

# BALANCE DE GESTIÓN INTEGRAL AÑO 2009

**DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD Y  
FINANZAS**  
**MINISTERIO DE OBRAS PÚBLICAS**

Morandé N°71, Santiago, Teléfono: 449-4102

[www.dcyf.cl](http://www.dcyf.cl)

## Índice

1. Presentación.....	3
2. Resultados de la Gestión año 2009.....	6
2.1 Resultados de la Gestión Institucional Asociados a la Provisión de Bienes y Servicios .....	6
2.1.1 Pago a Contratistas y Proveedores .....	6
2.1.2 Pagar las Remuneraciones y Honorarios.....	8
2.1.3 Entregar información presupuestaria, contable y financiera .....	9
2.2 Resultados de la Gestión Interna.....	10
3. Desafíos para el año 2010.....	12
4. Anexos.....	14
Anexo 1: Identificación de la Institución .....	15
Anexo 2: Recursos Humanos .....	21
Anexo 3: Recursos Financieros .....	25
Anexo 4: Indicadores de Desempeño año 2009 .....	28
Anexo 5: Cumplimiento de Sistemas de Incentivos Institucionales 2009.....	31
Anexo 6: Cumplimiento Convenio de Desempeño Colectivo .....	33

# 1. Presentación

La Dirección de Contabilidad y Finanzas, en adelante DCyF, es un Servicio transversal del Ministerio de Obras Públicas a cargo de apoyar la formulación del proyecto de presupuesto anual, responsable del pago a proveedores y contratistas y de desarrollar las funciones de finanzas, contabilidad gubernamental y de pagar remuneraciones del personal de todos los Servicios del Ministerio. Entre sus declaraciones estratégicas, esta Dirección ha definido su Misión como: “Proporcionar servicios financieros y administrativos, oportunos y confiables, con procesos innovadores, orientados a satisfacer a nuestros clientes; cautelando los intereses ministeriales, con personal competente y comprometido, en un grato ambiente de trabajo”.

La estructura de la DCyF está encabezada por la Dirección Nacional, una Subdirección, seis Departamentos funcionales, una Unidad de Control Interno y la Unidad de Planificación y Control de Gestión. A lo largo del país, cuenta con quince Direcciones Regionales, incluida la Región Metropolitana, y su dotación efectiva asciende a 326 funcionarios, desagregados de la siguiente forma: Mujeres Nivel Regional: 26%, Hombres Nivel Regional: 27%, Mujeres Nivel Central: 23% y Hombres Nivel Central 25%.

Es importante señalar que el Director Nacional, Sr. Jorge Ortiz Silva, ha sido nombrado a través del Sistema de Alta Dirección Pública, como asimismo el Subdirector Nacional al Sr. Oscar Montecinos Valdés, ambos han impulsado proyectos de mejoramiento de la gestión del Servicio, algunos de ellos con impacto a nivel Ministerial. Es por lo anteriormente señalado, que la DCyF ha desarrollado durante el año 2009, una gestión basada en proyectos que permitieron poner acento en la modernización del Servicio, vinculando su quehacer con el proceso de cambio general en que está inmerso el Ministerio de Obras Públicas. Durante el año 2009, se ejecutó un 99% del presupuesto.

Es preciso señalar que se dio cumplimiento a los desafíos impuestos para el año 2009, lo cual implicó esfuerzos para lograr una óptima coordinación interna, desarrollo de redes de apoyo con otras Direcciones del MOP, conformación de nuevos equipos de trabajo, impulsar una gestión orientada a la consecución de recursos financieros asociados a la Modernización del MOP, a continuación se presentan los resultados obtenidos:

Principales hitos de gestión y que tuvieron un alto impacto en nuestros clientes externos, siendo los siguientes:

- Obtención de un repositorio Único de Información para el MOP, basado en la integración de datos de los Sistemas SAFI - SICOF, que tiene como fin proveer información presupuestaria. Durante el año 2010 se emitirán los reportes de ejecución presupuestaria automático MOP.
- Simplificación de procesos y Digitalización de los documentos a Pago del Departamento de Contabilidad, tuvo como objetivo efectuar un diagnóstico y estudio de factibilidad sobre los procesos de pago a contratistas y proveedores, a fin de disminuir los tiempos de dicho proceso, trabajando con la Dirección de Vialidad - MOP como organismo piloto.
- Se trabajó en el apoyo del proceso de formulación presupuestaria año 2010, de todos los Servicios del Ministerio de Obras Públicas, mediante la elaboración de un Diagnóstico Ministerial de gasto de los subtítulos 21 y 22.

- Se desarrolló un Plan de Mejoramiento de Satisfacción de Usuarios internos y externos de la DCyF, a través de la generación de proyectos que permitieron disminuir las brechas en la satisfacción de nuestros clientes, el nivel de valoración de la satisfacción se detectó mediante una encuesta efectuada a los Directivos del MOP.
- Se trabajó en el proyecto “Sistema Integrado de Información DCyF”, entre los Departamentos del Servicio, en concordancia a los sistemas transversales implementados en el MOP. Durante el año 2009 se desplegó un sistema en línea de Recursos humanos, para la gestión de solicitudes de Feriado legal y Permiso Administrativo, el año 2010 se impulsará el desarrollo de un sistema de control de gestión y finalmente en el 2011 el módulo de Presupuesto.
- Se optimizó el Manual de Cuentas Contables del MOP, en lo relativo al registro y pago de IVA a las sociedades Concesionarias.

A nivel Regional, la gestión se orientó a:

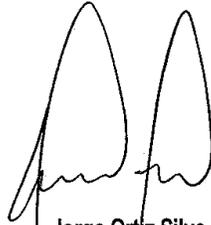
- Desarrollar un nuevo modelo de gestión para las Direcciones Regionales. El proyecto tuvo por objetivo que las Direcciones Regionales de la DCyF desarrollen el trabajo administrativo-contable a las Direcciones Regionales de los demás Servicios del MOP.
- Fortalecer las direcciones Regionales, mediante el nombramiento de nuevos Directores Regionales, comenzándose a efectuar un trabajo de diagnóstico y levantamiento de nuevos servicios factibles de entregar a las Direcciones MOP.

A nivel de gestión interna, la DCyF marcó los siguientes hitos:

- Redefinición de funciones y estructura organizacional. Se crean cuatro unidades que permitirán mejorar la gestión de las áreas estratégicas del Servicio. Entre ellas contamos: Unidad de Control Interno de Procesos, Unidad de Desarrollo Tecnológico, Unidad de Desarrollo Organizacional y Unidad de Estudios Financieros.
- Se reestructuraron los departamentos de Finanzas y Contabilidad, con el fin de mejorar la cadena de valor organizacional.
- Capacitaciones a 302 funcionarios, que representan el 96% de la dotación de la DCyF, con una inversión en capacitación de 27 millones de pesos. Del total de funcionarios capacitados 19 son Directivos, 72 Profesionales, 133 Técnicos, 58 Administrativos y 17 Auxiliares.
- Se desarrollo un proceso de intervención en la cultura organizacional, a fin de generar habilidades para la gestión del cambio en el marco de la visión DCyF y del proceso de modernización del MOP.
- La gestión moderna de recursos humanos, nos ha llevado a establecer que las competencias conductuales y técnicas sean la base de procesos de reclutamiento, selección, capacitación y desarrollo de carrera funcionaria.

Es preciso señalar que pese al alto nivel de cumplimiento de los desafíos año 2009, el estudio de tiempo, actividad y proceso, que permitiría determinar el nivel de recursos humanos y materiales a requerir en función de los tiempos destinados a cada labor no se desarrollo por falta de recursos, este desafío quedara pendiente, hasta contar con disponibilidad presupuestaria.

Los principales desafíos para el año 2010, darán continuidad a los proyectos de gestión mencionados en los párrafos anteriores, lo cual tiene un alto impacto en nuestros clientes externos, ya que ello marcará una forma de llevar adelante la misión y visión del Servicio.



**Jorge Ortiz Silva**  
**Director Nacional de Contabilidad y Finanzas**  
**Ministerio de Obras Públicas**

## **2. Resultados de la Gestión año 2009**

La gestión realizada por la Dirección de Contabilidad y Finanzas durante el año 2009 se centró en los resultados de la medición de satisfacción realizada a sus clientes, lo cual permitió generar proyectos en áreas específicas en que se requiere mayor interacción con los usuarios/clientes. Por otra parte, actualmente la DCyF cuenta con una cartera de proyectos internos y transversales que tienen un gran impacto ministerial, algunos de ellos incluidos en los Convenios de Alta Dirección Pública del Director y del Subdirector DCyF, tales como - Sistema de ventanilla única de recepción de documentos tributarios a pago a nivel ministerial; Plataforma Colaborativa de Servicios; Simplificación del proceso de pago; entre otros, los cuales se constituyen en un cambio de prácticas y procesos de trabajo mas eficientes. En este sentido, las iniciativas realizadas han permitido ir avanzando en una mejor gestión institucional.

### **2.1 Resultados de la Gestión Institucional Asociados a la Provisión de Bienes y Servicios**

#### **2.1.1 Pago a Contratistas y Proveedores**

Este producto consiste en efectuar el proceso de las Ordenes de Pago desde los Servicios de este Ministerio de Obras Públicas para ejecutar el presupuesto a nivel nacional, revisar la legalidad, inherencia y racionalidad de la documentación, contabilizar las operaciones y pagar a los contratistas y proveedores, mediante el respectivo cheque o depósito electrónico.

Durante el año 2009, se efectuaron pagos que generaron la cantidad de 102.447 documentos que respaldan egresos a nivel nacional, por un monto de M\$1.360.927.980. El proceso de pago implica la recepción de la solicitud de pago desde los Servicios MOP, de las diferentes obligaciones contraídas con contratistas, proveedores y otros, hasta la obtención del cheque en Tesorería. La DCyF es la encargada de llevar el registro contable y presupuestario de cada egreso en pesos, además mantener el archivo de estos documentos y la documentación de respaldo, para la rendición de cuentas ante la Contraloría General de la República.

## Evolución Histórica del Volumen de Pagos a Contratistas y Proveedores



El gráfico muestra los pagos efectuados a partir del año 2007, a nivel nacional. Durante el año 2008 se puede observar que se produjo una disminución en el total de pagos, lo cual radica en la concentración de pagos en menos documentos. Para el año 2009, hubo un aumento notable en la cantidad de documentos lo cual se explica por el aumento en el Presupuesto MOP.

Uno de los objetivos de la Dirección de Contabilidad y Finanzas es cumplir con los pagos a contratistas y proveedores en el menor tiempo posible, lo que además se encuentra como una prioridad gubernamental. Por este motivo se estableció el indicador que mide el tiempo en que se efectúan los pagos, considerando el lapso que va desde la recepción conforme de la documentación a pago en el Departamento de Contabilidad Nivel Central, hasta que el cheque o depósito en cuenta corriente quede a disposición del contratista o proveedor. El resultado del año 2009 para el indicador "Porcentaje de pagos a contratistas y proveedores, en un plazo máximo de 7 días corridos" fue de 90,1% frente a una meta del 93%, lo cual representa, en el nivel central, el pago dentro de 7 días de 17.468 documentos de un total de 19.394. En el año 2008, este indicador registró un cumplimiento del 93,6%, explica la diferencia de 3,5 puntos porcentuales respecto del presente año la disminución de personal que opera los pagos.

Relacionado al anterior, y con el fin de mejorar el proceso de elaboración de documentos a pago, se creó el indicador que mide el porcentaje de errores, cuya meta de 2,9% se cumplió satisfactoriamente durante el año 2009, alcanzando un 2%, lo que evidencia una mejoría respecto del año 2008 en que alcanzó un 2,9%. El indicador es medido trimestralmente por el departamento de Auditoría en base a muestra que para el año 2009 fue de 600 documentos.

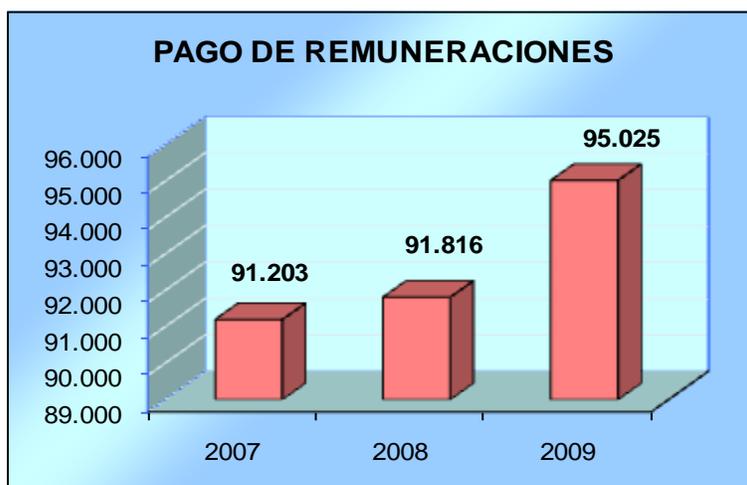
Por otra parte, con el objetivo de Mejorar la satisfacción de los usuarios internos (Servicios MOP y funcionarios) y externos (contratistas y consultores) en cuanto a los servicios e información entregados por la DCyF, mediante la aplicación de un plan trienal de mejoramiento en base a un diagnóstico obtenido a través de una encuesta de satisfacción, durante el año 2009 se efectuó una encuesta Directivos del MOP, a los Jefes de las Áreas de Presupuesto y a una muestra de contratistas y consultores. El resultado de dicha encuesta permitió detectar las áreas para generar el Plan trienal de Mejoramiento 2009-2011.

## 2.1.2 Pagar las Remuneraciones y Honorarios

Este producto consiste en pagar mensual y oportunamente las remuneraciones y honorarios al personal del Ministerio de Obras Públicas. Durante el año 2009 se efectuó un total de 95.025 pagos por concepto de remuneraciones a nivel nacional, cifra que considera depósitos bancarios (89,5%); cheques (8,6%) y pagos en efectivo (1,9%).

El control realizado en materia de pago de remuneraciones, a través del indicador “Porcentaje de meses con corte documentario antes de efectuar el proceso de pago de remuneraciones” permitió contar con la información a pago hasta 5 días antes del cálculo del mes. La meta se cumplió en los 12 meses del año, al igual que en el año 2008, lo que permite a los funcionarios de todos los Servicios del MOP evitar problemas y pérdida de tiempo en regularizar sus liquidaciones de sueldo, con la ganancia de tiempo para servir sus funciones.

### Evolución Histórica del Volumen de Pagos de Remuneraciones



El gráfico muestra la variación de dotación ministerial entre los años 2007 al 2009. El alza en el número de pagos del año 2009 respecto de los años anteriores, se explica por otros pagos suplementarios a los habituales, como consecuencia de los bonos de apoyo a la familia.

El Departamento de Remuneraciones de la Dirección de Contabilidad y Finanzas tiene la responsabilidad de efectuar la recuperación de los subsidios de licencias médicas que las ISAPRES y FONASA adeudan a todos los Servicios del Ministerio de Obras Públicas. Para medir la gestión realizada por el Departamento en este ámbito de su quehacer, se generó el indicador relacionado con la oportunidad de las cobranzas a las instituciones señaladas, fijándose el plazo de cinco primeros días hábiles siguientes al mes de ingreso de las licencias médicas al Sistema de Remuneraciones. El resultado se logró en un 100% de acuerdo a la meta establecida para los 12 meses del año. Cabe señalar que el Departamento de Remuneraciones es la única área del MOP encargada de realizar la gestión de cobranza en base a programa mensual de recaudaciones.

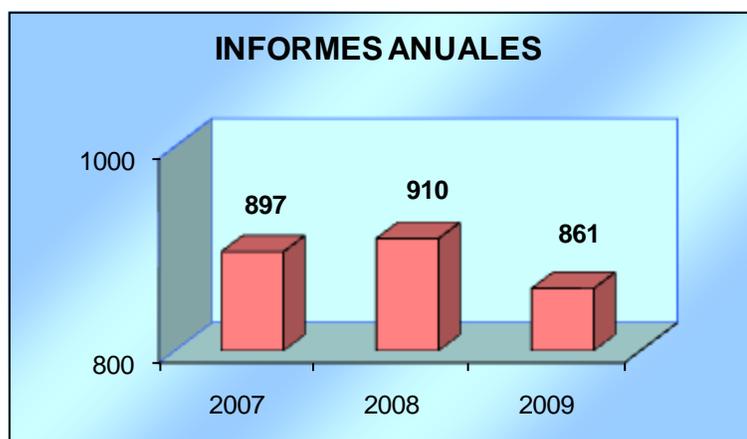
### 2.1.3 Entregar información presupuestaria, contable y financiera

Este producto consiste en entregar información oportuna y confiable de las operaciones presupuestarias, contables y financieras que realizan los Servicios dependientes del Ministerio de Obras Públicas a las autoridades del MOP.

El Departamento de Finanzas, para generar la información que proporciona a los Servicios del Ministerio de Obras Públicas, administra el Sistema de Información Contable y Financiero (SICOF), el cual, a contar del ejercicio presupuestario año 2006, fue homologado con el Sistema de Información de Gestión Financiera del Estado - SIGFE.

Los informes enviados a las Direcciones del MOP durante el año 2009, fueron los siguientes: Módulo Presupuestos; Módulo Compromisos<sup>1</sup>; Módulo Contabilidad; Balance de Comprobación y Saldos; Comportamiento mensual inversiones MOP; Balance Presupuestario de Gastos Región/Dirección; Balance Presupuestario de Gastos consolidado; Composición del gastos sectorial Dirección nivel MOP; Informe contratos vigentes y en liquidación; Gasto Subtítulo 31<sup>2</sup>; Balance extrasectorial de Gastos<sup>3</sup>; Programa mensual de caja.

#### Evolución Histórica del Volumen de Informes



El gráfico anterior, muestra la cantidad de Informes proporcionados anualmente, observándose una disminución el año 2009, producto de un reordenamiento de la emisión de información a las autoridades del Ministerio de Obras Pública.

Además de los informes emitidos, se entrega información a los Servicios MOP, a través de la resolución de consultas y el envío del informe de gestión presupuestaria. En ambos casos, y con el fin de medir el logro en la entrega de estos servicios, se han definido los siguientes indicadores: “Porcentaje de consultas relativas a la información presupuestaria de los Servicios del Ministerio, resueltas en 7 días hábiles” y “porcentaje de meses del año en que se envían los informes de gestión

1 Módulo de compromisos de Fondos Presupuestarios, por subtítulo, región o Servicio.

2 Informe de comportamiento mensual de inversiones por Servicio.

3 Balance de ingresos y gastos de recursos aportados por organismos externos, públicos o privados y que no pertenecen al presupuesto del MOP.

a los directores de Servicios dentro de los primeros 6 días hábiles” en el primer indicador el resultado 2009 alcanzó a 96% de cumplimiento efectivo frente a la meta de 90%, en tanto que para el segundo indicador la meta de 92% se logró en forma exacta con el cumplimiento del plazo de envío en 11 de 12 meses del año.

Se efectuó un análisis histórico de los 13 Servicios MOP y se elaboró un Informe de Diagnostico, el cual fue entregado a cada Jefe de Servicio, formulándose el Anteproyecto de presupuesto.

## 2.2 Resultados de la Gestión Interna

De acuerdo a los desafíos para el año 2009 la DCyF desarrolló los diversos procesos para el logro de los compromisos, de los cuales sólo en uno no le fue posible cumplir lo esperado por falta de presupuesto. A continuación se indican los proyectos desarrollados:

- **Aspectos estructurales**

Se diseñó el nuevo modelo de gestión regional DCyF, el cual comenzó a operar el 26 de Junio de 2009; se actualizó la estructura del Departamento de Finanzas, incorporando el nuevo Subdepartamento de Análisis y Estudios Financieros; y se creó la Unidad de Control Interno de Procesos, la cual comenzó a operar a partir del mes de Marzo 2009.

- **Innovación Tecnológica**

En el plano de la innovación tecnológica, se desarrolló el servicio en línea de Recursos Humanos, a través del cual los funcionarios pueden solicitar los permisos administrativos y feriado legal por Internet y obtener por la misma vía la respuesta de su jefatura. Se implementó el sitio colaborativo DCyF, <http://colabora.mop.gov.cl/sites/dcyf/default.aspx>, plataforma tecnológica que mejoró cualitativamente los contenidos de la intranet que se utilizaba anteriormente. Cada Departamento con personal administrador que fue capacitado como usuario de la herramienta, habilitó sus bibliotecas e información relevantes, puso a disposición formatos y archivos con contenidos específicos además de publicar noticias destacadas y anuncios sobre temas de interés.

Por otra parte, se generó un modelo de integración de datos del sistema de administración financiera y el sistema de Información Contable Financiera, lo que permitirá crear un reporte de ejecución presupuestaria MOP. Además, se efectuó un Diagnóstico y Levantamiento de los procesos y documentos asociados a pago a contratistas y proveedores, y un estudio de factibilidad de digitalización de los documentos a pago, concluyendo que sí es factible la digitalización de dichos documentos.

- **Mejoras de Procesos**

Se elaboró un Diagnóstico de Ventanilla Única MOP, de ingreso de documentación relacionada a cobro de servicios, compras y contrataciones (física y electrónica), procedimiento de derivación, revisión y aprobación que permita la trazabilidad de la documentación tributaria desde su ingreso al MOP hasta el pago a proveedores y contratistas

e instalar un sistema de registro contable oportuno de las cuentas por pagar a nivel Ministerial. El Diagnóstico fue enviado al Ministro de Obras Públicas y se implementará este proyecto en dos regiones pilotos a nivel nacional en el año 2010.

En lo relativo al Registro del pago de IVA a las Sociedades Concesionarias se efectuó una actualización del Manual de Cuentas Contables, lo que fue oficializado por Circular N° 11, del 01 de octubre de 2009 del Servicio.

Con el fin de determinar los recursos humanos y materiales necesarios en función de los tiempos por actividad en cada uno de los procesos (finanzas, remuneraciones, contabilidad), se había planteado como desafío para el año 2009, la contratación de un Estudio de Tiempo, Actividad y Proceso, sin embargo por motivo de falta de presupuesto, no pudo concretarse. Este proyecto considera las 3 Áreas Estratégicas señaladas y las 15 Regiones.

- **Planificación Estratégica**

Se actualizaron los objetivos del mapa estratégico en forma alineada a los objetivos ministeriales, proceso que fue liderado por la Unidad de Gestión Estratégica Ministerial y apoyado por empresa consultora.

- **Recursos Humanos**

Se implementó un modelo de desarrollo de las personas (Gestión por competencias) en función de la estrategia corporativa de la DCyF, con el objetivo de realizar la descripción de cargos por familia, a partir de una descripción de cargos y perfiles existentes; realizar los perfiles de cargos por familia; realizar los perfiles individuales y elaborar el Plan de Desarrollo del Personal. Se contrató a una empresa consultora que efectuó una actualización de los perfiles de cargo del Servicio y una evaluación de brechas de competencias, lo que fue incorporado en el Plan de Capacitación año 2010.

Se elaboró decreto modificatorio del DFL N°144, de 1991, sobre la formación de la planta de personal de la DCyF, el cual al mes de Febrero 2010 se encuentra en trámite de toma de razón en la Contraloría General de la República. Lo anterior permitirá actualizar y flexibilizar los requisitos de ingreso y promoción del personal, fijados en el DFL N°144, y además permitirá mejorar las rentas de funcionarios, profesionalizar a la DCyF y determinar aquellas áreas profesionales en las cuales se requiera contratar personal con determinado conocimiento o experiencia con vistas a adelantarse a los requerimientos de los próximos años.

- **Desarrollo Organizacional**

Se elaboró el Plan de Intervención a la Cultura DCyF, en su etapa de diseño, con el objetivo de incorporar nuevos valores a la organización; orientar al personal a una gestión por objetivos; involucrar al personal en el proceso estratégico de la dirección; generar condiciones para mejorar los ambientes laborales y generar y retener los talentos. Para estos efectos se contrató a una empresa consultora, la cual organizó diversos talleres, en los cuales han participado el Director del Servicio, funcionarios de todas las regiones y todo el personal del nivel central, enfatizando en el entrenamiento de habilidades interpersonales del equipo directivo.

### 3. Desafíos para el año 2010

Para el año 2010, esta Dirección seguirá gestionando transversalmente proyectos que implican una sinergia entre diversas áreas, ello a fin de fortalecer un estilo de trabajo integral que dé cuenta de los profundos cambios a los que se ha debido enfrentar la organización. Los principales hitos según sus definiciones estratégicas y compromisos, tanto internos como externos, han establecido los siguientes desafíos fundamentales para la mejora continua de la gestión:

- Generar la actualización del Mapa estratégico DCyF, con su cartera de proyectos e indicadores de gestión asociados a los objetivos planteados.
- Apoyar el proceso de formulación presupuestaria año 2011, de todos los Servicios del Ministerio de Obras Públicas, mediante un programa que tenga como producto final un Diagnóstico Ministerial anual de los subtítulos 21 y 22.
- Mejorar la satisfacción de los clientes internos y externos en cuanto a los servicios e información entregados por la DCyF, con la aplicación del plan trienal de mejoramiento 2009 - 2011, en base a diagnóstico obtenido a través de los resultados de la encuesta de satisfacción de clientes aplicada el año 2009.
- Generación de un nuevo informe de Gestión Financiero – Presupuestario, sobre las proyecciones del Subtítulo 21 y 22, el que será enviado vía correo electrónico los primeros 7 días de cada mes, a partir del mes de febrero 2010.
- Desarrollar el proyecto “Sistema integrado de información DCyF”, entre los Departamentos del Servicio, para el área de Control de Gestión, lo cual permitirá un control exhaustivo y dinámico con los responsables de cumplir las diversas exigencias de los instrumentos de gestión, tales como metas de desempeño colectivo, Sistemas del PMG, Convenios de desempeño individual, entre otros.
- Generación de reportes de ejecución presupuestaria automático MOP, a través de una solución informática, basada en la integración y generación de un repositorio único de información Ministerial de los sistemas SAFI -SICOF.
- Implementación de un sistema de ventanilla única de recepción de documentos tributarios a pago a nivel ministerial (8 regiones entre los años 2010 y 2011).

- Desarrollar un Plan de Intervención a la Cultura DCyF, lo que permitirá generar un proceso gradual de cambio organizacional, basado en valores prioritarios para la organización, y los objetivos estratégicos alineados a la visión futura DCyF.
- Implementar un Plan comunicacional a nivel nacional, para mejorar los flujos de información y las formas de comunicación internas y externas.
- Diseñar un modelo de gestión nacional cuyo objetivo se base en la optimización de la cadena de valor organizacional, la definición de estándares de servicios, mejoramiento de los flujos de trabajo, lo cual se implementará el año 2011.
- Desplegar el plan de desarrollo de las personas basado en competencias, derivado del diagnóstico establecido el año 2009.
- Consolidar el desarrollo y funcionamiento de las unidades creadas como ejes estratégicos de gestión: Unidad de Estudios Económicos y Unidad de Control Interno.

## 4. Anexos

- Anexo 1: Identificación de la Institución
- Anexo 2: Recursos Humanos
- Anexo 3: Recursos Financieros
- Anexo 4: Indicadores de Desempeño año 2009
- Anexo 5: Cumplimiento de Sistemas de Incentivos Institucionales 2009
- Anexo 6: Cumplimiento Convenio de Desempeño Colectivo

## Anexo 1: Identificación de la Institución

### a) Definiciones Estratégicas

#### - Leyes y Normativas que rigen el funcionamiento de la Institución

Ley N° 15.840, de 1964, crea el Departamento de Presupuesto y Contabilidad, organismo dependiente de la Dirección General de Obras Públicas (DGOP); Ley N° 17.299, de 1970, crea la Dirección de Contabilidad y Finanzas (DCyF); Decreto MOP N° 252, de 09.10.91, Establece organización y funciones de la Dirección de Contabilidad y Finanzas; D.F.L. MOP N° 850, de 12.09.1997, Fija el texto refundido, coordinado y sistematizado de la Ley N° 15.840, Orgánica del Ministerio de Obras Públicas, estableciendo las atribuciones para la Dirección de Contabilidad y Finanzas (Diario Oficial, el 25.02.1998).

#### - Misión Institucional

Proporcionar servicios financieros y administrativos, oportunos y confiables, con procesos innovadores, orientados a satisfacer a nuestros clientes; cautelando los intereses ministeriales, con personal competente y comprometido, en un grato ambiente de trabajo.

#### - Objetivos Estratégicos

Número	Descripción
1	Gestionar los procesos financieros y administrativos de los Servicios del Ministerio de Obras Públicas, con calidad y eficiencia, entregando soluciones a las necesidades de nuestros clientes de manera proactiva, en el marco de los objetivos estratégicos ministeriales.
2	Proveer a las autoridades ministeriales y organismos del Estado, información financiera y administrativa, precisa y oportuna, en concordancia a sus requerimientos, para la toma de decisiones de su gestión, utilizando tecnologías de información y comunicación.
3	Entregar el servicio de pago a contratistas y proveedores, con oportunidad y exactitud, velando por el cumplimiento de la normativa legal en el ámbito de nuestra competencia.

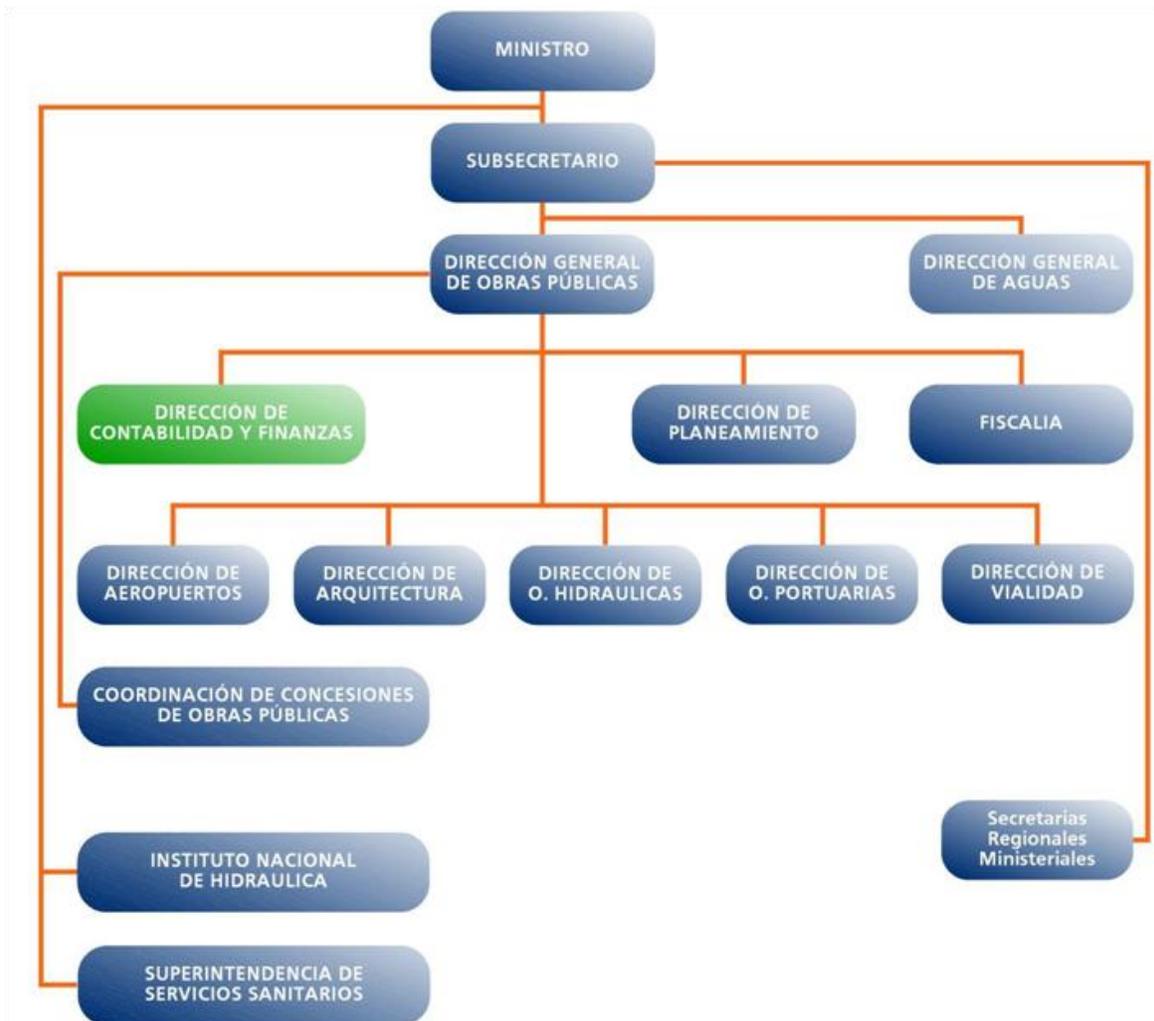
- Productos Estratégicos vinculados a Objetivos Estratégicos

Número	Nombre - Descripción	Objetivos Estratégicos a los cuales se vincula
<u>Servicio de pago a contratistas y proveedores</u>		
1	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Cuentas Corrientes Conciliadas</li> <li>• Registros Contables Confiables</li> <li>• Depósitos bancarios por pagos a contratistas y proveedores</li> <li>• Cheques pagados a contratistas y proveedores</li> </ul>	1,2,3
<u>Servicio de pago de las remuneraciones</u>		
2	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Cuentas Corrientes Conciliadas</li> <li>• Recuperación de Montos por Subsidios de Licencias Médicas</li> <li>• Cheques pagados por Remuneraciones</li> <li>• Pagos Previsionales Mensuales</li> <li>• Pagos Descuentos Varios</li> <li>• Pagos Impuesto Único de Segunda Categoría</li> <li>• Depósitos Bancarios por Pagos de Remuneraciones</li> <li>• Liquidaciones de Sueldos</li> <li>• Certificados de Rentas</li> </ul>	1,2
<u>Servicio de Información presupuestaria, contable, financiera y de remuneraciones</u>		
3	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Estados Financieros Consolidados.</li> <li>• Información Presupuestaria y Financiera.</li> <li>• Información de Remuneraciones.</li> <li>• Resolución de consultas sobre información presupuestaria, contable, financiera, de remuneraciones y normativas.</li> </ul>	1,2
<u>Servicio de gestión de apoyo a la formulación, obtención y programación de recursos presupuestarios de los Servicios del Ministerio, de los Subtítulos 21 y 22 (Gastos en Personal y Bienes y Servicios de Consumo).</u>		
4	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Gestión Presupuestaria</li> <li>• Programa Anual de Caja</li> <li>• Programa mensual de Caja</li> <li>• Ejecución presupuestaria mensual</li> <li>• Ajuste Subtítulo 15, Saldo Inicial de Caja</li> </ul>	1,2

- Clientes / Beneficiarios / Usuarios

Número	Nombre
1	Autoridades Ministeriales: Ministro, Subsecretario, Directores Generales, Directores Nacionales, Secretarios Regionales Ministeriales y Directores Regionales.
2	Personal del Ministerio: Funcionarios de planta permanente, planta contrata, honorarios y agentes públicos.
3	Empresas contratistas y proveedores de los Servicios del MOP.
4	Organismos gubernamentales: Contraloría General de la República, Dirección de Presupuestos.

b) Organigrama y ubicación en la Estructura del Ministerio



c) Organigrama de la Dirección Nacional de Contabilidad y Finanzas



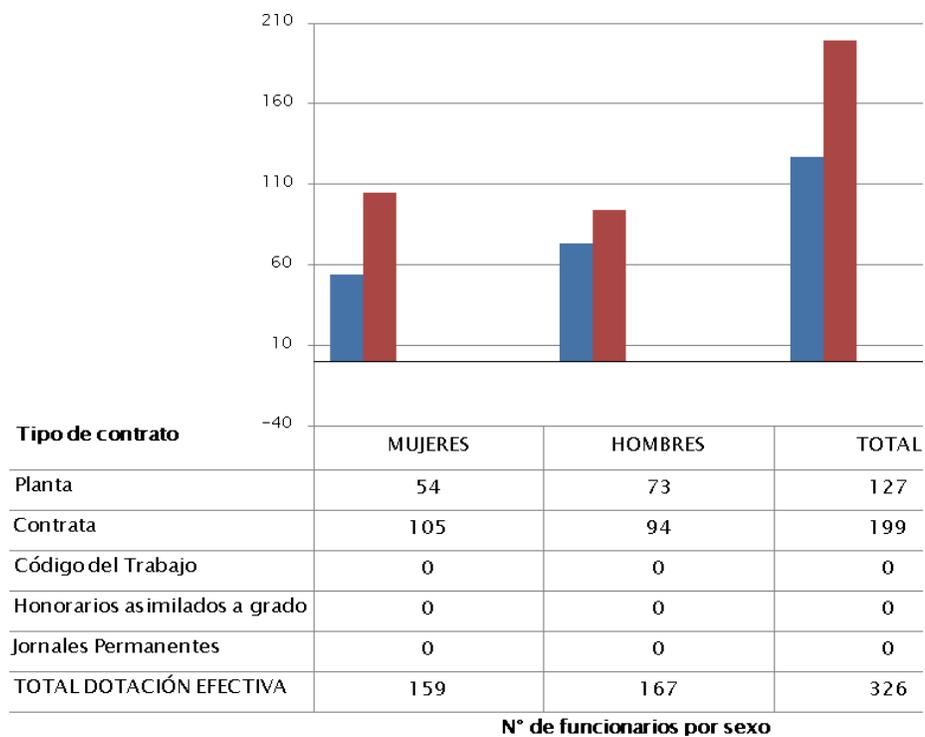
#### d) Principales Autoridades

Cargo	Nombre
Director Nacional de Contabilidad y Finanzas	Jorge Ortiz Silva
Sub - Director de Contabilidad y Finanzas	Oscar Montecinos Valdés
Jefe Departamento de Administración	Alberto Rodríguez Gajardo
Jefe Departamento de Auditoría	Nelson Escobar Inostroza
Jefe Departamento de Contabilidad	Italo Raggio Alvarado
Jefe Departamento de Finanzas	Patricio Delgado Cuevas
Jefe Departamento de Informática y Procedimientos	Ibán Araneda Henríquez
Jefe Departamento de Remuneraciones	Débora Inzunza Díaz
Jefe Unidad de Planificación y Control de Gestión	Karina Avendaño Santana
Jefe Unidad de Control Interno	Juan Astudillo Alvarez
Director Regional Arica-Parinacota	Ricardo Romero Grandon
Directora Regional de Iquique	Cecilia León Vicencio
Director Regional Antofagasta	Hernando Rodriguez Cepeda
Director Regional La Serena	Roman Campusano Ruilova
Directora Regional Copiapó	Marco Ilabaca Vásquez
Director Regional Valparaíso	Tomás Cepeda Altamirano
Directora Regional Metropolitana	Mirta Concha Valdés
Director Regional Rancagua	Marilyn Bravo Barril
Directora Regional Talca	Patricia Jara Jara
Director Regional Concepción	Alejandra Contreras Seguel
Director Regional Temuco	Sergio Fuentes Fuentes
Director Regional Los Lagos	Francisco Aguilar Saldivia
Director Regional Los Ríos	Gilberto Riquelme Leiva
Director Regional Coyhaique	Germain Urrea Ojeda
Directora Regional Punta Arenas	Sandra Urbina Alvarado

## Anexo 2: Recursos Humanos

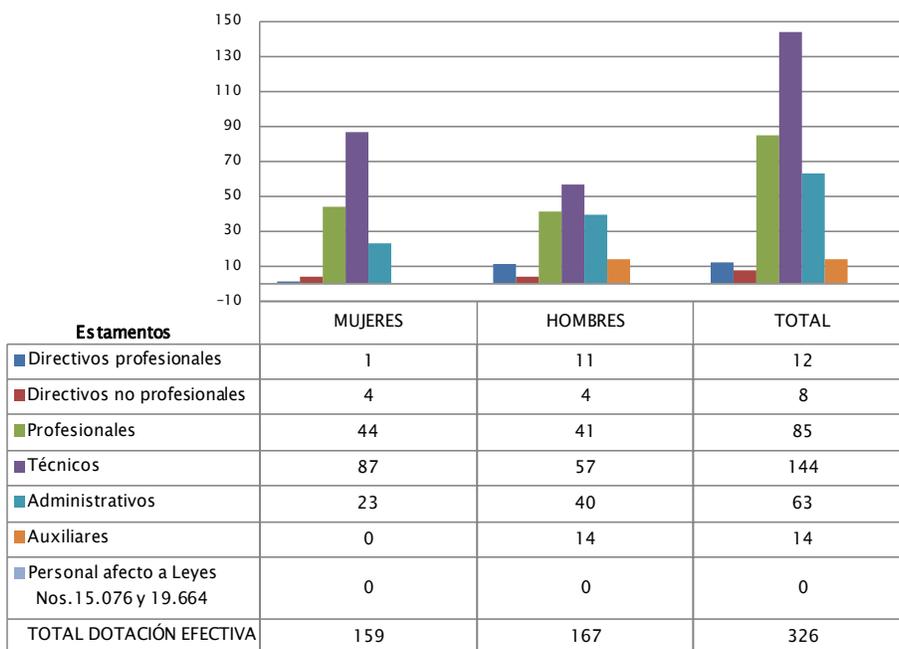
### a) Dotación de Personal

- Dotación Efectiva año 2009<sup>4</sup> por tipo de Contrato (mujeres y hombres)



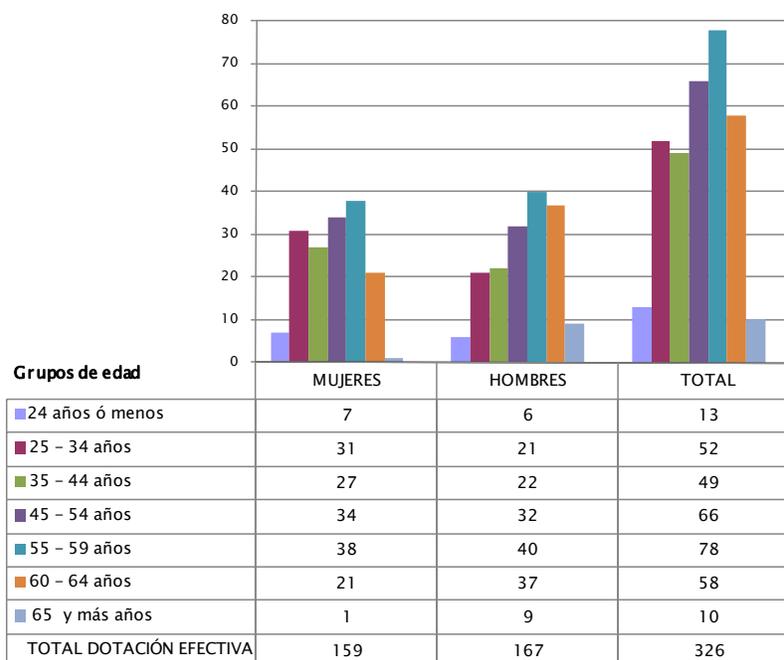
<sup>4</sup> Corresponde al personal permanente del servicio o institución, es decir: personal de planta, contrata, honorarios asimilado a grado, profesionales de las leyes Nos 15.076 y 19.664, jornales permanentes y otro personal permanente afecto al código del trabajo, que se encontraba ejerciendo funciones en la Institución al 31 de diciembre de 2009. Cabe hacer presente que el personal contratado a honorarios a suma alzada no se contabiliza como personal permanente de la institución.

- Dotación Efectiva año 2009 por Estamento (mujeres y hombres)



N° de funcionarios por sexo

- Dotación Efectiva año 2009 por Grupos de Edad (mujeres y hombres)



N° de funcionarios por sexo

## b) Indicadores de Gestión de Recursos Humanos

<b>Cuadro 1</b>					
<b>Avance Indicadores de Gestión de Recursos Humanos</b>					
Indicadores	Fórmula de Cálculo	Resultados <sup>5</sup>		Avance <sup>6</sup>	Notas
		2008	2009		
<b>1. Días No Trabajados</b>					
Promedio Mensual Número de días no trabajados por funcionario.	$(\text{N}^\circ \text{ de días no trabajados año } t/12)/\text{Dotación Efectiva año } t$	2.1	1.7	123.5	Descendente
<b>2. Rotación de Personal</b>					
2.1 Porcentaje de egresos del servicio respecto de la dotación efectiva.	$(\text{N}^\circ \text{ de funcionarios que han cesado en sus funciones o se han retirado del servicio por cualquier causal año } t/ \text{Dotación Efectiva año } t) *100$	9.1	9.5	95.8	Descendente
2.2 Porcentaje de egresos de la dotación efectiva por causal de cesación.					
• Funcionarios jubilados	$(\text{N}^\circ \text{ de funcionarios Jubilados año } t/ \text{Dotación Efectiva año } t)*100$	0.0	0.6	---	Ascendente
• Funcionarios fallecidos	$(\text{N}^\circ \text{ de funcionarios fallecidos año } t/ \text{Dotación Efectiva año } t)*100$	0.3	0.6	---	Neutro
• Retiros voluntarios					
○ con incentivo al retiro	$(\text{N}^\circ \text{ de retiros voluntarios que acceden a incentivos al retiro año } t/ \text{Dotación efectiva año } t)*100$	5.8	5.8	100	Ascendente
○ otros retiros voluntarios	$(\text{N}^\circ \text{ de retiros otros retiros voluntarios año } t/ \text{Dotación efectiva año } t)*100$	2.4	0.9	266.7	Descendente
• Otros	$(\text{N}^\circ \text{ de funcionarios retirados por otras causales año } t/ \text{Dotación efectiva año } t)*100$	0.6	1.5	40.0	Descendente
2.3 Índice de recuperación de funcionarios	$\text{N}^\circ \text{ de funcionarios ingresados año } t/ \text{N}^\circ \text{ de funcionarios en egreso año } t)$	0.5	0.8	62.5	Descendente

5 La información corresponde al período Enero 2008 - Diciembre 2008 y Enero 2009 - Diciembre 2009.

6 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, considerar el sentido de los indicadores (ascendente o descendente) previamente establecido y señalado en las instrucciones.

**Cuadro 1**  
**Avance Indicadores de Gestión de Recursos Humanos**

Indicadores	Fórmula de Cálculo	Resultados <sup>5</sup>		Avance <sup>6</sup>	Notas
		2008	2009		
<b>3. Grado de Movilidad en el servicio</b>					
3.1 Porcentaje de funcionarios de planta ascendidos o promovidos, respecto de la Planta Efectiva de Personal.	$(\text{N}^\circ \text{ de Funcionarios Ascendidos o Promovidos}) / (\text{N}^\circ \text{ de funcionarios de la Planta Efectiva}) * 100$	7.0	16.5	235.7	Ascendente
3.2 Porcentaje de funcionarios a contrata recontractados en grado superior respecto del N° efectivo de funcionarios a contrata.	$(\text{N}^\circ \text{ de funcionarios recontractados en grado superior, año t}) / (\text{Contrata Efectiva año t}) * 100$	21.5	26.1	121.4	Ascendente
<b>4. Capacitación y Perfeccionamiento del Personal</b>					
4.1 Porcentaje de Funcionarios Capacitados en el año respecto de la Dotación efectiva.	$(\text{N}^\circ \text{ funcionarios Capacitados año t} / \text{Dotación efectiva año t}) * 100$	90.0	92.6	102.9	Ascendente
4.2 Porcentaje de becas <sup>7</sup> otorgadas respecto a la Dotación Efectiva.	$\text{N}^\circ \text{ de becas otorgadas año t} / \text{Dotación efectiva año t} * 100$	0.0	0.0	---	Ascendente
4.3 Promedio anual de horas contratadas para capacitación por funcionario.	$(\text{N}^\circ \text{ de horas contratadas para Capacitación año t} / \text{N}^\circ \text{ de participantes capacitados año t})$	0.7	2.5	337.8	Ascendente
<b>5. Grado de Extensión de la Jornada</b>					
Promedio mensual de horas extraordinarias realizadas por funcionario.	$(\text{N}^\circ \text{ de horas extraordinarias diurnas y nocturnas año t} / 12) / \text{Dotación efectiva año t}$	14.5	13.1	110.7	Descendente
<b>6. Evaluación del Desempeño<sup>8</sup></b>					
Distribución del personal de acuerdo a los resultados de las calificaciones del personal.	Porcentaje de Funcionarios en Lista 1	99.7%	97.9%	98.2	Ascendente
	Porcentaje de Funcionarios en Lista 2	0.35%	1.1%	31.8	Descendente
	Porcentaje de Funcionarios en Lista 3	0.0%	1.0%	---	Descendente
	Porcentaje de Funcionarios en Lista 4	0.0%		---	

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

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

## Anexo 3: Recursos Financieros

### a) Resultados de la Gestión Financiera

<b>Cuadro 2</b>			
<b>Ingresos y Gastos devengados año 2008 – 2009</b>			
Denominación	Monto Año 2008	Monto Año 2009	Notas
	M\$ <sup>9</sup>	M\$	
<b>INGRESOS</b>	<b>4.753.757</b>	<b>5.389.285</b>	
Transferencias Corrientes	0	0	
Rentas de la Propiedad	4.968	5.475	
Otros Ingresos Corrientes	202.838	169.374	1
Aporte Fiscal	4.539.424	5.209.587	
Venta de Activos	6.527	4.849	2
Saldo Inicial de Caja	0	0	
<b>GASTOS</b>	<b>4.897.991</b>	<b>5.343.239</b>	
Gastos en Personal	3.940.304	4.519.071	3
Bienes y Servicios de Consumo	478.734	423.547	4
Prestaciones de Seguridad Social	394.909	327.581	5
Adquisición de Activos No Financieros	74.411	56.536	
Servicio de la Deuda	9.633	16.504	
Saldo Final de Caja	0	0	
<b>RESULTADO</b>	<b>-144.234</b>	<b>46.046</b>	

#### NOTAS:

- 1.- Ingresos por Recuperación de Licencias Medicas y Reintegro de la AFBR Caja Los Andes.
- 2.- Subasta Pública de una camioneta Chevrolet Luv 1994 y Mobiliario.
- 3.- Durante el año 2009 se desvincularon funcionarios, se cursaron mejoras y nuevos contratos para reemplazar al personal desvinculado durante el año.
- 4.- Corresponde al gasto corriente de la DCYF.
- 5.- Pagos a funcionarios acogidos a retiro según Ley N° 19.882 y 20.212, cuyo presupuesto fue decretado al 31.12.09.

<sup>9</sup> La cifras están expresadas en M\$ del año 2009. El factor de actualización de las cifras del año 2008 es 1,015.

b) Comportamiento Presupuestario año 2009

Cuadro 3								
Análisis de Comportamiento Presupuestario año 2009								
Subt.	Item	Asig.	Denominación	Presupuesto Inicial <sup>10</sup>	Presupuesto Final <sup>11</sup>	Ingresos y Gastos Devengados	Diferencia <sup>12</sup>	Notas
				(M\$)	(M\$)	(M\$)	(M\$)	
			<b>INGRESOS</b>	<b>4.502.031</b>	<b>5.373.943</b>	<b>5.389.285</b>	<b>-15.342</b>	
05			Transferencias Corrientes	0	46.637	0	46.637	1
06			Rentas de la Propiedad	5.528	5.528	5.475	53	
08			Otros Ingresos Corrientes	88.970	88.970	169.374	-80.404	2
	01		Recup. Y Reembolso Lic. Medicas	88.970	88.970	118.440	-29.470	
	02		Multas y Sanciones Pecuniarias	0	0	5	-5	
	99		Otros	0	0	50.929	-50.929	
09			Aporte Fiscal	4.400.816	5.209.587	5.209.587	0	
10			Ventas de Activos no Financieros	3.717	3.717	4.849	-1.132	
15			Saldo Inicial de Caja	3.000	19.504	0	19.504	
			<b>GASTOS</b>	<b>4.502.031</b>	<b>5.373.943</b>	<b>5.343.239</b>	<b>30.704</b>	
21			Gastos en Personal	4.068.879	4.543.074	4.519.071	24.003	
22			Bienes y Servicios de Consumo	372.125	427.155	423.547	3.608	
23			Prestaciones de Seguridad Social	0	327.581	327.581	0	
29			Adquisición Activos no Financieros	58.027	56.629	56.536	93	3
	03		Vehículos	11.682	11.682	11.682	0	
	04		Mobiliario	22.869	22.869	22.805	64	
	05		Maquinas y Equipos	11.980	10.387	10.368	19	
	06		Equipos Informáticos	11.496	11.496	11.486	10	
	07		Programas Computacionales	0	195	195	0	
34			Servicio de la Deuda	0	16.504	16.504	0	
35			Saldo Final de Caja	3.000	3.000	0	3.000	
			<b>RESULTADO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>46.046</b>		

**NOTAS:**

1. Por ingreso de fondos que aporta la AFBR Caja Los Andes, por los funcionarios acogidos a retiro voluntario, la percepción de estos fondos fue registrada en el ST 08.
2. Por el registro señalado en el punto 1.
3. Por Res. N° 2963/30.06.09 se reduce el ppto del ST 29.

10 Presupuesto Inicial: corresponde al aprobado en el Congreso.

11 Presupuesto Final: es el vigente al 31.12.2009.

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

c) Indicadores de Gestión Financiera

Cuadro 4 Indicadores de Gestión Financiera							
Nombre Indicador	Fórmula Indicador	Unidad de medida	Efectivo <sup>13</sup>			Avance <sup>14</sup> 2009/ 2008	Notas
			2007	2008	2009		
Porcentaje de decretos modificatorios que no son originados por leyes	$[\text{N}^\circ \text{ total de decretos modificatorios} - \text{N}^\circ \text{ de decretos originados en leyes}^{15} / \text{N}^\circ \text{ total de decretos modificatorios}] * 100$	%	30,7	27,3	46,15	169,04	
Promedio del gasto de operación por funcionario	$[\text{Gasto de operación (subt. 21 + subt. 22)} / \text{Dotación efectiva}^{16}]$	M\$	14.356,60	13.391,03	15.161,40	113,22	
Porcentaje del gasto en programas del subtítulo 24 sobre el gasto de operación	$[\text{Gasto en Programas del subt. 24}^{17} / \text{Gasto de operación (subt. 21 + subt. 22)}] * 100$		0	0	0	0	
Porcentaje del gasto en estudios y proyectos de inversión sobre el gasto de operación	$[\text{Gasto en estudios y proyectos de inversión}^{18} / \text{Gasto de operación (subt. 21 + subt. 22)}] * 100$		0	0	0	0	

13 Las cifras están expresadas en M\$ del año 2009.

14 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.

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

16 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.

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

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

## Anexo 4: Indicadores de Desempeño año 2009

- Indicadores de Desempeño presentados en la Ley de Presupuestos año 2009

Cuadro 5										
Cumplimiento Indicadores de Desempeño año 2009										
Producto Estratégico	Nombre Indicador	Fórmula Indicador	Unidad de medida	Efectivo			Meta 2009	Cumple SI/NO <sup>19</sup>	% Cumplimiento <sup>20</sup>	Notas
				2007	2008	2009				
• Pago a contratistas y proveedores	Porcentaje de pago a Contratistas y Proveedores, en un plazo máximo de 7 días corridos	((N° de pagos efectuados a contratistas y proveedores en plazo máximo de 7 días corridos/N° total de pagos efectuados a contratistas y proveedores)*100)	%	97.0	93,6	90,1	93	SI	97%	
• Pago de las remuneraciones	Porcentaje de meses con corte documentario antes de efectuar el proceso de pago de remuneraciones	((N° meses con proceso efectuado dentro del tiempo máximo de 5 días hábiles/N° meses del año)*100)	%	100	100	100	100	SI	100%	
• Información presupuestaria, contable, financiera y de remuneraciones	Porcentaje de consultas relativas a la información presupuestaria de los Servicios del Ministerio, resueltas en 7 días hábiles.	((N° de Consultas resueltas en un plazo máximo de 7 días hábiles /N° Consultas recibidas)*100)	%	n.c.	100	96	90	SI	107%	

19 Se considera cumplido el compromiso, si la comparación entre el dato efectivo 2009 y la meta 2009 implica un porcentaje de cumplimiento igual o superior a un 95%.

20 Corresponde al porcentaje de cumplimiento de la comparación entre el dato efectivo 2009 y la meta 2009.

**Cuadro 5**  
**Cumplimiento Indicadores de Desempeño año 2009**

Producto Estratégico	Nombre Indicador	Fórmula Indicador	Unidad de medida	Efectivo			Meta 2009	Cumple SI/NO <sup>19</sup>	% Cumplimiento <sup>20</sup>	Notas
				2007	2008	2009				
●Información presupuestaria, contable, financiera y de remuneraciones	Porcentaje de meses del año en que se envían los Informes de Gestión a los Directores de Servicios dentro de los 6 primeros días hábiles del mes.	$((N^{\circ} \text{ de meses en que se despachan los Informes de Gestión dentro de los 6 primeros días hábiles del mes } / 12) * 100)$	%	n.c.	92	92	83	SI	111%	

Porcentaje global de cumplimiento: 100%

- Otros Indicadores de Desempeño medidos por la Institución el año 2009

Cuadro 6							
Otros indicadores de Desempeño año 2009							
Producto Estratégico	Nombre Indicador	Fórmula Indicador	Unidad de medida	2007	Efectivo 2008	2009	Notas
Pago a contratistas y proveedores	Porcentaje de errores en la elaboración de los documentos a pago del Departamento de Contabilidad.	(N° de consultas resueltas en un plazo máximo de 7 días hábiles / N° de consultas recibidas) * 100	%	2,2% (32/1439)*100	2,9% (43/1462)*100	2,0% (12/600)*100	
Servicio de gestión de apoyo a la formulación, obtención y programación de recursos presupuestarios de los Servicios del Ministerio, de los Subtítulos 21 y 22 (Gastos en Personal y Bienes y Servicios de Consumo).	Porcentaje de Servicios del Ministerio de Obras Públicas, con apoyo en proceso de formulación presupuestaria.	(N° de Servicios del MOP con reunión de apoyo en proceso de Formulación Presupuestaria / N° de Servicios de MOP (13))*1000	%	N/A	N/A	100% (13/13)*100	
Pago de las remuneraciones	Porcentaje de meses en que se efectúan las cobranzas de Subsidios de Licencias Médicas a las ISAPRES – FONASA – ACHS, MOP Nivel Central, dentro de los 5 primeros días hábiles siguientes al mes de ingreso de las licencias médicas al Sistema de Remuneraciones.	(N° de meses con documentos de cobranza de subsidios de licencias médicas MOP nivel central, enviados a Instituciones de Salud dentro de los 5 primeros días hábiles siguientes al mes de ingreso de las licencias médicas al Sistema de Remuneraciones / 12 ) * 100	%		92% (11/12)*100	100% (12/12)*100	
Entregar información presupuestaria, contable y financiera y de remuneraciones	Porcentaje de meses en que se envían los Informes de Gastos en Personal, Subtítulo 21, a Servicios MOP, dentro de los primeros 4 días hábiles.	( N° total de meses con informe de Gastos en Personal Subtítulo 21enviado dentro de los primeros 4 días hábiles del mes / 11 meses ) * 100	%	100% (12/12)*100	100% (12/12)*100	100% (12/12)*100	

## Anexo 5: Cumplimiento de Sistemas de Incentivos Institucionales 2009

(Programa de Mejoramiento de la Gestión, Metas de Eficiencia Institucional u otro)

### - Cumplimiento del Programa de Mejoramiento de la Gestión 2009

Cumplimiento PMG 2009											
Áreas de Mejoramiento	Sistemas	Objetivos de Gestión							Prioridad	Ponderador	Cumple
		Etapas de Desarrollo o Estados de Avance									
		I	II	III	IV	V	VI	VII			
Recursos Humanos	Capacitación				•				MEDIANA	10%	SI
	Higiene-Seguridad y Mejoramiento de Ambientes de Trabajo				•				MEDIANA	10%	SI
	Evaluación de Desempeño			•					ALTA	15%	SI
Calidad de Atención a Usuarios	Sistema Integral de Atención a Cliente(a)s, Usuario(a)s y Beneficiario(a)s			•					MEDIANA	10%	SI
	Gobierno Electrónico							•	MENOR	5%	Pendiente
Planificación / Control / Gestión Territorial	Planificación / Control de Gestión				•				ALTA	15%	SI
	Auditoria Interna				•				ALTA	15%	SI
	Gestión Territorial										
Administración Financiera	Sistema de Compras y Contrataciones del Sector Público		•						MENOR	5%	SI
	Financiero-Contable				•				ALTA	15%	SI
Enfoque de Género	Enfoque de Género										

Porcentaje Total de Cumplimiento: 95%

### Sistemas Eximidos / Modificados

Sistemas	Justificación
Administración Financiero-Contable	Se modifica: El Servicio envía información solicitada por DIPRES y la Contraloría General de la República, generada a través de su propio sistema Contable Financiero homologado por SIGFE, correspondiente a todos los Servicios MOP, con la oportunidad, calidad, confiabilidad y pertinencia requerida según instrucciones impartidas por DIPRES - Contraloría General de la República.
Enfoque de Género	Se excluye: El servicio fue eximido de comprometer este sistema debido a características particulares del servicio, de acuerdo a lo señalado por SERNAM organismo validador del Sistema Enfoque de Género.
Gestión Territorial	Se excluye: De acuerdo a Informe de la SUBDERE, respecto al diagnóstico de la Etapa I del Sistema Gestión Territorial Integrada de la Dirección de Contabilidad y Finanzas - MOP, los productos de este Sistema no aplican perspectiva territorial. Por lo tanto, se exime del Programa Mejoramiento de la Gestión.

Cumplimiento PMG años 2006-2008			
Porcentaje Total de Cumplimiento PMG	2006	2007	2008
		100%	100%

## Anexo 6: Cumplimiento Convenio de Desempeño Colectivo

Cuadro 7 Cumplimiento Convenio de Desempeño Colectivo año 2009				
Equipos de Trabajo	Número de personas por Equipo de Trabajo <sup>21</sup>	Nº de metas de gestión comprometidas por Equipo de Trabajo	Porcentaje de Cumplimiento de Metas <sup>22</sup>	Incremento por Desempeño Colectivo <sup>23</sup>
Depto. de Administración	48	3	100%	8%
Depto. de Auditoría	7	4	100%	8%
Depto. de Contabilidad	39	4	99%	8%
Depto. de Finanzas	14	3	100%	8%
Depto. de Informática y Procedimiento.	8	5	100%	8%
Depto. de Remuneraciones	22	4	100%	8%
Dirección Regional I Región	19	3	100%	8%
Dirección Regional II Región	12	3	100%	8%
Dirección Regional III Región	12	3	100%	8%
Dirección Regional IV Región	14	3	98%	8%
Dirección Regional V Región	13	3	100%	8%
Dirección Regional VI Región	12	3	100%	8%
Dirección Regional VII Región	11	3	100%	8%
Dirección Regional VIII Región	14	3	100%	8%
Dirección Regional IX Región	15	3	100%	8%
Dirección Regional X Región	21	3	100%	8%
Dirección Regional XI Región	12	3	100%	8%
Dirección Regional XII Región	11	3	100%	8%
Dirección Regional RM	13	3	100%	8%

21 Corresponde al número de personas que integran los equipos de trabajo al 31 de diciembre de 2009.

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

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