

2.2 AVANCE PLAN DE ACCIÓN SECCIÓN DE PRESUPUESTO

2.2.1 Comparativo de Ingresos Vigencia 2010, 2011, 2012 y 2013

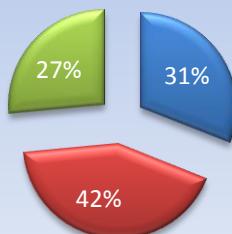
INGRESOS		2010		2011		2012		2013 (acumulado a junio 30)	
		DEFINITIVO	RECAUDADO	DEFINITIVO	RECAUDADO	DEFINITIVO	RECAUDADO	DEFINITIVO	RECAUDADO
CORRIENTES	TRIBUTARIOS	80.000.000.000	29.687.277.704	26.000.000.000	27.590.271.778	35.271.452.000	23.033.561.000	33.384.157.000	9.045.925.292
	NO TRIBUTARIOS	23.862.152.160	27.397.371.943	25.230.000.000	23.776.989.917	29.692.102.001	26.885.849.309	30.171.794.999	11.315.415.462
	SUBTOTAL	103.862.152.160	57.084.649.647	51.230.000.000	51.367.261.695	64.963.554.001	49.919.410.309	63.555.951.999	20.361.340.754
TRANSFERENCIAS	NACIÓN	12.523.177.000	13.605.182.540	12.961.000.000	14.425.602.725	15.011.975.616	14.884.272.093	14.419.953.000	7.865.579.602
	DISTRITO	133.985.274.000	133.985.274.000	142.871.164.935	142.871.164.935	147.616.800.000	147.616.800.000	153.356.000.000	65.774.722.602
	SUBTOTAL	146.508.451.000	147.590.456.540	155.832.164.935	157.296.767.660	162.628.775.616	162.501.072.093	167.775.953.000	73.640.302.204
RECURSOS De CAPITAL	RECURSOS DE BALANCE - OTROS	35.206.820.417	76.440.672.021	110.591.227.716	115.549.832.808	56.242.566.377	53.555.749.555	22.746.732.690	6.225.953.989
TOTAL		285.577.423.577	281.115.778.208	317.653.392.651	324.213.862.163	283.834.895.994	265.976.231.957	254.078.637.689	100.227.596.947
PORCENTAJE DE EJECUCIÓN		98.44%		102.07%		93.71 %		39.45%	

INGRESOS 2013



PARTICIPACION DENTRO DEL TOTAL DE INGRESOS

■ CORRIENTES ■ TRANSFERENCIA ■ RECURSO DE CAPITAL



Descripción:

Para el Segundo trimestre del 2013, el rubro que presenta mayor participación porcentual dentro de los Ingresos, son Transferencia con el 42%, donde se reflejan las Trasferencias, así:

TRANSFERENCIAS



2.2.2 Ejecución del presupuesto

A continuación se relaciona Tabla con los Gastos de Funcionamiento para el segundo trimestre del 2013

a. Gastos de Funcionamiento “Servicios Personales”

SERVICIOS PERSONALES	Compromisos 2012	Compromisos 2013 (acumulado a junio)
	\$ 109.840.964.101	\$ 85.713.461.135,00
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A LA NOMINA (Administrativos y Docentes)	55.455.351.434	56.583.119.743,00
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS (Administrativos y Docentes)	34.449.123.494	20.130.625.613,00
APORTES PATRONALES AL SECTOR PRIVADO Y PÚBLICO (Administrativos y Docentes)	19.936.489.173	8.999.715.779,00



Descripción:

Para el segundo trimestre del 2013, en el rubro de los Servicios Personales Administrativos, se destacan los Servicios Personales Indirectos de Administración, con un porcentaje de ejecución del 66.46%, para un total de \$20.130.625.613, frente a un presupuesto de \$30.289.640.495. Este rubro refleja la contratación de Órdenes de Prestación de Servicios y Honorarios.

b. Gastos de Funcionamiento “Gastos Generales Administrativos”

GASTOS GENERALES Administrativos	2012	2013 (acum. a junio)
	\$ 14.872.671.088	\$ 5.678.512.514,00
ADQUISICIÓN DE BIENES	866.015.813	607.010.346,00
ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	13.192.984.077	2.979.676.726,00
OTROS GASTOS GENERALES Administrativos	813.671.198	2.091.825.442,00

Descripción:

En el rubro de Gastos Generales, durante este segundo trimestre del 2013, se destacan los Otros gastos Generales de Administración, con un porcentaje de ejecución del 74.3%, para un total de \$2.091.825.442, frente a un presupuesto de \$2.815.262.671,00, esto se debe a la ejecución del 80.28% de las Sentencias Judiciales, las cuales presentan un compromiso acumulado de \$1.726.828.525,00.

c. Gastos de Funcionamiento “Gastos Generales Docentes”

GASTOS GENERALES Docentes	2012	2013 (acum. a junio)
	\$ 14.543.823.989	\$ 8.220.425.435
ADQUISICIÓN DE BIENES	-0-	-0-
ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	-0-	-0-
OTROS GASTOS GENERALES Docentes	14.543.823.989	8.220.425.435,00

Descripción:

En el rubro de Gastos Generales, durante este segundo trimestre del 2013, se destacan los Otros gastos Generales Docentes, con un porcentaje de ejecución del 49.42%, para un total de \$8.220.425.435, frente a un presupuesto de \$16.633.578.418,00.

d. Gastos en Pensiones

GASTOS EN PENSIONES	Compromisos 2012	2013
	\$ 54.610.545.067	\$26.816.710.719
Gastos en Pensiones UD	\$ 54.610.545.067	26.816.710.719,00

e. Reservas Presupuestales

RESERVAS PRESUPUESTALES	2012
	\$ 7.618.XXX.XXX
SERVICIOS PERSONALES	\$ 431.277.XXX
GASTOS GENERALES	\$ 7.187.481.XXX
RESERVAS PRESUPUESTALES	2013 (acum. a junio)
	\$17.742.701.146
Reservas de Funcionamiento	\$ 9.177.457.420
Reservas de Inversión	\$ 8.565.243.726

Descripción:

Estas Reservas Presupuestales son las giradas al mes de Junio de 2013 (acumuladas), distribuidas en totales de Funcionamiento las cuales participan con el 57.8% e Inversión con el 15.1% dentro del gran total de Reservas Presupuestales.

f. Servicio de la Deuda:

Apropiación \$ -0- para esta vigencia. Comportamiento que viene dándose desde vigencias anteriores, para ser más exactos desde la vigencia de 1998.

g. Gastos de Inversión

A continuación se relacionan los Gastos de Inversión Directa a partir del año 2008, por apropiación de Recursos de Estampilla asignado mediante las Leyes 648 de 2001 y 863 de 2003:

INVERSIÓN DIRECTA			
ENTIDAD 230: UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS		Proyecto 378 Promoción de la investigación y desarrollo científico	
AÑO	APROPIACIÓN DEFINITIVA	EJECUCIÓN ACUMULADA POR VIGENCIA	% EJECUCIÓN PRESUPUESTAL
2008	5.831.797.294,00	637.793.082,00	10,94%
2009	6.681.529.412,00	1.855.281.073,00	27,77%
2010	1.000.000.000,00	887.974.735,00	88,80%
2011	3.000.000.000,00	1.360.326.406,24	45,34%
2012	5.550.000.000,00	287.498.137,00	5,18%
2013 (acum. a junio)	3.750.000.000,00	1.245.262.909	33,21%
Total	25.813.326.706,00	6.274.136.342,24	24,30%

INVERSIÓN DIRECTA			
ENTIDAD 230: UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS		Proyecto 389 Desarrollo y fortalecimiento de doctorados y maestrías	
AÑO	APROPIACIÓN DEFINITIVA	EJECUCIÓN ACUMULADA POR VIGENCIA	% EJECUCIÓN PRESUPUESTAL
2008	2.915.898.647,00	396.491.901,00	13,60%
2009	3.340.764.706,00	2.108.972.585,00	63,13%
2010	820.000.000,00	630.728.494,00	76,92%
2011	3.750.000.000,00	886.058.110,20	23,63%
2012	2.050.000.000,00	100.473.435,00	4,90%
2013 (acum. a junio)	3.750.000.000	457.114.096	12,19%
Total	16.626.663.353,00	4.579.838.621,20	3,63%

INVERSIÓN DIRECTA			
ENTIDAD 230: UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS		Proyecto 4149 Dotación de Laboratorios Universidad Distrital	
AÑO	APROPIACIÓN DEFINITIVA	EJECUCIÓN ACUMULADA POR VIGENCIA	% EJECUCIÓN PRESUPUESTAL
2008	11.663.594.588,00	8.812.688.098,00	75,56%
2009	13.363.058.824,00	9.837.444.887,00	73,62%
2010	3.600.000.000,00	3.563.849.529,00	99,00%
2011	11.250.000.000,00	10.815.367.050,04	96,14%
2012	11.300.000.000,00	2.301.309,00	100,00%
2013 (acum. a junio)	10.000.000.000,00	180.000,00	1.80%
Total	61.176.653.412,00	33.031.830.873,04	1.85%

INVERSIÓN DIRECTA			
ENTIDAD 230: UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS		Proyecto 4150 Dotación y actualización biblioteca	
AÑO	APROPIACIÓN DEFINITIVA	EJECUCIÓN ACUMULADA POR VIGENCIA	% EJECUCIÓN PRESUPUESTAL
2008	2.915.898.647,00	1.437.784.535,00	49,31%
2009	3.340.764.706,00	123.082.000,00	3,68%
2010	3.000.000.000,00	2.386.651.398,00	79,56%
2011	4.125.000.000,00	1.233.692.468,00	29,91%
2012	5.550.000.000,00	0,00	0%
2013 (acum. a junio)	6.500.000.000,00	1.158.437.631	17,82%
Total	25.431.663.353,00	6.339.648.032,00	4.011%

INVERSIÓN DIRECTA			
ENTIDAD 230: UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS		Proyecto 188 Sistema integral de Información y Telecomunicaciones	
AÑO	APROPIACIÓN DEFINITIVA	EJECUCIÓN ACUMULADA POR VIGENCIA	% EJECUCIÓN PRESUPUESTAL
2008	2.915.898.647,00	1.072.712.911,00	36,79%
2009	3.340.764.706,00	2.879.737.458,00	86,20%
2010	580.000.000,00	561.586.358,00	96,83%
2011	4.125.000.000,00	3.502.162.188,00	84,90%
2012	3.150.000.000,00	480.804.000,00	15,26%
2013 (acum. a junio)	6.000.000.000,00	817.476.200	13,62%
Total	20.111.663.353,00	9.314.479.115,00	2.15%

INVERSIÓN DIRECTA			
ENTIDAD 230: UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS		Proyecto 379 Construcción nueva sede universitaria "Ciudadela Porvenir" - Bosa	
AÑO	APROPIACIÓN DEFINITIVA	EJECUCIÓN ACUMULADA POR VIGENCIA	% EJECUCIÓN PRESUPUESTAL
2008	2.500.000.000,00	41.400.000,00	1,66%
2009	5.000.000.000,00	1.178.546.091,00	23,57%
2010	19.000.000.000,00	103.815.070,00	0,55%
2011	1.000.000.000,00	58.646.364,00	5,86%
2012	0	0	0
2013 (acum. a junio)	4.000.000.000,00	0,00	0,00%
Total	31.500.000.000,00	1.382.407.525,00	22.78%

INVERSIÓN DIRECTA			
ENTIDAD 230: UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS		Proyecto 380 Mejoramiento y ampliación de la infraestructura física de la Universidad	
AÑO	APROPIACIÓN DEFINITIVA	EJECUCIÓN ACUMULADA POR VIGENCIA	% EJECUCIÓN PRESUPUESTAL
2008	20.827.189.177,00	7.792.083.725,00	37,41%
2009	21.726.117.646,00	1.589.981.832,00	7,32%
2010	52.000.000.000,00	39.738.799.861,00	76,42%
2011	47.750.000.000,00	18.743.716.489,21	39,25%
2012	37.671.452.000,00	117.282.560,00	0,31%
2013 (acum. a junio)	14.000.000.000,00	872.798.876	6,23%
Total	193.974.758.823,00	68.854.663.343,21	2,81%

Gastos de Inversión Pasivo Pensional

Descripción:

De acuerdo con la Resolución 049 del 21 de diciembre de 2011 aprobación del Presupuesto de la Universidad Distrital, no se apropió recursos al Proyecto Modernización y Fortalecimiento Institucional, en donde se encuentra el Proyecto Pasivo Pensional. Es de anotar que con la aprobación de los excedentes financieros se destinaran recursos para este Proyecto de Inversión.

g. Reservas y pasivos exigibles

INDICADOR	% AVANCE	PERÍODO DE DESARROLLO	LOGROS DE LA ACTIVIDAD	DIFICULTADES EN LA GESTIÓN	SOLUCIÓN PLANTEADA
RESERVAS PRESUPUESTALES PASIVOS EXIGIBLES	<u>24.4%</u> <u>41.51%</u>	Acumulado a junio de 2013	Se realizo reunión con cada uno de las Facultades dentro del mes de Mayo y así poder ejecutar las Reservas y Pasivos constituidos en Dic. 2012	Recolección y seguimiento de la información para el pago o Reversión del mismo	Compromiso por parte de los encargados de la ejecución de reservas y Pasivos, al igual que información actualizada por

					medio de la página Web de Presupuesto para dicho control por parte de los Ordenadores del Gasto.
--	--	--	--	--	--

Descripción:

El total de Reservas y Pasivos exigibles es de \$82.532.969.267, a junio 30/13 se han apropiado así: Reservas \$72.888.041.962 y para Pasivos exigibles \$9.644.927.305.

Es importante destacar que durante la vigencia actual, la División de Recursos Financieros ha gestionado el trámite rápido y oportuno para el pago de Reservas.

2.2.3 Ejecución de Reservas

INDICADOR	CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	DISPONIBILIDAD ACUMULADA	COMPROMISOS VIGENCIA (ACUMULADA)	GIROS (ACUMULADO)	% EJECUCIÓN
Ind. Eficacia= 24.4%	Reservas Presupuestales a 31 de Diciembre de 2012	72.886.380.548	72.886.380.548	72.886.380.548	17.742.701.146	24.4%

Descripción:

A 31 de Diciembre de 2013 la Sección de Presupuesto certificó \$ 72.888.041.962 de Reservas presupuestales así: Funcionamiento \$15.957.150.502, Inversión \$56.930.891.460.

2.2.4 Presentación de Informes

INDICADOR	% AVANCE	PERIODO DE DESARROLLO	LOGROS DE LA ACTIVIDAD	DIFICULTADES EN LA GESTIÓN	SOLUCIÓN PLANTEADA
Informes presentados durante el periodo abril-junio de 2013 de la Sección de Presupuesto a los diferentes entes de control	100%	Segundo Trimestre del año 2013	<ul style="list-style-type: none"> Presentación de informes mensuales de ejecución de Ingresos y Gastos de cada mes a las dependencias de Oficina Asesora de Planeación y Control, Oficina Asesora de Control Interno y Vicerrectoría Administrativa y Financiera. Entrega mensual Abril – Junio de 2013 del informe de Ejecución Presupuestal de la UD a la oficina de Control Interno y a la vicerrectoría Administrativa para presentar el respectivo informe de SIVICOF a la contraloría de Bogotá. 	La Sección de Presupuesto no cuenta con un Sistema de Información creíble y se tiene que basar en libros auxiliares de Excel. Dificultad en la entrega del informe de PREDIS de la Secretaría de Hacienda Distrital. Lo anterior, por la nueva implementación del PREDIS día a día.	Basarnos en los libros auxiliares de Excel, para realizar el informe de ejecución mensual, tanto Ingresos como Gatos. Para llevar a cabo este proceso es necesario, trabajar conjuntamente con la Rectoría, Vicerrectoría Administrativa y Financiera, Oficina Asesora de Planeación y Control, Sección de Tesorería, contabilidad y gran apoyo de la Oficina Asesora de Sistemas.

			<ul style="list-style-type: none"> Entrega de los informes correspondientes para enviar a los diferentes entes, tanto internos como externos del Distrito. 		
--	--	--	---	--	--

2.2.5 Sistema de Gestión Presupuestal

INDICADOR	% AVANCE	PERIODO DE DESARROLLO	LOGROS DE LA ACTIVIDAD	DIFICULTADES EN LA GESTIÓN	SOLUCIÓN PLANTEADA
Reservas 2013 Pasivos 2013 $\frac{2.047.858.177}{21.301.882.411} = 9,61\%$ Giros Acumulados Compromisos Acum	<u>24.4%</u> <u>41.51%</u>	Abril a junio de 2013	Los Funcionarios de la Sección de Presupuesto realizaron mesas de trabajo con los Ordenadores del Gasto, para tratar temas, sobre las Reservas y Pasivos Exigibles que tienen para la actual Vigencia. Lo anterior, para gestionar el trámite rápido y oportuno para el Pago.	Los Ordenadores del Gasto, no tienen claro la información suministrada y algunos procedimientos para el pago de las Reservas y Pasivos Presupuestales.	Semanalmente se realiza la actualización de los pagos de las Reservas y Pasivos a los Ordenadores del Gasto, para que tengan claro cuáles son sus saldos a la fecha.

2.2.6 Expedición de Certificados de Disponibilidad Presupuestal

INDICADOR	% AVANCE	PERIODO DE DESARROLLO	LOGROS DE LA ACTIVIDAD	DIFICULTADES EN LA GESTIÓN	SOLUCIÓN PLANTEADA
Expedir los Certificados de Disponibilidad Presupuestal, de acuerdo las solicitudes de los Ordenadores del gasto. Ind. Eficiencia= N. de C.D.P expedidos/N. de C.D.P solicitados)*100	<u>100%</u>	Abril a junio de 2013	Al 30 de Junio de 2013 la Sección de Presupuesto expidió de acuerdo a las solicitudes 2451 Certificados de Disponibilidad Presupuestal (C.D.P). En cuanto a las anulaciones parciales y/o totales de Certificados de Disponibilidad Presupuestal (C.D.P), estas se realizaron según lo solicitado por los Ordenadores del Gasto, tanto de los Rubros de Funcionamiento como los de Inversión.		

2.2.7 Expedición de Registros Presupuestales

INDICADOR	% AVANCE	PERIODO DE DESARROLLO	LOGROS DE LA ACTIVIDAD	DIFICULTADES EN LA GESTIÓN	SOLUCIÓN PLANTEADA
Expedir los Certificados de Registros Presupuestal, de acuerdo las solicitudes de los Ordenadores del gasto. Ind. Eficiencia = (N. de C.R.P expedidos/N. de C.R.P solicitados)*100	<u>100%</u>	Abril a junio de 2013	Al 30 Junio de 2013 la Sección de Presupuesto expidió de acuerdo a las solicitudes 4021 Certificados de Registro Presupuestal (C.R.P) En cuanto a las anulaciones parciales y/o totales de Certificados de Registro Presupuestal (C.R.P) estas se realizaron según lo solicitado por los Ordenadores del Gasto, tanto de los Rubros		

C.R.P solicitados)*100			de Funcionamiento como los de Inversión.		
---------------------------	--	--	--	--	--

2.2.7 Traslados Presupuestales

INDICADOR	% AVANCE	PERIODO DE DESARROLLO	LOGROS DE LA ACTIVIDAD	DIFICULTADES EN LA GESTIÓN	SOLUCIÓN PLANTEADA
Proyección de las diferentes unidades administrativas			La Sección de Presupuesto solicitó una proyección a 31 de junio de 2013 a las diferentes unidades administrativas y académicas, a fin de determinar que Rubros se encuentran deficitarios o presentan un déficit.		