

**DIVISIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS
SECCIÓN DE PRESUPUESTO**

**INFORME EJECUTIVO 2018
SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL
PRIMER TRIMESTRE**

AVANCE PLAN DE ACCIÓN SECCIÓN DE PRESUPUESTO

La Sección de Presupuesto tiene como objetivo apoyar la gestión financiera de la Universidad por medio de la expedición de los certificados para la ejecución del presupuesto y la generación de información presupuestal pertinente requerida por las diferentes dependencias y Facultades de la Universidad para la toma de decisiones mediante el registro, control y monitoreo de las partidas presupuestales.

Por lo anterior, el presente informe contiene el análisis del comportamiento de la ejecución de los ingresos y gastos en el primer trimestre del presupuesto aprobado por el Consejo Superior Universitario mediante resolución No. 038 de Diciembre 21 de 2017 para la vigencia del año 2018 por valor de \$313.171.991.000,00

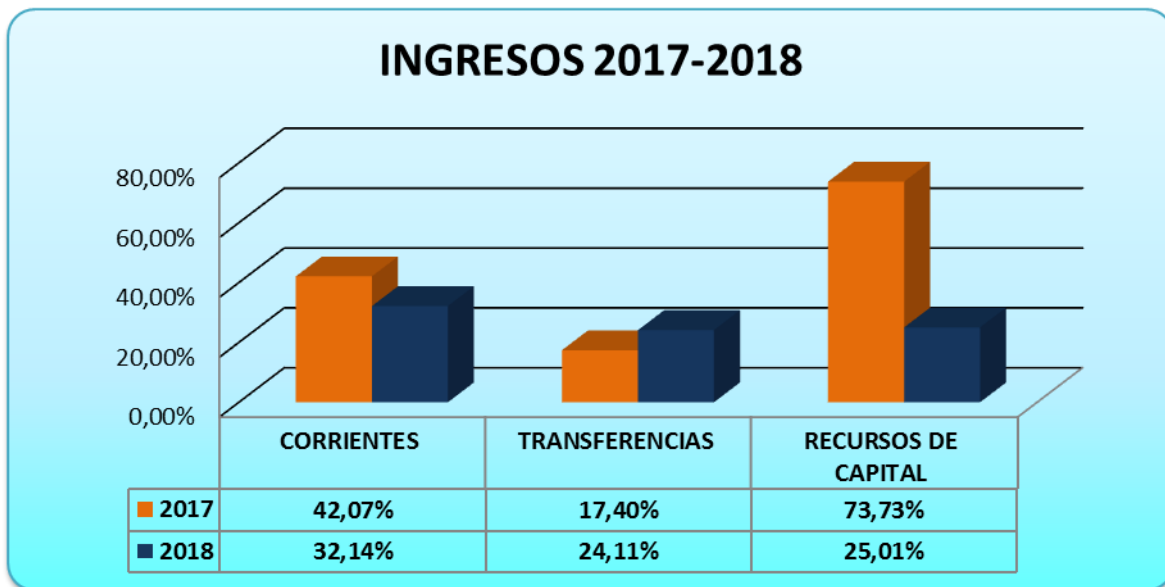
1. Ingresos

Teniendo en cuenta que el recaudo acumulado a 31 de Marzo de 2018 es de \$80.480.012.816 que corresponden al 25,70% del presupuesto definitivo y el recaudo acumulado en los ingresos a 31 de Marzo de 2017 fue de \$63.843.619.340, que correspondió al 22,16% del total del presupuesto definitivo; hubo un aumento del 3,54%

INGRESOS		2017			2018		
		PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDADO	%	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDADO	%
CORRIENTES	TRIBUTARIOS	16.100.000.000	9.127.153.499	56,69%	30.000.000.000	7.765.879.897	25,89%
	NO TRIBUTARIOS	30.514.327.000	10.484.433.851	34,36%	31.309.757.000	11.939.433.153	38,13%
	SUBTOTAL	46.614.327.000	19.611.587.350	42,07%	61.309.757.000	19.705.313.050	32,14%
TRANSFERENCIAS	NACIÓN	29.483.330.000	6.771.941.154	22,97%	27.834.746.000	12.273.455.812	44,09%
	DISTRITO	208.064.715.000	34.554.253.433	16,61%	218.676.016.000	47.162.904.796	21,57%
	SUBTOTAL	237.548.045.000	41.326.194.587	17,40%	246.510.762.000	59.436.360.608	24,11%
RECURSOS DE CAPITAL	RECURSOS DE BALANCE Y OTROS	3.941.113.000	2.905.837.403	73,73%	5.351.472.000	1.338.339.158	25,01%
TOTAL		288.103.485.000	63.843.619.340	22,16%	313.171.991.000	80.480.012.816	25,70%
PORCENTAJE DE EJECUCIÓN		22,16%			25,70%		

Tabla 1 - Comparativo Ingresos Vigencias 2017 /2018

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Ingresos Presupuestales del módulo de PREDIS a 31 de Marzo de 2017 y 2018.



Gráfica No. 5 - Comparativo de Ingresos entre las vigencias 2017 y 2018 con corte a Marzo 31.

1.1 Ingresos Corrientes

Teniendo en cuenta la tabla anterior, se observa que los Ingresos Corrientes están constituidos, por Ingresos Tributarios e Ingresos no Tributarios. A 31 de Marzo de 2018 la ejecución refleja un 32,14% de recaudo acumulado, presentando un 9,93% de disminución en el recaudo con respecto al año 2017 que fue de 42,07%

Para el año 2018 los ingresos corrientes presentan la siguiente ejecución:

- **Ingresos Tributarios:** Corresponden al recaudo de la estampilla y presenta un porcentaje de ejecución del 25,89% el cual está certificado por la Tesorería Distrital, (ver anexo 1. Informe Ejecución Ingresos Marzo 2018).
- **Ingresos No Tributarios:** Corresponde al recaudo por concepto de Inscripciones y Matriculas (Pregrado, Posgrado y Matricula Educación no Formal), Venta de carnets y certificaciones y, otros Ingresos (cuotas partes, Reintegro IVA y otros), a la fecha registra un recaudo del 38,13% (ver anexo 1. Informe Ejecución Ingresos Marzo 2018).

1.2 Transferencias



De acuerdo con las Transferencias que ha recibido la Universidad, con relación al año 2017 presenta aumento del 6,71%. En 2018, se visualiza un aumento en el recaudo por Transferencias de la Nación y del Distrito 24,11% en relación con las Transferencias del mismo periodo del año anterior 17,40%.

1.3 Recursos de Capital

Los Recursos de Capital para el primer trimestre de 2018, tienen un recaudo acumulado de \$1.338.339.158 correspondiente al 25,01% del valor presupuestado, el cual lo constituyen los siguientes rubros:

- **Recursos del Balance:** corresponde a Estampilla Universidad Distrital Inversión, cuyo recaudo se incorporará en la ejecución de ingresos en el transcurso del mes de Abril de 2018.
- **Rendimientos Financieros:** El recaudo para este periodo es de \$236.325.090 respecto al presupuesto definitivo de \$2.254.493.000, lo cual representa un porcentaje del 10,48%.
- **Otros Recursos de Capital:** a 31 de Marzo presenta un recaudo acumulado de \$23.867.809 correspondiente a recuperación de cartera, equivalente al 12,67% del presupuesto definitivo de \$188.336.000.

2. Gastos

La cuota Global de gasto asignado a la Universidad Distrital Francisco José de Caldas para la vigencia 2018 fue de \$ 313.171.991.000, así:

Concepto	Valor
Funcionamiento	207.692.923.000
Gastos en Pensiones UD	63.958.516.000
Inversión Directa	41.332.216.000
Transferencias para Inversión	188.336.000

Tabla 2 – Cifras de Gastos por Grupos Año 2018.

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales del Módulo de PREDIS a 31 de Marzo de 2018.

De acuerdo al comportamiento de los Gastos e Inversiones para la vigencia 2018, presenta un porcentaje de ejecución general del 30,26% y en relación con 2017, una

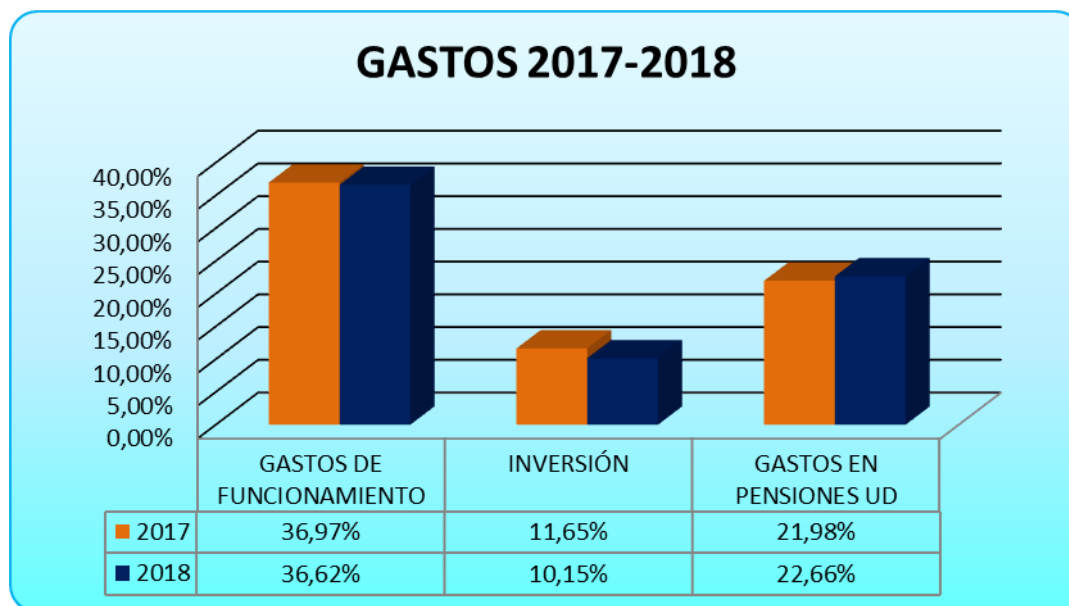


leve disminución del 0,98%, tal como se muestra en los rubros consolidados a continuación:

GASTOS	2017			2018		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución
GASTOS	288.103.485.000	90.004.784.149	31,24%	313.171.991.000	94.765.397.580	30,26%
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	197.469.329.000	73.014.077.620	36,97%	207.692.923.000	76.060.554.155	36,62%
INVERSIÓN	28.331.344.000	3.299.264.202	11,65%	41.520.552.000	4.214.733.104	10,15%
GASTOS EN PENSIONES UD	62.302.812.000	13.691.442.327	21,98%	63.958.516.000	14.490.110.321	22,66%

Tabla 3 - Comparativo Gastos e Inversiones primer Trimestre 2017/2018.

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales del módulo de PREDIS a 31 de Marzo de 2017 y 2018.



Gráfica No. 6 - Comparativo de Gastos de las vigencias 2017 y 2018 con corte a Marzo 31.

2.1 Gastos de Funcionamiento

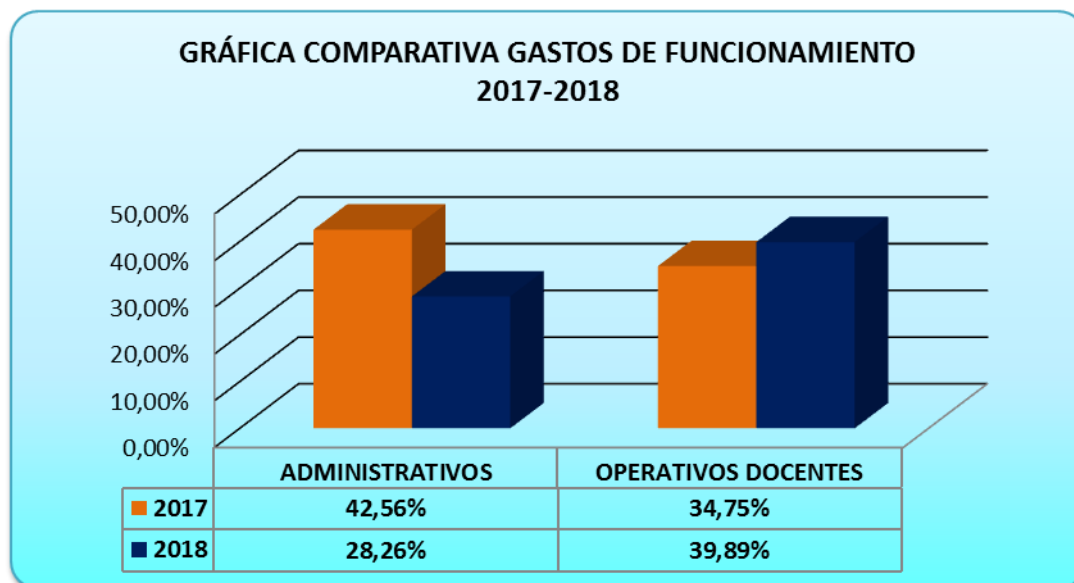
Para la vigencia 2018 se presenta una ejecución del 36,62% distribuida entre administrativos y operativos docentes, así:



CONCEPTO	2017			2018		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	197.469.329.000	73.014.077.620	36,97%	207.692.923.000	76.060.554.155	36,62%
ADMINISTRATIVOS	56.212.367.000	23.922.095.235	42,56%	58.420.326.000	16.508.495.866	28,26%
OPERATIVOS DOCENTES	141.256.962.000	49.091.982.385	34,75%	149.272.597.000	59.552.058.289	39,89%

Tabla No. 4 - Comparativo gastos de funcionamiento Administrativos y Operativos docentes 2017/2018

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales del módulo de PREDIS a 31 de Marzo del 2018.



Gráfica No. 7 - Comparativo de Gastos de Funcionamiento vigencias 2017 y 2018 con corte a Marzo 31.

No obstante la leve disminución de ejecución del 0,35% en los Gastos de Funcionamiento, los Operativos Docentes aumentaron del 34,75% al 39,89% en el primer trimestre de 2018 respecto al año anterior.

Por otra parte, para discriminar los rubros representativos, a continuación se informan los que a 31 de Marzo de 2018, presentan un porcentaje de ejecución por encima del 80%.



Concepto	Apropiación Definitiva	Compromisos	% Compromisos
FACULTAD TECNOLÓGICA (Remuneración Serv.Tec.Operativos Docentes)	1.735.514.000,00	1.735.320.777,00	99,99
HERBARIO FORESTAL (Otros Gastos Generales Docentes)	69.417.000,00	68.905.542,00	99,26
FACULTAD DE ARTES ASAB (Remuneración Serv.Tec.Operativos Docentes)	1.944.015.000,00	1.902.441.544,00	97,86
FACULTAD DE MEDIO AMBIENTE Y REC. NATU. ((Remuneración Serv.Tec.Operativos Docentes)	1.487.836.000,00	1.455.453.925,00	97,82
GASTOS POSGRADOS FACULTAD DEL MEDIO AMBIENTE Y (Otros Gastos Generales Docentes)	300.000.000,00	292.294.875,00	97,43
OFICINA DE PUBLICACIONES (Otros Gastos Generales Docentes)	782.595.000,00	752.359.091,00	96,14
FACULTAD DE CIENCIAS Y EDUCACION (Remuneración Serv.Tec.Operativos Docentes)	1.767.754.000,00	1.690.646.749,00	95,64
IPAZUD (Otros Gastos Generales Docentes)	194.754.000,00	185.357.539,20	95,18
FORO ABIERTO (C.S.U) (Otros Gastos Generales Docentes)	102.088.000,00	97.030.251,00	95,05
REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS (Gtos.Func. Personales Indirectos Administrativos)	5.537.811.000,00	5.206.560.268,00	94,02
REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS OAS (Gtos.Func. Personales Indirectos Administrativos)	238.567.000,00	224.060.213,00	93,92
FACULTAD DE CIENCIAS Y EDUCAC -IMPRESOS Y PUBLICACIONES (GASTOS GRALES DOCENTES)	107.549.000,00	100.000.000,00	92,98
REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS DOCTORADOS (Gtos.Func. Personales Indirectos Administrativos)	150.000.000,00	138.436.085,00	92,29
GASTOS POSGRADOS FACULTAD DE INGENIERIA (Otros Gastos Generales Docentes)	2.030.720.000,00	1.838.885.932,00	90,55
ARRENDAMIENTOS (Gastos Generales Administrativos- Servicios)	2.049.215.000,00	1.815.277.404,00	88,58
EMISORA (Otros Gastos Generales Docentes)	512.810.000,00	448.644.911,00	87,49
RED DE DATOS (Remuneración Serv.Tec.Operativos Docentes)	681.311.000,00	593.861.097,00	87,16
HONORARIOS (Gastos Func. Personales Indirectos Administrativos)	316.400.000,00	271.559.720,00	85,83
CESANTIAS FONDOS PUBLICOS (Aportes patronales -Operativos Docentes)	2.337.987.000,00	1.999.591.662,00	85,53
BIENESTAR UNIVERSITARIO (Otros Gastos Generales Docentes)	4.096.103.000,00	3.436.455.362,00	83,90
GASTOS POSGRADOS FACULTAD DE CIENCIAS Y EDUCAC (Otros Gastos Generales Docentes)	2.107.851.000,00	1.747.671.405,00	82,91

Tabla No. 5 – Rubros con ejecución mayor al 80% Vigencia 2018.

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales del módulo de PREDIS a 31 de Marzo de 2018.

De acuerdo con la tabla anterior, se observa que hay rubros que presentan un porcentaje de ejecución hasta del 99,99%, como Remuneración Servicios Técnicos y los Gastos Generales asociados, dado que en el primer trimestre la Universidad realiza la contratación de prestación de servicios, tanto para el área docente como para la administrativa.



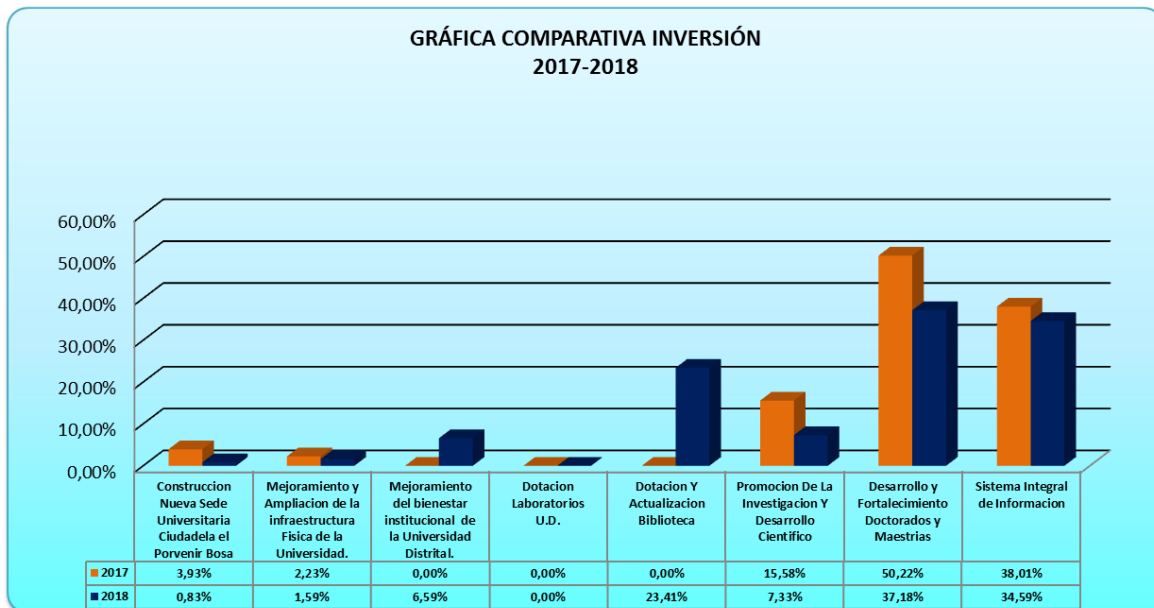
2.2 Inversión

La inversión de la Universidad se ha ejecutado en el primer trimestre de 2018 en el 10,20%, en relación con el 2017 que fue del 11,71% lo cual representa un leve decremento del 1,51%.

INVERSIÓN	2017			2018		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución
INVERSION DIRECTA	28.143.008.000	3.295.964.202	11,71%	41.332.216.000	4.214.733.104	10,20%
Construcción Nueva Sede Universitaria Ciudadela el Porvenir Bosa	2.500.000.000	98.353.500	3,93%	727.759.000	6.069.000	0,83%
Mejoramiento y Ampliación de la infraestructura Física de la Universidad.	5.711.884.000	127.620.897	2,23%	16.682.300.000	265.312.256	1,59%
Mejoramiento del bienestar institucional de la Universidad Distrital.	500.000.000	-	0,00%	600.000.000	39.530.843	6,59%
Dotación Laboratorios U.D.	8.000.000.000	-	0,00%	7.876.828.000	-	0,00%
Dotación y Actualización Biblioteca	1.600.000.000	-	0,00%	3.693.225.000	864.538.175	23,41%
Promoción de la Investigación y Desarrollo Científico	4.000.000.000	623.016.625	15,58%	4.051.445.000	296.965.715	7,33%
Desarrollo y Fortalecimiento Doctorados y Maestrías	2.200.000.000	1.104.821.971	50,22%	3.043.225.000	1.131.381.903	37,18%
Sistema Integral de Información	3.531.124.000	1.342.151.209	38,01%	4.657.434.000	1.610.935.212	34,59%
Expansión e Integración social	100.000.000	-	0,00%	-	-	-

Tabla No. 6 – Comparativo Ejecución Rubros de Inversión 2017/2018 con corte a Marzo 31.

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales del módulo de PREDIS a 31 de Marzo de 2018.



Gráfica No. 8 - Comparativo de Gastos de Inversión vigencias 2017 y 2018.

Los rubros que registran mayor ejecución presupuestal son Desarrollo y Fortalecimiento Doctorados y Maestrías con una ejecución del 37,18% y Sistema Integral de Información con 34,59%. Dotación y Actualización Biblioteca y el Mejoramiento del bienestar institucional de la Universidad Distrital pasaron del 0% en 2017, al 23,41% y 6,59% de ejecución respectivamente en 2018.

FRANKLIN WILCHES REYES
Jefe Sección de Presupuesto

	NOMBRE	CARGO	FIRMA
Proyectó	Elizabeth Ruiz Álvarez	Profesional Sección de Presupuesto	
Revisó y Aprobó	Franklin Wilches Reyes	Jefe Sección de Presupuesto	