cuales el 74,6% corresponde a ingresos de pregrado que incluye los aportes de gratuidad; un 9,3% de aportes fiscales (AFD y Basal); un 9,3% Proyectos MINEDUC y Área Investigación, un 4,2% Educación Continua y Asistencias Técnicas, 0,6% Posgrado y un 2,1% a otros ingresos.

Las remuneraciones y honorarios constituyen el principal ítem del presupuesto de egresos, representando un 52,1 % en relación a los ingresos totales.

Respecto de los gastos en bienes y servicios para el 2024 suman un total de \$14.219 millones, el cual contempla las partidas de gastos operacionales de las unidades académicas y administrativas que significan un 16% de los ingresos; y consumos básicos- mantención equivalentes a un 7,5% de los ingresos.

El servicio anual de la deuda de largo plazo será de \$2.944 millones, equivalente a un 4,9% de los ingresos totales.

El saldo operacional proyectado alcanza los \$ 4.234 millones, lo que se traduce en un 7% de los ingresos operacionales.

Para financiar las obras de infraestructura por \$ 11.981 millones, se contempla financiamiento externo por \$6.000 millones, utilizar \$5.981 millones de fondos de reserva años anteriores.

Luego de descontar los egresos no operacionales e indemnizaciones se obtiene un saldo proyectado total para el año 2024 de \$64.438 millones.

## II. Consideraciones al Presupuesto 2024

### 1. Ingresos

#### 1.1. Ingresos de Pregrado

##### Número de estudiantes de pregrado

Para el año 2024 se contempla llegar a una matrícula total de 11.393 estudiantes. Lo anterior considerando carreras de pregrado vigentes 2023, matrícula de carreras nuevas (Ing. en Recursos Hídricos, Ing. en Planificación Territorial, Medicina); estudiantes del Tecnológico (Tec. Universitario en Ed. Parvularia, Tec. Univ. Electricidad, Tec. Univ. En Gestión y Adm. De Empresas, Tec. Univ. Informática, Tec. Univ. Prod. Agropecuaria; segundas cohortes carreras iniciadas año 2023 (Oficios Creativos, Química y Farmacia, y Ped. En Lengua y Cultura Mapuche).

Alumnos antiguos: se proyectan en función de las retenciones históricas por año de cohorte de cada carrera, llegando a 8.627 estudiantes.

Alumnos novatos: se proyectan según vacantes por carrera informadas por la Vicerrectoría Académica y aplicando porcentaje de cobertura de matrícula real de los últimos 3 años. Con lo anterior se proyectan 2.766 estudiantes de primer año.

##### Reajuste de Aranceles

##### Carreras Técnicas

El valor matrícula de las carreras técnicas se ha reajustado en un 12% respecto al año 2023. El valor de la matrícula se fija en \$168.000 para el año 2024.

##### Carreras Pregrado

El arancel anual de las carreras de pregrado al igual que el valor de matrícula se ha reajustado en un 6,5% respecto al año 2023. El valor de la matrícula se fija en \$210.000.

### **Aporte Gratuidad**

En el presente proyecto de presupuesto 2024 se considera el aporte que realiza el estado bajo las disposiciones transitorias de la Ley 21.091 y glosa presupuestaria y normas permanentes la cual considera algunos aspectos relevantes:

- Para estudiantes en gratuidad se utiliza arancel regulado año 2023 reajustado en un 4,8%.
- Para estudiantes sin gratuidad deciles 7, 8 y 9, se considera el arancel ajustado según disposiciones MINEDUC (arancel real 2017 reajustado en 37,6%).
- El aporte suplementario se calcula según brecha de cada carrera, entre arancel real y arancel regulado 2023 proyectado (toma como referencia arancel real 2015 reajustado según normativa vigente), excluye carrera de Trabajo Social.
- Para la carrera de Trabajo Social se utiliza Arancel Regulado por Comité de Expertos Regulación de Aranceles (CERA), el cual no incluye aporte suplementario.
- Para estudiantes que pierden gratuidad por exceder la duración nominal de la carrera (N) se consideran: ingresos por el 50% de la suma del arancel regulado más derecho básico de matrícula para los estudiantes que están en N+1, y para aquellos que exceden N+1 sólo se considera como ingreso hasta el arancel regulado y matrícula (Art.108 Ley 21.091).

### **Total Ingresos Pregrado**

Con los 11.393 estudiantes antes mencionados y los reajustes señalados, los ingresos totales proyectados por concepto de pregrado ascienden a \$45.039 millones.

Proyección Ingresos Aranceles 2024	Proy Ppto 2024 \$
<b>Estudiantes sin gratuidad</b>	
Matrícula Estudiantes sin gratuidad y arancel ajustado	623.607.600
Arancel Estudiantes sin gratuidad y arancel ajustado	2.726.045.997
Arancel Estudiantes sin gratuidad y arancel Real	5.422.644.000
<b>Subtotal</b>	<b>8.772.297.597</b>
<b>Estudiantes que pierden gratuidad</b>	
Estudiantes en gratuidad Arancel Regulado N+1	1.584.958.054
Estudiantes en gratuidad Exceden N+1	2.351.150.163
<b>Subtotal</b>	<b>3.936.108.217</b>
<b>Estudiantes gratuidad</b>	
Estudiantes en gratuidad duración nominal de carrera	29.029.577.998
Aporte Suplementario	3.300.541.345
<b>Subtotal</b>	<b>32.330.119.343</b>
<b>Total Ingresos Pregrado</b>	<b>45.038.525.158</b>

### 1.2. Aportes Fiscales

Se proyectan con reajuste del 4,8%, de acuerdo al Presupuesto de la Nación 2024 sobre base de monto recibido año 2023.

- AFD: se proyecta por \$2.665 millones.
- Fondos Basales: se proyectan por \$2.968 millones.

### 1.3. Aportes para Proyectos

- Aportes MINEDUC para financiar: Proyectos Fondo de Desarrollo Institucional, Ed. Superior Regional y Programa PACE se proyectan según asignación real 2023 llegando a un total de \$1.826 millones.
- Aportes para financiamiento de proyectos Área Investigación \$3.795 millones, concursos FONDEF, ANID, FONDECYT, FIA, CORFO.

#### 1.4. Educación Continua y Asistencias.

- Educación Continua: considera ingresos proyectados por \$1.800 millones.
  - Asistencias Técnicas: considera mantener ejecución sobre ingresos reales año 2023, proyectando un total de \$708 millones.
- Ambas partidas con proyección de overhead del 21%.

#### 1.5. Ingresos Posgrado.

- Doctorados: En esta partida solo contempla ingresos provenientes de becarios financiados por ANID por un monto \$99 millones.
- Magister: Se proyectan ingresos por \$250 millones.
- El total de la partida se proyecta en \$349 millones.

#### 1.6. Otros Ingresos

Se proyectan otros ingresos por un monto de \$1.264 millones, según el siguiente detalle:

Otros Ingresos	\$
Venta Estampillas	101.423.510
Derecho de Titulación	185.930.267
Arriendos	127.000.000
Otros Ingresos	850.000.000
<b>Total</b>	<b>1.264.353.777</b>

#### 1.7. Total proyección de Ingresos

Los ingresos totales ascienden a \$60.415 millones, desglosados de la siguiente forma:

Detalle Proyección de Ingresos 2024	\$	%
Ingresos Pregrado	45.038.525.158	75%
Ingresos Posgrado	349.219.845	1%
Aportes Fiscales	5.633.543.912	9%
Proyectos	5.621.513.726	9%
Educ. Continua y Asist. Tecnicas.	2.507.689.121	4%
Otros	1.264.353.777	2%
<b>Total</b>	<b>60.414.845.538</b>	

## 2. Egresos Operacionales

### 2.1. Remuneraciones y honorarios

- Considera nuevas contrataciones académicas y administrativas de las cuales se rebaja el financiamiento proveniente de proyectos.
- Considera ajustes por cambio de categoría de académicos por \$30 millones.
- La planta académica aprobada para el año 2024 considera la incorporación de nuevas contrataciones que incluye aquellas contempladas en creación de nuevas carreras, planes de mejoramiento y reemplazos por vacancias de profesionales y técnicos.
- Incorporación de asignaciones al personal asociado a los cambios de estructura de distintas unidades.
- Considera honorarios por planta temporal bajo modalidad de acuerdos por prestación de servicios y pagos únicos.
- Pagos de becas de ayudantía y laborancias.

El total de remuneraciones, honorarios y ayudantías, con cargo al presupuesto institucional, proyectado para el año 2024 es de \$31.476 millones.

### 2.2. Presupuestos operacionales

El presupuesto de bienes y servicios contempla las siguientes áreas:

- Gobierno.
- Producción y Gestión Académica.
- Gestión de la Investigación.
- Administración.
- Presupuesto de servicios generales que es transversal a toda la institución.

En términos generales los presupuestos operativos respecto al año 2023 se han reajustado en un 5% para las unidades administrativas y para las carreras el reajuste ha sido de 7%. En cuanto a los consumos básicos y mantenciones se considera un incremento mayor, debido al alza provocado por el IPC.



Se contemplan dentro de los presupuestos de facultades los gastos operacionales de las nuevas carreras a impartir el año 2024 junto con solicitudes extras por \$176 millones.

Requerimientos Campos Clínicos por \$296 millones, según proyección realizada por la Facultad de Ciencias de la Salud y la unidad de Proyectos Estratégicos. Se proyectan \$250 millones adicionales para negociar nuevos cupos de campo clínico.

Se mantienen recursos para mejorar indicadores de gestión en el Área de Investigación se contemplan recursos para contratación de capital humano avanzado, fondo para concurso interno de equipamiento y apoyos a publicaciones por un monto global de \$1.234 millones.

Monto total proyectado por concepto de gastos operacionales es de \$14.219 millones.

### **2.3. Servicio Deuda.**

El servicio de la deuda proyectado es de \$2.944 millones que considera compromisos de largo plazo a pagar durante el año 2024, de los cuales \$2.524 millones corresponden a créditos vigentes (pago capital \$1.994 millones y \$529 millones concepto de intereses) y se proyecta un endeudamiento de \$6.000 millones a contratar el 2° semestre 2024 para financiamiento de obras.

### **2.4. Programas de Posgrado**

El presupuesto incorpora un monto de \$349 millones para los gastos operacionales de los programas de Doctorados vigentes para el año 2024:

- Doctorado en Ciencias Agropecuarias.
- Doctorado en Educación
- Doctorado en Estudios Interculturales.
- Doctorado en Planificación Territorial y Sustentabilidad.
- Doctorado en Estudios Sociales y Políticos
- Doctorado en Antropología (comienza durante año 2024).

Los gastos por programas de Magister suman \$212 millones.

### **3. Egresos No Operacionales**

#### **3.1 Contraparte Proyectos.**

El presupuesto de aportes de contraparte considera compromisos de proyectos desarrollados al amparo de Vicerrectoría de Investigación por un monto global de \$200 millones.

#### **3.2 Renovación Tecnológica y Desarrollo informático.**

Corresponde al flujo anual acordado para financiar la inversión requerida en las TICs para el año 2024, el monto asignado para renovación tecnológica es de \$466 millones.

Por concepto de Desarrollo informático se contempla un monto de \$285 millones, de los cuales \$85 millones corresponden a desarrollo del sistema Kellun y \$200 millones para cuota de plataforma Blackboard.

#### **3.3 Implementación de Carreras**

Este ítem contempla \$1.615 millones en equipamiento para nuevas carreras que se inician año 2024 junto a los requerimiento del plan de desarrollo carreras iniciadas en el año 2023 .

#### **3.4 Procesos de Autoevaluación/Acreditación.**

Se contemplan en este rubro los procesos de carreras pre y posgrado y proceso institucional según el siguiente detalle:

Fondo para acreditación de carreras de pregrado \$121 millones, contempla procesos interno y externo y los planes de mejora de las carreas.

Fondo Acreditación de posgrado \$78 millones.

Proceso Autoevaluación/ Acreditación Institucional \$156 millones.

#### **3.5 Proyectos estratégicos**

Esta partida contempla los requerimientos de la Unidad de Innovación y Proyectos Estratégicos junto a el Portafolio de Proyectos Estratégicos 2030 (PEP) por \$1.022 millones, cuyo financiamiento

está dado por la priorización que se asigne desde la Vicerrectoría de Calidad y Gestión Estratégica a los proyectos de facultades, área gobierno y vicerrectorías según evaluación.

### **3.6 Campaña Comunicacional**

Se proyecta un total de \$445 millones para el año 2024.

### **3.7 Desarrollo de Infraestructura**

En este ítem se contempla el desarrollo de obras nuevas como son: Edificio Aulas calle el Bosque Campus San Francisco, Tecnológico en Campus Luis Rivas del Canto, construcción Hospital de Simulación Clínica, Edif. Veterinaria Anatomía, Talleres Escuela Oficios por un monto global de \$10.063 millones; remodelaciones y mantenciones generales por \$1.918 millones.

El monto global de esta partida suma \$11.981 millones de los cuales se contempla solicitar a la banca \$6.000 millones, utilizar \$5.981 millones de fondos de reserva años anteriores.

## **4. Indemnizaciones**

Se proyectan indemnizaciones durante el año 2024 por un monto de \$800 millones, que corresponden a los potenciales funcionarios que cumplen la edad legal de retiro. Para ello la institución cuenta con una provisión para dicho fin, el cual se encuentra resguardado mediante un depósito a plazo.

**5. Proyecto Presupuesto 2024**
**PROYECTO PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS TOTALES 2024 (\$)**

INGRESOS OPERACIONALES	PROY. PPTO 2024	% RESPECTO A LOS INGRESOS
Arancel de Inscripción	623.607.600	1,0%
Arancel de Pregrado Copago familias	7.234.798.214	12,0%
Arancel de Pregrado Becas,FSCU,CAE	4.850.000.000	8,0%
Aporte Gratuidad Aranceles	29.029.577.998	48,1%
Aporte Suplemento Gratuidad	3.300.541.345	5,5%
AFD	2.665.351.152	4,4%
Aportes MINEDUC Basal	2.968.192.760	4,9%
Prroyectos FDI- Regional -PACE	1.826.224.000	3,0%
Proyectos VIP	3.795.289.726	6,3%
Educ. Continua y Asist. Técnicas.	2.507.689.121	4,2%
Ingresos Posgrado	349.219.845	0,6%
Otros Ingresos	1.264.353.777	2,1%
<b>Total Ingresos Operacionales</b>	<b>60.414.845.538</b>	<b>100%</b>

EGRESOS OPERACIONALES	PROY. PPTO 2024	% Respecto Ingresos
Remuneraciones	-31.475.795.738	52,1%
Ayudas Estudiantiles internas	-368.000.000	0,6%
Morosidad aranceles	-108.521.973	0,2%
Gastos operacionales VRA	-982.190.418	1,6%
Gastos operacionales VIP	-2.224.079.425	3,7%
Gastos operacionales Facultades, Campos Clínicos	-2.959.349.921	4,9%
Gastos operacionales Área Gobierno	-369.972.102	0,6%
Gastos operacionales VCG	-72.661.760	0,1%
Gastos operacionales VRAE	-2.062.641.718	3,4%
Gastos operacionales VCP	-479.317.238	0,8%
Consumos Básicos y Mantención	-4.507.570.110	7,5%
Servicio de Deuda	-2.943.720.458	4,9%
Regional -PACE	-1.826.224.000	3,0%
Gastos operacionales Proyectos VIP	-3.252.485.768	5,4%
Gastos oper. Educ. Continua, Asistencia Técnica	-1.987.535.752	3,3%
Gastos operacionales Programas Posgrados	-561.121.914	0,9%
<b>Total Egresos Operacionales</b>	<b>-56.181.188.296</b>	<b>93,0%</b>
<b>Saldo Operacional</b>	<b>4.233.657.243</b>	<b>7%</b>

INGRESOS NO OPERACIONALES	PROY. PPTO 2024	
Financiamiento banca	6.000.000.000	
<b>Total Ingresos no Operacionales</b>	<b>6.000.000.000</b>	
EGRESOS NO OPERACIONALES	PROY. PPTO 2024	
Contraparte proyectos	-200.000.000	
Renovación tecnológica	-466.349.040	
Desarrollo informático y Software	-285.000.000	
Implementación carreras y Proceso Acreditación	-1.969.864.794	
Proyectos estratégicos institucionales	-1.022.004.718	
Campaña comunicacional	-445.200.000	
Infraestructura /Obras nuevas- remodelaciones	-11.980.800.343	
<b>Total Egresos no Operacionales</b>	<b>-16.369.218.895</b>	
<b>Saldo no Operacional</b>	<b>-10.369.218.895</b>	
<b>Saldo anual antes de indemnizaciones</b>	<b>-6.135.561.652</b>	
Indemnizaciones	-800.000.000	
Fondo Reserva años anteriores	7.000.000.000	
<b>Saldo Anual</b>	<b>64.438.348</b>	