

Minuta Informe de Ejecución Presupuestaria Servicio Nacional de Capacitación y Empleo

**Departamento de Administración y Finanzas
Unidad de Coordinación y Gestión Presupuestaria**

DICIEMBRE 2025

1. Introducción

En el marco de la gestión y ejecución presupuestaria se presenta a la Directora Nacional de este Servicio Nacional, los resultados al mes de noviembre y análisis que contiene los avances, brechas y nudos críticos en la ejecución del presupuesto vigente, como expresión de la planificación institucional, entregando alertas tempranas que permitan orientar la toma de decisiones presupuestarias y operacionales, en línea con los desafíos estratégicos del Servicio y los compromisos asumidos con la ciudadanía y la institucionalidad fiscalizadora.

2. Síntesis general

Presupuesto SENCE					Ejecución Presupuestaria				
Subtítulo	Concepto Presupuestario	Presupuesto Inicial	Ajustes Realizados	Presupuesto Vigente	Ejecución	Proyección Anual	Presupuesto por Ejecutar	% Ejecución Ppto Inicial	% Ejecución Ppto Vigente
Total Programa 01		101.908.763	-5.416.986	96.491.777	89.608.987	94.535.829	4.926.841	87,9%	92,9%
21	Gastos en Personal	26.083.340	1.628.156	27.711.496	26.941.362	27.190.319	248.957	103,3%	97,2%
22	Bienes y Servicios de Consumo	15.054.157	-470.374	14.583.783	13.787.694	14.578.712	791.018	91,6%	94,5%
23	Prestaciones de Seg. Social	20	260.833	260.853	260.831	260.831	0	1304153,3%	100,0%
24	Transferencias Corrientes P-01	59.666.009	-12.146.263	47.519.746	43.032.844	46.619.828	3.586.984	72,1%	90,6%
25	Integros al Fisco	286.396	1.955.147	2.241.543	2.022.679	2.022.679	0	706,3%	90,2%
26	Otros Gastos Corrientes	20	257.782	257.802	252.714	252.714	0	1263569,5%	98,0%
29	Adquisiciones de Activos No Financieros	818.801	-15.940	802.861	501.370	801.252	299.882	61,2%	62,4%
34	Servicio de la Deuda	10	3.113.673	3.113.683	2.809.495	2.809.495	0	28094948,6%	90,2%
35	Saldo Final de Caja	10	0	10	0	0	0	0,0%	0,0%
Total Programa 04		183.276.495	-9.499.175	173.777.320	170.052.584	172.730.660	2.678.076	92,8%	97,9%
24	Transferencias Corrientes P-04	183.276.495	-13.768.280	169.508.215	165.783.480	168.461.556	2.678.076	90,5%	97,8%
25	Integros al Fisco	0	2.019.542	2.019.542	2.019.542	2.019.542	0	0,0%	100,0%
34	Servicio de la Deuda	0	2.249.563	2.249.563	2.249.562	2.249.562	0	0,0%	100,00%
Total Subt 24		242.942.504	-25.914.543	217.027.961	208.816.324	215.081.384	6.265.060	86,0%	96,2%
Total Presupuesto SENCE		285.185.258	-14.916.161	270.269.097	259.661.572	267.266.489	7.604.917	91,1%	96,1%

El presupuesto del **Programa 01** quedo en \$96.491 millones. Al cierre de diciembre se devengaron \$89.609 millones, lo que representa una ejecución del 92,9% respecto del presupuesto vigente, y se encuentra con un % de cumplimiento de 99,8% según lo programado. Cabe señalar que en el mes de septiembre se realizó la última proyección de ejecución de presupuesto para el año 2025. Sin perjuicio de lo anterior, existen subtítulos con ejecuciones bajas, que serán detallados más adelante, debido a circunstancias particulares, en específico lo referido a la ejecución del subtítulo 24 transferencias corrientes y 29 de Adquisición de Activos no Financieros.

Por otra parte, el presupuesto del **Programa 04** asciende a \$173.777 millones, cuyo componente principal corresponde a Transferencias Corrientes al sector privado, especialmente en el marco de subsidios e incentivos al empleo. Al mes de diciembre, se ha devengado un total de \$170.052 millones, equivalente a un 97,9% de avance general.

3. Programa 01 – SENCE Regular

Este programa comprende principalmente los gastos de operación de SENCE, así como las transferencias correspondientes a los distintos programas que ejecuta el Servicio.

Presupuesto SENCE			Ejecución Presupuestaria					
Subtítulo	Concepto Presupuestario	Presupuesto Vigente	Ejecución	Proyección Anual	Presupuesto por Ejecutar	% Ejecución Ppto Inicial	% Ejecución Ppto Vigente	% Ejecución Proy. Anual
Total Programa 01		96.491.777	89.608.987	94.535.829	4.926.841	87,9%	92,9%	94,8%
21	Gastos en Personal	27.711.496	26.941.362	27.190.319	248.957	103,3%	97,2%	99,1%
22	Bienes y Servicios de Consumo	14.583.783	13.787.694	14.578.712	791.018	91,6%	94,5%	94,6%
23	Prestaciones de Seg. Social	260.853	260.831	260.831	0	1304153,3%	100,0%	0,0%
24	Transferencias Corrientes P-01	47.519.746	43.032.844	46.619.828	3.586.984	72,1%	90,6%	92,3%
25	Integros al Fisco	2.241.543	2.022.679	2.022.679	0	706,3%	90,2%	100,0%
26	Otros Gastos Corrientes	257.802	252.714	252.714	0	1263569,5%	98,0%	0,0%
29	Adquisiciones de Activos No Financieros	802.861	501.370	801.252	299.882	61,2%	62,4%	62,6%
34	Servicio de la Deuda	3.113.683	2.809.495	2.809.495	0	28094948,6%	90,2%	100,0%
35	Saldo Final de Caja	10	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%

La ejecución como se ha mencionado fue baja según las proyecciones del gasto, importante señalar que este proceso está formalizado en los meses de enero, abril, julio y septiembre. En términos porcentuales los montos devengados según proyección alcanzan el 92,3% en transferencias corrientes del subtítulo 24 de acuerdo a la proyección anual.

Los programas que presentaron un menor cumplimiento en cuanto al presupuesto final y su cobertura, son: Reconversión Laboral con una ejecución del 55,6% y Becas con una ejecución de 76,5%. Esto está justificado principalmente con lo mencionado en el transcurso del año:

a) Retrasos en los procesos de compra y selección de cursos:

- Presentación de recursos administrativos (reposiciones) por parte de oferentes, que postergaron el inicio de ejecución.
- Necesidad de readecuar instrumentos operativos (Manual de Operaciones Transversales) a la Ley de Presupuestos vigente.
- Ajustes en los mecanismos de pago (modificación del apartado de anticipos) que afectaron flujos financieros.
- Incorporación del requisito de Garantía de Seriedad de la Oferta, lo que aumentó la carga operativa y los tiempos de procesamiento.
- Acumulación de procesos de selección en plazos comprimidos, afectando la capacidad operativa del Servicio.
- Desfase general en la calendarización y ejecución financiera debido a factores normativos y administrativos externos.

b) Ofertas desiertas en líneas programáticas específicas

Inciden negativamente las ofertas declaradas desiertas, especialmente en la Línea Sectorial de Transportes, lo que implicó una disminución significativa en los cupos finalmente adjudicados. Del

mismo modo, persiste la dificultad para adjudicar cursos en la Línea dirigida a Personas en Situación de Discapacidad, generando una merma relevante en la cobertura proyectada.

c) Convenios a Toma de Razón CGR

Por primera vez, algunos convenios suscritos han requerido toma de razón por parte de la Contraloría General de la República, lo que ha generado retrasos en su implementación. Esta nueva exigencia ha implicado la suspensión temporal de la ejecución de cursos y la inmovilización de recursos destinados al pago de estados de avance, afectando directamente los plazos operativos y financieros del programa.

Por otra parte, las metas regionales incluidas en el convenio de desempeño colectivo muestran, al mes de diciembre, un aumento sostenido en su ejecución. En promedio, las direcciones regionales alcanzan una ejecución cercana al 100% de las cifras proyectadas, con excepción de la Dirección Regional de Magallanes, que presenta un cumplimiento del 86%.

Respecto del indicador de concentración del gasto del PMG, el resultado alcanzado fue de 118,5% correspondiendo a un 110,06% de cumplimiento respecto de la meta propuesta.

Por último, lo que respecta al gasto asociado al Sub 29, dado el bajo cumplimiento respecto de la proyección y el presupuesto anual, son las siguientes:

- Unidad de TI: Se logró una ejecución del 71.1% no logrando ejecutar lo programado debido a falta de definición de los requerimientos de negocio para su implementación.
- Coordinación de Infraestructura: Se logró una ejecución del 37.6% no logrando ejecutar lo programado en la adquisición de los muebles y maquinarias por demoras en las licitaciones correspondientes.

4. Programa 04

Presupuesto SENCE			Ejecución Presupuestaria					
Subtítulo	Concepto Presupuestario	Presupuesto Vigente	Ejecución	Proyección Anual	Presupuesto por Ejecutar	% Ejecución Ppto Inicial	% Ejecución Ppto Vigente	% Ejecución Proy. Anual
Total Programa 04		173.777.320	170.052.584	172.730.660	2.678.076	92,8%	97,9%	98,4%
24	Transferencias Corrientes P-04	169.508.215	165.783.480	168.461.556	2.678.076	90,5%	97,8%	98,4%
25	Integros al Fisco	2.019.542	2.019.542	2.019.542	0	0,0%	100,0%	100,0%
34	Servicio de la Deuda	2.249.563	2.249.562	2.249.562	0	0,0%	100,00%	100,0%
Total Subt 24		217.027.961	208.816.324	215.081.384	6.265.060	86,0%	96,2%	97,1%
Total Presupuesto SENCE		270.269.097	259.661.572	267.266.489	7.604.917	91,1%	96,1%	97,2%

Este programa contiene subsidios al empleo e iniciativas de formación en el puesto de trabajo. La ejecución de este Programa mantiene un comportamiento histórico sin mayores variaciones a años anteriores logando devolver en tiempo los recursos que no se iban a ejecutar.

5. Conclusiones

Del análisis de la ejecución presupuestaria institucional, se concluye lo siguiente:

a) Cumplimiento global en línea con lo proyectado

El Programa 01 presenta un nivel de ejecución del 92,9% del presupuesto ajustado, según las estimaciones, quedo bajo un 1,7% según proyecciones con la mayor diferencia en el Sub24 y Sub29.

Sin embargo la ejecución respecto del presupuesto inicial es de un 88%, lo que exige una evaluación de aquellas líneas con baja ejecución. En este sentido, resulta preocupante la ejecución respecto del presupuesto inicial del subtítulo 24 y 29.

b) Subejecución

Tal como ha sido expuesto en secciones anteriores, en el marco del Programa 01 y específicamente en el Subtítulo 24, persisten dificultades estructurales que afectan negativamente la ejecución presupuestaria. Estos problemas se encuentran estrechamente vinculados a la operación administrativa de los procesos de compra y a la formalización de los actos que permiten su implementación.

Las demoras recurrentes en estas etapas han generado atrasos sistemáticos en la ejecución de la oferta programática, comprometiendo los plazos operativos y dificultando la implementación oportuna de los cursos, especialmente aquellos de mayor duración. Este escenario evidencia la necesidad urgente de revisar tanto el diseño programático como el modelo de gestión operativa.

En ese sentido, no resulta sostenible continuar basando la provisión de la oferta exclusivamente en concursos anuales, debido a que la duración y complejidad de los procedimientos administrativos afectan directamente los resultados. Por lo tanto, se propone explorar y evaluar nuevas modalidades de provisión que permitan mayor flexibilidad y eficiencia, tales como:

- La implementación de procesos licitatorios bianuales, que permitan una planificación más amplia y reduzcan la presión operativa de los ciclos anuales.
- La asimilación a mecanismos tipo Convenio Marco en el sistema de compras públicas, que posibiliten la adquisición de servicios de capacitación con mayor agilidad, mediante una oferta de “ventanilla abierta”.
- La utilización del sistema de compras públicas, adecuado a las necesidades del Servicio, mediante licitaciones públicas, de acuerdo con la normativa vigente, con el fin de facilitar la adquisición de cursos de formación.

Estas alternativas permitirían modernizar los mecanismos de provisión, dotándolos de mayor previsibilidad, escalabilidad y capacidad de respuesta ante la demanda formativa del Servicio.

c) Arrastres

Debido a lo anterior, a pesar de una disminución respecto al año anterior, la ejecución presupuestaria del subtítulo 24 del programa 01 sigue estando condicionada por recursos provenientes del arrastre de los programas del FONCAP. Esta situación compromete la oportunidad y la eficacia del gasto, y pone en tensión la planificación anual, con implicancias para la evaluación programática y la asignación futura de recursos.

Conclusión final

La ejecución presupuestaria del ejercicio 2025 evidencia avances significativos en el cumplimiento global de los recursos, alineándose en términos generales con las proyecciones institucionales. No obstante, persisten brechas estructurales que afectan la ejecución oportuna de determinadas líneas programáticas, especialmente en el Subtítulo 24. Estas dificultades reflejan la necesidad de modernizar los mecanismos de provisión de la oferta, con esquemas más flexibles y eficientes. Superar estas limitaciones es clave para fortalecer la capacidad operativa del Servicio y avanzar hacia una planificación presupuestaria más eficaz, sostenible y alineada con los objetivos estratégicos institucionales.