

---

# Informe de gestión lafase 2016

*Santiago, 12 junio 2017,*  
Marjorie Ortiz, Gabriel Gianello

# Introducción

Este documento tiene como objetivo mostrar como ocupar el potencial de crecimiento de LAFASE sin ocultar las realidades:

- Financiera
- Humana
- Previsional
- De seguridad

Ce document a pour objectif de montrer comment valoriser le potentiel de croissance de LAFASE sans occulter les realites:

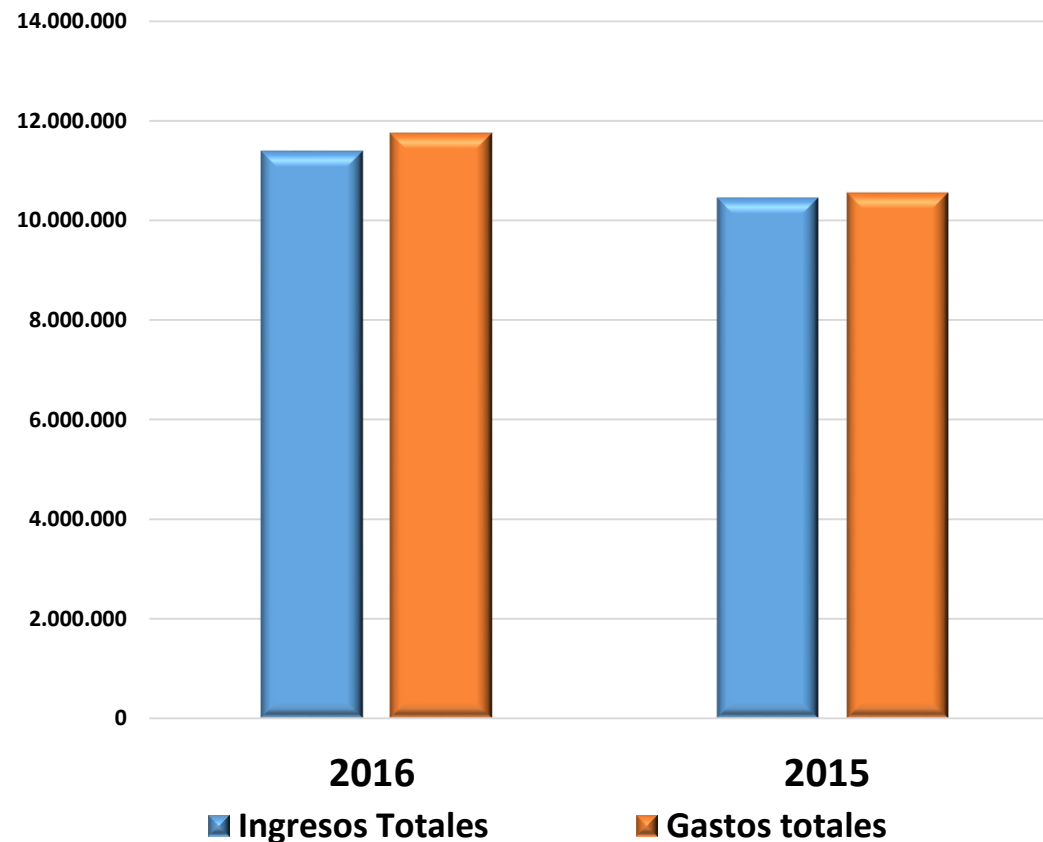
- Financiere
- Humaine
- Previsionelle
- De securité

# 1. Contabilidad

---

Hace dos años que en esta organización se gasta mas de lo que ingresa,  
con una amplitud de perdida el 2016 de 3%...

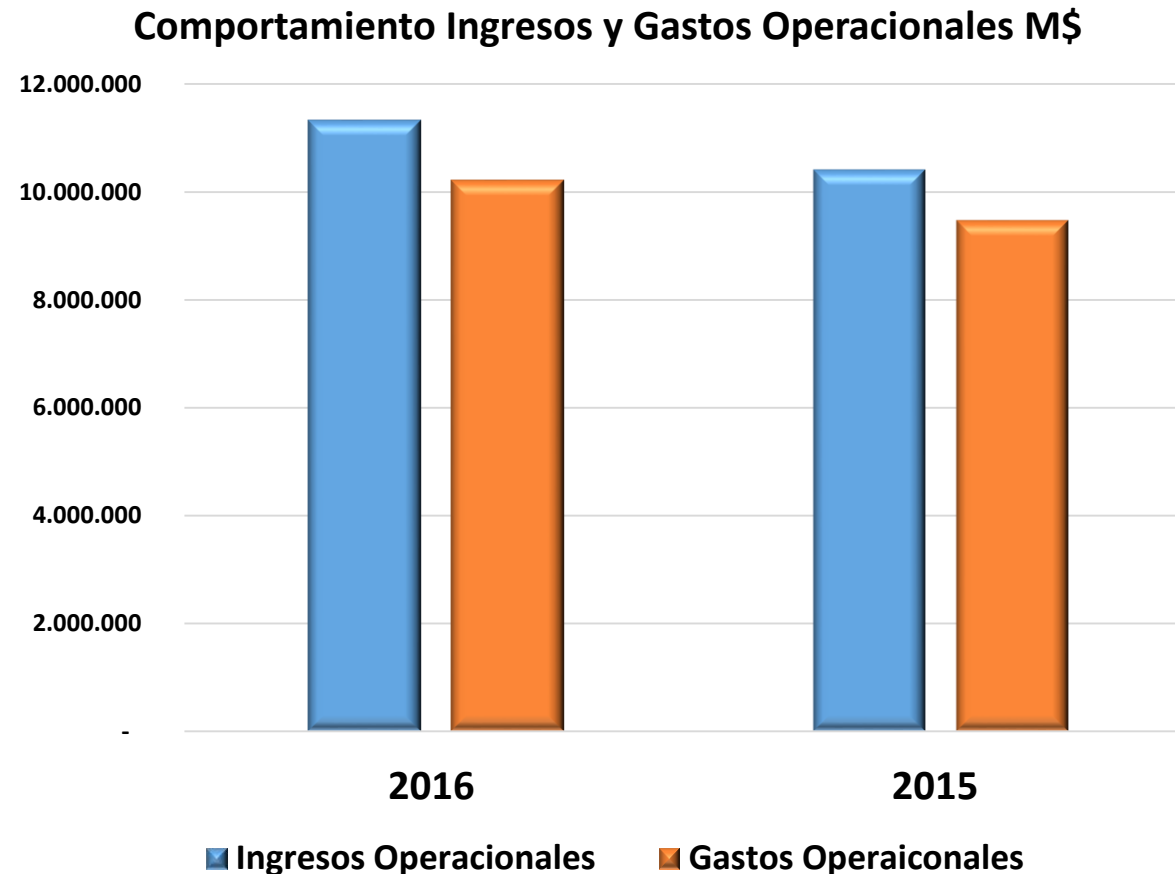
### Comportamiento Ingresos v/s Gastos totales M\$



*LOS INGRESOS TOTALES  
AUMENTAN EN UN 9% DE  
UNA AÑO A OTROS Y LOS  
GASTOS TOTALES EN UN 11%.*

*ESTOS SE DEBE  
PRINCIPALMENTE AL  
AUMENTO EN GASTOS  
FINANCIEROS Y LA MASA  
SALARIAL*

... Si solo analizamos los ingresos y gastos **operacionales**, la situación cambia...



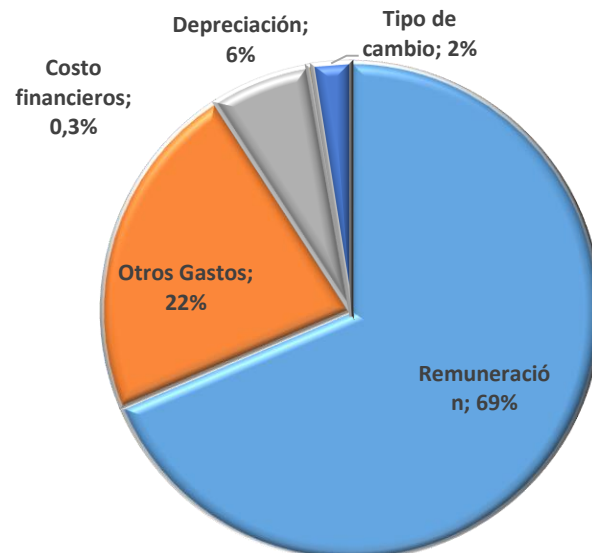
*EN LA OPERACIÓN SE  
PRESENTA UN EBITDA  
POSITIVO.*

*LOS INGRESOS  
OPERACIONALES AUMENTAN  
EN UN 9% Y LOS GASTOS  
OPERACIONALES EN UN 8%*

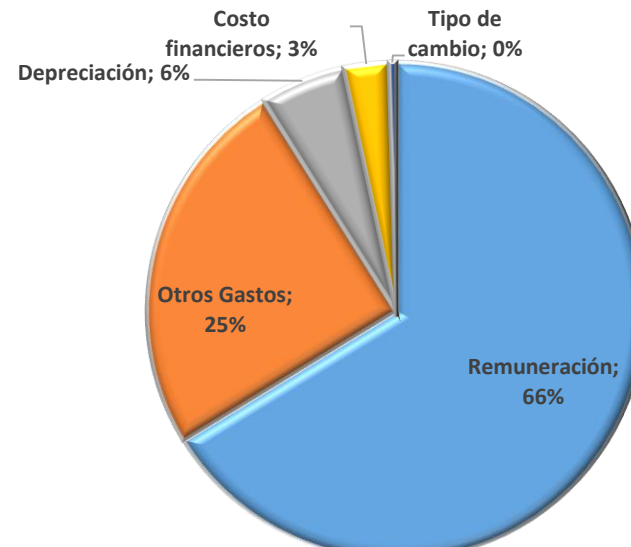
*LO QUE NOS REFLEJA FUERA  
DE LA CONSTRUCCIÓN QUE LA  
OPERACIÓN FUNCIONA  
CORRECTAMENTE*

...con una distribución de los gastos durante los últimos años, que presentan la siguiente evolución...

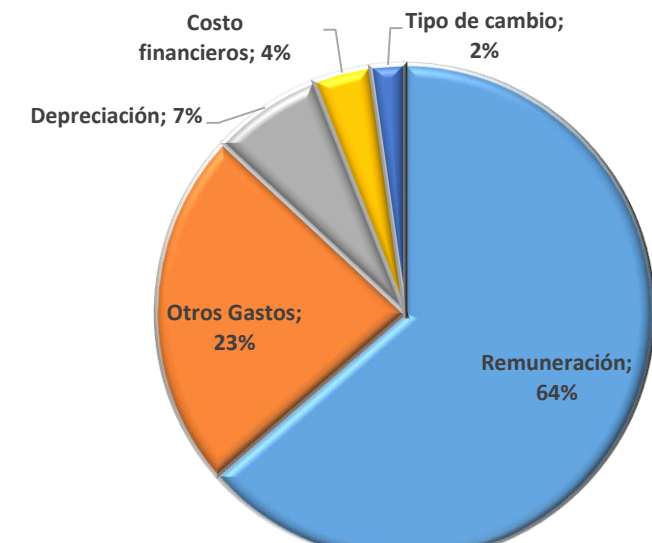
Evolución de la distribución de gastos 2010, 2013, 2016 (%)



**2010 – Antes de Chamisero**



**2013**




**2016**

- Poco control del efecto tipo de cambio
- Aunque la cantidad de colaboradores aumenta los gastos en remuneraciones disminuyen
- Aumento constante en el costo financiero

...con algunos gastos que sobrepasaron los montos autorizados en 2016...

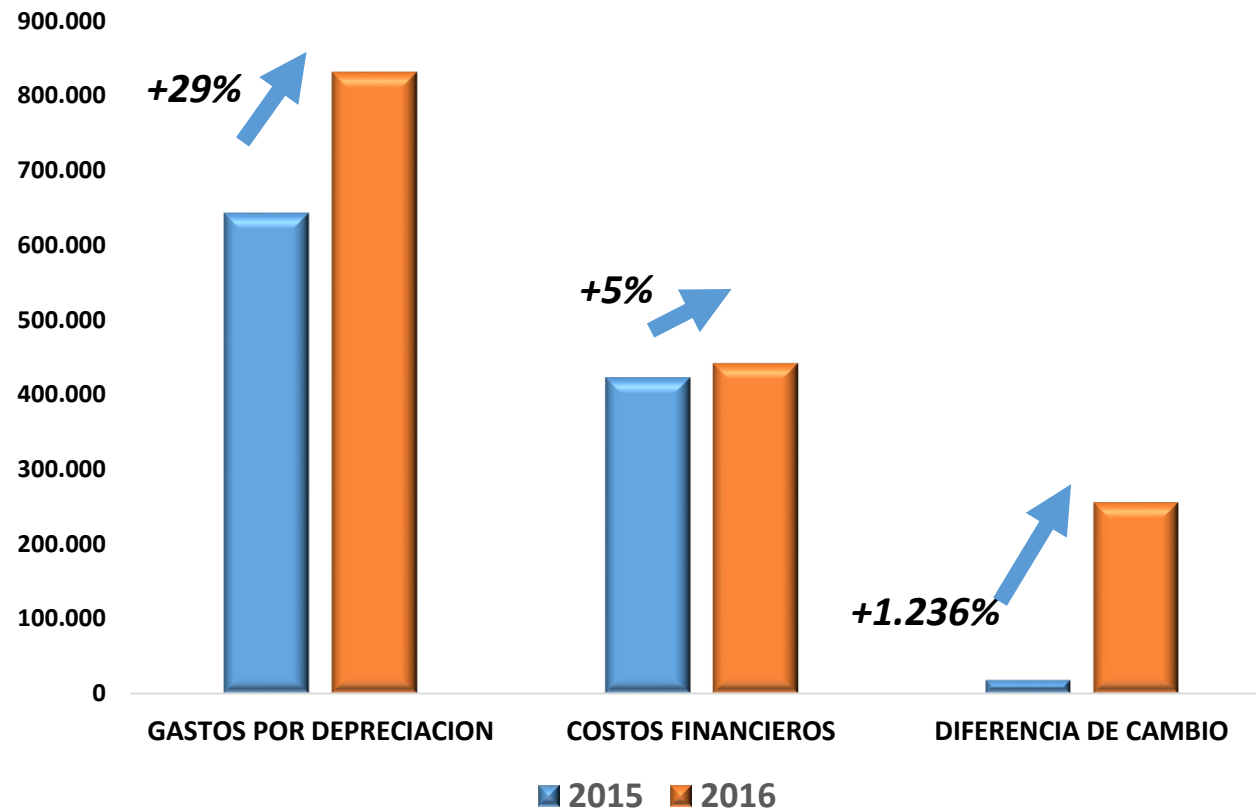
Resumen de las cuentas 2016 (M\$)

	<u>Directorio UF</u>	<u>Real UF</u>	<u>Diferencia</u>	
CUENTAS PEDAGOGICAS	30.538	31.612	1.281	4%
 CUENTAS ADMINISTRATIVAS	52.829	62.710	9.880	19%
CUENTAS PERSONAL	9.000	9.788	788	9%
TOTAL AUTORIZADO PPT 2016	92.367	104.110	9.388	13%

- Cuenta consumo alimenticio, presenta un gasto de 121% adicional
- Otras asesorías administrativas, gasto extra de 163%

...aquellos queremos agregar la evolución de los costos financieros...

### Comportamiento de los gastos explosivos entre 2015 y 2016



- Aumento en la depreciación por largo plazo de la III etapa.
- Explicación dif. de cambio

*(En proceso de explicación con banco estado)*





Lo que nos conduce a un resultado negativo en 2016...

+30% de familias pagaron la escolaridad por completo en diciembre 2016 en comparación al mismo periodo 2015.

Economía de 7% de interés por negociación con bancos, respecto a la deuda total.

Desviación de 41% de las cuentas por pagar, lo que destaca oportunidad de gestión en los pagos a proveedores.

Oportunidades de limpieza en contabilidad

Auditoria PWC 2016 – pag XX

PASIVOS		
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		
2101001 - PRESTAMOS BANCARIOS PESOS	0	4.128.932
2101002 - PRESTAMOS BANCARIOS UF	3.327.117	207.636
3111001 - INTERESES DIFERIDOS C/P	-251.900	-148.777
<b>Total PRESTAMOS QUE DEVENGAN INTERESES</b>	<b>3.075.217</b>	<b>4.287.791</b>
1106010 - TRASPASO EN TRANSITO	-62.160	-62.070
1106012 - FONDOS POR RENDIR APP	31.024	31.024
1106022 - APP MONDE	9.526	9.526
1106032 - PROJET AMBASSADEURS EN HERBE	-7.528	-7.528
1106033 - PROJET ALBERT CAMUS	710	710
1106034 - APP COURSE NOMBRES MATHS	0.476	0.476
2107011 - PROVEEDORES NACIONALES	168.562	141.753
2107003 - FACTURAS POR RECIBIR	17.836	14.267
2107006 - HONORARIOS POR PAGAR	4.856	2.875
2107006 - CUENTAS POR PAGAR	674.227	307.090
2107006 - BECAS FRANCESA	-69.445	-38.925
2107009 - BECA FRANCESA TRANSPORTE	168.602	143.506
2107010 - BECA PASAPORTE SECLENGO	640	640
2107011 - BECAS FRANCESA ALMUERZO	39.037	40.645
2107012 - BECA FRANCESA SEGURO ESCOLAR	0.888	6.933
2107021 - CUENTA SOLIDARIA	3.492	3.496
2107022 - VIAJE ESTUDIOS	36.111	33.948
2107023 - PROYECTO RECICLAJE	830	647
1108006 - ANTICIPOS A PROVEEDORES	-12.200	-16.715
2107035 - CHEQUES GIRADOS (CADUCADOS)	2.851	0
2107036 - VIAJE A CHILE	-2.441	-2.008
2107026 - PROYECTO VIAJE A CHILE	-2.424	-2.424
2107038 - RECAUDACION CENTRO DE PADRES	14.461	21.603
3112001 - COTIZACIONES PREVIDENCIALES POR PAGAR	154.400	113
3112002 - RETENCIONES AL PERSONAL	36.760	8.222
3112005 - IMPUESTO UNICO 20 CAT	10.796	26.439
3112006 - IMPUESTO RETENCION HONORARIOS	3.175	2.259
3112010 - RETENCIONES MUNICIPALES	840	840
2107040 - BECA CONTRATO INTEGRACION	2.455	0
3112007 - SUELDOS POR PAGAR	840	1.840
<b>Total CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>1.124.642</b>	<b>763.376</b>

## 2. Comportamiento RRHH

---

En completo al Dashboard se presenta el comportamiento global 2016 del presupuesto en RRHH...

## Gastos Remuneracionales

**Presupuestado 2016**

228.752 UF

**Real 2016**

221.156 UF

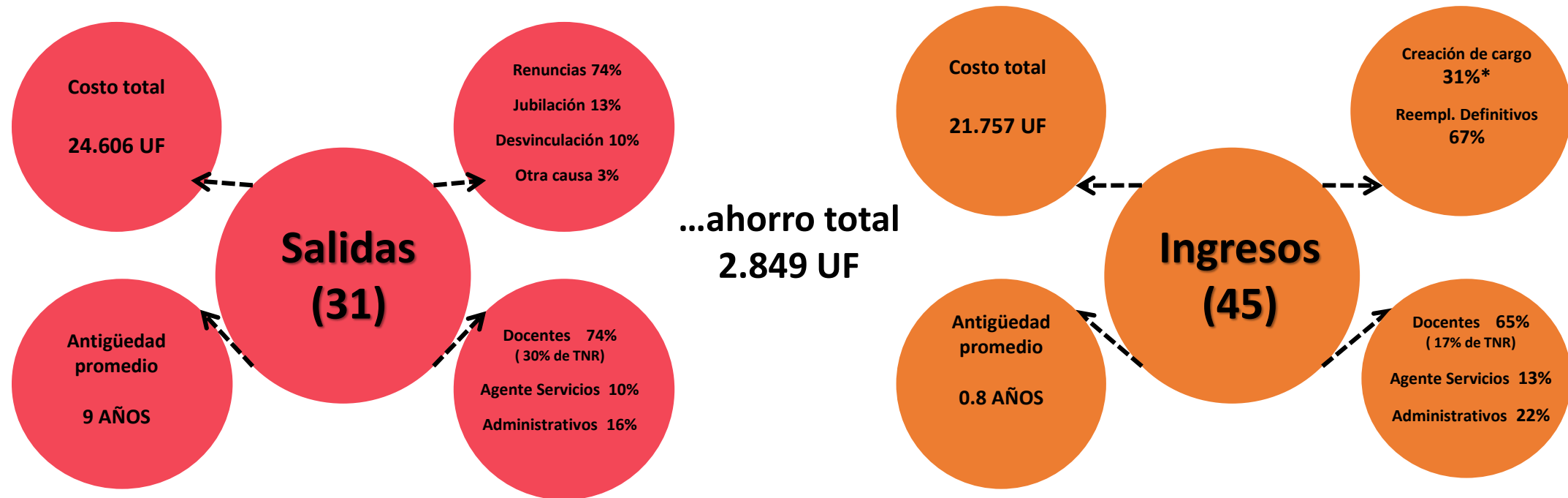


Remuneración (Sueldo, Factor. Antigüedad)	151.529 UF
Bonificaciones	36.058 UF
Otras Bonificaciones Remuneracionales (Prof. Jefe, Hora Profesor, etc)	21.984 UF
Horas Extras	3.206 UF
Aportes Patronales	8.379 UF

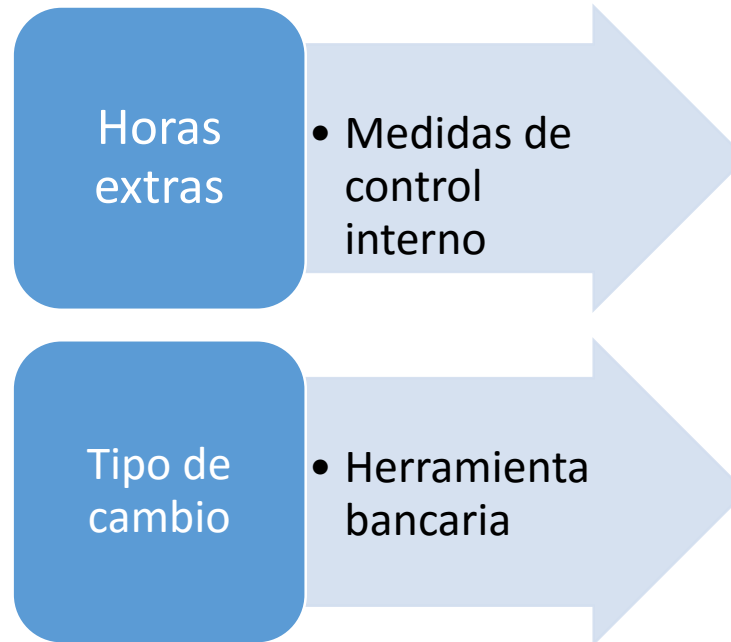
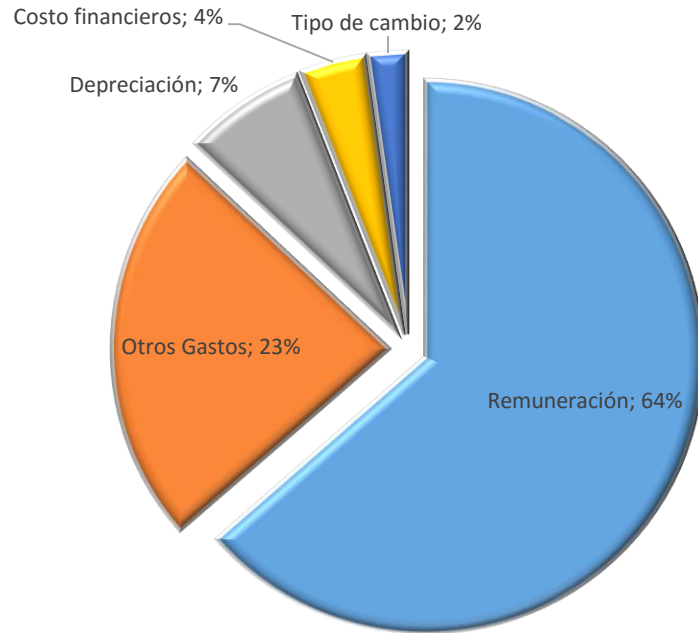
...por lo cual se puede concluir :

- se respeto el montón autorizado
- A pesar de tener mayor contrataciones y un efecto remplazo positivo : peso de la antigüedad menor con los nuevos reclutamientos.

...Y se adjuntan los siguientes movimientos durante el 2016, que lleva una buena noticia...



...Frente a gastos que podemos visualizar como oportunidades de mejoras internos...



<b>Montos</b>		
Administracion	11.708.045	14%
Enfermeria - CIO - CDI	1.418.772	2%
Inspectoria	6.206.519	8%
Personal de Aseo y Mantenición	41.388.503	51%
Profesores	21.203.813	26%
<b>Total</b>	<b>81.925.652</b>	

# 3. Comportamiento seguridad

---

A continuación se presentan las principales acciones en Seguridad realizadas en 2016 y en curso de desarrollo...

---

### Levantamiento 2016....

#### Normas de seguridad según ley

- Herramientas de seguridad
- Capacitación del Personal en Riesgos Laborales (Das/ODI)
- Registro de Entrega de EPP

#### Trabajos prioritarios de normalización

- Señalización de Seguridad
- Instalaciones Eléctricas y de gas
- Pasillos de Tránsito

### Acciones 2016 y en curso....

#### Normas de seguridad según ley

- Desarrollo y documentación de un sistema de gestión de Seguridad y Salud Ocupacional, avance 85%
- Charlas a personal, avance 72%
- Entrega Epp a personal aplicable, avance 90 %

#### Trabajos prioritarios de normalización

- Señalética de Seguridad, avance 95%
- certificación de Calderas e Instalación de Gas, avance 50%
- Limpieza de pasillos de tránsito peatonal, vehicular y zonas comunes, avance 80%

### Nivel avance y pedido 2017....



Disponibilidad de las áreas pedagógicas para cumplir las normas



Definición presupuesto fin  
mayo 2017

A continuación se presentan las principales acciones en Seguridad realizadas en 2016 y en curso de desarrollo...

---

### Levantamiento 2016....

#### Equipamientos de seguridad


- Normalización Extintores contra incendios
- Red Húmeda y Red seca
- Cumplimiento de la red humada al OGUC
- Capacitación del personal al uso de extintores
- Capacitación en trabajos de alto riesgo (Soldadura, Trabajo en Altura, Operación de equipos)

### Acciones 2016 y en curso....

#### Equipamientos de seguridad

- Recambio de Extintores a todo el establecimiento (nuevos), avance 95%
- Mantenimiento preventivo a Red Húmeda (casino) y Red Seca, del establecimiento, avance 100%
- **Pendiente Instalación Red Húmeda**
- Se autoriza Formación Externa para Soldador.

### Nivel avance y pedido 2017....

  
Presupuesto de reclutamiento  
+2 FTE (electricidad y soldadura)



A continuación se presentan las principales acciones en Seguridad realizadas en 2016 y en curso de desarrollo...

Vacaciones Mayo 2017

- Levantamiento eléctrico
- Red Húmeda.
- Pasamanos.
- Calderas Petróleo.
- Acceso calderas aéreas.
- Hermeticidad Estanque de Petróleo.
- Techumbre

- Habilitar acceso peatonal sector estacionamiento.
- Área de Acopio de Materiales en desuso.
- Eliminación de vanos calderas primaria.

- Plataforma de Trabajo en altura (equipo móvil alza hombre eléctrico).
- Canaletas aguas lluvias.
- Tapas cámaras de grasa y aguas lluvias.

Vacaciones Julio 2017

- Mejoras Artículos e Infraestructura EPS.
- Iluminación de emergencia.

- Colector de aguas lluvias sector estacionamiento.
- Instalación de cuerdas de vida techumbres

- Cierra puertas hidráulico (para enlentecer cierre) Cham / Vit.
- Materiales para delimitación área paneles solares. Cham / Vit.

ACCIONES  
 PENDIENTES DE  
 IMPLEMENTAR  
 PERSONAL  
 EXTERNO

ACCIONES  
 PENDIENTES DE  
 IMPLEMENTAR  
 PERSONAL  
 INTERNO

Maquinas y/o  
 Equipos,  
 dispositivos,  
 señalética a  
 Implementar

Leyenda

A continuación se presentan las principales acciones en Seguridad realizadas en 2016 y en curso de desarrollo...

Vacaciones Septiembre 2017

- Ejecución y Certificación instalación eléctrica

- Instalación bebederos EPS.

- Cintas antideslizantes pisos cerámicos baños.
- Señalética de seguridad (Cham.).

Vacaciones Verano 2018

- Ejecución de Instalación de Red Húmeda
- Acceso Permanente a personas con Movilidad Reducida.
- Comunicación General (altoparlante).

- A planificar

- A planificar

ACCIONES  
PENDIENTES DE  
IMPLEMENTAR  
PERSONAL  
EXTERNO

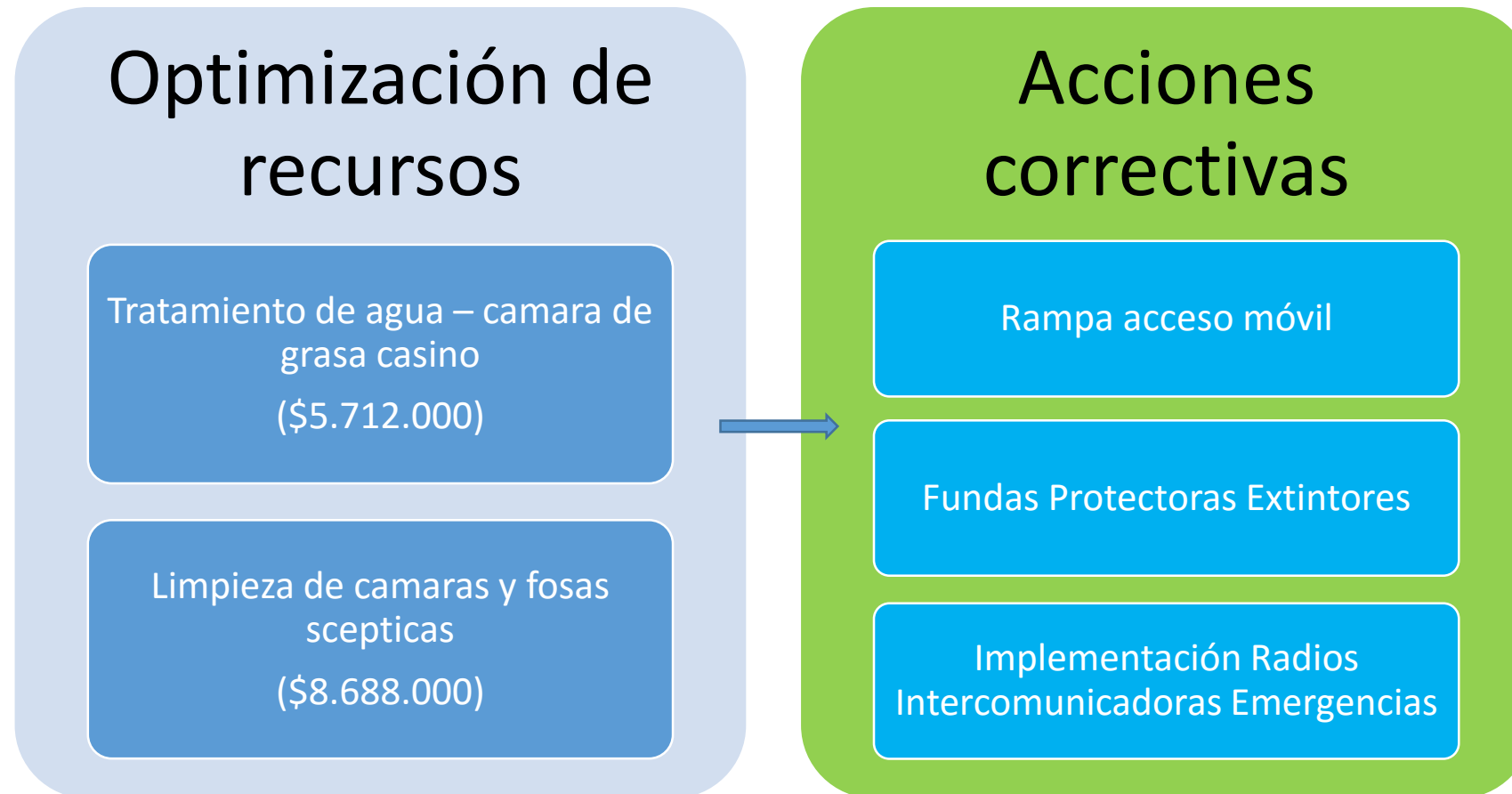
ACCIONES  
PENDIENTES DE  
IMPLEMENTAR  
PERSONAL  
INTERNO

Maquinas y/o  
Equipos,  
dispositivos,  
señalética a  
Implementar

Leyenda

... en conjunto con recursos que se pueden reutilizar para desarrollar acciones correctivas...

---



# 4. Tarifas 2018

---

Las tarifas 2018 se desarrollaron con una nomina prevista realista ...

---

	<b>2017</b>	<b>2018</b>
	<b>3.032</b>	<b>3.139</b>
Vitacura	2.337	2.334
Chamisero	695	805

4%

Margen de error con nomina prevista : 46 alumnos

→ Creation de una **sexta Petite Section**

... que nos conlleva a una propuesta de tarifas moderada ...

VALORES UF	2017	2018
M. Hijo 1	15,57	16,16
M. Hijo 2	14,33	14,87
M. Hijo 3	13,08	13,58
M. Hijo 4	11,84	12,29
Matrícula	12,42	12,89
CI Hijo 1	85	85,00
CI Hijo 2 +	70	70,00
Socio Cooperador	10	10



Aumento 3,8%

\* Sin IPC

... con una proyección presupuestaria en ingresos ...

## Variación Ingresos

	2017	2018
<i><b>Cantidad de alumnos</b></i>	<b>3.032</b>	<b>3.139</b>
Total ingresos cuotas	451.150	486.464
APE + Centros Deportivos	9.711	10.154
Becas Corporación + Desc. pago anticipado	-4.337	-4.490
Otros ingresos + Multas	4.680	4.680
<b>Total ingresos Operacional</b>	<b>461.204</b>	<b>496.808</b>
	4%	8%



... y en gastos ...

## Variación Gastos

	2017	2018
Contribución AEFE	0	-49.646
Remuneración local + Detaches	-292.509	-282.855
Otros gastos de funcionamiento	-105.236	-110.735
<b>Total gastos Operacional</b>	<b>-397.745</b>	<b>-443.235</b>
	3%	11%

## Variación Operacional

	2017	2018
<b>EBITDA</b>	<b>63.459</b>	<b>53.573</b>



---

# Informe de gestión lafase 2016

*Santiago, 12 junio 2017,*  
Marjorie Ortiz, Gabriel Gianello