

**DIVISIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS
SECCIÓN DE PRESUPUESTO**

**INFORME EJECUTIVO 2018
SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL
SEGUNDO 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 segundo 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

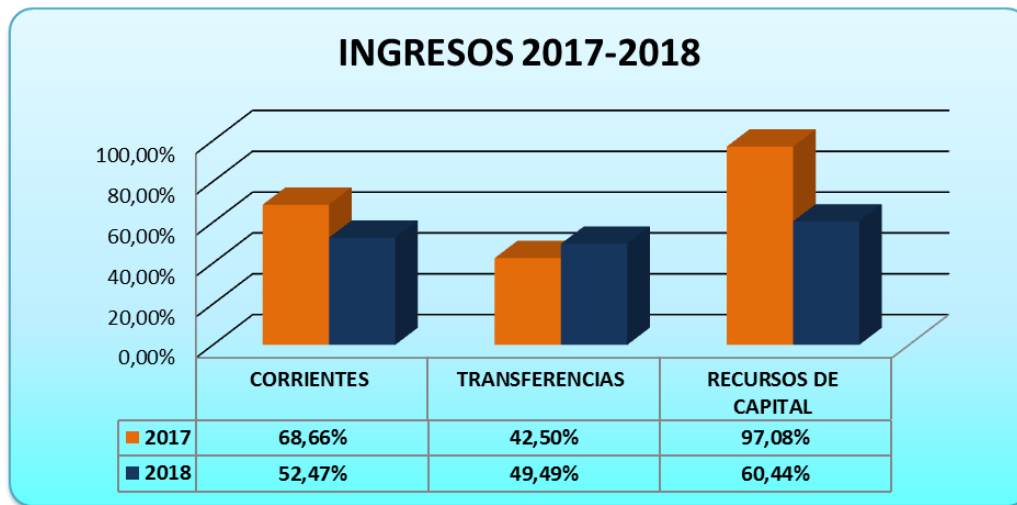
1. Ingresos

Teniendo en cuenta que el recaudo acumulado a 30 de junio de 2018 es de \$157.398.050.862 que corresponden al 50,26% del presupuesto definitivo y el recaudo acumulado en los ingresos a 30 de junio de 2017 fue de \$157.368.148.501, que correspondió al 50,88% del total del presupuesto definitivo, hubo una ligera disminución del 0,62%

INGRESOS		2017			2018		
		PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDADO	%	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDADO	%
CORRIENTES	TRIBUTARIOS	16.100.000.000	17.628.890.838	109,50%	30.000.000.000	15.914.339.988	53,05%
	NO TRIBUTARIOS	30.514.327.000	14.377.672.454	47,12%	31.309.757.000	16.254.565.540	51,92%
	SUBTOTAL	46.614.327.000	32.006.563.292	68,66%	61.309.757.000	32.168.905.528	52,47%
TRANSFERENCIAS	NACIÓN	29.483.330.000	12.047.049.130	40,86%	27.834.746.000	19.209.865.582	69,01%
	DISTRITO	208.064.715.000	88.910.307.464	42,73%	218.676.016.000	102.784.930.213	47,00%
	SUBTOTAL	237.548.045.000	100.957.356.594	42,50%	246.510.762.000	121.994.795.795	49,49%
RECURSOS DE CAPITAL	RECURSOS DE BALANCE Y OTROS	25.137.865.710	24.404.228.615	97,08%	5.351.472.000	3.234.349.540	60,44%
TOTAL		309.300.237.710	157.368.148.501	50,88%	313.171.991.000	157.398.050.862	50,26%
PORCENTAJE DE EJECUCIÓN		50,88%			50,26%		

Tabla 1 - Comparativo Ingresos Vigencias 2017 /2018

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Ingresos Presupuestales del módulo de PREDIS a 30 de Junio de 2017 y 2018.



Gráfica No. 5 - Comparativo de Ingresos entre las vigencias 2017 y 2018 con corte a Junio 30.

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 30 de junio de 2018 la ejecución refleja un 52,47% de recaudo acumulado, presentando un 16,19% de disminución en el recaudo con respecto al año 2017 que fue de 68,66%

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 53,05% el cual está certificado por la Tesorería Distrital, (ver anexo 1. Informe Ejecución Ingresos Junio 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 51,92% (ver anexo 1. Informe Ejecución Ingresos Junio 2018).

1.2 Transferencias

De acuerdo con las Transferencias que ha recibido la Universidad, con relación al año 2017 presenta aumento del 6,99%. En 2018, se visualiza un aumento en el recaudo por



Transferencias de la Nación y del Distrito del 49,49% en relación con las Transferencias del mismo periodo del año anterior 42,50%.

1.3 Recursos de Capital

Los Recursos de Capital para el segundo trimestre de 2018, tienen un recaudo acumulado de \$3.234.349.540 correspondiente al 60,44% 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 Julio de 2018: \$2.652.340.741.
- **Rendimientos Financieros:** El recaudo para este periodo es de \$432.411.405 respecto al presupuesto definitivo de \$2.254.493.000, que representa un porcentaje del 19,18%.
- **Otros Recursos de Capital:** a 30 de junio presenta un recaudo acumulado de \$149.597.394 correspondiente a recuperación de cartera, equivalente al 79,43% 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 30 de junio de 2018.

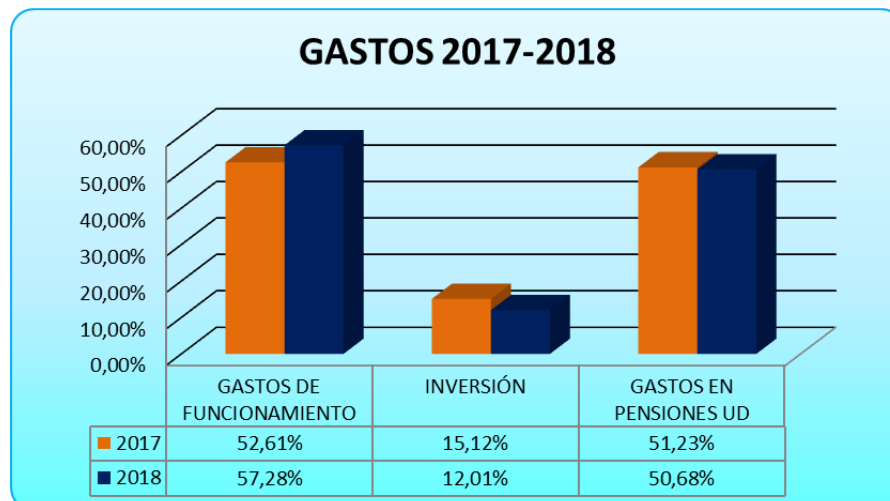
De acuerdo al comportamiento de los Gastos e Inversiones para la vigencia 2018, presenta un porcentaje de ejecución general del 49,93% y en relación con 2017, un aumento del 2,69%, tal como se muestra en los rubros consolidados a continuación:



GASTOS	2017			2018		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución
GASTOS	309.300.237.710	146.122.443.562	47,24%	313.171.991.000	156.372.707.346	49,93%
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	201.775.120.329	106.150.132.216	52,61%	207.692.923.000	118.973.941.635	57,28%
INVERSIÓN	41.859.283.381	6.330.860.916	15,12%	41.520.552.000	4.985.653.189	12,01%
GASTOS EN PENSIONES UD	65.665.834.000	33.641.450.430	51,23%	63.958.516.000	32.413.112.522	50,68%

Tabla 3 - Comparativo Gastos e Inversiones segundo trimestre 2017/2018.

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales del módulo de PREDIS a 30 de Junio de 2017 y 2018.



Gráfica No. 6 - Comparativo de Gastos de las vigencias 2017 y 2018 con corte a Junio 30.

2.1 Gastos de Funcionamiento

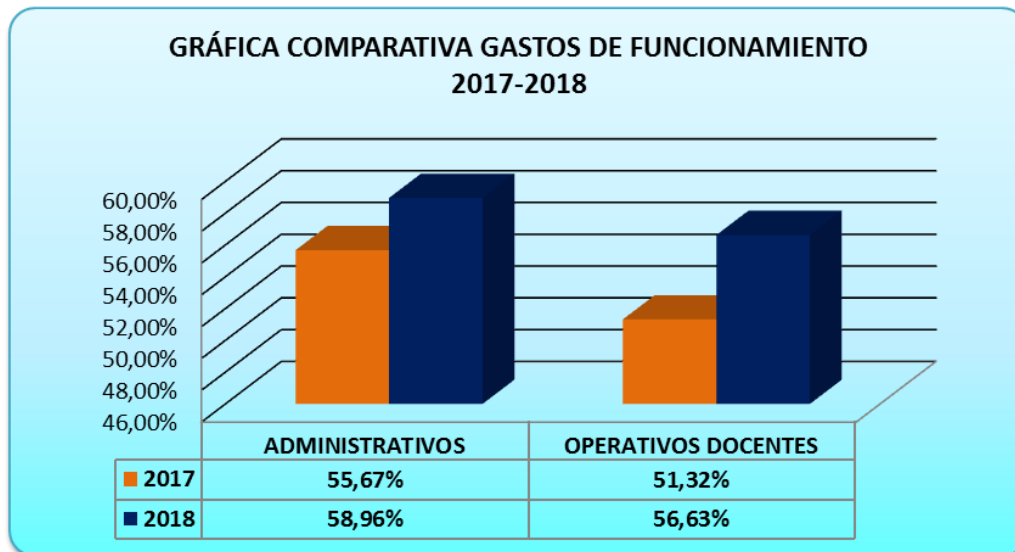
Para la vigencia 2018 se presenta una ejecución del 57,28% distribuida entre administrativos y operativos docentes, así:

CONCEPTO	2017			2018		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	201.775.120.329	106.150.132.216	52,61%	207.692.923.000	118.973.941.635	57,28%
ADMINISTRATIVOS	59.766.010.869	33.272.911.968	55,67%	58.360.466.872	34.410.164.824	58,96%
OPERATIVOS DOCENTES	142.009.109.460	72.877.220.248	51,32%	149.332.456.128	84.563.776.811	56,63%

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 30 de Junio de 2018.



Gráfica No. 7 - Comparativo de Gastos de Funcionamiento vigencias 2017 y 2018 con corte a Junio 30.

Los gastos de Funcionamiento tuvieron un aumento del 4,68%, tanto en los Administrativos como en los Operativos Docentes en el segundo trimestre de 2018 respecto al año anterior.

Por otra parte, para discriminar los rubros representativos, a continuación se informan los que a 30 de junio de 2018, presentan un porcentaje de ejecución por encima del 80%.

Concepto	Apropiación Definitiva	Compromisos	% Compromisos
FACULTAD TECNOLÓGICA (Remuneración ST Docentes)	1.735.514.000,00	1.735.320.777,00	99,99
IMPUESTOS, TASAS Y MULTAS (Otros Gastos Grales. Adm.)	539.570.000,00	539.041.188,00	99,90
HERBARIO FORESTAL (Otros Gtos. Grales. Docentes)	69.417.000,00	68.905.542,00	99,26
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES (Gtos. Grales. Adm.)	12.842.682.000,00	12.682.813.906,89	98,76
FACULTAD DE MEDIO AMBIENTE Y REC. NATU. (Remuneración ST Docentes)	1.487.836.000,00	1.459.946.068,00	98,13
PRIMA SEMESTRAL DOC. (Operativos Docentes)	4.204.619.000,00	4.122.394.005,00	98,04
OFICINA DE PUBLICACIONES (Otros Gtos. Grales. Docentes)	782.595.000,00	765.795.256,00	97,85
FACULTAD DE ARTES ASAB (Remuneración ST Docentes)	1.944.015.000,00	1.897.050.973,00	97,58



GASTOS POSGRADOS FAC MEDIO AMBIENTE (Otros Gtos.Grales.Docentes)	359.859.128,00	350.209.598,00	97,32
IPAZUD (Otros Gtos.Grales.Docentes)	194.754.000,00	188.290.733,20	96,68
FACULTAD DE CIENCIAS Y EDUCACION (Remuneración ST Docentes)	1.767.754.000,00	1.690.646.749,00	95,64
FORO ABIERNO (C.S.U) (Otros Gtos.Grales.Docentes)	102.088.000,00	97.030.251,00	95,05
REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS (Administrativos)	5.537.811.000,00	5.206.560.268,00	94,02
REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS OAS (Administrativos)	238.567.000,00	224.060.213,00	93,92
GASTOS POSGRADOS FACULTAD DE INGENIERIA (Otros Gtos.Grales.Docentes)	2.030.720.000,00	1.893.588.613,00	93,25
FACULTAD DE CIENCIAS Y EDUCAC (Impresos y Public.Operativos Docentes)	107.549.000,00	100.000.000,00	92,98
REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS DOCTORADOS (Serv.Personales Adm.)	150.000.000,00	138.436.085,00	92,29
RED DE DATOS (Otros Gtos.Grales.Docentes)	681.311.000,00	610.681.044,00	89,63
ARRENDAMIENTOS (Gtos.Grales.Adm.)	2.049.215.000,00	1.834.435.556,00	89,52
EMISORA (Otros Gtos.Grales.Docentes)	512.810.000,00	450.937.711,00	87,93
CESANTIAS FONDOS PUBLICOS (Operativos Docentes)	2.337.987.000,00	2.012.411.507,00	86,07
HONORARIOS (Serv.Personales Adm.)	316.400.000,00	271.559.720,00	85,83
GASTOS POSGRADOS FACULTAD DE CIENCIAS Y EDUCAC (Otros Gtos.Grales.Docentes)	2.107.851.000,00	1.802.355.382,00	85,51
BIENESTAR UNIVERSITARIO (Otros Gtos.Grales.Docentes)	4.096.103.000,00	3.443.821.298,00	84,08
PRIMA SEMESTRAL (Serv.Personales Adm.)	1.497.219.000,00	1.251.882.720,00	83,61
EDUC. LIBROS PERSONAL ADTIVO (Serv.Personales Adm.)	127.154.000,00	102.271.700,00	80,43

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 30 de junio 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 Facultad Tecnológica, y servicios personales de otras dependencias, dado que, como la ejecución es acumulada, el segundo trimestre arrastra la ejecución del primer trimestre en el cual la Universidad realizó las contrataciones de prestación de servicios, tanto para el área docente como para la administrativa. También se encuentran por encima del 90% los Gastos Generales, entre los que se destacan, Herbario Forestal, Mantenimiento y Reparaciones, Publicaciones e Ipazud.

2.2 Inversión

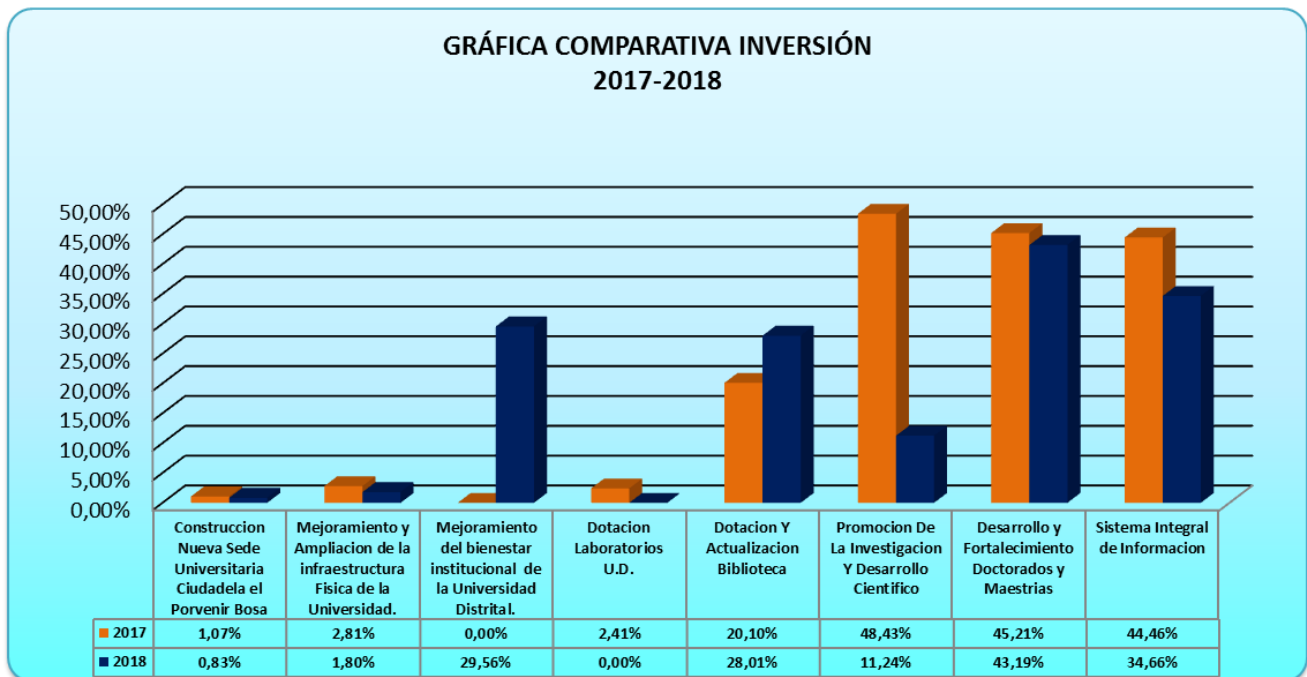
La inversión de la Universidad se ha ejecutado en el segundo trimestre de 2018 en el 12,01%, en relación con el 2017 que fue del 15,12% lo cual representa un leve decremento del 3,30%.



INVERSIÓN	2017			2018		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución
INVERSION DIRECTA	41.670.947.381	6.317.660.916	15,16%	41.332.216.000	4.902.353.189	11,86%
Construcción Nueva Sede Universitaria Ciudadela el Porvenir Bosa	9.202.213.970	98.353.500	1,07%	727.759.000	6.069.000	0,83%
Mejoramiento y Ampliación de la infraestructura Física de la Universidad.	8.257.931.219	231.709.310	2,81%	16.682.300.000	300.319.353	1,80%
Mejoramiento del bienestar institucional de la Universidad Distrital.	500.000.000	-	0,00%	600.000.000	177.336.371	29,56%
Dotación Laboratorios U.D.	8.914.344.027	214.725.266	2,41%	7.876.828.000	-	0,00%
Dotación y Actualización Biblioteca	3.871.656.108	778.360.147	20,10%	3.693.225.000	1.034.480.165	28,01%
Promoción de la Investigación y Desarrollo Científico	4.000.000.000	1.937.052.613	48,43%	4.051.445.000	455.310.117	11,24%
Desarrollo y Fortalecimiento Doctorados y Maestrías	3.107.964.563	1.404.996.518	45,21%	3.043.225.000	1.314.509.473	43,19%
Sistema Integral de Información	3.716.837.494	1.652.463.562	44,46%	4.657.434.000	1.614.328.710	34,66%
Expansión e Integración social	100.000.000	-	0,00%	-	-	-

Tabla No. 6 – Comparativo Ejecución Rubros de Inversión 2017/2018 con corte a Junio 30.

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales del módulo de PREDIS a 30 de Junio de 2018.



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



UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

Versión: 1

INFORME DE GESTIÓN

EDEPO-F06

Los rubros que registran mayor ejecución presupuestal son Desarrollo y Fortalecimiento Doctorados y Maestrías con una cifra del 43,19% y Sistema Integral de Información con 34,66%. El Mejoramiento del Bienestar Institucional pasó del 0% en 2017 al 29,56% y la Dotación y Actualización Biblioteca, del 20,10% en 2017 al 28,01% en su ejecución del segundo trimestre de 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	