

FLUJO OPERACIONAL PROYECTADO

UNIVERSIDAD ARTURO PRAT

2024 - 2035

Agosto 2024

FLUJO OPERACIONAL PROYECTADO

UNIVERSIDAD ARTURO PRAT
Miles de Pesos

ESCENARIO: PESIMISTA
Sensibilización: % Ajuste N° Alumnos -3%

| | PROYECTADO | | | | | | | | | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--|
| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 | 2035 | |
| INGRESOS OPERACIONALES | | | | | | | | | | | | | |
| Aranceles de Carreras (1) | 24.964.577 | 26.969.545 | 28.110.896 | 29.300.549 | 30.510.955 | 31.771.362 | 33.083.837 | 34.417.116 | 35.804.125 | 37.247.032 | 38.748.087 | 40.309.635 | |
| (-) Ajuste anual por incobrabilidad de aranceles (2,5%) | 624.114 | 674.239 | 702.772 | 732.514 | 762.774 | 794.284 | 827.096 | 860.428 | 895.103 | 931.176 | 968.702 | 1.007.741 | |
| (=) Aranceles de Carrera Ajustado | 24.340.462 | 26.295.306 | 27.408.123 | 28.568.035 | 29.748.181 | 30.977.078 | 32.256.741 | 33.556.688 | 34.909.022 | 36.315.856 | 37.779.385 | 39.301.894 | |
| Más: | | | | | | | | | | | | | |
| Otros Aportes Fiscales (2) | 3.331.687 | 3.579.371 | 3.724.700 | 3.875.929 | 4.029.692 | 4.189.554 | 4.355.759 | 4.524.496 | 4.699.770 | 4.881.833 | 5.070.950 | 5.267.392 | |
| Fondos con Restrucción Gubernamentales (3) | 4.696.303 | 4.314.930 | 4.423.699 | 4.594.602 | 4.570.383 | 4.460.153 | 4.496.459 | 4.514.650 | 4.494.661 | 4.499.313 | 4.499.313 | 4.500.026 | |
| Servicios Asesoría, Consultoría e Investigación (10) | 2.275.681 | 2.503.249 | 2.753.574 | 3.028.932 | 3.331.825 | 3.665.007 | 4.031.508 | 4.434.659 | 4.878.125 | 5.365.937 | 5.902.531 | 6.492.784 | |
| Arancel Básico Matrículas (1) | 1.977.558 | 1.337.969 | 945.944 | 985.555 | 1.026.824 | 1.069.821 | 1.114.143 | 1.160.303 | 1.208.375 | 1.258.441 | 1.310.582 | 1.364.885 | |
| Otros Ingresos Ordinarios (2) | 586.898 | 630.529 | 656.130 | 682.770 | 709.856 | 738.017 | 767.295 | 797.019 | 827.895 | 859.967 | 893.281 | 927.885 | |
| Menos: | | | | | | | | | | | | | |
| Becas Internas (9) | -1.460.428 | -1.577.718 | -1.096.325 | -1.142.721 | -1.189.927 | -1.239.083 | -1.290.270 | -1.342.268 | -1.396.361 | -1.452.634 | -1.511.175 | -1.572.076 | |
| TOTAL INGRESOS OPERACIONALES | 35.748.162 | 37.083.636 | 38.815.845 | 40.593.101 | 42.163.833 | 43.860.548 | 45.731.636 | 47.645.546 | 49.621.487 | 51.720.880 | 53.944.866 | 56.282.791 | |
| COSTO DE VENTA | 19.958.400 | 20.908.795 | 21.770.403 | 22.659.635 | 23.774.706 | 24.735.201 | 25.726.972 | 26.754.082 | 28.998.214 | 30.145.117 | 31.333.434 | 32.564.792 | |
| Remuneraciones Directivos y Docentes (11) | 14.495.050 | 15.045.862 | 15.617.605 | 16.211.074 | 17.021.627 | 17.668.449 | 18.339.850 | 19.036.764 | 20.940.441 | 21.736.178 | 22.562.152 | 23.419.514 | |
| Honorarios Docencia (4) | 4.085.615 | 4.371.608 | 4.546.472 | 4.728.331 | 4.917.465 | 5.114.163 | 5.318.730 | 5.531.479 | 5.752.738 | 5.982.848 | 6.222.161 | 6.471.048 | |
| Compra Bienes y Servicios (5) | 2.463.714 | 2.542.553 | 2.623.915 | 2.705.256 | 2.789.119 | 2.875.582 | 2.961.849 | 3.050.705 | 3.142.226 | 3.236.493 | 3.333.587 | 3.433.595 | |
| Menos: | | | | | | | | | | | | | |
| Otros (5) | -1.085.979 | -1.051.228 | -1.017.588 | -985.026 | -953.505 | -922.993 | -893.457 | -864.866 | -837.190 | -810.400 | -784.468 | -759.365 | |
| GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS | 10.860.873 | 11.240.213 | 11.632.900 | 12.025.484 | 12.442.079 | 12.873.257 | 13.313.325 | 13.768.154 | 14.238.735 | 14.725.621 | 15.229.384 | 15.750.616 | |
| Remuneraciones Personal Administrativo (4) | 5.298.705 | 5.500.056 | 5.709.058 | 5.926.003 | 6.151.191 | 6.384.936 | 6.627.563 | 6.879.411 | 7.140.828 | 7.412.180 | 7.693.843 | 7.986.209 | |
| Gastos de Personal (5) | 1.566.198 | 1.616.317 | 1.668.039 | 1.719.748 | 1.773.060 | 1.828.025 | 1.882.866 | 1.939.352 | 1.997.532 | 2.057.458 | 2.119.182 | 2.182.757 | |
| Mantenimiento (5) | 690.480 | 712.576 | 735.378 | 758.175 | 781.678 | 805.910 | 830.087 | 854.990 | 880.640 | 907.059 | 934.271 | 962.299 | |
| Gastos Generales (5) | 804.974 | 830.734 | 857.317 | 883.894 | 911.295 | 939.545 | 967.731 | 996.763 | 1.026.666 | 1.057.466 | 1.089.190 | 1.121.866 | |
| Arriendo (5) | 96.770 | 99.866 | 103.062 | 103.062 | 107.184 | 111.472 | 115.931 | 120.371 | 124.981 | 129.768 | 134.738 | 139.898 | |
| Publicidad (5) | 145.509 | 150.165 | 154.970 | 154.970 | 161.169 | 167.616 | 174.321 | 180.997 | 187.929 | 195.127 | 202.600 | 210.360 | |
| Seguros (5) | 213.726 | 220.565 | 227.623 | 234.680 | 241.955 | 249.456 | 256.939 | 264.647 | 272.587 | 280.764 | 289.187 | 297.863 | |
| Otros Gastos de Administración (5) | 2.044.510 | 2.109.934 | 2.177.452 | 2.244.953 | 2.314.546 | 2.386.297 | 2.457.886 | 2.531.623 | 2.607.572 | 2.685.799 | 2.766.373 | 2.849.364 | |
| TOTAL EGRESOS OPERACIONALES | 30.819.273 | 32.149.008 | 33.403.303 | 34.685.120 | 36.216.785 | 37.608.458 | 39.040.297 | 40.522.236 | 43.236.949 | 44.870.738 | 46.562.817 | 48.315.408 | |
| EBITDA | 4.928.889 | 4.934.628 | 5.412.542 | 5.907.981 | 5.947.049 | 6.252.091 | 6.691.339 | 7.123.311 | 6.384.538 | 6.850.142 | 7.382.048 | 7.967.383 | |
| Menos: CAPEX (6) | 1.254.494 | 1.294.638 | 1.324.067 | 1.736.887 | 1.790.730 | 1.846.243 | 1.903.476 | 1.960.580 | 2.019.398 | 2.079.980 | 2.142.379 | 2.206.651 | |
| RESULTADO OPERACIONAL AJUSTADO | 3.674.395 | 3.639.990 | 4.076.475 | 4.171.095 | 4.156.319 | 4.405.848 | 4.787.863 | 5.162.730 | 4.365.140 | 4.770.162 | 5.239.669 | 5.760.732 | |
| Amortización de K | | | | | | | | | | | | | |
| BANCOS POR DEFINIR - Licitación (7) | | 1.067.553 | 1.122.171 | 1.179.583 | 1.239.933 | 1.303.370 | 1.370.053 | 1.440.147 | 1.513.828 | 1.591.278 | 1.672.691 | 1.758.269 | |
| BANCO SANTANDER (8) | 307.103 | 324.864 | 343.000 | 362.148 | 381.958 | 403.688 | 426.224 | 450.018 | 474.994 | 501.657 | 43.042 | | |
| TOTAL AMORTIZACIÓN (a) | 307.103 | 1.392.417 | 1.465.171 | 1.541.731 | 1.621.890 | 1.707.058 | 1.796.277 | 1.890.165 | 1.988.822 | 2.092.935 | 1.715.733 | 1.758.269 | |
| Intereses | | | | | | | | | | | | | |
| BANCOS POR DEFINIR - Licitación (7) | | 831.111 | 776.493 | 719.080 | 658.731 | 595.293 | 528.610 | 458.516 | 384.835 | 307.385 | 225.972 | 140.394 | |
| TANNER SERVICIOS FINANCIEROS (8) | 3.000.000 | | | | | | | | | | | | |
| BANCO SANTANDER (8) | 211.798 | 194.037 | 175.901 | 156.753 | 136.943 | 115.214 | 92.678 | 68.884 | 43.908 | 17.245 | 199 | | |
| TOTAL INTERESES (b) | 3.211.798 | 1.025.148 | 952.394 | 875.834 | 795.674 | 710.507 | 621.288 | 527.400 | 428.743 | 324.630 | 226.171 | 140.394 | |
| SERVICIO DE LA DEUDA (a) + (b) | 3.518.901 | 2.417.565 | 2.417.565 | 2.417.565 | 2.417.564 | 2.417.565 | 2.417.565 | 2.417.565 | 2.417.565 | 2.417.565 | 1.941.904 | 1.898.663 | |
| RESULTADO DESPUES DE SERVICIO A LA DEUDA | 155.494 | 1.222.425 | 1.658.911 | 1.753.530 | 1.738.754 | 1.988.283 | 2.370.299 | 2.745.166 | 1.947.575 | 2.352.597 | 3.297.765 | 3.862.069 | |
| COBERTURA: (SERVICIO DEUDA / RES. OPERACIONAL AJUSTADO) | 96% | 66% | 59% | 58% | 58% | 55% | 50% | 47% | 55% | 51% | 37% | 33% | |

NOTAS A LAS PROYECCIONES

- (1) Según parámetros de proyección detallados en anexo 1 (proyección aranceles y matrículas)
- (2) Monto anual se proyecta según crecimiento porcentual de la partida "ingresos por aranceles", con base EERR 2023 (Anexo 2).
- (3) Monto anual 2025 en adelante se proyecta como promedio últimos 4 ejercicios.
- (4) Crecimiento anual según reajuste proyectado del sector público (Anexo 1), con base en EERR 2023 (Anexo 2)
- (5) Crecimiento anual según variación IPC proyectado (Anexo 1), con base en EERR 2023 (Anexo 2)
- (6) Año 2024 corresponde al promedio anual 2021-2022 y 2023 de la partida "Inversión Real" contenida en Estados Presupuestarios UNAP. Proyección 2025 en adelante según IPC estimado (anexo 1)
- (7) Según calendario de pago estimado Licitación (plazo referencial 12 años; UF459.720).
- (8) Según condiciones crediticias vigentes
- (9) Considera una proyección decreciente en el número de becas internas entregadas por la Universidad, la cual busca un mayor control y racionalización de costos. Durante el 2022 y 2023 la Universidad entregó becas equivalentes al 14% y 10% de los Aranceles de cada período, respectivamente. En adelante se proyecta reducir este indicador progresivamente, esto es, 6% año 2024 y 2025, para estabilizarlo en un 4% el año 2026.
- (10) Producto de la necesidad de acreditar el área de investigación, desde el año 2024 en adelante la Universidad establece dentro de su planificación crecer a tasas del 10% anual en sus proyectos de investigación.
- (11) Crecimiento anual según reajuste proyectado del sector público (Anexo 1), con base en EERR 2023. Adicionalmente se proyecta un incremento en los años 2028 y 2032 del 5% y 10% respectivamente, producto del crecimiento en el plantel docente dado el crecimiento proyectado para la Casa de Estudios.

Anexo 1
PARAMETROS DE PROYECCION

| | | | | | | |
|---|----------------------|---|--------|-------------------------|-----------|--------|
| UF 5/8/24 | 37.573 | | | | | |
| IPC Anual | 2021 | Real 2022 | 2023 | Proyectado 2024-2026 | 2027-2029 | 2030 + |
| | 7,2% | 12,8% | 3,9% | 3,2% | 3,1% | 3,0% |
| Crecimiento Anual Número Estudiantes | 2025-2026 | 2027-2029 | 2030 + | | | |
| | 1,0% | 1,0% | 1,0% | | | |
| Reajuste Anual Trabajadores Sector Público 2024 | Proyectado 2024 | 2025 + | | | | |
| | 4,0% | 3,8% | | | | |
| Deserción matrícula PREGRADO | Proyectado 2025 + | | | | | |
| | 3,8% | Calculada como promedio periodo 2021-2023 | | | | |
| | 8,7% | Calculada como promedio periodo 2021-2023 | | | | |
| Deserción matrícula CONTINUIDAD DE ESTUDIOS | 19,6% | Calculada como promedio periodo 2021-2023 | | | | |
| Deserción matrícula TECNICA | | | | | | |

ARANCELES POR PAGO DIRECTO

| | Histórico | | | PROYECTADO | | | | | | | | | | | |
|--|------------|------------|------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 | 2035 |
| ARANCELES CARRERA PREGRADO | | | | | | | | | | | | | | | |
| Matrícula Inicio Año (1) | 4.291 | 4.294 | 4.269 | 4.374 | 4.418 | 4.462 | 4.507 | 4.552 | 4.597 | 4.643 | 4.690 | 4.736 | 4.784 | 4.832 | 4.880 |
| MATRÍCULA SENSIBILIZADA | | | | 4.243 | 4.285 | 4.328 | 4.371 | 4.415 | 4.459 | 4.504 | 4.549 | 4.594 | 4.640 | 4.687 | 4.734 |
| Deserción | 3,47% | 4,28% | 3,74% | 3,8% | 3,8% | 3,8% | 3,8% | 3,8% | 3,8% | 3,8% | 3,8% | 3,8% | 3,8% | 3,8% | 3,8% |
| MATRÍCULA BASE PROYECCION (2) | 4.142 | 4.109 | 4.109 | 4.080 | 4.121 | 4.162 | 4.204 | 4.246 | 4.288 | 4.331 | 4.375 | 4.418 | 4.463 | 4.507 | 4.552 |
| Arancel Carrera Promedio Mensual CLP (3) | 253.648 | 310.120 | 342.168 | 359.276 | 388.737 | 401.177 | 414.014 | 426.849 | 440.081 | 453.724 | 467.335 | 481.355 | 495.796 | 510.670 | 525.990 |
| Ingresos Anuales (M\$) | 10.852.249 | 12.742.839 | 14.059.683 | 14.659.489 | 16.020.182 | 16.698.156 | 17.404.822 | 18.123.816 | 18.872.510 | 19.652.134 | 20.444.115 | 21.268.013 | 22.125.114 | 23.016.756 | 23.944.331 |
| ARANCELES CARRERA CONTINUIDAD DE ESTUDIO | | | | | | | | | | | | | | | |
| Matrícula Inicio Año (1) | 3.007 | 2.883 | 2.740 | 2.457 | 2.482 | 2.506 | 2.531 | 2.557 | 2.582 | 2.608 | 2.634 | 2.661 | 2.687 | 2.714 | 2.741 |
| MATRÍCULA SENSIBILIZADA | | | | 2.383 | 2.407 | 2.431 | 2.456 | 2.480 | 2.505 | 2.530 | 2.555 | 2.581 | 2.607 | 2.633 | 2.659 |
| Deserción | 7,27% | 10,03% | 8,93% | 8,7% | 8,7% | 8,7% | 8,7% | 8,7% | 8,7% | 8,7% | 8,7% | 8,7% | 8,7% | 8,7% | 8,7% |
| MATRÍCULA BASE PROYECCION (2) | 2.788 | 2.594 | 2.495 | 2.175 | 2.197 | 2.219 | 2.241 | 2.263 | 2.286 | 2.309 | 2.332 | 2.355 | 2.379 | 2.402 | 2.426 |
| Arancel Carrera Promedio Mensual CLP (3) | 248.917 | 269.708 | 306.160 | 321.468 | 338.184 | 349.006 | 360.174 | 371.340 | 382.851 | 394.720 | 406.561 | 418.758 | 431.321 | 444.261 | 457.588 |
| Ingresos Anuales (M\$) | 7.202.741 | 6.996.218 | 7.638.692 | 6.991.643 | 7.428.760 | 7.743.146 | 8.070.836 | 8.404.242 | 8.751.421 | 9.112.942 | 9.480.194 | 9.862.246 | 10.259.694 | 10.673.160 | 11.103.288 |
| ARANCELES CARRERA TECNICAS | | | | | | | | | | | | | | | |
| Matrícula Inicio Año (1) | 2.636 | 2.207 | 2.136 | 2.201 | 2.223 | 2.245 | 2.268 | 2.290 | 2.313 | 2.336 | 2.360 | 2.383 | 2.407 | 2.431 | 2.456 |
| MATRÍCULA SENSIBILIZADA | | | | 2.135 | 2.156 | 2.178 | 2.200 | 2.222 | 2.244 | 2.266 | 2.289 | 2.312 | 2.335 | 2.358 | 2.382 |
| Deserción | 20,98% | 20,05% | 17,80% | 19,6% | 19,6% | 19,6% | 19,6% | 19,6% | 19,6% | 19,6% | 19,6% | 19,6% | 19,6% | 19,6% | 19,6% |
| MATRÍCULA BASE PROYECCION (2) | 2.083 | 1.765 | 1.756 | 1.716 | 1.733 | 1.751 | 1.768 | 1.786 | 1.804 | 1.822 | 1.840 | 1.859 | 1.877 | 1.896 | 1.915 |
| Arancel Carrera Promedio Mensual CLP (3) | 146.761 | 158.985 | 183.864 | 193.057 | 203.096 | 209.595 | 216.302 | 223.008 | 229.921 | 237.048 | 244.160 | 251.485 | 259.029 | 266.800 | 274.804 |
| Ingresos Anuales (M\$) | 3.134.444 | 2.806.085 | 3.228.652 | 3.313.445 | 3.520.602 | 3.669.594 | 3.824.891 | 3.982.897 | 4.147.431 | 4.318.761 | 4.492.807 | 4.673.867 | 4.862.224 | 5.058.172 | 5.262.016 |
| TOTALES | | | | | | | | | | | | | | | |
| Matrícula Inicio Año | 9.934 | 9.384 | 9.145 | 8.761 | 8.849 | 8.937 | 9.027 | 9.117 | 9.208 | 9.300 | 9.393 | 9.487 | 9.582 | 9.678 | 9.774 |
| MATRÍCULA BASE PROYECCION | | | | 7.971 | 8.051 | 8.132 | 8.213 | 8.295 | 8.378 | 8.462 | 8.547 | 8.632 | 8.718 | 8.805 | 8.894 |
| TOTAL INGRESOS POR ARANCELES PAGO DIRECTO M\$ | | | | 24.964.577 | 26.969.545 | 28.110.896 | 29.300.549 | 30.510.955 | 31.771.362 | 33.083.837 | 34.417.116 | 35.804.125 | 37.247.032 | 38.748.087 | 40.309.635 |

Notas:

- (1) "Matrícula Inicio de Año": Real 2021-2024. Desde 2025 en adelante proyectada por tasa crecimiento anual esperada.
- (2) Corresponde a matrícula neta de deserción: Real años 2021-2023. Proyección 2024 en adelante equivalente al promedio anual de la tasa de deserción años 2021-2022-2023
- (3) Arancel Carrera 2021 - 2024 (real).
Arancel Carrera 2025 se incrementa debido al mecanismo de calculo de aranceles regulados para ese periodo y que afectan al 40% de la oferta de gratuidad. El incremento es del 5% + Ipc para Carreras de Pregrado y 2% + Ipc para Carreras de Continuidad y Técnicas.
Arancel Carrera 2026 en adelante ajustado según IPC proyectado.

DERECHOS BÁSICOS MATRICULA

| | Histórico | | | PROYECTADO | | | | | | | | | | | |
|--|-----------|---------|---------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 | 2035 |
| ARANCELES CARRERA PREGRADO | | | | | | | | | | | | | | | |
| Matrícula Inicio Año (1) | 4.291 | 4.294 | 4.269 | 4.374 | 4.418 | 4.462 | 4.507 | 4.552 | 4.597 | 4.643 | 4.690 | 4.736 | 4.784 | 4.832 | 4.880 |
| MATRÍCULA SENSIBILIZADA | | | | 4.243 | 4.285 | 4.328 | 4.371 | 4.415 | 4.459 | 4.504 | 4.549 | 4.594 | 4.640 | 4.687 | 4.734 |
| Arancel Básico (2) | 161.000 | 171.000 | 197.000 | 197.000 | 137.900 | 96.530 | 99.522 | 102.608 | 105.788 | 108.962 | 112.231 | 115.598 | 119.066 | 122.638 | 126.317 |
| Ingresos Anuales (M\$) | 690.851 | 734.274 | 840.993 | 835.828 | 590.930 | 417.788 | 435.046 | 453.018 | 471.732 | 490.743 | 510.520 | 531.094 | 552.497 | 574.763 | 597.926 |
| ARANCELES CARRERA CONTINUIDAD DE ESTUDIO | | | | | | | | | | | | | | | |
| Matrícula Inicio Año (1) | 3.007 | 2.883 | 2.740 | 2.457 | 2.482 | 2.506 | 2.531 | 2.557 | 2.582 | 2.608 | 2.634 | 2.661 | 2.687 | 2.714 | 2.741 |
| MATRÍCULA SENSIBILIZADA | | | | 2.383 | 2.407 | 2.431 | 2.456 | 2.480 | 2.505 | 2.530 | 2.555 | 2.581 | 2.607 | 2.633 | 2.659 |
| Arancel Básico (2) | 245.000 | 250.000 | 290.000 | 304.500 | 213.150 | 149.205 | 153.980 | 158.907 | 163.992 | 169.240 | 174.655 | 180.244 | 186.012 | 191.965 | 198.107 |
| Ingresos Anuales (M\$) | 736.715 | 720.750 | 794.600 | 725.712 | 513.078 | 362.746 | 378.098 | 394.099 | 410.777 | 428.161 | 446.281 | 465.168 | 484.853 | 505.372 | 526.760 |
| ARANCELES CARRERA TECNICAS | | | | | | | | | | | | | | | |
| Matrícula Inicio Año (1) | 2.636 | 2.207 | 2.136 | 2.201 | 2.223 | 2.245 | 2.268 | 2.290 | 2.313 | 2.336 | 2.360 | 2.383 | 2.407 | 2.431 | 2.456 |
| MATRÍCULA SENSIBILIZADA | | | | 2.135 | 2.156 | 2.178 | 2.200 | 2.222 | 2.244 | 2.266 | 2.289 | 2.312 | 2.335 | 2.358 | 2.382 |
| Arancel Básico (2) | 122.000 | 129.000 | 148.000 | 155.000 | 108.500 | 75.950 | 78.380 | 80.889 | 83.477 | 86.148 | 88.905 | 91.750 | 94.686 | 97.716 | 100.843 |
| Ingresos Anuales (M\$) | 321.592 | 284.703 | 316.128 | 330.920 | 233.961 | 165.410 | 172.410 | 179.707 | 187.312 | 195.239 | 203.502 | 212.114 | 221.090 | 230.447 | 240.199 |
| TOTALES | | | | | | | | | | | | | | | |
| Matrícula Inicio Año | | | | 8.761 | 8.849 | 8.937 | 9.027 | 9.117 | 9.208 | 9.300 | 9.393 | 9.487 | 9.582 | 9.678 | 9.774 |
| TOTAL INGRESOS POR DERECHO BÁSICO MATRICULA M\$ | | | | 1.892.460 | 1.337.969 | 945.944 | 985.555 | 1.026.824 | 1.069.821 | 1.114.143 | 1.160.303 | 1.208.375 | 1.258.441 | 1.310.582 | 1.364.885 |

Notas:

- (1) "Matrícula Inicio de Año": Real 2021-2024. Desde 2025 en adelante proyectada por tasa crecimiento anual esperada.
- (2) Arancel Matrícula 2021 - 2024 (real).
Arancel Matrícula 2025 y 2026 se reducen en un 30% cada año, dado que los nuevos aranceles de carrera regulados para el grupo de gratuidad incluyen desde el 2025 el pago del arancel de matrícula.
Arancel Matrícula 2027 en adelante ajustado según IPC proyectado.

Anexo 2
ESTADOS DE RESULTADO
UNIVERSIDAD ARTURO PRAT
Miles de Pesos

| | REAL | |
|--|--------------------|--------------------|
| | 2022 | 2023 |
| INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS | | |
| Matrículas | 1.763.605 | 1.982.685 |
| Aranceles | 22.617.980 | 25.029.133 |
| Prestación de Servicios, Asesorías e Investigación | 2.188.134 | 2.068.801 |
| Otros Aportes Fiscales | 3.157.443 | 3.428.696 |
| Fondos con Restricción (Subvenciones Gubernamentales) | 3.740.085 | 4.943.477 |
| Otros Ingresos | 854.601 | 603.987 |
| Menos: Becas Internas | - 3.212.156 | - 2.391.026 |
| Menos: Descuentos y Otros | - 198.215 | |
| Más: Diferencia de Aranceles por Gratuidad | 668.136 | |
| TOTAL INGRESOS DE OPERACION | 31.579.613 | 35.665.753 |
| COSTO DE VENTAS | | |
| Remuneraciones | 12.284.641 | 13.937.548 |
| Honorarios | 4.267.877 | 3.928.476 |
| Compra de Bienes y Servicios | 2.013.911 | 2.387.320 |
| Depreciación de propiedades, planta y equipo | 879.850 | 1.344.687 |
| Amortización de Intangibles | 15.084 | 5.805 |
| Menos: Otros | - 1.241.579 | - 930.379 |
| TOTAL COSTOS DE VENTAS | 18.219.784 | 20.673.457 |
| MARGEN BRUTO | 13.359.829 | 14.992.296 |
| GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS | | |
| Remuneraciones | 4.638.262 | 5.094.909 |
| Mantenimiento | 738.867 | 669.070 |
| Depreciación | 931.907 | 814.839 |
| Gastos Generales | 823.185 | 780.014 |
| Gastos de Personal | 1.035.736 | 1.517.634 |
| Arriendos | 93.437 | 93.769 |
| Publicidad | 269.803 | 140.997 |
| Seguros | 140.841 | 207.099 |
| Castigos | 10.315.306 | 8.149.205 |
| Otros Gastos de administración | 1.486.639 | 1.981.114 |
| GASTOS DE ADMINISTRACION | 20.473.983 | 19.448.650 |
| RESULTADO OPERACIONAL | - 7.114.154 | - 4.456.354 |
| INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS | | |
| Intereses Cobranza Alumnos | 2.171.198 | 2.276.855 |
| Intereses por Mora Créditos Complementarios y Suplementarios | 2.503.572 | 3.014.531 |
| Gastos por Préstamos Bancarios | - 3.445.636 | - 3.574.172 |
| TOTAL INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS | 1.229.134 | 1.717.214 |
| OTROS RESULTADOS | | |
| Otros Gastos | - 17.104 | - 13.435 |
| Trasposos Especiales desde Fondo Solidario Definidos por Ley | 1.262.126 | 1.060.901 |
| Multas y Sanciones Pecuniarias | | 2.674 |
| Donaciones | 166.576 | 88.295 |
| Arriendos | 214.269 | 42.087 |
| Otros Ingresos Fuera de Explotación Años Anteriores | | 675 |
| Resultado por impuesto a las ganancias | - 25.000 | |
| Otras Ganancias (pérdidas) | | - 14.162 |
| Diferencia de Cambio | | |
| Resultados por Unidades de Ajustes | 5.060.174 | 2.388.689 |
| TOTAL OTROS RESULTADOS | 6.661.041 | 3.554.374 |
| RESULTADO NO OPERACIONAL | 7.890.175 | 5.271.588 |
| GANANCIA (PÉRDIDA) NETA | 776.021 | 815.234 |