

**Cuadro 4**  
**Análisis del Comportamiento Presupuestario año 2008**

Subt.	Item	Asig.	Denominación	Presupuesto Inicial <sup>12</sup> (M\$)	Presupuesto Final <sup>13</sup> (M\$)	Ingresos y Gastos Devengados (M\$)	Diferencia <sup>14</sup> (M\$)	Notas
			<b>INGRESOS</b>	<b>35.069.394</b>	<b>43.882.346</b>	<b>37.404.225</b>	<b>6.478.121</b>	
05			Transferencias Corrientes	0	161.972	161.972	0	
06			Rentas de la Propiedad	6.164	6.164	10.082	-3.918	
07			Ingresos de Operación	28.659	28.659	40.009	-11.350	
08			Otros Ingresos Corrientes	1.940.757	1.955.535	2.372.142	-416.607	1
	01		Recuperac. y Reembolsos Lic. Médicas	329.726	329.726	357.759	-28.033	
	02		Multas y Sanciones Pecuniarias	5.799	5.799	30.563	-24.764	
	99		Otros	1.605.232	1.620.010	1.983.820	-363.810	
09			<b>Aporte Fiscal</b>	<b>33.068.119</b>	<b>35.870.537</b>	<b>34.784.037</b>	<b>1.086.500</b>	2
	01		Libre	33.068.119	35.870.537	34.784.037	1.086.500	
10			<b>Venta de Activos No Financieros</b>	<b>24.695</b>	<b>34.695</b>	<b>35.095</b>	<b>-10.400</b>	
	03		Vehículos	24.695	24.695	35.095	-10.400	
12			<b>Recuperación de Préstamos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>888</b>	<b>-888</b>	
	10		Ingresos por Percibir	0	0	888	-888	
15			<b>Saldo Inicial de Caja</b>	<b>1.000</b>	<b>5.834.784</b>	<b>0</b>	<b>5.834.784</b>	3
			<b>GASTOS</b>	<b>35.069.394</b>	<b>43.882.346</b>	<b>37.259.027</b>	<b>6.623.319</b>	
21			Gastos en Personal	26.123.653	29.556.304	29.124.637	431.667	4
22			Bienes y Servicios de Consumo	4.249.904	4.628.524	3.740.448	888.076	5
23			Prestaciones de Seguridad Social	0	1.195.016	1.195.013	3	6
	03		Prestaciones Sociales del Empleador	0	1.195.016	1.195.013	3	
25			<b>Integros al Fisco</b>	<b>8.003</b>	<b>8.003</b>	<b>6.375</b>	<b>1.628</b>	
	01		Impuestos	8.003	8.003	6.375	1.628	
26			<b>Otros Gastos Corrientes</b>	<b>0</b>	<b>31.760</b>	<b>31.759</b>	<b>1</b>	7
	02		Compensación por Daños a Terceros	0	31.760	31.759	1	
29			<b>Adquisición Activos No Financieros</b>	<b>287.626</b>	<b>439.110</b>	<b>354.955</b>	<b>84.155</b>	8
	01		Terrenos	0	9.000	8.000	1.000	
	03		Vehículos	142.132	234.785	232.150	2.635	
	04		Mobiliarios y Otros	92.114	92.114	52.666	39.448	
	05		Máquinas y Equipos	12.143	60.640	49.283	11.357	
	06		Equipos Informáticos	22.602	22.602	6.291	16.311	
	07		Programas Informáticos	16.603	16.603	5.300	11.303	

12 Presupuesto Inicial: corresponde al aprobado en el Congreso.

13 Presupuesto Final: es el vigente al 31.12.2008

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

**Cuadro 4**  
**Análisis del Comportamiento Presupuestario año 2008**

Subt.	Item	Asig.	Denominación	Presupuesto Inicial <sup>12</sup> (M\$)	Presupuesto Final <sup>13</sup> (M\$)	Ingresos y Gastos Devengados (M\$)	Diferencia <sup>14</sup> (M\$)	Notas
	99		Otros Activos No Financieros	2.032	3.366	1.265	2.101	
<b>31</b>			<b>Iniciativas de Inversión</b>	<b>4.399.208</b>	<b>6.970.745</b>	<b>1.760.280</b>	<b>5.210.465</b>	9
	01		Estudios Básicos	0	191.555	182.000	9.555	
	02		Proyectos	4.399.208	6.779.190	1.578.280	5.200.910	
<b>34</b>			<b>Servicio de la Deuda</b>	<b>0</b>	<b>1.051.884</b>	<b>1.045.560</b>	<b>6.324</b>	10
	07		Deuda Flotante	0	1.051.884	1.045.560	6.324	
<b>35</b>			<b>Saldo Final de Caja</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	
			<b>RESULTADO</b>			<b>145.198</b>		

Notas:

1.- **Otros Ingresos Corrientes:** Por Dto.Hda. N° 286, 2008, se incorpora presupuesto adicional correspondientes al Fondo de Retiro por M\$ 14.778. En relación a los ingresos devengados, se registran mayores recursos por la recuperación y reembolsos de licencias médicas y un mayor rendimiento en los derechos de explotación del Almacén de Venta Libre en Aeropuerto Arturo Merino Benítez.

2.- **Aporte Fiscal – Remuneraciones:** La diferencia entre el presupuesto inicial y final corresponde al Incentivo Art. 12 Ley 19.041 por M\$ 2.802.418.- Dto.Hda. N° 1018, de 2008, alcanzando un 97% de ejecución.

3.- **Saldo Inicial de Caja:** Registra el financiamiento para los compromisos devengados en el año anterior, mejoramiento de infraestructura, iniciativas de inversión, reajustes, bonos e indemnizaciones al personal que accedió al retiro y otras aplicaciones, según Dtos.Hda. N°s. 286, 512, 689, 1046, 1310, 1721 y 1722, todos del 2008.

4.- **Gastos en Personal:** La diferencia de presupuesto inicial y final alcanza a M\$ 3.432.651.- y el avance de la ejecución a un 98,5% Las modificaciones presupuestarias se enmarcan en los siguientes decretos:

Dtos.Hda. N°s 286 y 1721 por traspaso al Subt. 23 para el pago de indemnizaciones al personal retirado por (M\$ - 219.224.-)

Dto.Hda. N° 1018 por incremento presupuestos para financiar incentivo Art. 12° Ley 19.041 por M\$ 2.802.418.-

Dto.Hda. N° 1310 por incremento presupuestos para financiar reajuste de Ley Pptos. 2008, Aguinaldos y Bonos por M\$ 849.457.-

5.- **Bienes y Servicios de Consumo:** La diferencia de presupuestos alcanza a M\$ 378.620.- y corresponde al Dto.Hda. N° 512, para financiar Programa Interno Mejoramiento de Infraestructura Aduanera. El avance alcanzó al 80,8%, quedando para su ejecución en el año 2009 los siguientes compromisos más relevantes, tales como el Estudio de Cargos, Competencias y Dotaciones, obras de infraestructura en dependencias Aduanas en regiones y Dirección Nacional, estudios e investigaciones sobre clima laboral, consultoría de medición satisfacción del usuario, diagnóstico imagen externa e interna del Servicio, certificación Proceso de Despacho Normas ISO y contratación de servicios informáticos.

6.- **Prestaciones de Seguridad Social:** Se han ejecutado en un 100% los recursos otorgados a través de los Dtos. Hda. N° 286 y 1721, del 2008, correspondientes a las indemnizaciones del personal que accedió a los beneficios en el marco de las leyes N°s 19.882, 19.479 y 20.212

7.- **Otros Gastos Corrientes:** Por Dto.Hda. N° 1722/2008 se modificó el presupuesto en M\$ 31.760.- por sentencias ejecutoriadas que sancionan al Servicio al pago de compensación por daños a terceros, los cuales se ejecutaron en un 100%.

8.- **Adquisición de Activos No Financieros:** La variación del Presupuesto Inicial y Final alcanzó a un 52,7% y el avance en la ejecución fue de un 81%. Las modificaciones presupuestarias corresponden a las siguientes:

Dtos.Hda. N°s 286 y 1255 por M\$ 9.000.- incrementa recursos para financiar la adquisición de terrenos en Caleta Puelche en Puerto Montt y en el Paso Río Encuentro –Alto Palena con motivo de la emergencia en Chaitén.

Dtos.Hda. N°s 512 y 1722 por M\$ 142.484.- incrementa recursos para la renovación de vehículos, recursos de arrastre para dotar de máquinas y equipos comprometidas en el año anterior y equipos de aire acondicionado para sala de servidores de la Subdirección de Informática.

---

9.- **Iniciativas de Inversión:** La variación del Presupuesto Inicial y Final alcanzó a 58,5% por la suma de M\$ 2.571.537.- y la ejecución de estudios y proyectos de inversión registró un avance de 25,3%; no obstante, los compromisos alcanzaron a un 82,2% de compromisos que se proyectan ejecutar en el año 2009.

Los incrementos del presupuesto corresponden a los siguientes:

Dtos. Hda. N°s. 689, 1046 autorizan financiamiento para el Proyecto Adquisición de Tecnología para Revisión de Contenedores por M\$ 1.966.407.- y Mejoramiento de Hardware y Software por M\$ 607.130.-

Dto. Hda. N° 1255 Traspaso de Estudios a Proyectos y además reduce Presupuesto en M\$ 2.000.-

10.- **Servicio de la Deuda:** Los recursos incorporados en este subtítulo financian los compromisos devengados en el año anterior y que no alcanzaron la instancia del pago por la suma de M\$ 1.051.884.- El avance de la ejecución alcanza a 99,4%.