
**BALANCE
DE GESTIÓN INTEGRAL
AÑO 2006**

CASA DE MONEDA DE CHILE

SANTIAGO DE CHILE

**Av. Portales 3586-Estación Central.
Teléfono (56-2) 6805100
Fax (56-2) 6817562
Santiago - Chile.
www.cmoneda.cl**

Índice

1. Carta del Jefe de Servicio	3
2. Identificación de la Institución	5
• Definiciones Estratégicas	6
- Leyes y Normativas que rigen el Funcionamiento de la Institución	6
- Misión Institucional	6
- Prioridades Políticas en Programa de Gobierno	6
- Objetivos Estratégicos	7
- Productos Estratégicos vinculado a Objetivos Estratégicos	7
- Clientes / Beneficiarios / Usuarios	8
• Organigrama y Ubicación en la Estructura del Ministerio	9
• Principales Autoridades	11
• Recursos Humanos	12
- Dotación Efectiva año 2006 por tipo de Contrato	12
- Dotación Efectiva año 2006 por Estamento	13
- Dotación Efectiva año 2006 por Grupos de Edad	13
• Recursos Financieros	14
- Recursos Presupuestarios año 2006.....	14
3. Resultados de la Gestión	15
• Cuenta Pública de los Resultados	16
- Balance Global	16
- Resultados de la Gestión Financiera	18
- Resultados de la Gestión por Productos Estratégicos	23
• Cumplimiento de Compromisos Institucionales	26
- Informe de Programación Gubernamental	26
- Informe de Cumplimiento de los Compromisos de los Programas/Instituciones Evaluadas	27
• Avances en Materias de Gestión Interna	28
- Cumplimiento del Programa de Mejoramiento de la Gestión	28
- Cumplimiento Convenio de Desempeño Colectivo	29
- Cumplimiento de otros Incentivos Remuneracionales	29
- Otras Materias de Gestión	29
4. Desafíos 2007	30

5. Anexos	31
• Anexo 1: Comportamiento Presupuestario Año 2006.....	32
• Anexo 2: Indicadores de Gestión Financiera.....	33
• Anexo 3: Indicadores de Desempeño Presentados en el Proyecto de Presupuestos año 2006	34
• Anexo 4: Otros Indicadores de Desempeño	37
• Anexo 5: Programación Gubernamental	38
• Anexo 6: Cumplimiento del Programa de Mejoramiento de la Gestión 2006	40
• Anexo 7: Indicadores de Gestión de Recursos Humanos	41
• Anexo 8: Cumplimiento Convenio de Desempeño Colectivo	43
• Anexo 9: Proyectos de Ley	44

Índice de Cuadros

Cuadro 1: Recursos Presupuestarios año 2006.....	14
Cuadro 2: Ingresos y Gastos años 2005 – 2006.....	19
Cuadro 3: Análisis del Comportamiento Presupuestario año 2006.....	32
Cuadro 4: Indicadores de Gestión Financiera	33
Cuadro 5: Cumplimiento de Indicadores de Desempeño año 2006	34
Cuadro 6: Avance Otros Indicadores de Desempeño año 2006	37
Cuadro 7: Cumplimiento Programación Gubernamental año 2006	38
Cuadro 8: Cumplimiento PMG 2006	40
Cuadro 9: Cumplimiento PMG años 2003 – 2005	40
Cuadro 10: Avance Indicadores de Gestión de Recursos Humanos	41
Cuadro 11: Cumplimiento Convenio de Desempeño Colectivo año 2006	43

Índice de Gráficos

Gráfico 1: Dotación Efectiva año 2006 por tipo de Contrato (mujeres y hombres)	12
Gráfico 2: Dotación Efectiva año 2006 por Estamento (mujeres y hombres)	13
Gráfico 3: Dotación Efectiva año 2006 por Grupos de Edad (mujeres y hombres)	13

1. Carta del Jefe de Servicio

Gregorio Iñiguez Díaz
Director de Casa de Moneda de Chile



Casa de Moneda de Chile, una de las instituciones públicas más antiguas del país, ha sabido mantenerse en medio de un mercado exigente, sensible y competitivo, como lo es el de especies valoradas y el de documentos de fe pública, como una institución de prestigio, posicionándose finalmente en el mercado de seguridad como un proveedor confiable en su ámbito.

Durante el año 2006, se realizaron un conjunto de proyectos que se dirigieron, principalmente, a optimizar la gestión interna de la Institución.

1. Firma digital y la alfabetización digital. A partir el 2006 en la Casa de Moneda de Chile 50 funcionarios están habilitados con firma electrónica y más del 90% del personal que presentaba falencias fue capacitado en el uso de programas informáticos.
2. Introducción de soluciones informáticas. El modulo de recursos humanos del ERP – SAP, se puso en operación, eliminando un conjunto de sistemas de apoyo al área. Por su parte, el proyecto de factura electrónica, comprometido en el sistema de gobierno electrónico del Programa de Mejoramiento de la Gestión, se desarrolló de manera eficiente, permitiendo una disminución en el tiempo de las operaciones de facturación.
3. Modernización y renovación tecnológica de los equipos de producción. Durante el 2006, continuó la renovación de equipos con la compra de dos maquinas estampadoras de monedas, mejorando con ello la eficiencia, eficacia y capacidad de producción. Asimismo, la compra de una guillotina de corte de billetes de última generación y contadoras de pliegos de papel para especies valoradas. Es preciso señalar que no fue posible efectuar la compra de un equipo revisor de billetes, no obstante contar con evaluación positiva por parte del Ministerio de Planificación, debido a que dicho proyecto está condicionado a la obtención del cambio jurídico de la Casa de Moneda de Chile

La implementación de dichos proyectos, entre otros, permitió mejorar la operación integral del Servicio, reflejándose en la favorable gestión financiera de la institución, en la que cabe destacar el crecimiento de 61,7% de los ingresos de operación observado en el año 2006, lo cual permitió financiar la reposición de maquinaria y equipos para acuñación monetaria e impresión de valores, así como el hecho de que los ingresos por percibir cubren el 100% de la deuda flotante.

En cuanto a los resultados de la gestión de los productos estratégicos, cabe mencionar que Casa de Moneda en lo relacionado con el de “especies valoradas”, cumplió con el 100% de la demanda de billetes y monedas generada por la adjudicación de licitaciones del Banco Central de Chile, así como de las ampliaciones solicitadas por el mismo. Con respecto al producto estratégico “documentos de fe pública”, los indicadores de desempeño que se presentaron en el proyecto de presupuestos del 2006, fueron cumplidos en un 100%. Fi-

nalmente, la institución continuó destinando crecientes recursos para garantizar la seguridad en las especies y documentos producidos, hecho relacionado con el producto estratégico “servicios de seguridad”.

Otros avances en materia de gestión interna, y que están relacionados con los incentivos al personal de la institución, son el cumplimiento del 90% del Programa de Mejoramiento de la Gestión, nivel que, si bien no deja satisfecha a la institución, representa el esfuerzo realizado durante el 2006 para dar cumplimiento a las etapas comprometidas en los distintos sistemas y áreas; y el cumplimiento del 100% de las metas de gestión comprometidas en el Convenio de Desempeño Colectivo.

Desafíos para el año 2007

El año 2007 será el de la consolidación de los cambios experimentados por la institución en los últimos dos años, tanto en el ámbito de los procesos productivos como en el de la gestión de las áreas de apoyo, los cuales tienen a la Casa de Moneda de Chile en una mejor situación para operar en un mercado cada vez más competitivo, tanto a nivel nacional como internacional.

Un desafío muy importante para el desarrollo de la institución es la modificación, por parte del Congreso, del estatuto jurídico de la misma, la cual permitirá transitar desde una institución concebida como un Servicio Público a una Empresa Estatal, facilitando con ello la presencia de la Casa de Moneda de Chile en los mercados internacionales de especies valoradas y documentos de fe pública, a los cuales no siempre se puede presentar por restricciones legales, restringiendo con ello la captación de nuevos mercados.

Asimismo, será de especial importancia la continuación de la innovación en los procesos productivos, apoyados en software de última generación, que permitan mejorar el diseño y desarrollo de elementos de seguridad gráficos como los solicitados por el Registro Civil para el pasaporte, entre otros productos.

En este mismo sentido, la reposición de equipos para elaborar placas patentes y la adquisición de equipos estampadores de monedas bimetálicas, permiten, por un lado, aumentar la capacidad de producción y, por otro, mejorar las medidas de seguridad incorporadas en dichos productos.



2. Identificación de la Institución

- Definiciones Estratégicas
 - Leyes y Normativas que rigen el Funcionamiento de la Institución
 - Misión Institucional
 - Prioridades Políticas en Programa de Gobierno
 - Aspectos Relevantes Contenidos en Proyecto de Ley de Presupuestos-Año 2006
 - Objetivos Estratégicos
 - Productos Estratégicos vinculado a Objetivos Estratégicos
 - Clientes / Beneficiarios / Usuarios
- Organigrama y Ubicación en la Estructura del Ministerio
- Principales Autoridades
- Recursos Humanos
 - Dotación Efectiva año 2006 por tipo de Contrato y Sexo
 - Dotación Efectiva año 2006 por Estamento y Sexo
 - Dotación Efectiva año 2006 por Grupos de Edad y Sexo
- Recursos Financieros
 - Recursos Presupuestarios año 2006

- **Definiciones Estratégicas**

- **Leyes y Normativas que rigen el Funcionamiento de la Institución**

- D.F.L. N°228 publicado en el Diario Oficial de fecha 31 de marzo de 1960, que fija la Ley Orgánica de Casa de Moneda.
 - Decreto Ley N°632, de 1974, publicado en el Diario Oficial con fecha 2 de septiembre de 1974, que fija planta para el personal.
 - Resolución N°11 de fecha 11 de abril de 1984, que establece el Reglamento de Disciplina para el Personal de Planta Operativo.
 - Resolución Exenta N°925 de fecha 22 de diciembre de 1997, que establece Reglamento de Orden, Higiene y Seguridad para Casa de Moneda.

- **Misión Institucional**

Elaborar, desarrollar y comercializar especies valoradas, documentos de fe pública, productos y servicios de alta seguridad, incorporándoles elementos y procesos que garanticen su fidelidad y confiabilidad, para ser utilizados por entidades estatales, privadas, nacionales o extranjeras.

- **Prioridades Políticas en Programa de Gobierno**

Número	Descripción
1	Renovación tecnológica de equipos de producción - Modernización de la Gestión de las Instituciones del Estado
2	Aumento de la transparencia y probidad en las operaciones productivas desarrolladas por Casa de Moneda de Chile – Agenda de Gobierno en Materia de Transparencia y Probidad

- Objetivos Estratégicos

Número	Descripción
1	Incrementar la participación en el mercado, a través de procesos de alta seguridad, que aporten exclusividad y confiabilidad, para propender a ser el líder en la elaboración de documentos de Fe Pública y Especies Valoradas.
2	Implementar Sistemas de Gestión por medio de certificación ISO y con soporte tecnológico (SAP), para el desarrollo administrativo – productivo, donde la organización obtenga la información para mantener la rentabilidad, de una empresa líder en el mercado de Especies Valoradas y Documentos de Fe Pública tanto en el área gráfica como metalmecánica.

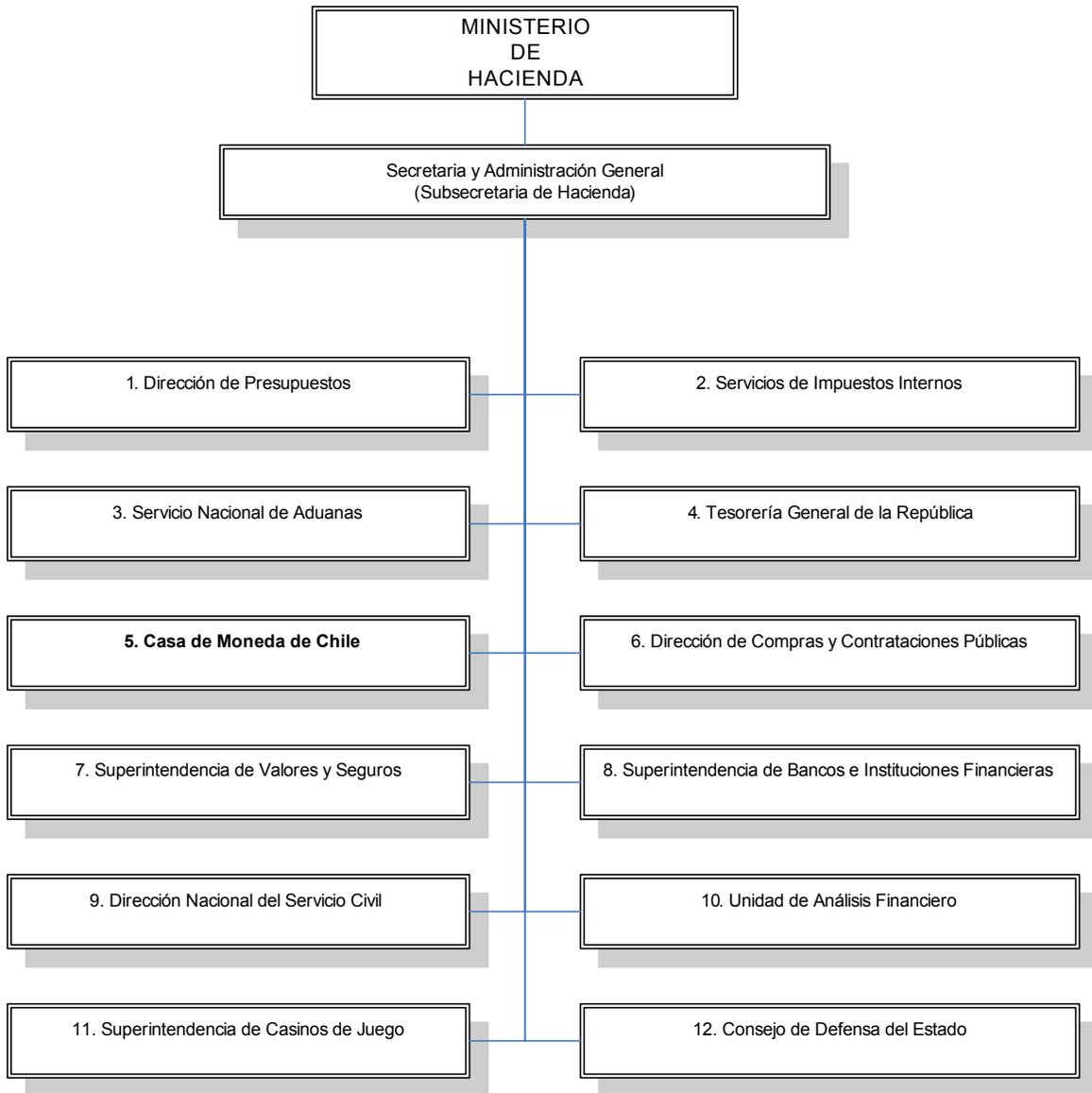
- Productos Estratégicos vinculado a Objetivos Estratégicos

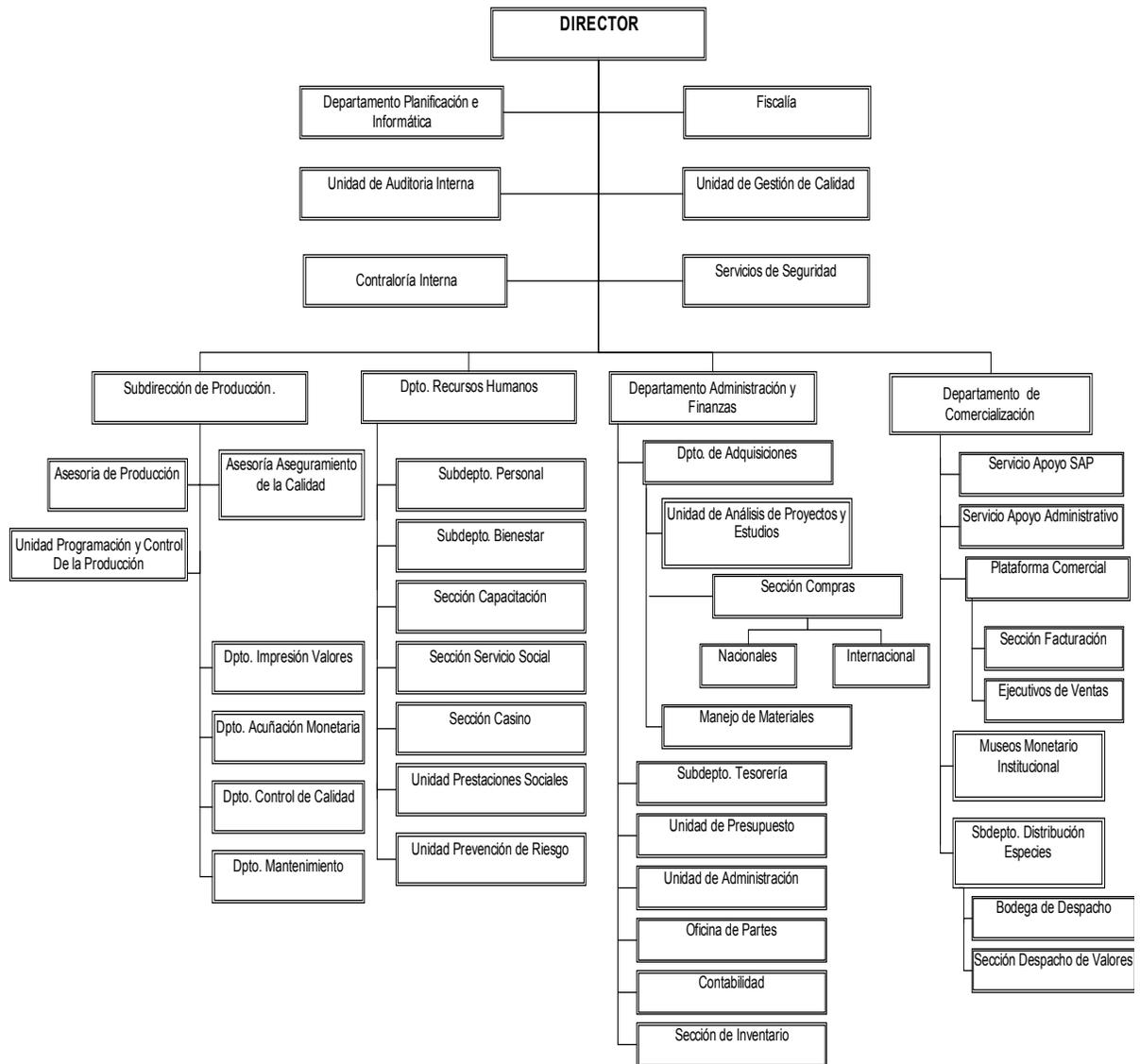
Número	Nombre – Descripción	Objetivos Estratégicos a los cuales se vincula
1	Especies valoradas. <ul style="list-style-type: none"> • Billetes y Monedas • Otras especies que tengan un valor nominal impreso o escrito: Cheques 	1 y 2
2	Documentos de fe pública: <ul style="list-style-type: none"> • Placas Patentes. • Pasaportes. • Libretas de familia. • Licencias de conducir. • Permisos de circulación. • Certificados de revisión técnica. 	1 y 2
3	Servicios de seguridad (custodia y despacho de especies y documentos)	2

- Clientes / Beneficiarios / Usuarios

Número	Nombre
1	Banco Central de Chile.
2	Registro Civil e Identificación.
3	Banco Estado.
4	Tesorería General de la República.
5	ARMAT, (Fábrica de productos primarios de metales no ferrosos)
6	Ministerios.
7	Banca Privada.
8	Plantas de Revisiones Técnicas.

- **Organigrama y Ubicación en la estructura del Ministerio**



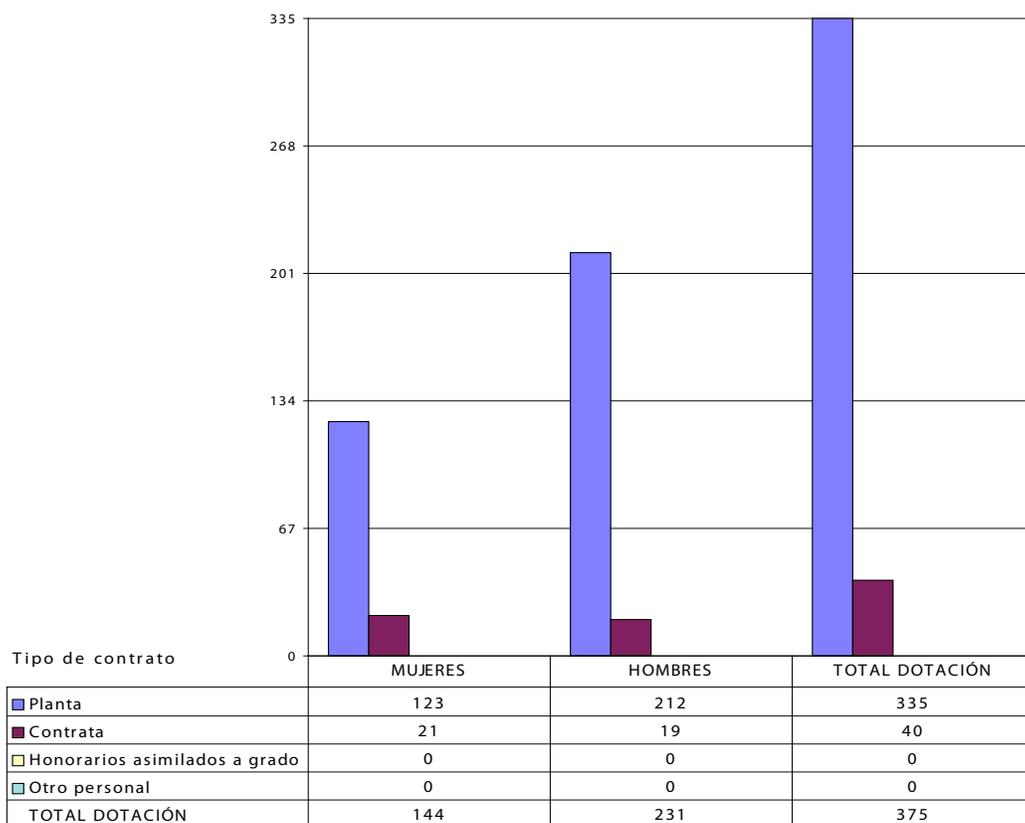


- **Principales Autoridades**

Cargo	Nombre
Director	Gregorio Iñiguez Díaz
Subdirector de Producción e Ingeniería	Juan González Mondaca
Contralor Interno	Victor Aravena González
Fiscal	María Rojas Santander
Jefe Departamento Comercialización	Mauricio Fuentes Melo
Jefe Departamento Recursos Humanos	Ricardo Aguirre Santiago
Jefe Departamento Planificación e Informática	Raúl Galleguillos Pérez
Jefe Departamento Finanzas y Administración	Ricardo Urbina Konig
Jefe Departamento Impresión Valores	Jennifer Uribe Paul
Jefe Departamento Acuñación Monetaria	Mario Espinoza Quintana
Jefe Departamento Mantenimiento	Pablo Filippi de Solminiac
Jefe Departamento Adquisiciones y Abastecimiento (S)	Eliana Ramírez Mella

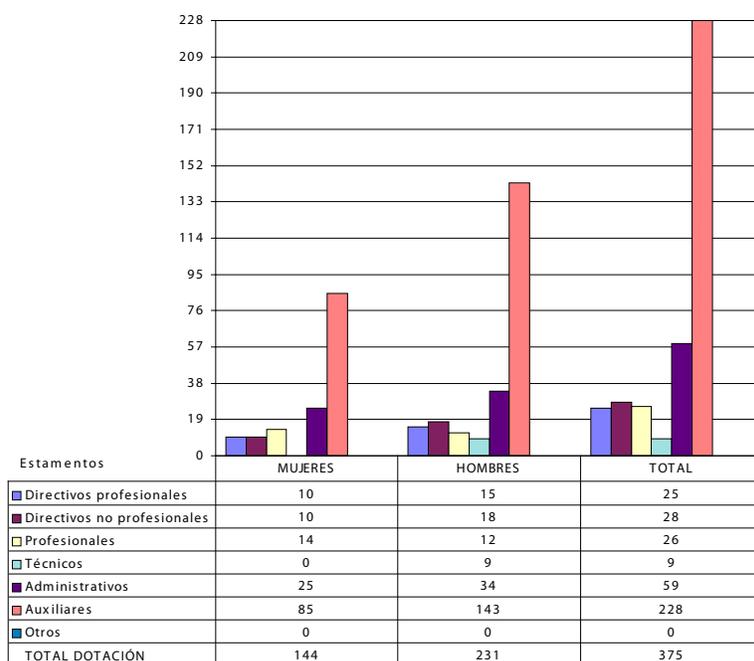
- **Recursos Humanos**

- **Dotación Efectiva año 2006¹ por tipo de Contrato (mujeres y hombres)**

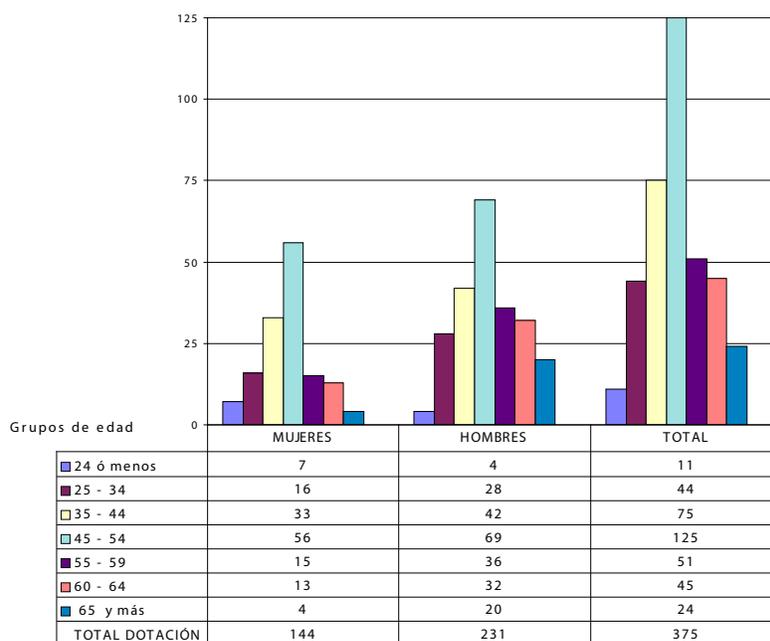


¹ Corresponde al personal permanente del servicio o institución, es decir: personal de planta, contrata, honorarios asimilados a grado, profesionales de la ley N° 15.076, jornales permanentes y otro personal permanente, que se encontraba ejerciendo funciones en la Institución al 31 de diciembre de 2005. Cabe hacer presente que el personal contratado a honorarios a suma alzada no corresponde a la dotación efectiva de personal.

- **Dotación Efectiva año 2006 por Estamento (mujeres y hombres)**



- **Dotación Efectiva año 2006 por Grupos de Edad (mujeres y hombres)**



- **Recursos Financieros**

- **Recursos Presupuestarios año 2006**

Cuadro 1			
Recursos Presupuestarios 2006			
Ingresos Presupuestarios Percibidos		Gastos Presupuestarios Ejecutados	
Descripción	Monto M\$	Descripción	Monto M\$
Aporte Fiscal		Corriente ²	19.353.208
Endeudamiento ³		De Capital ⁴	1.151.664
Otros Ingresos ⁵	22.084.433	Otros Gastos ⁶	1.579.561
TOTAL	22.084.433	TOTAL	22.084.433

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

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

4 Los gastos de Capital corresponden a la suma de los subtítulos 29, subtítulo 31, subtítulo 33 más el subtítulo 32 ítem 05, cuando corresponda.

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

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

3. Resultados de la Gestión

- Cuenta Pública de los Resultados
 - Balance Global
 - Resultados de la Gestión Financiera
 - Resultados de la Gestión por Productos Estratégicos
- Cumplimiento de Compromisos Institucionales
 - Informe de Programación Gubernamental
 - Informe Preliminar de Cumplimiento de los Compromisos de los Programas/Instituciones Evaluadas
- Avance en materias de Gestión Interna
 - Cumplimiento del Programa de Mejoramiento de la Gestión
 - Cumplimiento Convenio de Desempeño Colectivo
 - Cumplimiento de otros Incentivos Remuneracionales
 - Otras Materias de Gestión

- **Cuenta Pública de los Resultados**

- **Balance Global**

Casa de Moneda de Chile, una de las instituciones públicas más antiguas del país, ha sabido mantenerse en medio de un mercado exigente, sensible y competitivo, como lo es el de especies valoradas y el de documentos de fe pública, no solo apelando al reconocimiento que le ha dado el mercado como una institución de prestigio, sino también a su calidad de productor final. Lo que vende Casa de Moneda, a diferencia de otros proveedores, es la seguridad de que sus productos se mantienen inviolables, preservando su integridad y calidad en el tiempo, posicionándose finalmente en el mercado de seguridad como un proveedor confiable en su ámbito.

En el Balance de Gestión Integral del 2005, la Institución estableció un conjunto de desafíos a cumplir durante el año 2006, los cuales estuvieron dirigidos principalmente a optimizar la gestión interna de la Institución.

Así, en lo relacionado con el uso de la firma digital y la alfabetización digital, a partir el 2006 en la Casa de Moneda de Chile 50 funcionarios están habilitados con firma electrónica y más del 90% del personal que presentaba falencias fue capacitado en el uso de programas informáticos.

En el mismo sentido de la introducción de soluciones informáticas, el módulo de recursos humanos del ERP – SAP, se puso en operación, eliminando un conjunto de sistemas de apoyo al área. Por su parte, el proyecto de factura electrónica, comprometido en el sistema de gobierno electrónico del Programa de Mejoramiento de la Gestión, se desarrolló de manera eficiente, permitiendo una disminución en el tiempo de las operaciones de facturación.

Un desafío muy importante para el Servicio era la renovación de la vigencia de la certificación del sistema de gestión de calidad establecido para los distintos productos y áreas de apoyo, lo cual fue alcanzado. Con ello, la Casa de Moneda de Chile se encuentra certificada hasta el año 2008 con la norma ISO 9001:2000.

Por otra parte, la modernización y renovación tecnológica de las máquinas de producción continuó durante el 2006 con la compra de dos máquinas estampadoras de monedas, mejorando con ello la eficiencia, eficacia y capacidad de producción. Es preciso señalar que no fue posible efectuar la compra de un equipo revisor de billetes, no obstante contar con evaluación positiva por parte del Ministerio de Planificación, debido a que dicho proyecto está condicionado a la obtención del cambio jurídico de la Casa de Moneda de Chile.

En cuanto a la gestión financiera de la institución, cabe destacar el crecimiento de 61,7% de los ingresos de operación observado en el año 2006, lo cual permitió financiar la reposición de maquinaria y equipos para acuñación monetaria e impresión de valores. Asimismo, destaca el hecho de que los ingresos por percibir cubren el 100% de la deuda flotante.

En cuanto a los resultados de la gestión de los productos estratégicos, cabe mencionar que Casa de Moneda en lo relacionado con el de “especies valoradas”, cumplió con el 100% de la demanda de billetes y monedas generada por la adjudicación de licitaciones del Banco Central de Chile, así como de las ampliaciones solicitadas por el mismo. Con respecto al producto estratégico “documentos de fe pública”, los indicadores de desempeño que se presentaron en el proyecto de presupuestos del 2006, fueron cumplidos en un 100%. Finalmente, la institución continuó destinando crecientes recursos para garantizar la seguridad en las especies y documentos producidos, hecho relacionado con el producto estratégico “servicios de seguridad”.

Otros avances en materia de gestión interna, y que están relacionados con los incentivos al personal de la institución, son el cumplimiento del 90% del Programa de Mejoramiento de la Gestión, nivel que, si bien no deja satisfecha a la institución, representa el esfuerzo realizado durante el 2006 para dar cumplimiento a las etapas comprometidas en los distintos sistemas y áreas.

En este mismo sentido, de los incentivos al personal, destaca el cumplimiento del 100% de las metas de gestión comprometidas en el Convenio de Desempeño Colectivo.

- Resultado de la Gestión Financiera

Análisis de ingresos y gastos años 2005 – 2006, y Ley de Presupuestos 2007

Ingresos

Ingresos de Operación

Los ingresos de operación registraron un incremento del 61,7% durante el año 2006, en comparación al 2005, debido principalmente a la adjudicación por parte de Casa de Moneda de Chile de la licitación de monedas y billetes realizada por el Banco Central de Chile, de todas las denominaciones de monedas y las denominaciones en billetes de \$1.000 y \$5.000. Asimismo, el Banco Central de Chile solicitó una ampliación de la producción de monedas de \$10, \$50 y \$100, las cuales fueron entregadas a fines del año 2006. Por otra parte, la Institución se adjudicó la venta de monedas para el Banco Central de Costa Rica.

Recuperación de Préstamos

La recuperación de préstamos, corresponde a ingresos por percibir de años anteriores, observó un incremento, entre el 2005 y el 2006, de M\$ 412.968, que se explica principalmente por las ventas efectuadas durante los dos últimos meses del año 2005 y que fueron devengadas y no percibidas en dicho año. Cabe destacar que en el caso de la venta de billetes, monedas y de otras especies valoradas, el contrato con el Banco Central de Chile establece que el pago correspondiente se realizará a 30 ó 60 días después de la fecha de entrega.

Gastos

Gasto en Personal

El gasto en personal, experimentó un incremento del 5,4% en el 2006, lo que se explica, principalmente, por el incremento en el pago de horas extraordinarias que permitieron cumplir la ampliación de la demanda del Banco Central de Chile.

Gasto en Bienes y Servicios de Consumo

El gasto en Bienes y Servicios de Consumo, experimentó un incremento del 104% en comparación al año 2005. Este mayor gasto en bienes y servicios de consumo, se explica por el incremento en el consumo de insumos para la producción, por la mayor demanda de billetes y monedas, y el aumento de los precios de las materias primas, especialmente los metales, los cuales experimentaron variaciones superiores al 60% para el cobre y de 80% en el níquel, en relación a su precio del 2005.

Cabe hacer presente que las materias primas para la elaboración de los bienes que produce esta Institución, deben ser adquiridos a lo menos con dos o tres meses de anticipación a la venta del producto, situación que significa reconocer el gasto antes que los ingresos por la venta, como también, mantener productos terminados en stock y que pueden ser facturados una vez recibida la conformidad del cliente, situación que puede tomar hasta 30 días de aceptación.

Adquisición de Activos no Financieros

El incremento de las ventas del año 2006, asociadas a los contratos adjudicados por la elaboración de monedas y billetes, generó utilidades que permitieron invertir en la compra de nueva maquinaria, principalmente para las áreas de acuñación monetaria e impresión de valores, así como en la mejora y actualización de la tecnología existente en el laboratorio de control de calidad, con lo que se busca dar un mejor servicio a nuestros clientes y aumentar la capacidad de trabajo.

En la Casa de Moneda de Chile, la compra de activos no financieros, está asociada a los niveles de ingresos proyectados para el año. Así, durante el 2006 se efectuaron inversiones productivas por un monto de M\$ 1.151.661 y se espera invertir durante el 2007 alrededor de los \$1.300 millones.

Cuadro 2				
Ingresos y Gastos años 2005 – 2006, y Ley de Presupuestos 2007				
Denominación	Monto Año 2005 M\$ ⁷	Monto Año 2006 M\$	Monto Ley de Presupuestos Año 2007 M\$	Notas
INGRESOS	13.405.152	21.605.734	3.174.867	
IMPUESTOS				
RENTAS DE LA PROPIEDAD	323			
INGRESOS DE OPERACION	12.174.964	19.689.154	3.173.867	
OTROS INGRESOS CORRIENTES	264.644	536.616		
VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		1.775		
RECUPERACION DE PRESTAMOS	965.221	1.378.189	1.000	
GASTOS	12.918.764	21.840.541	3.174.867	
GASTOS EN PERSONAL	3.460.404	3.646.127	1.469.783	
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	7.684.555	15.659.030	1.353.574	
PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	70.034	48.051	10	
INTEGROS AL FISCO	436.595			
OTROS GASTOS CORRIENTES		1.790		
ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	282.301	1.151.664	351.500	
ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS				
INICIATIVAS DE INVERSION	1.346			
SERVICIO DE LA DEUDA	983.529	1.333.879		
RESULTADO	486.388	-234.807		

⁷ La cifras están indicadas en M\$ del año 2006. Factor de actualización es de 1,0339 para expresar pesos del año 2005 a pesos del año 2006.

Análisis del Comportamiento Presupuestario año 2006 a nivel de Subtítulos

Ingresos

Ingresos de Operación

La variación experimentada de un menor nivel de ingresos al presupuestado, se debe principalmente a ingresos que se iban a devengar durante los meses de Noviembre y Diciembre, pero que el retraso en la recepción de los productos por parte de los clientes obligó a facturarlos en el año 2007. Adicionalmente, algunas ventas que se habían proyectado durante el 2006, no se efectuaron quedando pendientes para el año 2007.

Otros Ingresos Corrientes

La variación experimentada de mayor ingreso en el subtítulo 08, corresponde a ingresos que se encuentran relacionados a las ventas de chatarra y desechos generados durante el año 2006, los que se vendieron a un precio mayor al estimado inicialmente.

GASTOS

Bienes y Servicios de Consumo

La menor ejecución del gasto en bienes y servicios de consumo, se encuentra directamente relacionado con las ventas que se estimó realizar durante los últimos meses del año 2006 y que fueron traspasadas para comienzos del 2007, lo que implicó que los gastos asociados a las materias primas para estos productos fueran adquiridas a fines de diciembre del 2006 y comienzos del 2007.

Cabe destacar que, durante el año 2006, se realizó una búsqueda de nuevos proveedores y se mejoró la eficiencia en la gestión del plan de compras, realizando economías de escala, lo que permitió conseguir mejores precios a los estimados al momento de la determinación de los costos de los insumos para la fabricación; a lo anterior, se debe agregar que gran parte de las insumos que se utilizan en la elaboración de los productos que fabrica esta Institución, son pagados en monedas extranjeras, las cuales tuvieron en muchos casos variación de tipo de cambio a favor nuestro, produciendo un ahorro.

Adquisición de Activos no Financieros

Al analizar el subtítulo, se observa que existe un subejercicio del presupuesto final de M\$ 53.309 que no fueron utilizados, pero al revisar por ítem se encuentra que existe una ejecución mayor en el ítem 05 "Maquinas y Equipo" por un monto de M\$ 126.376 y un subejercicio presupuestario en los ítem 06 "Equipos Informáticos" de M\$ 62.848 y 07 "Programas Informáticos" M\$ 118.065.

Las diferencias se explican por la definición estratégica de privilegiar las inversiones en maquinas productivas por sobre la compra de programas informáticos, los cuales fueron traspasados para el 2007.

Cuadro 3
Análisis del Comportamiento Presupuestario año 2006 a nivel de Subtítulos

Subt.	Item	Asig.	Denominación	Presupues- to Inicial ⁸ (M\$)	Presupues- to Final ⁹ (M\$)	Ingresos y Gastos De- vengados (M\$)	Diferencia ¹⁰ (M\$)	Notas
			45					
			INGRESOS	3.008.079	23.192.130	21.605.734	1.586.395	
05			TRANSFERENCIAS CORRIENTES		6.971		6.971	
	02		Del Gobierno Central		6.971		6.971	
		001	Del Programa 03 Tesoro Público		6.971		6.971	
07			INGRESOS DE OPERACION	3.008.079	21.321.970	19.689.154	1.632.815	
08			OTROS INGRESOS CORRIENTES		480.000	536.616	-56.616	
	01		Recuperaciones y Reembolsos por Licencias Médicas	44.494	465.207	41.658	423.549	
	02		Multas y Sanciones Pecuniarias			28	-28	
	99		Otros	-44.494	14.793	494.930	-480.137	
10			VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		5.000	1.775	3.225	
	05		Máquinas y Equipos			1.699	-1.699	
12			RECUPERACION DE PRESTAMOS		1.378.189	1.378.189		
	10		Ingresos por Percibir		1.378.189	1.378.189		
			GASTOS	3.009.079	23.635.130	21.840.541	1.794.591	
21			GASTOS EN PERSONAL	3.009.079	3.715.838	3.646.127	69.717	
22			BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		16.976.429	15.659.030	1.317.392	
23			PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		82.027	48.051	33.976	
	01		Prestaciones Previsionales		65.000	48.051	16.949	
	03		Prestaciones Sociales del Empleador		17.027		17.027	
		003	Fondo Retiro Funcionarios Públicos Ley N° 19.882		17.027		17.027	
25			INTEGROS AL FISCO		320.000		320.000	
	01		Impuestos		20.000		20.000	
	03		Excedentes de Caja		300.000		300.000	
26			OTROS GASTOS CORRIENTES		2.000	1.790	210	
	01		Devoluciones		2.000	1.790	210	
29			ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINAN- CIEROS		1.204.970	1.151.664	53.309	
	04		Mobiliario y Otros	616	12.000	16.731	-4.731	
	05		Máquinas y Equipos	144.357	995.470	1.121.846	-126.376	
	06		Equipos Informáticos	76.220	74.000	11.152	62.848	
	07		Programas Informáticos	86.520	120.000	1.935	118.065	

8 Presupuesto Inicial: corresponde al aprobado en el Congreso.

9 Presupuesto Final: es el vigente al 31.12.2006

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

Cuadro 3
Análisis del Comportamiento Presupuestario año 2006 a nivel de Subtítulos

Subt.	Item	Asig.	Denominación	Presupues- to Inicial ⁸ (M\$)	Presupues- to Final ⁹ (M\$)	Ingresos y Gastos De- vengados (M\$)	Diferencia ¹⁰ (M\$)	Notas
	99		Otros Activos no Financieros	-307.713	3.500		3.500	
34			SERVICIO DE LA DEUDA		1.333.866	1.333.879	-13	
	07		Deuda Flotante		1.333.866	1.333.879	-13	
			RESULTADO	-1.000	-443.000	-234.807		

Nota: Cabe hacer notar que el presupuesto inicial para el año 2006 solamente contempló los recursos para financiar el gasto en personal, por lo que el subtítulo 21 sería el único en que se podría realizar algún análisis. La diferencia en este subtítulo entre el presupuesto original y el final se explica por la necesidad de contratar un mayor número de horas extraordinarias como resultado de la mayor demanda de billetes y monedas realizada por el Banco Central de Chile.

- Resultado de la Gestión por Productos Estratégicos

Especies valoradas

1. Billetes y monedas. Los indicadores que permiten medir el nivel de cumplimiento de producción, así como los relacionados con la reducción de la merma en la producción, tanto de billetes como de monedas, se cumplieron en un 100%, dando cumplimiento a la totalidad de lo solicitado por el Banco Central de Chile.

Efectivamente, para el caso de la producción de billetes y monedas, la meta era cumplir en un 100% lo solicitado por el Banco Central, lo cual se alcanzó. En cuanto a la reducción de la merma en la producción de billetes, la meta era de 3,5% y se logró un 2,7% y, para la reducción de la merma en la producción de monedas la meta era de 3% y el resultado fue de 0,1%.

Así, la producción de billetes en el año 2006 alcanzó un total de 228.8 millones de unidades, en tanto que la producción de monedas fue de 543.9 millones de unidades. Cabe destacar que la suma de ambos productos representó en el 2006 el 63,5% de los ingresos totales de la institución, situación que contrasta favorablemente con la del 2005. Ello se debió, principalmente, a la demanda adicional realizada por el Banco Central de Chile durante el 2006.

Producto	% de Ingreso	
	2005	2006
Billetes Nacionales	14,0	13,6
Monedas Nacionales	28,0	50,2
Monedas Extranjeras	5,0	4,8
Total	47,0	68,6

2. Otras especies. Las especies valoradas se asocian asimismo a todos aquellos productos que tenga un valor nominal impreso o escrito como es el caso de Cheques, Sellos y Aranceles, Fichas etc.

Producto	% de Ingreso	
	2005	2006
Cheques	2,7	1,1
Sellos y Aranceles	0,6	0,3
Fichas	0,3	0,1
Otros	2,1	7,2
Total	5,7	8,7

El conjunto de los ingresos generados por estos productos, representaron el 8,7% de los ingresos totales, destacando cheques con el 1,1 y otros con el 7,2%.

Documentos de fe pública

Corresponde a todo aquel documento que da fe de alguna condición específica. Es el caso de los documentos estatales como licencias de conducir, licencias médicas, pasaportes, placas patentes, revisiones técnicas, entre otros. En definitiva es un documento de seguridad que debe ser producido resguardando su integridad.

Cabe hacer notar que los indicadores de desempeño presentados en el proyecto de presupuesto del 2006, tales como porcentaje de merma en la producción de placas patentes y el porcentaje de ausentismo de la planta operativa, fueron cumplidos en un 100%. Para el caso del indicador de la merma en la producción de placas patentes la meta era del 1%, similar al resultado final, también de 1%. Con respecto al porcentaje de ausentismo de la planta operativa, cabe señalar que la meta se estableció en 7% y el resultado fue de 5,2%.

La reducción generalizada (en términos de participación) de estos productos en la generación de ingresos, se explica, fundamentalmente, por el incremento en la demanda de Monedas Nacionales por parte del Banco Central de Chile, las que pasaron de representar el 28%, en el año 2005, al 50,2%, en el año 2006, de los ingresos totales de la Institución.

Producto	% de Ingreso	
	2005	2006
Revisiones Técnicas	13,6	8,1
Placas Patentes	10,9	5,4
Pasaportes y Credenciales	8,0	3,5
Licencias de Conducir	7,6	4,0
Licencias Medicas y Receta Estupefacientes	6,5	1,6
Automotriz y Escuela	0,2	0,3
Total	46,8	22,9

1. Placas patentes: el porcentaje de los ingresos generados por la producción de placas patentes disminuyó entre el 2005 y el 2006, representando en el último año el 5,4% de los ingresos totales de la institución. Durante el año 2006, se produjeron un total de 342.0 miles de placas y, se registró un aumento en la productividad de la mano de obra, produciéndose 53 placas patentes por hora hombre
2. Pasaportes: el porcentaje de los ingresos generados por la producción de pasaportes disminuyó entre el 2005 y el 2006, representando en el último año el 3,5% de los ingresos totales de la institución.
3. Licencias de conducir: el porcentaje de los ingresos generados por la producción de licencias de conducir disminuyó entre el 2005 y el 2006, representando en el último año el 4,0% de los ingresos totales de la institución.

-
4. Certificados de revisión técnica: el porcentaje de los ingresos generados por la producción de certificados de revisión técnica disminuyó entre el 2005 y el 2006, representando en el último año el 8,1% de los ingresos totales de la institución.

Servicios de seguridad (custodia y despacho de especies y documentos)

Los servicios de seguridad constituyen la custodia y despacho de valores. Este mercado es pequeño y no gravita considerablemente dentro de los ingresos totales.

En términos de la mejora en la gestión, Casa de Moneda mantiene un 100% de las zonas de alta seguridad bajo vigilancia electrónica, una prioridad permanente de la institución. La meta del indicador correspondiente a este producto estratégico (5% de la inversión total de Casa de Moneda de Chile) se cumplió ampliamente, destinando el 13% del total de los recursos de inversión de Casa de Moneda de Chile a equipamiento de seguridad.

Por otra parte, cabe destacar un conjunto de indicadores de desempeño presentados en el proyecto de presupuestos del año 2006 (anexo 3), que guardan una relación más estrecha con la gestión de las áreas de apoyo.

1. Porcentaje de participación en el mercado de monedas nacionales. La meta establecida para el 2006 era cumplir con el 100% de la demanda anual de monedas, lo cual se cumplió al alcanzar el 104%.
2. Grado de penetración del sistema integrado de gestión (SAP). Se estableció como meta el incorporar al 30% de la dotación efectiva de empleados, alcanzándose un 47%.
3. Porcentaje de clientes nuevos. La meta para este indicador era aumentar en 5% el número de clientes nuevos; sin embargo, como resultado de una mejora en la gestión del área comercial, el número de clientes aumentó en un 18,3%.
4. Productividad de la utilización de recursos materiales. Este indicador fue el único del conjunto de indicadores presentados en el proyecto de presupuesto que no se logró cumplir. Efectivamente, el consumo anual en bienes y servicios para la producción, con relación a los ingresos de operación, no debería de pasar del 0,47, sin embargo, el resultado final fue de 0,65.

La reducción en la meta del indicador de productividad, relacionado con especies valoradas, se explica por el hecho de que parte de los ingresos por ventas devengados en el 2006, los cuales están considerados en el cálculo de la meta del indicador, ingresarán a la institución en el 2007 y a que los precios de metales como el cobre, níquel y aluminio, así como sus respectivas aleaciones, aumentaron, afectando directamente los costos de producción.

- **Cumplimiento de Compromisos Institucionales**

- **Informe de Programación Gubernamental**

En el año 2006, Casa de Moneda de Chile programó el cumplimiento de seis objetivos, los que se encuentran relacionados con los productos estratégicos definidos por la institución, a saber: especies valoradas, documento de fe pública y servicios de seguridad.

Dichos objetivos comprometidos, se enfocaron, principalmente, a la modernización de los equipos productivos y a la mejora en el equipamiento informático para mejorar la gestión interna de la institución.

Los dos primeros objetivos que se describen a continuación estuvieron enfocados a mejorar la gestión integral de la institución, en tanto que afectan las áreas principales y de apoyo de la misma; por su parte, los tres siguientes están relacionados con el aumento de la capacidad, eficiencia y eficacia del área productiva.

1. Expansión Integral de Tecnología. Este objetivo está asociado a los tres productos estratégicos, y su cumplimiento permitió completar la implantación de módulo HR (Recursos Humanos) de SAP. Este módulo reemplaza a los sistemas manuales de información, que administra la gestión de Remuneraciones, Bienestar, Control de Asistencia, entre otros.
2. Lograr mantener la Calidad, Seguridad y Confiabilidad en la fabricación de documentos de fe pública mediante la renovación de Certificación ISO 9001:2000. Este objetivo también está asociado a los tres productos estratégicos, y su cumplimiento permitió la renovación de la certificación bajo la norma ISO 9001:2000, lo que posiciona a la Casa de Moneda de Chile de mejor manera en su mercado de operación.
3. Renovación Tecnológica de Maquinas de producción. Se asocia al producto estratégico “especies valoradas” y pretendía adquirir un sistema de revisión y terminación de billetes. No se logró cumplir. Este objetivo está condicionado por el cambio jurídico de la institución, el cual no se realizó durante el 2006. Cabe hacer notar que el resultado de la evaluación realizada por MIDEPLAN fue positivo y que la Casa de Moneda se encuentra en capacidad de convocar a la licitación correspondiente.
4. Renovación Tecnológica de Maquinas de producción. Se asocia al producto estratégico “especies valoradas” y su cumplimiento permitió adquirir dos prensas estampadoras de monedas, mejorando con ello la eficiencia, eficacia y capacidad de producción.
5. Renovación Tecnológica de Maquinas de producción. Reposición de prensas impresoras Offset a Pliegos Este objetivo está relacionado con el producto estratégico “especies valoradas” y “documentos de fe pública”. La compra de este equipo se retrasó por la necesidad que adquirir otros, tales como las dos prensas estampadoras señaladas. Este equipo también se encuentra evaluado positivamente por MIDEPLAN.

- **Informe de Cumplimiento de los Compromisos de los Programas / Instituciones¹¹ Evaluadas¹²**

“El servicio no tiene programas evaluados en el período comprendido entre los años 1999 y 2006.”

11 Instituciones que han sido objeto de una Evaluación Comprehensiva del Gasto.

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

- **Avances en Materias de Gestión Interna**

- **Cumplimiento del Programa de Mejoramiento de la Gestión**

El año 2006, la Institución realizó un importante esfuerzo por mejorar su gestión interna, tanto en el ámbito de las personas, a través de una mejor y mayor capacitación, como en equipamiento informático, que ha permitido disminuir las brechas tecnológicas existentes al interior de la misma. Lo anterior, se reflejó en un aumento del porcentaje de cumplimiento del Programa de Mejoramiento de la Gestión (PMG), al pasar del 75% al 90%, entre el 2005 y el 2006, respectivamente.

Así, uno de los logros a destacar tiene que ver con el cumplimiento de las metas de los indicadores de desempeño presentados en la formulación del presupuesto 2006 (etapa VI del sistema de Planificación / Control de Gestión), etapa que no se logró cumplir en el año 2005. El cumplimiento de dicha etapa permitió a la institución comprometer dos sistemas en el Marco Avanzado del PMG para el 2007.

Si bien el resultado obtenido el año 2006 permitió recuperar el 100% del incentivo en remuneraciones no es enteramente satisfactorio para la institución, la cual es consciente de la necesidad de continuar mejorando el control y seguimiento de la gestión del Sistema de Compras y Contrataciones del Sector Público (incumplimiento de los indicadores que miden los tiempos de publicación y adjudicación de montos menores a 100 UTM, y el indicador que mide el tiempo de adjudicación de montos entre 100 y 1000 UTM), y el Sistema de Administración Financiero – Contable (en su componente dotación de personal por no cumplir con los criterios de calidad y oportunidad de la información remitida a la Dirección de Presupuestos), sistemas en los que se no se logró el cumplimiento de la etapa correspondiente.

En lo que guarda relación con el sistema de Compras y Contrataciones del Sector Público, cabe hacer notar que, si bien la institución durante el último trimestre mejoró el control y seguimiento sobre los procesos de compras y adquisiciones, lo que permitió disminuir la brechas en el cumplimiento de las metas de los indicadores establecidos por la Dirección de Compras y Contrataciones Públicas, no es suficiente para la Casa de Moneda de Chile, por lo cual durante el año 2007 se aplicará un plan que permita mejorar la gestión integral del departamento de compras y adquisiciones con el objetivo de hacer más eficiente y eficaz su operación.

- Cumplimiento Convenio de Desempeño Colectivo

Durante el 2006, con la intención de dar cumplimiento a las metas de gestión comprometidas en el Convenio de Desempeño Colectivo, se conformaron ocho equipos de trabajo que representan la estructura organizacional de la Casa de Moneda de Chile. Cabe hacer notar que el cumplimiento del 100% de las metas comprometidas permitió mejorar la gestión, tanto en las áreas administrativas como de producción.

Así cabe destacar el aumento de auditorías internas que permitieron detectar tempranamente las desviaciones de las metas; un mejor control de gasto; la reducción de las mermas de los materiales de producción para los distintos bienes producidos por Casa de Moneda de Chile; disminución de la tasa de accidentalidad; aumentar la satisfacción de los clientes (medido a través la disminución de los reclamos de los clientes de especies valoradas); aumento de la disponibilidad de las máquinas productoras de billetes y monedas; entre otros ámbitos de gestión interna

- Cumplimiento de otros Incentivos Remuneracionales

“El servicio no incorpora otro tipo de Incentivos Remuneracionales.”

- Otras Materias de Gestión

Indicadores de gestión de recursos humanos

Los resultados de los indicadores que permiten evaluar la gestión de los recursos humanos en la Casa de Moneda de Chile, en general fueron muy positivos, destacando entre ellos la tasa de rotación del personal y el grado de movilidad en el Servicio (funcionarios de planta ascendidos y promovidos. Por su parte, el promedio mensual de días no trabajados por funcionario, se mantuvo en los mismos niveles del año 2005.

En cuanto a los indicadores de capacitación al personal, número de funcionarios y promedio anual de horas, si bien las metas comprometidas de ambos indicadores se cumplieron, reflejan disminuciones en relación con el año 2005, ello es resultado de que la mayoría del personal ya se encuentra capacitado para desarrollar sus funciones, por lo que el plan de capacitación del 2006 se enfocó principalmente en profundizar el conocimiento en algunas áreas fundamentales para la empresa y en alfabetizar digitalmente al 90% del personal que presentaba alguna falencia.

Finalmente, el indicador del grado de extensión de la jornada, medido a través de las horas extraordinarias, definido como descendente para mostrar una mayor eficiencia y eficacia en la producción de bienes, aumentó como resultado de la mayor demanda de billetes y monedas del Banco Central de Chile.

4. Desafíos 2007

1. Modernización de gestión interna.
 - Precertificación de los sistema de Planificación / Control Gestión y Capacitación del Marco Avanzado del Programa de Mejoramiento de la Gestión, bajo la norma ISO 9001:2000.
 - Obtención de la certificación de Alfabetización Digital en el manejo de tecnologías de información.
 - Creación y definición de funciones de la Unidad de Investigación y Desarrollo.
 - Implementación del módulo de mantenimiento del ERP SAP.

2. Innovación de los procesos productivos
 - Adquirir un software, para diseño y desarrollo de elementos de seguridad gráficos.
 - Nuevo diseño del pasaporte electrónico.
 - Diseño del plan de captación de nuevos mercados.
 - Adquisición de una máquina estampadora para monedas bimetálicas.
 - Reposición de equipos para elaborar placas patentes.
 - Realización de Evaluación técnico financiera para la adquisición de equipo offset.

3. Modificación del Estatuto Jurídico
 - Durante el año 2007 se impulsará la tramitación del proyecto de ley que modifica el estatuto jurídico de la Casa de Moneda de Chile, trasformándola de servicio público en empresa del estado.

5. Anexos

- Anexo 1: Comportamiento Presupuestario Año 2006
- Anexo 2: Indicadores de Gestión Financiera
- Anexo 3: Indicadores de Desempeño presentados en el Proyecto de Presupuestos año 2006
- Anexo 4: Otros Indicadores de Desempeño
- Anexo 5: Programación Gubernamental
- Anexo 6: Cumplimiento del Programa de Mejoramiento de la Gestión 2006
- Anexo 7: Indicadores de Gestión de Recursos Humanos
- Anexo 8: Cumplimiento Convenio de Desempeño Colectivo
- Anexo 9: Proyectos de Ley

• Anexo 1: Comportamiento Presupuestario Año 2006

Cuadro 3 Análisis del Comportamiento Presupuestario año 2006								
Subt.	Item	Asig.	Denominación	Presupuesto Inicial ¹³ (M\$)	Presupuesto Final ¹⁴ (M\$)	Ingresos y Gastos Devengados (M\$)	Diferencia ¹⁵ (M\$)	Notas
			45					
			INGRESOS	3.008.079	23.192.130	21.605.735	1.586.395	
05			TRANSFERENCIAS CORRIENTES		6.971		6.971	
	02		Del Gobierno Central		6.971		6.971	
		001	Del Programa 03 Tesoro Público		6.971		6.971	
07			INGRESOS DE OPERACION	3.008.079	21.321.970	19.689.155	1.632.815	
08			OTROS INGRESOS CORRIENTES		480.000	536.616	-56.616	
	01		Recuperaciones y Reembolsos por Licencias Médicas	44.494	465.207	41.658	423.549	
	02		Multas y Sanciones Pecuniarias			28	-28	
	99		Otros	-44.494	14.793	494.930	-480.137	
10			VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		5.000	1.775	3.225	
	05		Máquinas y Equipos			1.699	-1.699	
12			RECUPERACION DE PRESTAMOS		1.378.189	1.378.189		
	10		Ingresos por Percibir		1.378.189	1.378.189		
			GASTOS	3.009.079	23.635.130	21.840.539	1.794.591	
21			GASTOS EN PERSONAL	3.009.079	3.715.838	3.646.121	69.717	
22			BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		16.976.429	15.659.037	1.317.392	
23			PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL		82.027	48.051	33.976	
	01		Prestaciones Previsionales		65.000	48.051	16.949	
	03		Prestaciones Sociales del Empleador		17.027		17.027	
		003	Fondo Retiro Funcionarios Públicos Ley N° 19.882		17.027		17.027	
25			INTEGROS AL FISCO		320.000		320.000	
	01		Impuestos		20.000		20.000	
	03		Excedentes de Caja		300.000		300.000	
26			OTROS GASTOS CORRIENTES		2.000	1.790	210	
	01		Devoluciones		2.000	1.790	210	
29			ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		1.204.970	1.151.661	53.309	
	04		Mobiliario y Otros	616	12.000	16.731	-4.731	
	05		Máquinas y Equipos	144.357	995.470	1.121.843	-126.373	
	06		Equipos Informáticos	76.220	74.000	11.152	62.848	
	07		Programas Informáticos	86.520	120.000	1.935	118.065	
	99		Otros Activos no Financieros	-307.713	3.500		3.500	
34			SERVICIO DE LA DEUDA		1.333.866	1.333.866	-13	
	07		Deuda Flotante		1.333.879	1.333.879	-13	
			RESULTADO	-1.000	-443.000	-234.804		

13 Presupuesto Inicial: corresponde al aprobado en el Congreso.

14 Presupuesto Final: es el vigente al 31.12.2006

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

• Anexo 2: Indicadores de Gestión Financiera

Cuadro 4 Indicadores de Gestión Financiera							
Nombre Indicador	Fórmula Indicador	Unidad de medida	Efectivo ¹⁶			Avance ¹⁷ 2006/ 2005	Notas
			2004	2005	2006		
Porcentaje de decretos modificatorios que no son originados por leyes	[N° total de decretos modificatorios - N° de decretos originados en leyes ¹⁸ / N° total de decretos modificatorios]*100	%	50	60	100	166	
Promedio del gasto de operación por funcionario	[Gasto de operación (subt. 21 + subt. 22) / Dotación efectiva ¹⁹]	M\$ / Func.	24.302	32.493	51.480	158	1
Porcentaje del gasto en programas del subtítulo 24 sobre el gasto de operación	[Gasto en Programas del subt. 24 ²⁰ / Gasto de operación (subt. 21 + subt. 22)]*100	%	0	0	0		2
Porcentaje del gasto en estudios y proyectos de inversión sobre el gasto de operación	[Gasto en estudios y proyectos de inversión ²¹ / Gasto de operación (subt. 21 + subt. 22)]*100	%	2,0	0,01	0		

Notas:

1. El fuerte aumento en el gasto promedio en el año 2006 se explica básicamente por el elevado gasto en la compra de bienes y servicios para la producción de billetes y monedas demandados por el Banco Central de Chile.
2. No registraron valores los gastos en programas del subtítulo 24 sujetos al artículo 7° de la Ley de Presupuestos en el año 2006.

¹⁶ Los factores de actualización de los montos en pesos es de 1,0655 para 2004 a 2006 y de 1,0339 para 2005 a 2006.

¹⁷ El avance corresponde a un índice con una base 100, de tal forma que un valor mayor a 100 indica mejoramiento, un valor menor a 100 corresponde a un deterioro de la gestión y un valor igual a 100 muestra que la situación se mantiene.

¹⁸ Se refiere a aquellos referidos a rebajas, reajustes legales, etc.

¹⁹ Corresponde al personal permanente del servicio o institución, es decir: personal de planta, contrata, honorarios asimilado a grado, profesionales de la ley N° 15.076, jornales permanentes y otro personal permanente. Cabe hacer presente que el personal contratado a honorarios a suma alzada no corresponde a la dotación efectiva de personal.

²⁰ Corresponde a las transferencias a las que se aplica el artículo 7° de la Ley de Presupuestos.

²¹ Corresponde a la totalidad del subtítulo 31 "Iniciativas de Inversión".

- Anexo 3: Indicadores de Desempeño Presentados en el Proyecto de Presupuestos año 2006**

Cuadro 5 Cumplimiento Indicadores de Desempeño año 2006										
Producto Estratégico	Nombre Indicador	Fórmula Indicador	Unidad de medida	Efectivo			Meta 2006	Cumple SI/NO ²²	% Cumplimiento ²³	Notas
				2004	2005	2006				
Especies valoradas.	Porcentaje de cumplimiento de producción de monedas	(Monedas nacionales producidas al año t/Monedas nacionales solicitadas al año t)*100	%	98,6	100,0	100,0	100,0	Si	100	
	Enfoque de Género: No									
Especies valoradas.	Porcentaje de cumplimiento de producción de billetes	(Billetes producidos al año t/Billetes solicitados al año t)*100	%	100,0	93,0	100,0	100,0	Si	100	
	Enfoque de Género: No									
Documentos de fe pública:	Porcentaje de ausentismo de la planta operativa	(Horas de inasistencia de personal operativos del año t/Total de horas de personal operativas trabajadas al año t)*100	%	4,8	7,3	5,2	7,0	Si	135	1
	Enfoque de Género: No									
Especies valoradas.	Porcentaje de merma en la producción de billetes nacionales.	(Billetes con fallas producidos en el año t/Billetes Nacionales Producidos en el año t)*100	%	NM	0,7	2,7	3,5	Si	130	2
	Enfoque de Género: No									
Especies valoradas.	Porcentaje de participación en el mercado de monedas nacionales.	(Numero de Monedas Nacionales Producidos en el año t/Demanda anual de Monedas nacionales)*100	%	100	100	104	100	Si	104	
	Enfoque de Género: No									

1/ El sobre cumplimiento se explica por el mejor y mayor control sobre la asistencia de los funcionarios, además del afinamiento del indicador al eliminar del mismo las inasistencias legales.

2/ La meta se sobre cumplió como resultado de la reducción en la pérdida de papel de seguridad con relación a lo esperado.

22 Se considera cumplido el compromiso, si el dato efectivo 2005 es igual o superior a un 95% de la meta.

23 Corresponde al porcentaje del dato efectivo 2005 en relación a la meta 2005.

Cuadro 5
Cumplimiento Indicadores de Desempeño año 2006

Producto Estratégico	Nombre Indicador	Fórmula Indicador	Unidad de medida	Efectivo			Meta 2006	Cumple SI/NO ²⁴	% Cumplimiento ²⁵	Notas
				2004	2005	2006				
Documentos de fe pública:	Porcentaje de merma en la producción de placas patentes.	(Cantidad de Placas Patentes Defectuosas/Cantidad de Placas Patentes Producidas)*100	%	2	1	1	1	Si	100	
	Enfoque de Género: No									
Servicios de seguridad (custodia y despacho de especies y documentos)	Porcentaje de participación de inversiones en seguridad.	(Inversión en Seguridad/Inversión Total en Casa de Moneda)*100	%	15	12	13	5	Si	264	3
	Enfoque de Género: No									
Institucional	Grado de penetración de sistema integrado de gestión SAP.	(Numero de usuarios de SAP en el año t/Dotación efectiva de empleados en el año t)*100	%	0	23	47	30	Si	155	4
	Enfoque de Género: No									
Especies valoradas.	Porcentaje de merma en la producción de monedas nacionales	((Monedas con fallas en el año t)/(Total de monedas producidas en el año t))*100		NM	0,0	0,1	3,0	Si	3000	5
	Enfoque de Género: No									
Documentos de fe pública:	Porcentaje de clientes nuevos del periodo	(Numero de Clientes nuevos en el periodo t/Numero total de clientes en periodo t)*100		NM	0,00	18,27	5,00	Si	365	6
	Enfoque de Género: No									
Especies valoradas.	Productividad de la utilización de Recursos Materiales	Consumo Anual en Bienes y Servicios para la producción/Ingresos de Operación		0,59	0,00	0,65	0,47	No	72	7
	Enfoque de Género: No									

3/ Esta meta fue sobre cumplida como resultado de la compra de equipos, cámaras y portones de seguridad, para aumentar la seguridad de la Casa de Moneda de Chile. Dichas compras no se tenían contempladas cuando se formuló el presupuesto de inversión, ya que dependen del nivel de ingresos que la Institución genere durante el año.

4/ La meta se sobrecumplió debido a la mayor capacitación de personal autorizado para operar con el sistema de gestión interno, lo que se explica por la necesidad del Servicio de contar con personal mejor capacitado.

5/ El sobre cumplimiento se explica por la mayor eficiencia y eficacia en la producción de monedas, como resultado de la compra en el transcurso del año 2006 de dos maquinas estampadoras de mayor precisión.

6/ El cumplimiento de la meta de este indicador es consecuencia del Plan Estratégico aplicado por la Casa de Moneda de Chile, en particular los clientes demandantes de galvanos y medallas, entre otros.

24 Se considera cumplido el compromiso, si el dato efectivo 2005 es igual o superior a un 95% de la meta.

25 Corresponde al porcentaje del dato efectivo 2005 en relación a la meta 2005.

7/ La reducción en la meta del indicador de productividad, relacionado con especies valoradas, se explica por el hecho de que parte de los ingresos por ventas devengados en el 2006, los cuales están considerados en el cálculo de la meta del indicador, ingresarán a la institución en el 2007 y a que los precios de metales como el cobre, níquel y aluminio, así como sus respectivas aleaciones, aumentaron, afectando directamente los costos de producción.

Porcentaje de cumplimiento informado por el servicio:	90 %
Suma de ponderadores de metas no cumplidas con justificación válidas:	0 %
Porcentaje de cumplimiento global del servicio:	90 %

• Anexo 4: Otros Indicadores de Desempeño

Cuadro 6 Avance Otros Indicadores de Desempeño año 2006								
Producto Estratégico	Nombre Indicador	Fórmula Indicador	Unidad de medida	Efectivo			Avance ²⁶ 2006/ 2005	Notas
				2004	2005	2006		
2	Índice de productividad de la mano de obra de placas patentes	Placas Patentes Producidas / Horas Hombre Utilizadas	Placas producidas	33	31	53	171 (1)	36
1, 2, 3	Porcentaje de mantención de productos estratégicos con certificación ISO 9001:2000	(Porcentaje de productos certificados bajo la Norma ISO 9001:200 en el año t / Porcentaje de productos certificados bajo la Norma ISO 9001:2000 en el año t - 1) *100	Porcentaje de productos certificados	100	100	100	100	36
Institucional	Porcentaje del gasto de operación destinado a gasto en personal	Gasto en personal (Subtit. 21) / Gasto de operación (Subtit. 21 + 22)	Porcentaje	35	31	19	163 (2)	35
Institucional	Porcentaje de sistemas del PMG comprometidos que son auditados	(Sistemas PMG auditados / Sistemas PMG comprometidos) *100	Porcentaje de cumplimiento	100	100	100	100	36

(1) Este avance se explica por la disminución de la merma de los insumos de producción.

(2) Esta variación se explica, principalmente, por el aumento registrado en el subtítulo 22, especialmente en lo relacionado con la compra de bienes para la producción generado por la mayor demanda de billetes y monedas por parte del Banco Central de Chile.

²⁶ El avance corresponde a un índice con una base 100, de tal forma que un valor mayor a 100 indica mejoramiento, un valor menor a 100 corresponde a un deterioro de la gestión y un valor igual a 100 muestra que la situación se mantiene.

• Anexo 5: Programación Gubernamental

Cuadro 7 Cumplimiento Programación Gubernamental año 2006			
Objetivo ²⁷	Producto ²⁸	Producto estratégico (bienes y/o servicio) al que se vincula	Evaluación ²⁹
Expansión Integral de Tecnología	Completar implantación de módulo HR (Recursos Humanos) de SAP. Este módulo reemplaza a los sistemas manuales de información, que administra la gestión de Remuneraciones, Bienestar, Control de Asistencia, entre otros.	Especies valoradas Documentos de fe pública Servicios de seguridad	1º Trimestre: NO REQUIERE EVALUACIÓN
			2º Trimestre: CUMPLIDO
			3º Trimestre: CUMPLIDO
			4º Trimestre: CUMPLIDO
Lograr mantener la Calidad, Seguridad y Confiabilidad en la fabricación de documentos de fe pública mediante la renovación de Certificación ISO 9001:2000	Renovación de certificación norma ISO 9001:2000	Especies valoradas Documentos de fe pública Servicios de seguridad	1º Trimestre: NO REQUIERE EVALUACIÓN
			2º Trimestre: CUMPLIDO
			3º Trimestre: CUMPLIDO
			4º Trimestre: CUMPLIDO
Renovación Tecnológica de Maquinas de producción	Adquisición de Sistema de revisión y terminación de billetes	Especies valoradas	1º Trimestre: NO REQUIERE EVALUACIÓN
			2º Trimestre: BAJO
			3º Trimestre: BAJO
			4º Trimestre: BAJO

27 Corresponden a actividades específicas a desarrollar en un período de tiempo preciso.

28 Corresponden a los resultados concretos que se espera lograr con la acción programada durante el año.

29 Corresponde a la evaluación realizada por la Secretaría General de la Presidencia.

Cuadro 7
Cumplimiento Programación Gubernamental año 2006

Objetivo ³⁰	Producto ³¹	Producto estratégico (bienes y/o servicio) al que se vincula	Evaluación ³²
Renovación Tecnológica de Maquinas de producción	Adquisición de prensas estamadoras de monedas	Especies valoradas	1º Trimestre: NO REQUIERE EVALUACIÓN
			2º Trimestre: CUMPLIDO
			3º Trimestre: CUMPLIDO
			4º Trimestre: CUMPLIDO
Renovación Tecnológica de Maquinas de producción	Reposición de prensas impresoras Offset a Pliegos	Especies valoradas Documentos de fe pública	1º Trimestre: NO REQUIERE EVALUACIÓN
			2º Trimestre: CUMPLIDO
			3º Trimestre: CUMPLIDO
			4º Trimestre: BAJO
Renovación Infraestructura Industrial	Habilitación de área impresión billetes	Especies valoradas	1º Trimestre: NO REQUIERE EVALUACIÓN
			2º Trimestre: BAJO
			3º Trimestre: BAJO
			4º Trimestre: BAJO

30 Corresponden a actividades específicas a desarrollar en un período de tiempo preciso.

31 Corresponden a los resultados concretos que se espera lograr con la acción programada durante el año.

32 Corresponde a la evaluación realizada por la Secretaría General de la Presidencia.

- Anexo 6: Cumplimiento del Programa de Mejoramiento de la Gestión 2006**

Cuadro 8 Cumplimiento PMG 2006										
Áreas de Mejoramiento	Sistemas	Objetivos de Gestión						Prioridad	Ponderador	Cumple
		Etapas de Desarrollo o Estados de Avance								
		I	II	III	IV	V	VI			
Recursos Humanos	Capacitación				▣			ALTA	20%	✓
	Higiene-Seguridad y Mejoramiento de Ambientes de Trabajo				▣			ALTA	20%	✓
	Evaluación de Desempeño				▣			MEDIANA	10%	✓
Calidad de Atención a Usuarios	Sistema Integral de Atención a Cliente(a)s, Usuario(a)s y Beneficiario(a)s									
	Gobierno Electrónico				▣			MEDIANA	10%	✓
Planificación / Control / Gestión Territorial Integrada	Planificación / Control de Gestión						▣	MEDIANA	10%	✓
	Auditoría Interna				▣			ALTA	20%	✓
	Gestión Territorial									
Administración Financiera	Sistema de Compras y Contrataciones del Sector Público						▣	MENOR	5%	×
	Administración Financiero-Contable						▣	MENOR	5%	×
Enfoque de Género	Enfoque de Género									

Porcentaje Total de Cumplimiento: 90,00%

Sistemas Eximidos / Modificados

Sistemas	Justificación
Sistema Integral de Atención a Cliente(a)s, Usuario(a)s y Beneficiario(a)s	Se excluye: El Servicio no atiende usuarios finales
Enfoque de Género	Se excluye: El servicio no cuenta con productos relevantes en los que sea aplicable el enfoque de género
Gestión Territorial	Se excluye: El servicio no cuenta con unidades regionales y como está establecido en el PMG 2003 el servicio no cuenta con usuarios finales.

Cuadro 9 Cumplimiento PMG años 2003 – 2005			
	2003	2004	2005
Porcentaje Total de Cumplimiento PMG	100%	100%	75%

• Anexo 7: Indicadores de Gestión de Recursos Humanos

Cuadro 10 Avance Indicadores de Gestión de Recursos Humanos					
Indicadores	Fórmula de Cálculo	Resultados ³³		Avance ³⁴	Notas
		2005	2006		
Días No Trabajados	(N° de días de licencias médicas, días administrativos y permisos sin sueldo año t/12)/ Dotación Efectiva año t	1,1	1,1	100	32
Promedio Mensual Número de días no trabajados por funcionario.					
Razón o Tasa de Rotación de Personal	(N° de funcionarios que han cesado en sus funciones o se han retirado del servicio por cualquier causal año t/ Dotación Efectiva año t) *100	5,0	0,8	625	35
Porcentaje de egresos del servicio respecto de la dotación efectiva.					
Movimientos de Personal					
Porcentaje de egresos de la dotación efectiva por causal de cesación.					
• Funcionarios jubilados	(N° de funcionarios Jubilados año t/ Dotación Efectiva año t)*100	0	0		
• Funcionarios fallecidos	(N° de funcionarios fallecidos año t/ Dotación Efectiva año t)*100	0	0		
• Retiros voluntarios	(N° de retiros voluntarios año t/ Dotación efectiva año t)*100	3,8	0,3	7,9	33
• Otros	(N° de otros retiros año t/ Dotación efectiva año t)*100	1,2	0,5	41,7	36 */
• Tasa de recuperación de funcionarios	N° de funcionarios ingresados año t/ N° de funcionarios en egreso año t)	58,8	13,3	442,1	35

*/ La razón de que el indicador “Movimientos de Personal – Otros retiros-“ se haya considerado como ascendente tiene que ver con la configuración etaria actual del personal de Casa de Moneda de Chile, la que muestra la necesidad de una urgente renovación de personal ya que el 32,6% de la dotación efectiva cuenta con la edad suficiente para retirarse. Dicha renovación permitirá mejorar el perfil profesional del personal de la Institución. Asimismo, la definición como ascendente es consecuente con la señalada en el indicador “Movimientos de Personal – Retiros voluntarios –“

33 La información corresponde al período Enero 2005 - Diciembre 2005 y Enero 2006 - Diciembre 2006.

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

35 Este indicador está definido como descendente.

36 Este indicador está definido como ascendente.

Cuadro 10
Avance Indicadores de Gestión de Recursos Humanos

Indicadores	Fórmula de Cálculo	Resultados ³⁷		Avance ³⁸	Notas
		2005	2006		
Grado de Movilidad en el servicio					
Porcentaje de funcionarios de planta ascendidos y promovidos respecto de la Planta Efectiva de Personal.	(N° de Funcionarios Ascendidos y promovidos) / (N° de funcionarios de la Planta Efectiva)*100	1,5	11,0	733,3	36
Grado de Movilidad en el servicio					
Porcentaje de funcionarios a contrata recon-tratados en grado superior respecto del N° de funcionarios a contrata Efectiva.	(N° de funcionarios recon-tratados en grado superior, año t)/(Contrata Efectiva año t)*100	0	0		
Capacitación y Perfeccionamiento del Personal					
Porcentaje de Funcionarios Capacitados en el año respecto de la Dotación efectiva.	(N° funcionarios Capacitados año t/ Dota-ción efectiva año t)*100	100,0	74,4	74,4	36
Porcentaje de becas ³⁹ otorgadas respecto a la Dotación Efectiva.	N° de becas otorgadas año t/ Dotación efectiva año t) *100	0	0,5		36
Promedio anual de horas contratadas para capacitación por funcionario.	(N° de horas contratadas para Capacita-ción año t /N° de funcionarios capacitados año t)	10,0	6,9	69,0	36
Grado de Extensión de la Jornada					
Promedio mensual de horas extraordinarias realizadas por funcionario.	(N° de horas extraordinarias diurnas y nocturnas año t/12)/ Dotación efectiva año t	9,7	31,3	31,0	35
Evaluación del Desempeño ⁴⁰	Lista 1 % de Funcionarios	98,9	98,6	99,7	36
	Lista 2 % de Funcionarios	1,1	1,4	78,6	35
	Lista 3 % de Funcionarios	0	0		
	Lista 4 % de Funcionarios	0	0		
Distribución del personal de acuerdo a los resul-tados de las calificaciones del personal.					

37 La información corresponde al período Enero 2005 - Diciembre 2005 y Enero 2006 - Diciembre 2006.

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

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

40 Esta información se obtiene de los resultados de los procesos de evaluación de los años correspondientes.

- Anexo 8: Cumplimiento Convenio de Desempeño Colectivo**

Cuadro 11 Cumplimiento Convenio de Desempeño Colectivo año 2006				
Equipos de Trabajo	Número de personas por Equipo de Trabajo	N° de metas de gestión comprometidas por Equipo de Trabajo	Porcentaje de Cumplimiento de Metas ⁴¹	Incremento por Desempeño Colectivo ⁴²
Dirección-Fiscalía-Contraloría-Planificación-Servicio de Seguridad (Equipo Nro. 1)	61	3	100%	4%
Subdirección de Producción (Equipo N° 2)	30	4	100%	4%
Departamento de Comercialización (Equipo N° 3)	19	4	100%	4%
Departamento de Recursos Humanos (Equipo N° 4)	51	4	100%	4%
Departamento de Finanzas -Adquisiciones y Abastecimiento (Equipo N° 5)	36	3	100%	4%
Departamento de Impresión de Valores (Equipo N° 6)	245	4	100%	4%
Departamento de Acuñación Monetaria (Equipo N° 7)	80	4	100%	4%
Departamento de Mantenimiento (Equipo N° 8)	38	3	100%	4%

41 Corresponde al porcentaje que define el grado de cumplimiento del Convenio de Desempeño Colectivo, por equipo de trabajo.

42 Incluye porcentaje de incremento ganado más porcentaje de excedente, si corresponde.

- **Anexo 9: Proyectos de Ley**

Descripción: La iniciativa pretende cambiar el estatuto jurídico de la Casa de Moneda de Chile, al pasar de Servicio Público a Empresa del Estado.

Fecha de ingreso: Proyecto de Ley que entró a la Cámara de Diputados en mayo de 2002 como iniciativa del poder ejecutivo a través del Ministerio de Hacienda.

Estado de tramitación: Se encuentra a la espera de la reactivación por parte del Ministerio de Hacienda.

Beneficiarios directos: Las razones que fundamentan dicho cambio corresponden a la realidad productiva en que se desenvuelve la Casa de Moneda de Chile, la cual se ve entorpecida por las rígidas normas del derecho público.

Actualmente se compete con empresas productivas de bienes y servicios, en un mercado abierto y competitivo, y las normas mencionadas impiden actuar con eficiencia y competitividad, más aún cuando, de acuerdo a la legislación vigente, en particular con la facultad del Banco Central para contratar, dentro o fuera del país, la impresión de billetes y la acuñación de monedas, incluidas las de oro, la institución debe competir con otras Casas de Moneda del mundo y proveedores de servicios similares.