

ANÁLISIS PRESUPUESTARIO

ANÁLISIS PRESUPUESTARIO 2024:
MINISTERIO DEL INTERIOR Y SEGURIDAD
PÚBLICA

2025

EVOLUCIÓN DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

La ejecución presupuestaria es un elemento clave en la gestión de los recursos públicos, ya que permite evaluar el cumplimiento de los objetivos fiscales y la eficiencia en el uso de los fondos asignados.

Este informe analiza la ejecución presupuestaria del Ministerio del Interior y Seguridad Pública durante el año 2024, comparando el presupuesto inicial con la ejecución acumulada hasta el cuarto trimestre.

El objetivo principal es identificar sobre ejecuciones y subejecuciones en las distintas partidas de ingresos y gastos, evaluar su impacto en la estabilidad financiera del ministerio y proponer recomendaciones que permitan mejorar la eficiencia y sostenibilidad fiscal en futuras administraciones.

A lo largo del informe se examinan diversas partidas presupuestarias, incluyendo ingresos fiscales, transferencias, adquisiciones de activos, servicio de la deuda y gasto operativo.

Además, se evalúan partidas específicas como las relacionadas con Carabineros de Chile, Policía de Investigaciones, Bomberos de Chile y programas de seguridad.



11. Ejecución presupuestaria de Bomberos de Chile - 2024

11.1. Ejecución Global:

- **Total de ingresos ejecutados:** 54.777.731 miles de pesos, con una ejecución del 95.2% respecto al presupuesto inicial de 57.548.280 miles de pesos.
- **Total de gastos ejecutados:** 59.377.888 miles de pesos, lo que resulta en una ejecución del 103.2%, superando el presupuesto previsto.

11.2. Programas con Ejecución Sobresaliente:

- **Funcionamiento de la Junta Nacional y Organismos Dependientes:** Ejecución de 133.6%, lo que indica una ampliación de actividades o ajustes imprevistos.
- **Capacitación de Bomberos de Chile:** Ejecución de 101.8%, con un ligero sobrecumplimiento.
- **Adquisiciones y Compromisos en Moneda Nacional para Cuerpos de Bomberos:** Ejecución de 105.5%, destacando en eficiencia en el uso de recursos.

11.3. Programas con Ejecución Inferior al Presupuesto Inicial:

- **Aporte fiscal:** Ejecución de 92.5%, lo que deja un margen de ejecución pendiente.
- **Gastos de Operación de Cuerpo de Bomberos:** Ejecución de 99.4%, casi alcanzando el presupuesto pero sin sobrecumplimiento.

Conclusión: La ejecución de Bomberos de Chile ha superado ligeramente el presupuesto inicial, con un 3.2%



adicional en el gasto total. El programa de Funcionamiento de la Junta Nacional muestra una ejecución significativamente mayor al presupuesto inicial, mientras que el APORTE FISCAL no ha sido completamente ejecutado. Esto sugiere la necesidad de ajustes en la asignación de recursos o en la programación de actividades. Los programas, en general, están gestionando bien los fondos, pero ciertas áreas pueden requerir más atención para optimizar el uso de los recursos disponibles.

12. Ejecución Presupuestaria de Carabineros de Chile - 2024

12.1. Ingresos

Los ingresos totales de Carabineros de Chile durante el periodo fueron de 1.312.868.434 miles de pesos, representando un 93.5% de ejecución en comparación con el presupuesto inicial de 1.403.469.422 miles de pesos.

Desglose por Ítem:

- **TRANSFERENCIAS CORRIENTES:** Con una ejecución del 171.8%, este ítem superó considerablemente las previsiones debido a un aumento significativo en la Recuperación de Licencias Médicas - FONASA (de 10 miles a 217.836 miles).
- **INGRESOS DE OPERACIÓN:** Presentó una ejecución baja del 70.3%, lo que sugiere que los ingresos por operaciones no fueron tan altos como se había planeado.



- **APORTE FISCAL:** Se ejecutó en un 93.8%, indicando que la mayor parte del aporte fiscal fue utilizado.
- **TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL:** Tuvo una ejecución de 77.2%, indicando que las inversiones o asignaciones de capital no fueron completamente utilizadas.

12.2. Gastos

Los gastos totales ejecutados fueron 1.344.980.819 miles de pesos, alcanzando un 95.8% de ejecución respecto al presupuesto inicial de 1.403.469.422 miles de pesos.

Desglose por Ítem:

- **Gastos en personal:** Con una ejecución del 97.3%, este gasto se mantuvo dentro de lo esperado, indicando una correcta asignación de recursos para personal.
- **Bienes y servicios de consumo:** La ejecución fue 83.8%, lo que podría reflejar una gestión eficiente o un retraso en compras y consumos.
- **Prestaciones de seguridad social:** Con un 119.7%, hubo una necesidad adicional de recursos en este ítem, superando las expectativas iniciales.
- **Transferencias corrientes:** Mostraron una ejecución del 46.9%, especialmente en el programa Plan Modelo de Integración Carabineros-Comunidad MICC, lo que puede reflejar una subejecución o reasignación de recursos.



- **Integros al fisco:** Superaron las previsiones con un 182.0%, lo que sugiere un aumento en la recaudación o ingresos adicionales no anticipados.
- **Otros gastos corrientes:** Presentaron una ejecución del 137.4%, lo que podría estar relacionado con gastos no previstos o adicionales.
- **Adquisición de activos no financieros:** Con una ejecución de 75.9%, no se completaron todas las adquisiciones previstas.
- **Iniciativas de inversión:** Mostraron una ejecución del 83.3%, lo que sugiere que algunos proyectos de inversión no se llevaron a cabo en su totalidad.
- **Préstamos:** Con una ejecución del 104.5%, se reflejó una ligera sobre ejecución, posiblemente debido a ajustes por cambio de residencia.

12.3. Conclusión General

Carabineros de Chile ha tenido una ejecución bastante ajustada a sus previsiones, con un 93.5% de ejecución en ingresos y un 95.8% de ejecución en gastos.

Es recomendable realizar un análisis más profundo de los desvíos, especialmente en los rubros con baja ejecución, para optimizar el uso de los recursos en futuros ejercicios y ajustar las previsiones a las realidades operativas de Carabineros de Chile.



13. Ejecución Presupuestaria de Formación y Perfeccionamiento Policial - 2024

13.1. Ingresos

El total de ingresos ejecutados al finalizar el periodo fue 105.056.871 miles de pesos, lo que representa un 100.4% de ejecución en comparación con el presupuesto inicial de 104.627.228 miles de pesos.

Desglose por Ítem:

- **Transferencias corrientes:** No se ejecutó, con un 0% de ejecución.
- **Otros ingresos corrientes:** Se ejecutaron 706.871 miles de pesos, superando el presupuesto de 10 miles de pesos, lo que sugiere ingresos adicionales no previstos en el presupuesto original.
- **Aporte fiscal:** Se ejecutó al 99.7%, muy cercano al presupuesto, con una pequeña diferencia en los fondos recibidos.
- **Saldo inicial de caja:** Se registró un cambio considerable con 5.027.615 miles de pesos, no previsto en el presupuesto inicial, lo que indica una variabilidad en las fuentes de recursos.

13.2. Gastos

Los gastos totales ejecutados fueron 107.652.474 miles de pesos, con una ejecución del 102.9% en relación con el presupuesto inicial de 104.627.228 miles de pesos.



Desglose por Ítem:

- **Gasto en personal:** Ejecución del 101.0%, superando ligeramente el presupuesto inicial, indicando un gasto adicional en personal.
- **Bienes y servicios de consumo:** Ejecución del 65.2%, lo que sugiere una reducción en el gasto o la no realización de compras planificadas.
- **Transferencias corrientes:** Ejecución del 70.8%, lo que refleja que no se utilizaron todos los recursos destinados a transferencias a otras entidades.
- **Integros al fisco:** Se ejecutaron 4.213.567 miles de pesos, muy por encima de los 20 miles de pesos iniciales, lo que podría indicar ingresos extraordinarios o fuentes no previstas en el presupuesto original.
- **Otros gastos corrientes:** Ejecución de 5.953 miles de pesos, una cifra pequeña pero relevante para el análisis de distribución de recursos.
- **Adquisición de activos no financieros:** Ejecución del 76.3%, lo que indica que no se realizaron todas las adquisiciones de activos no financieros previstas, especialmente equipos y vehículos.
- **Servicio de la deuda:** Se registró un gasto de 1.518.559 miles de pesos, considerablemente mayor que los 10 miles de pesos presupuestados, lo que muestra una desviación significativa en este rubro.



13.3. Resultado Final

El análisis de ejecución muestra un saldo negativo de -2.595.603 miles de pesos, reflejando un desajuste global entre ingresos y gastos. Aunque los ingresos fueron relativamente ajustados al presupuesto, los gastos superaron el presupuesto en varias áreas, resultando en un déficit.

13.4. Resumen

- **Ingresos:** Se ejecutaron al 100.4%, con algunas variaciones como la no ejecución de las transferencias corrientes y un aumento en otros ingresos no previstos.
- **Gastos:** La ejecución fue del 102.9%, con sobreejecuciones en áreas como los gastos en personal y desviaciones significativas en los gastos relacionados con activos no financieros y servicio de la deuda.
- **Resultado:** El saldo negativo de -2.595.603 miles de pesos indica la necesidad de revisar el equilibrio entre ingresos y egresos, sugiriendo ajustes en el presupuesto o en la ejecución de recursos para optimizar la eficiencia financiera en los próximos periodos.

Este análisis subraya la importancia de realizar ajustes en las previsiones presupuestarias y mejorar la gestión de los recursos, especialmente en áreas de ingresos y adquisiciones de activos, para asegurar una mayor alineación con las metas financieras.



14. Ejecución Presupuestaria de la Policía de Investigaciones de Chile - 2024

14.1. Ingresos

El total de ingresos ejecutados al finalizar el periodo fue 499.134.606 miles de pesos, lo que representa una ejecución del 101.1% respecto al presupuesto inicial de 493.731.097 miles de pesos.

Desglose por Ítem:

- **Transferencias corrientes:** se ejecutó un 1210.6% del presupuesto, principalmente debido a ingresos por la recuperación de licencias médicas (Fonasa), con un monto de 1.780.638 miles de pesos, significativamente superior al presupuesto de 10 miles de pesos.
- **Rentas de la propiedad:** ejecución del 102.8%, superando levemente el presupuesto inicial.
- **Ingresos de operación:** ejecución de 114.4%, con un aumento en la venta de servicios.
- **Otros ingresos corrientes:** ejecución del 305.2%, reflejando un incremento importante en ingresos no previstos, como multas y sanciones pecuniarias.
- **Aporte fiscal:** ejecución del 101.0%, con una pequeña diferencia respecto al presupuesto.
- **Venta de activos no financieros:** ejecución del 91.0%, inferior al presupuesto, lo que sugiere una baja en las ventas de activos previstos, como vehículos y mobiliario.



- Recuperación de préstamos: ejecución de 1.558.411 miles de pesos, representando un ingreso adicional no contemplado inicialmente.
- Transferencias para gastos de capital: ejecución de 45.2%, reflejando una menor ejecución de recursos destinados a inversiones de capital.
- Saldo inicial de caja: ejecución de 624.231 miles de pesos, sin ser previsto inicialmente en el presupuesto.

14.2. Gastos

El total de los gastos ejecutados fue 506.488.675 miles de pesos, representando una ejecución del 102.6% respecto al presupuesto inicial de 493.731.097 miles de pesos.

Desglose por Ítem:

- **Gastos en personal:** ejecución del 101.1%, ligeramente por encima del presupuesto inicial, reflejando un gasto adicional en personal.
- **Bienes y servicios de consumo:** ejecución del 104.1%, superando el presupuesto inicial, lo que indica un mayor gasto en suministros y servicios.
- **Prestaciones de seguridad social:** ejecución del 154.0%, lo que destaca un gasto significativo superior al presupuesto en prestaciones previsionales.
- **Transferencias corrientes:** ejecución exacta del 100.0%, conforme al presupuesto.



- **Integros al fisco:** ejecución de 1.923.472 miles de pesos, mucho mayor a los 20 miles de pesos iniciales, reflejando una variabilidad en las transferencias al fisco.
- **Otros gastos corrientes:** ejecución de 26.802 miles de pesos, una ejecución pequeña pero significativa.
- **Adquisición de activos no financieros:** ejecución del 99.9%, con una ligera diferencia respecto al presupuesto inicial.
- **Iniciativas de inversión:** ejecución del 83.9%, lo que indica que algunos proyectos de inversión no fueron completados como se esperaba.
- **Servicio de la deuda:** ejecución de 6.859.292 miles de pesos, mucho mayor a los 10 miles de pesos previstos inicialmente.

14.3. Resultado Final:

El análisis muestra un desajuste negativo de -7.354.069 miles de pesos, ya que, aunque los ingresos fueron superiores al presupuesto, los gastos también sobrepasaron el presupuesto inicial, resultando en un saldo negativo al final del periodo.

14.4. Resumen General:

- **Ingresos:** Se ejecutaron al 101.1% del presupuesto inicial, destacándose en transferencias corrientes, otros ingresos y recuperación de préstamos, aunque hubo una baja ejecución en la venta de activos no financieros.



- **Gastos:** La ejecución de los gastos fue del 102.6%, con un exceso en el gasto en personal, bienes y servicios, y prestaciones de seguridad social, mientras que las iniciativas de inversión y transferencias para gastos de capital fueron subejecutadas.
- **Resultado:** El saldo negativo de -7.354.069 miles de pesos refleja un desajuste financiero entre los ingresos y los gastos ejecutados, con un exceso en el gasto frente a los ingresos generados.

Este análisis resalta la necesidad de ajustar tanto los ingresos como los gastos para evitar desajustes financieros en el futuro y mejorar la eficiencia en la gestión presupuestaria.

15. Ejecución Presupuestaria del Servicio Nacional de Migraciones - 2024

15.1. Ingresos

El total de ingresos ejecutados fue 44.706.144 miles de pesos, lo que representa una ejecución del 205.1% respecto al presupuesto inicial de 21.791.324 miles de pesos.

Desglose por Ítem:

- **Transferencias corrientes:** no se ejecutaron ingresos bajo este concepto (0%).
- **Ingresos de operación:** ejecución del 143.3%, alcanzando 21.792.354 miles de pesos, lo que refleja una sobre ejecución en la venta de servicios.



Este análisis resalta la necesidad de ajustar tanto los ingresos como los gastos para evitar desajustes financieros en el futuro y mejorar la eficiencia en la gestión presupuestaria.

15. Ejecución Presupuestaria del Servicio Nacional de Migraciones - 2024

15.1. Ingresos

El total de ingresos ejecutados fue 44.706.144 miles de pesos, lo que representa una ejecución del 205.1% respecto al presupuesto inicial de 21.791.324 miles de pesos.

Desglose por Ítem:

- **Transferencias corrientes:** no se ejecutaron ingresos bajo este concepto (0%).
- **Ingresos de operación:** ejecución del 143.3%, alcanzando 21.792.354 miles de pesos, lo que refleja una sobre ejecución en la venta de servicios.
- **Aporte fiscal:** ejecución del 252.3%, con un aumento significativo en los recursos fiscales transferidos.
- **Recuperación de préstamos:** un ingreso adicional de 9.346 miles de pesos, no presupuestado inicialmente.
- **Saldo inicial de caja:** ejecución de 1.902.922 miles de pesos, un ingreso considerable no previsto en el presupuesto.



15.2. Gastos

El total de gastos ejecutados fue 55.069.121 miles de pesos, representando una ejecución del 252.3% respecto al presupuesto inicial de 21.791.324 miles de pesos.

Desglose por Ítem:

- **Gastos en personal:** ejecución del 106.4%, lo que indica un ligero aumento en el gasto en personal respecto al presupuesto.
- **Bienes y servicios de consumo:** ejecución del 91.4%, lo que refleja una baja ejecución en bienes y servicios.
- **Prestaciones de seguridad social:** ejecución de 199.138 miles de pesos, un gasto no presupuestado inicialmente, relacionado con las prestaciones sociales del empleador.
- **Transferencias corrientes:** ejecución del 79.3%, lo que muestra una subejecución en este concepto.
- **Íntegros al fisco:** ejecución extraordinaria de 30.968.246 miles de pesos, mucho mayor que los 20 miles de pesos previstos inicialmente.
- **Otros gastos corrientes:** ejecución del 205.2%, destacando una sobreejecución en compensaciones por daños y devoluciones.
- **Adquisición de activos no financieros:** ejecución del 96.1%, ligeramente por debajo del presupuesto.
- **Servicio de la deuda:** ejecución total con 1.900.928 miles de pesos, conforme al presupuesto inicial.



15.3. Resultado Final

El análisis muestra un desajuste negativo de -10.362.977 miles de pesos, debido a la sobre ejecución de los gastos frente a los ingresos generados. Aunque los ingresos fueron significativamente mayores que lo previsto, la ejecución elevada de los gastos resultó en un déficit.

15.4. Conclusiones

- **Ingresos:** Ejecución de 205.1%, destacándose en otros ingresos corrientes, aporte fiscal, y recuperación de préstamos, pero con una baja ejecución en transferencias corrientes.
- **Gastos:** Ejecución de 252.3%, con un gasto alto en personal, adquisición de activos no financieros, y otros gastos corrientes, lo que contribuyó al déficit.
- **Resultado Final:** El déficit de -10.362.977 miles de pesos refleja un exceso en los gastos frente a los ingresos generados, lo que sugiere la necesidad de ajustar la ejecución del gasto en futuras planificaciones.

Este análisis resalta la importancia de gestionar de manera más controlada los gastos, especialmente en áreas con sobreejecuciones, para evitar déficits financieros en el futuro.



Recomendaciones

1. Mejorar la Precisión en la Planificación Presupuestaria

- Incorporar escenarios de contingencia para evitar sobreejecuciones.
- Optimizar la estimación de ingresos, especialmente en otros ingresos corrientes y recuperación de préstamos.

2. Optimizar la Ejecución de Gastos

- Priorizar la ejecución de transferencias de capital para mejorar la inversión pública.
- Ajustar el gasto en bienes y servicios de consumo, donde hay margen para reducir costos.

3. Revisar la Gestión de la Deuda

- Implementar estrategias para renegociar condiciones financieras y reducir la presión fiscal.
- Evaluar la sostenibilidad de la deuda a largo plazo para evitar crisis de liquidez.

4. Equilibrar Ingresos y Gastos

- Buscar nuevas fuentes de financiamiento que permitan reducir la dependencia del aporte fiscal.
- Aplicar mecanismos de ajuste en el gasto en caso de caída en los ingresos esperados.



5. Fortalecer el Monitoreo y Transparencia

- Implementar sistemas de seguimiento en tiempo real.
- Establecer auditorías periódicas para garantizar el uso eficiente de los recursos.



El presente informe ha permitido identificar las principales fortalezas y debilidades en la ejecución presupuestaria del Ministerio del Interior y Seguridad Pública en 2024. Si bien la ejecución general de ingresos y gastos se ha mantenido dentro de los parámetros establecidos, el déficit fiscal registrado y las desviaciones en ciertos rubros ponen de manifiesto la necesidad de una gestión más eficiente y equilibrada de los recursos públicos.

La ejecución presupuestaria del Ministerio del Interior y Seguridad Pública ha sido globalmente eficiente, **pero presenta desequilibrios en ingresos, transferencias y gasto en deuda**. La aplicación de estrategias de optimización fiscal podría mejorar la sostenibilidad financiera y garantizar una distribución más equitativa de los recursos públicos.

La implementación de las recomendaciones planteadas permitirá mejorar la planificación presupuestaria, optimizar la ejecución de los gastos, reducir la presión sobre la deuda y fortalecer la transparencia en el uso de los fondos. Estos esfuerzos contribuirán a consolidar una administración financiera más sostenible, asegurando que los recursos asignados se utilicen de manera eficiente para el cumplimiento de los objetivos estratégicos del ministerio y el bienestar de la ciudadanía.



CONTACTO

INSTITUTO LIBERTAD

Galvarino Gallardo 1509,
Providencia, RM.

+56 2 27201700

www.institutolibertad.cl

luispardo@institutolibertad.cl

comunicaciones@institutolibertad.cl

