

**DIVISIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS  
SECCIÓN DE PRESUPUESTO**

**INFORME DE GESTIÓN 2019 SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL  
ABRIL A JUNIO**

**2.1 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.

En ese contexto, el presente informe contiene el análisis del comportamiento de la ejecución de Rentas e Ingresos, Gastos e Inversiones del presupuesto aprobado por el Consejo Superior Universitario mediante Resolución No. 038 de Diciembre 21 de 2018 para la vigencia del año 2019, Por medio de esta directriz a su vez se homologó y adoptó el nuevo Plan de Cuentas Presupuestales impartido por la Dirección General de Presupuesto Público Nacional y circulares de la Secretaría Distrital de Hacienda. La Resolución 006 de marzo 14/19 realizó modificaciones y estableció como presupuesto definitivo la suma de \$361.014.189.765 y la Resolución 008 de Mayo 10/19 efectuó traslados en el Presupuesto y creó el rubro Pago de Cesantías.

Se toma principalmente para el análisis en este informe, las ejecuciones Universidad Distrital por ser más detalladas en el desglose de rubros y sub-rubros presupuestales.

**2.1.1 Ingresos**

La cuota Global de Ingresos presupuestada para la Universidad Distrital Francisco José de Caldas para la vigencia 2019 quedó en la suma de \$361.014.189.765, desglosada en los agrupadores del nuevo Plan de Cuentas Presupuestales. La tabla es la siguiente:

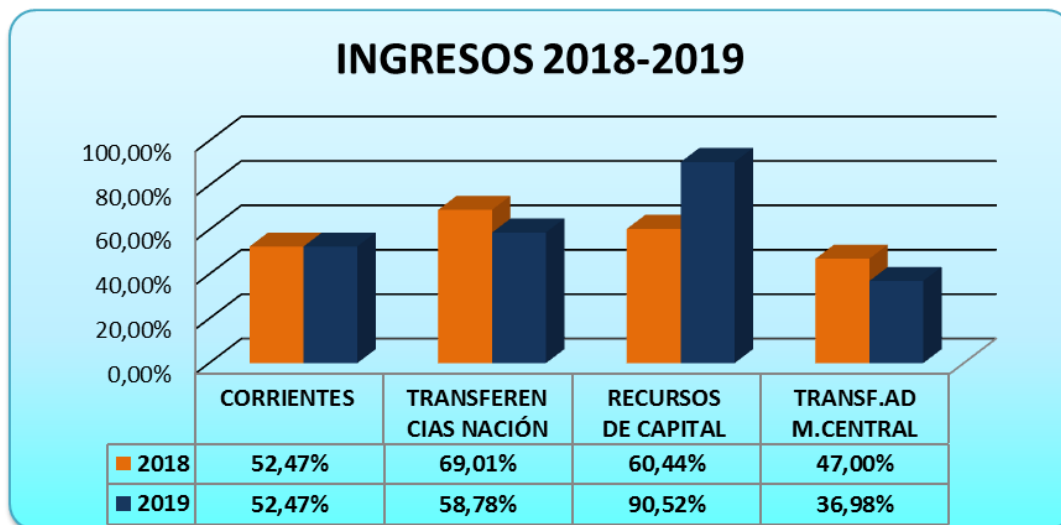
| <b>Código</b> | <b>Concepto</b>                              | <b>Valor</b>           |
|---------------|--|------------------------|
| 2.1.          | <b>INGRESOS CORRIENTES (No Tributarios)</b>  | <b>29.874.715.000</b>  |
| 2.2           | <b>TRANSFERENCIAS (Nación)</b>               | <b>24.390.829.000</b>  |
| 2.4           | <b>RECURSOS DE CAPITAL</b>                   | <b>34.229.601.765</b>  |
| 2.5           | <b>TRANSFERENCIAS ADMINISTRACIÓN CENTRAL</b> | <b>272.519.044.000</b> |
|               | <b>TOTAL</b>                                 | <b>361.014.189.765</b> |

*Tabla 1 – Cuota global de ingresos 2019*

**Fuente:** Cifras tomadas de la *Ejecución de Ingresos Presupuestales a 30 de junio de 2019*



El comparativo de Ingresos entre las vigencias 2018 y 2019 con corte a 30 de junio, se muestra en la siguiente gráfica:



Gráfica No. 1 - Comparativo de Ingresos entre las vigencias 2018 y 2019 con corte a 30 de junio.

El recaudo acumulado a 30 de junio de 2019 fue \$161.769.956.519 correspondiente al 44,81% del presupuesto definitivo. En comparación con el recaudo acumulado de ingresos a Junio de 2018 que fue de \$157.398.050.862, que correspondió al 50,26% del total del presupuesto definitivo; tuvo una disminución del 5,45%. La tabla es la siguiente:

| INGRESOS                                |                                   | 2018                   |                        |               | 2019                   |                        |               |
|---|-----------------------------------|------------------------|------------------------|---------------|------------------------|------------------------|---------------|
|   |                                   | PRESUPUESTO DEFINITIVO | RECAUDADO              | % Ejecución   | PRESUPUESTO DEFINITIVO | RECAUDADO              | % Ejecución   |
| CORRIENTES                              | Tributarios                       | 30.000.000.000         | 15.914.339.988         | 53,05%        | -                      | -                      | -             |
|   | No Tributarios                    | 31.309.757.000         | 16.254.565.540         | 51,92%        | 29.874.715.000         | 15.675.705.781         | 52,47%        |
|   | <b>Subtotal</b>                   | <b>61.309.757.000</b>  | <b>32.168.905.528</b>  | <b>52,47%</b> | <b>29.874.715.000</b>  | <b>15.675.705.781</b>  | <b>52,47%</b> |
| TRANSFERENCIAS NACIÓN                   | Nación                            | 27.834.746.000         | 19.209.865.582         | 69,01%        | 24.390.829.000         | 14.337.581.849         | 58,78%        |
| RECURSOS DE CAPITAL                     | Recursos Balance y Otros          | 5.351.472.000          | 3.234.349.540          | 60,44%        | 34.229.601.765         | 30.984.710.946         | 90,52%        |
| TRANSFERENCIAS ADMINISTRACIÓN CENTRAL   | Aporte Ley 30, Estampillas Pro-UD | 218.676.016.000        | 102.784.930.213        | 47,00%        | 272.519.044.000        | 100.771.957.943        | 36,98%        |
| <b>TOTAL EN CIFRAS</b>                  |                                   | <b>313.171.991.000</b> | <b>157.398.050.862</b> | <b>50,26%</b> | <b>361.014.189.765</b> | <b>161.769.956.519</b> | <b>44,81%</b> |
| <b>PORCENTAJE DE EJECUCIÓN INGRESOS</b> |                                   | <b>50,26%</b>          |                        |               | <b>44,81%</b>          |                        |               |

Tabla 2 - Comparativo Ingresos Vigencias 2018/2019

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Ingresos Presupuestales a 30 de junio de 2018 y 2019.



### **2.1.1.1 Ingresos Corrientes**

Los Ingresos Corrientes constituidos, por Ingresos No Tributarios e Ingresos Tributarios, para la vigencia 2019 éstos últimos (Estampillas Pro Universidad Distrital y Estampilla Pro Universidad Distrital Ley 1825 de 2017) se clasificaron en el rubro Transferencias Administración Central, en la Ejecución presupuestal de la Universidad Distrital.

Los Ingresos No Tributarios, corresponden a la Venta de Bienes y Servicios de la Universidad, esto es Inscripciones y Matriculas (Pregrado, Posgrado), Carnets, Servicios de Sistematización, Derechos de Grado, Cursos De Vacaciones, Certificados de notas y de Estudios, Diplomas y Actas de grado, la mayoría de estos conceptos de carácter estacionario porque se perciben tres veces al año.

Para el segundo trimestre, si bien las cifras presupuestadas pasaron de \$31.309.757.000 en 2018 a \$29.874.715.000 en 2019, la ejecución o recaudo acumulado para el segundo trimestre aumentó del 51,92% al 52,47% lo cual representa 0,56% de crecimiento respecto al año 2018.

### **2.1.1.2 Transferencias**

En lo que concierne a las Transferencias que realiza la Nación Ley 1697/2013 Pro Universidad Nacional y demás Universidades Estatales, artículo 86 Ley 30/1992, artículo 87 Ley 30/1992, y el 10% del valor Votaciones- Ley 403/97, presentó para el segundo trimestre un recaudo acumulado de \$14.337.581.849 correspondiente al 58,78% de lo presupuestado \$24.390.829.000 que frente al porcentaje de la vigencia 2018 (69,01%) refleja una disminución del 10,23%. Estas diferencias se presentan, debido a las fluctuaciones en la forma en que el Ministerio de Educación Nacional transfiere los aportes correspondientes a la Universidad Distrital, los cuales al final de la vigencia deben corresponder al 100% del valor asignado.

Las Transferencias Administración Central se presupuestaron para el segundo trimestre de 2019 en \$272.519.044.000 y se recaudó \$100.771.957.943 que representa el 36,98%. Respecto al 2018, igual periodo, disminuyó el 10,03% cuyas cifras fueron \$102.784.930.213 de recaudo, 47,00% de lo presupuestado para ese periodo.

### **2.1.1.3 Recursos de Capital**



Los Recursos de Capital para la vigencia de 2019 segundo trimestre, tienen un recaudo acumulado de \$30.984.710.946 correspondiente al 90,52% del valor presupuestado, constituido por los siguientes rubros y su ejecución:

| RECURSOS DE CAPITAL      | PRESUPUESTADO         | EJECUTADO             | %Ejecución    |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| RECURSOS DEL BALANCE     | 11.301.201.189        | 11.301.201.189        | 100,00%       |
| RENDIMIENTOS FINANCIEROS | 965.349.000           | 264.878.408           | 27,44%        |
| EXCEDENTES FINANCIEROS   | 16.489.326.296        | 16.489.326.296        | 100,00%       |
| REINTEGROS               | 5.473.725.280         | 2.929.305.053         | 53,52%        |
| <b>TOTALES</b>           | <b>34.229.601.765</b> | <b>30.984.710.946</b> | <b>90,52%</b> |

**Tabla 3 – Recursos de Capital 2019**

Fuente: Cifras tomadas de la Ejecución de Ingresos Presupuestales a 30 de junio de 2019

- **Recursos del Balance:** Se ejecutaron en 100% por la suma de \$11.301.201.189. Lo constituyen los rubros Superávit fiscal no incorporado de vigencias anteriores, Superávit fiscal no incorporado de ingresos de destinación específica (Recursos de Inversión Ministerio de Educación Nacional vigencias anteriores, Estampilla Pro Universidad Distrital Ley 648 de 2001 vigencias anteriores, Estampilla Pro Universidad Distrital Ley 1825 de 2017 vigencias anteriores, Ley 1697/2013 Pro Universidad Nacional y demás Universidades Estatales y Aportes del Distrito vigencias anteriores).

Estas proyecciones se ciñen a la Ley 30, Ley 648 de 2001 y Ley 1825 de 2017 por las cuales se deben reflejar los Recursos Propios Inversión.

- **Rendimientos Financieros:** El recaudo hasta el segundo trimestre de 2019 fue de \$264.878.408 y respecto al presupuesto definitivo representa un porcentaje 27,44%.
- **Excedentes Financieros:** Establecimientos Públicos, 100% de ejecución por valor de \$16.489.326.296

Se hace la aclaración que la Secretaria de Hacienda gira los recursos asignados con base en el cargue de las Ordenes de pago, proceso que anteriormente se realizaba por doceavas, lo que implicaba que la Universidad mantenía los recursos en cuentas de la institución, mientras que la actualidad los recursos no ejecutados financiados por la fuente de Secretaria de Hacienda, se reciben hasta finales de mes.

- **Reintegros:** Ejecución por \$2.929.305.053 correspondiente a los Reintegros IVA Ley 30 y Fondo de Préstamos (vivienda y ordinarios), que representan el 53,52% respecto a lo presupuestado para 2019 \$5.473.725.280.

Respecto a la anterior vigencia, el rubro Recursos de Capital, tuvo un incremento porcentual considerable del 30,08% pues pasó de 60,44% al 90,52% en 2019.



## 2.1.2 Gastos

La cuota Global de gasto presupuestado para la Universidad Distrital Francisco José de Caldas para la vigencia 2019 quedó establecida en la suma de \$361.014.189.765, desglosada en los agrupadores correspondientes al Plan de Cuentas Presupuestales. La tabla es la siguiente:

| Código      | Concepto                               | Valor                  |
|-------------|--|------------------------|
| <b>3</b>    | <b>GASTOS</b>                          | <b>361.014.189.765</b> |
| <b>3-01</b> | <b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>        | <b>308.913.409.296</b> |
| 3-01-001    | GASTOS DE PERSONAL                     | 174.833.442.647        |
| 3-01-002    | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS      | 71.689.558.649         |
| 3-01-003    | GASTOS DIVERSOS                        | 993.205.000            |
| 3-01-004    | DISMINUCIÓN DE PASIVOS                 | 58.772.093.000         |
| 3-01-005    | TRANSFERENCIAS CTES. DE FUNCIONAMIENTO | 2.625.110.000          |
| <b>3-03</b> | <b>INVERSIÓN</b>                       | <b>52.100.780.469</b>  |

**Tabla 4 – Cifras de Gastos por Grupos Año 2019.**

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de junio de 2019.

Se presenta en la siguientes tabla y gráfica, la ejecución acumulada a 30 de junio de 2019, en comparación con las cifras que se presupuestaron y también con los valores del mismo periodo en la vigencia 2018.

| GASTOS                             | 2018                   |                        |               | 2019                   |                        |               |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|---------------|------------------------|------------------------|---------------|
|                                    | PRESUPUESTO DEFINITIVO | COMPROMISOS ACUMULADOS | % Ejecución   | PRESUPUESTO DEFINITIVO | COMPROMISOS ACUMULADOS | % Ejecución   |
| <b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO*</b>   | <b>207.692.923.000</b> | <b>118.898.756.816</b> | <b>57,25%</b> | <b>308.913.409.296</b> | <b>158.451.510.880</b> | <b>51,29%</b> |
| Gastos de Personal                 | 156.132.879.000        | 85.497.292.942         | 54,76%        | 174.833.442.647        | 81.440.708.596         | 46,58%        |
| Adquisición de Bienes y Servicios  | 49.331.404.128         | 32.673.052.257         | 66,23%        | 71.689.558.649         | 42.935.130.317         | 59,89%        |
| Gastos Diversos                    | 2.228.639.872          | 728.411.617            | 32,68%        | 993.205.000            | 458.752.725            | 46,19%        |
| Disminución Pasivos-Cesantías      |                        |                        |               | 850.000.000            | 253.530.176            | 29,83%        |
| Disminución Pasivos-Pensiones *    | 63.958.516.000         | 32.317.801.799         | 50,53%        | 57.922.093.000         | 32.886.105.118         | 56,78%        |
| Transferencias de Funcionamiento * |                        |                        |               | 2.625.110.000          | 477.283.948            | 18,18%        |
| <b>INVERSIÓN</b>                   | <b>41.520.552.000</b>  | <b>4.985.653.189</b>   | <b>12,01%</b> | <b>52.100.780.469</b>  | <b>6.389.259.963</b>   | <b>12,26%</b> |
| Directa                            | 41.332.216.000         | 4.902.353.189          | 11,86%        | 51.368.382.189         | 6.389.259.963          | 12,44%        |
| Transferencia Inversión            | 188.336.000            | 83.300.000             | 44,23%        | 732.398.280            | 0                      | 0,00%         |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>313.171.991.000</b> | <b>156.202.211.804</b> | <b>49,88%</b> | <b>361.014.189.765</b> | <b>164.840.770.843</b> | <b>45,66%</b> |

**Tabla 5 - Comparativo Gastos e Inversiones 2018/2019.**

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de junio de 2019.

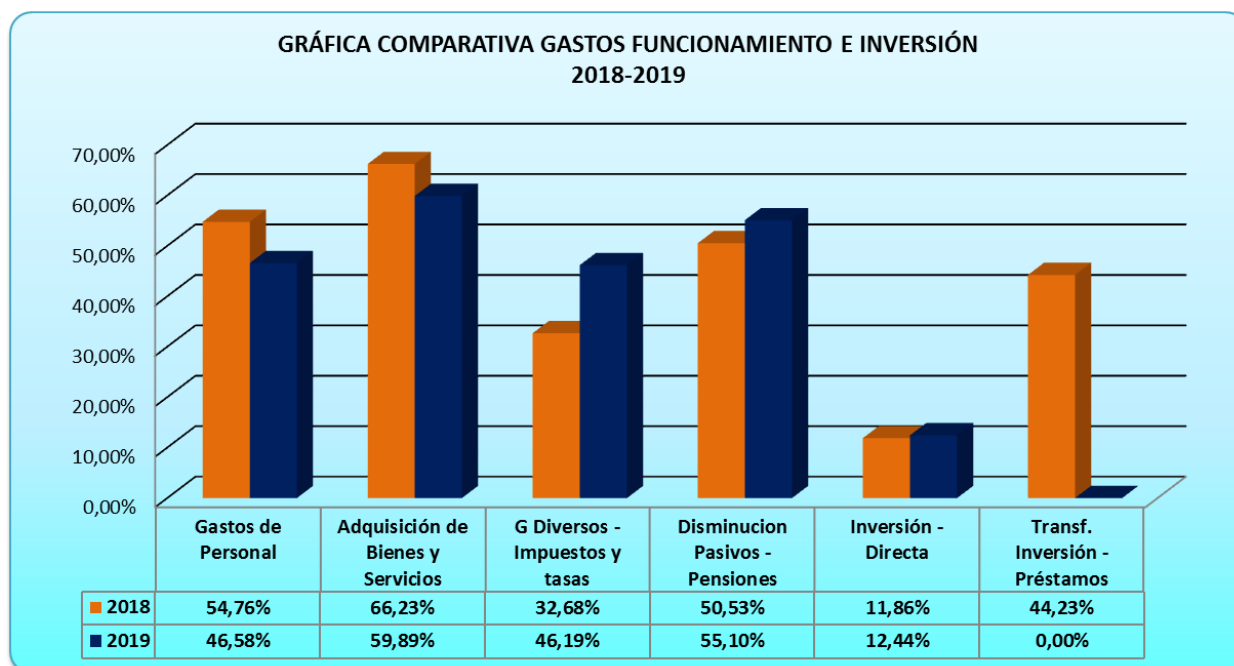
\* Gastos en Pensiones UD de 2018, en la distribución presupuestal de 2019 corresponden a Disminución Pasivos Pensiones y Transferencias de Funcionamiento incluidos en los Gastos de Funcionamiento



A manera global el porcentaje de ejecución acumulada de los Gastos en la vigencia 2019 a 30 de junio fue de 45,66%, cuyo valor es \$164.840.770.843 frente a \$361.014.189.765 presupuestado. Los dos grandes agrupadores, Gastos de Funcionamiento e Inversión, tuvieron respectivamente una ejecución del 51,29% y del 12,26% de compromisos respecto a las cifras presupuestadas.

Desagregando las cifras, la mayor participación en 2019 la constituye la Adquisición de Bienes y Servicios con el 59,89% de compromisos acumulados, seguido de Pensiones (Disminución pasivos y Transferencias funcionamiento) con el 55,10%, los Gastos de Personal y los Impuestos con el 46,58 y 46,19% respectivamente. En menor proporción está la Inversión directa con el 12,44% y los Préstamos a funcionarios que no tuvieron ejecución en el segundo trimestre.

La comparación con la vigencia anterior, se presenta a continuación:



Gráfica No. 2 - Comparativo de Gastos e Inversión de las vigencias 2018 y 2019 con corte a 30 de junio.

El comportamiento de los Gastos e Inversiones para la vigencia 2019 segundo trimestre (Anexo No. 2), presenta un porcentaje de ejecución general del 45,66% y frente a la ejecución de la vigencia anterior 2018 (49,88%), presenta una disminución del 4,22%, siendo los rubros más representativos Gastos Diversos (Impuestos y Tasas) y Disminución de Pasivos – Pensiones, con un incremento del 13,50% y 4,57% respectivamente, seguido de la Inversión directa con leve aumento del 0,58%. Los rubros Gastos de Personal y Adquisición de Bienes y Servicios tuvieron



disminución en su ejecución del 8,18% y 6,34% y Transferencias de Inversión (préstamos) no tuvo ejecución, como ya se mencionó.

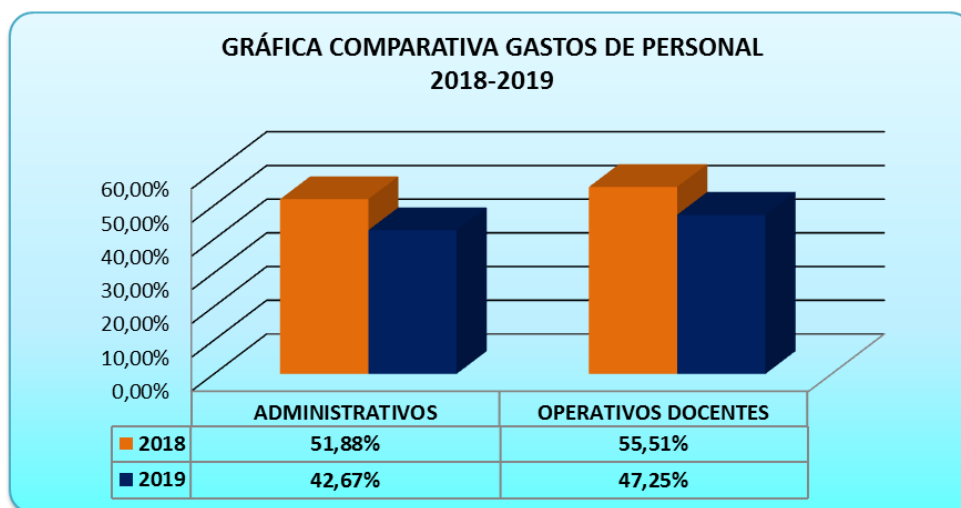
### 2.1.2.1 Gastos de Funcionamiento

Agrupar los gastos del quehacer misional de la universidad, acorde con en el plan de rubros presupuestales, cuyo comportamiento puede verse en la anterior tabla.

Dentro de los Gastos de Funcionamiento se analizan los Gastos de Personal, y aunque la clasificación presupuestal de 2019 no cuenta con esta división a primera vista, se discriminan para el presente informe por ser información relevante, en Administrativos y Docentes, y poder realizar la comparación con la vigencia anterior. La tabla es la que sigue.

| CONCEPTO             | 2018                   |                        |             | 2019                   |                        |             |
|----------------------|------------------------|------------------------|-------------|------------------------|------------------------|-------------|
|                      | PRESUPUESTO DEFINITIVO | COMPROMISOS ACUMULADOS | % Ejecución | PRESUPUESTO DEFINITIVO | COMPROMISOS ACUMULADOS | % Ejecución |
| SERVICIOS PERSONALES | 156.132.879.000        | 85.497.292.942         | 54,76%      | 174.833.442.647        | 81.440.708.596         | 46,58%      |
| ADMINISTRATIVOS      | 32.260.180.000         | 16.736.582.728         | 51,88%      | 25.419.268.000         | 10.846.857.486         | 42,67%      |
| DOCENTES             | 123.872.699.000        | 68.760.710.214         | 55,51%      | 149.414.174.647        | 70.593.851.110         | 47,25%      |

**Tabla No. 6** - Comparativo gastos de personal Administrativos y docentes 2018/2019  
Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de junio de 2019.



**Gráfica No. 3** - Comparativo de Gastos de Personal vigencias 2018 y 2019 con corte a 30 de junio.

La cuantía de los Gastos de Personal Administrativo bajó presupuestalmente de \$32.260.180.000 en 2018 a \$25.419.268.000 para 2019, mientras que para Docentes, subió de \$123.872.699.000 a



\$149.414.174.647 a 30 de junio. En su ejecución presupuestal para 2019 la cifra ejecutada fue \$81.440.708.596, que representa un porcentaje total del 46,58% de lo presupuestado \$174.833.442.647, siendo el porcentaje de ejecución de Administrativos de 42,67% y para los docentes 47,25%

Frente a la ejecución de la vigencia anterior, Gastos de personal obtuvo un descenso del 8,18% esto es 46,58% en 2019, frente a 54,76% ejecutado en 2018.

Por otra parte, para discriminar los rubros representativos, a continuación se listan los que a 30 de junio de 2019, presentaron un porcentaje de ejecución por encima del 80%.

| Concepto  | Apropiación Definitiva | Compromisos   | %Compromisos |
|---|------------------------|---------------|--------------|
| <b>Gastos de personal -planta de personal permanente</b>  |                        |               |              |
| Prima Semestral   | 6.213.510.000          | 5.490.455.962 | 88%          |
| Prima Semestral Docentes  | 4.695.840.000          | 4.358.550.439 | 93%          |
| Aportes a la seguridad social en salud pública  | 912.524.800            | 911.351.409   | 100%         |
| Aportes de Cesantías  | 7.839.737.000          | 6.898.675.891 | 88%          |
| Prima de servicios prof. hora catedra (personal supernumerario y temporal docentes de vinculación especial) | 988.526.884            | 977.628.492   | 99%          |
| <b>Trabajadores Oficiales</b>   |                        |               |              |
| Prima Semestral   | 212.509.000            | 185.580.380   | 87%          |
| Organizaciones Gremiales  | 73.406.000             | 72.618.084    | 99%          |
| <b>Adquisición de Bienes y Servicios</b>  |                        |               |              |
| Dotación (prendas de vestir y calzado)  | 80.000.000             | 66.389.754    | 83%          |
| Pasta o pulpa, papel y productos de papel; impresos y artículos relacionados                                | 405.000.000            | 362.898.275   | 90%          |
| Combustibles, lubricantes, llantas  | 77.000.000             | 76.989.850    | 100%         |
| <b>Alojamiento; servicios de suministros de comidas y bebidas</b>   |                        |               |              |
| Autoevaluación y Acreditación de Calidad  | 120.000.000            | 120.000.000   | 100%         |
| Centro de Relaciones Interinstitucionales   | 207.520.813            | 187.953.693   | 91%          |
| Secretaría General  | 138.000.000            | 131.760.000   | 95%          |
| Cátedra Unesco  | 600.000                | 600.000       | 100%         |
| leie  | 7.072.023              | 7.072.023     | 100%         |
| <b>Servicio de Transporte de pasajeros</b>  |                        |               |              |
| Otros Administrativos   | 10.000.000             | 10.000.000    | 100%         |
| Autoevaluación y Acreditación de Calidad  | 20.000.000             | 20.000.000    | 100%         |
| Cátedra Unesco  | 2.300.000              | 2.300.000     | 100%         |
| Centro de Relaciones Interinstitucionales   | 142.663.119            | 125.000.000   | 88%          |
| Decanatura Facultad Tecnológica   | 105.550.000            | 85.860.108    | 81%          |
| leie  | 7.704.163              | 7.704.163     | 100%         |
| Ipazud  | 9.740.271              | 9.740.271     | 100%         |
| Vicerrectoría Académica   | 14.842.600             | 14.842.600    | 100%         |
| Secretaría General  | 10.000.000             | 10.000.000    | 100%         |
| Servicios postales y de mensajería  | 50.000.000             | 48.775.245    | 98%          |
| <b>Servicios de Alquiler o Arrendamiento</b>  |                        |               |              |
| Espacios de Artes   | 749.531.428            | 635.101.887   | 85%          |





|  |                |                |      |
|--|----------------|----------------|------|
| Supercade  | 11.530.678     | 11.529.321     | 100% |
| <b>Servicios de Investigación y Desarrollo - contratistas</b>  | 1.270.120.070  | 1.133.423.718  | 89%  |
| <b>Servicios de documentación y certificación jurídica</b>   |                |                |      |
| División de Recursos Humanos   | 70.224.237     | 70.224.240     | 100% |
| Oficina Asesora de Asuntos Disciplinarios  | 97.220.820     | 96.434.113     | 99%  |
| Oficina Asesora de Control Interno   | 70.224.237     | 70.224.240     | 100% |
| Oficina Asesora Jurídica   | 371.923.458    | 371.923.458    | 100% |
| Secretaría General   | 92.748.992     | 92.748.992     | 100% |
| <b>Otros servicios jurídicos n.c.p.</b>  | 425.972.212    | 373.149.076    | 88%  |
| <b>Otros servicios profesionales, científicos y técnicos</b>   | 21.232.585.067 | 18.809.344.788 | 89%  |
| <b>Servicios de consultoría en administración y servicios de gestión; servicios de tecnología de la información - Contratistas</b> | 13.103.655.484 | 11.458.166.739 | 87%  |
| <b>Servicios de tecnología de la información (TI) de consultoría y de apoyo</b>  | 827.765.723    | 671.270.867    | 81%  |
| <b>Servicios de diseño y desarrollo de la TI</b>   | 605.581.459    | 536.969.116    | 89%  |
| <b>Servicios de ingeniería</b>   | 287.552.127    | 278.247.000    | 97%  |
| <b>Servicios científicos y otros servicios técnicos</b>  | 1.052.559.331  | 1.035.724.771  | 98%  |
| <b>Otros servicios profesionales y técnicos N.C.P</b>  | 4.737.700.261  | 4.622.996.483  | 98%  |
| <b>Servicios de bibliotecas y archivos</b>   | 1.365.177.000  | 1.216.502.490  | 89%  |
| <b>Servicios de protección (guardas de seguridad)</b>  | 10.426.572.538 | 8.333.887.628  | 80%  |
| <b>Servicios de organización y asistencia</b>  |                |                |      |
| Bienestar Institucional  | 50.438.990     | 47.658.656     | 94%  |
| Sección Publicaciones  | 48.620.297     | 47.989.738     | 99%  |
| <b>Membresías Vicerrectoría Académica</b>  | 8.484.348      | 8.484.348      | 100% |
| <b>Servicios editoriales, a comisión o por contrato Facultades y Cátedra Unesco</b>  |                |                |      |
| Decanatura Facultad Tecnológica  | 83.600.000     | 83.600.000     | 100% |
| Vicerrectoría Académica  | 20.000.000     | 20.000.000     | 100% |
| <b>Servicios editoriales, a comisión o por contrato Contratistas Publicaciones</b>   | 253.622.636    | 214.614.440    | 85%  |
| <b>Servicios de impresión</b>  |                |                |      |
| Decanatura Facultad Tecnológica  | 49.421.603     | 49.392.000     | 100% |
| Sección Publicaciones  | 106.926.114    | 91.631.975     | 86%  |
| <b>Servicios relacionados con la impresión (Secretaría General)</b>  |                |                |      |
| Sección Publicaciones  | 31.673.000     | 31.402.407     | 99%  |

**Tabla No. 7 – Rubros con ejecución mayor al 80% Vigencia 2019.**

**Fuente:** Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de junio de 2019.

Como se puede observar en la Tabla 7 los rubros que se ejecutaron al 100% son Aportes a la seguridad social en salud pública del personal de planta; Combustibles, lubricantes, llantas; Alojamiento de las oficinas Autoevaluación y Acreditación de Calidad, de Cátedra Unesco y del Instituto IEIE; Servicio de Transporte de pasajeros de las anteriores oficinas y del Instituto Ipazud, la Vicerrectoría Académica y la Secretaría General; Servicios de Alquiler o Arrendamiento de Supercade; los rubros de contratos de prestación de Servicios de documentación y certificación jurídica de la División de Recursos Humanos, Oficina Asesora de Control Interno, Oficina Asesora Jurídica y la Secretaría General; el rubro de afiliación Membresías de la Vicerrectoría Académica; Servicios editoriales de Decanatura Facultad Tecnológica y Vicerrectoría Académica; y por último los Servicios de impresión de la Facultad Tecnológica.



En el rango de ejecución del 90 al 99% están Prima Semestral Docentes, Prima de servicios prof. hora catedra, Organizaciones Gremiales de Trabajadores oficiales, Pasta o pulpa, papel y productos de papel; impresos y artículos relacionados, Alojamiento de Centro de Relaciones Interinstitucionales y Secretaría General, Servicios postales y de mensajería, Servicios de documentación y certificación jurídica de Oficina Asesora de Asuntos Disciplinarios, contratistas Servicios de ingeniería, Servicios científicos y otros servicios técnicos, Otros servicios profesionales y técnicos N.C.P; Servicios de organización y asistencia (Bienestar Institucional y Sección Publicaciones); Servicios relacionados con la impresión Sección Publicaciones.

En el rango del 80 al 89% figuran Prima Semestral y Aportes de Cesantías Administrativos; Prima Semestral de Trabajadores Oficiales; Dotación (prendas de vestir y calzado); Servicio de Transporte de pasajeros CERI, Facultad Tecnológica, Servicios de Alquiler o Arrendamiento Espacios de Artes; Servicios de Investigación y Desarrollo – contratistas, Otros servicios jurídicos n.c.p., Servicios de consultoría en administración y servicios de gestión; servicios de tecnología de la información – Contratistas; Servicios de tecnología de la información (TI) de consultoría y de apoyo; Servicios de diseño y desarrollo de la TI; Servicios de bibliotecas y archivos; Servicios de protección (guardas de seguridad); Servicios editoriales, a comisión o por contrato Contratistas Publicaciones y Servicios de impresión de Sección Publicaciones.

En contraste, los rubros que tuvieron ejecución menor al 20% durante la vigencia 2019 Segundo trimestre, se registran en la tabla que sigue.

| Concepto   | Apropiación Definitiva | Compromisos | % Compromisos |
|--|------------------------|-------------|---------------|
| <b>Gastos de personal -planta de personal permanente</b>                 |                        |             |               |
| Prima de navidad   | 6.817.460.000          | 7.831.833   | 0%            |
| Prima de Vacaciones  | 4.101.064.000          | 46.953.456  | 1%            |
| Aportes a la seguridad social en pensiones privadas                      | 2.616.775.080          | 502.612.200 | 19%           |
| <b>Remuneraciones no constitutivas de factor salarial</b>                | 450.667.095            | 84.091.373  | 19%           |
| <b>Prima de navidad prof. hora catedra</b>                               |                        |             |               |
| Facultad de Ingeniería   | 165.862.681            | 17.863.232  | 11%           |
| Ilud   | 32.585.883             | 4.018.962   | 12%           |
| <b>Trabajadores Oficiales</b>  |                        |             |               |
| Prima de navidad   | 178.351.000            | -           | 0%            |
| <b>Materiales y Suministros</b>  |                        |             |               |
| Otros productos químicos; (materiales laboratorios universidad)          | 200.000.000            | -           | 0%            |
| Otros productos químicos; (materiales para mantenimiento y reparaciones) | 177.492.000            | -           | 0%            |
| Muebles; otros bienes transportables n.c.p. rectoria                     | 17.738.000             | -           | 0%            |
| <b>Alojamiento; servicios de suministros de comidas y bebidas</b>        |                        |             |               |
| Ipazud   | 3.043.214              | 220.000     | 7%            |
| Planestic  | 10.144.046             | -           | 0%            |



|   |               |             |     |
|---|---------------|-------------|-----|
| Vicerrectoría Académica   | 2.685.000     |             | 0%  |
| Egresados   | 20.450.000    |             | 0%  |
| <b>Servicios de Transporte de pasajeros</b>   |               |             |     |
| Decanatura Facultad Medio Ambiente y Recursos Naturales   | 665.000.000   | 124.554.649 | 19% |
| Desarrollo Académico Facultad Ciencias y Matemáticas  | 8.853.800     | -           | 0%  |
| Egresados   | 1.926.041     | -           | 0%  |
| <b>Servicios financieros y servicios conexos</b>  | 2.532.205.000 | 192.182.504 | 8%  |
| <b>servicios de investigación y desarrollo- asistentes académicos-<br/>decanaturas de facultades</b>                                  |               |             |     |
| Facultad Artes ASAB   | 125.873.632   | -           | 0%  |
| Facultad de Ciencias y Educación  | 426.050.539   | 85.936.620  | 20% |
| Facultad Ingeniería   | 438.747.695   | -           |     |
| Ipazud  | 4.084.715     | -           | 0%  |
| Bienestar Institucional   | 51.058.933    | -           | 0%  |
| <b>Servicios de investigación y desarrollo- incentivos<br/>coordinadores</b>  | 222.336.000   | 3.903.454   | 2%  |
| <b>Servicios de investigación y desarrollo-instituto de investigación<br/>i3+</b>   | 300.000.000   | -           | 0%  |
| <b>Servicios de documentación y certificación jurídica</b>  |               |             |     |
| Servicios de documentación y certificación jurídica diferentes a<br>contratistas  | 280.555.587   | 2.000.000   | 1%  |
| <b>Servicios de arbitraje y conciliación</b>  | 661.266.000   | 73.218.984  | 11% |
| <b>Servicios de consultoría en administración y servicios de gestión;<br/>servicios de tecnología de la inf. - Contratistas</b>       |               |             |     |
| Desarrollo Académico Facultad de Ciencias y Matemáticas   | 62.936.820    | -           | 0%  |
| <b>Servicios de tecnología de la información (TI) de consultoría y de<br/>apoyo</b>   |               |             |     |
| Secretaría General  | 50.000.000    | -           | 0%  |
| <b>Servicios de diseño y desarrollo de la TI</b>  |               |             |     |
| Centro de Relaciones Interinstitucionales   | 40.000.000    | -           | 0%  |
| Servicios de gestión de red e infraestructura de TI   | 76.818.274    | -           | 0%  |
| servicios de arquitectura, servicios de planeación urbana y ordenación<br>del territorio; servicios de arquitectura paisajista (OAPC) | 66.228.000    | -           | 0%  |
| <b>Servicios de publicidad y el suministro de espacio o tiempo<br/>publicitarios</b>  |               |             |     |
| Decanatura Facultad de Ingeniería   | 32.000.000    | -           | 0%  |
| <b>Servicios de telecomunicaciones, transmisión y suministro de<br/>información</b>   |               |             |     |
| Servicios de telecomunicaciones a través de internet  | 1.206.967.603 | -           | 0%  |
| <b>Servicios de soporte</b>   |               |             |     |
| Servicios de copia y reproducción   | 60.000.000    | 2.500.000   | 4%  |
| <b>Servicios de organización y asistencia</b>   |               |             |     |
| Cátedra Unesco  | 4.545.488     | -           | 0%  |
| Centro de Relaciones Interinstitucionales   | 39.050.744    | -           | 0%  |
| Decanatura Facultad Ciencias y Educación  | 245.035.348   | 29.364.752  | 12% |
| Decanatura Facultad Medio Ambiente y Recursos Naturales   | 200.000.000   | 9.515.859   | 5%  |
| Desarrollo Académico Facultad de Ciencias y Matemáticas   | 21.373.080    | -           | 0%  |
| IEIE  | 24.315.596    | -           | 0%  |
| Egresados   | 25.975.000    | -           | 0%  |
| Biblioteca  | 5.423.762     | 270.000     | 5%  |
| <b>Membresías</b>   |               |             |     |
| Centro de Investigaciones y Desarrollo Científico   | 30.806.771    | 828.116     | 3%  |



|   |                      |                    |     |
|---|----------------------|--------------------|-----|
| Rita  | 16.191.459           | -                  | 0%  |
| Sección Biblioteca  | 828.116              | -                  | 0%  |
| Egresados   | 12.000.000           | -                  | 0%  |
| Sección Publicaciones   | 10.000.000           | -                  | 0%  |
| <b>Servicios de mantenimiento, reparación e instalación (excepto servicios de construcción)</b> | 2.776.806.482        | 207.098.774        | 7%  |
| <b>Servicios editoriales, a comisión o por contrato Facultades y Cátedra Unesco</b>             |                      |                    |     |
| Autoevaluación y Acreditación de Calidad  | 99.579.745           | -                  | 0%  |
| Decanatura Facultad Artes - ASAB  | 35.000.000           | -                  | 0%  |
| Decanatura Facultad Ingeniería  | 7.729.479            | -                  | 0%  |
| Decanatura Facultad Medio Ambiente y Recursos Naturales   | 5.957.974            | -                  | 0%  |
| División de Recursos Financieros  | 11.348.523           | -                  | 0%  |
| Ipazud  | 3.404.557            | -                  | 0%  |
| <b>Servicios de impresión</b>   |                      |                    |     |
| Bienestar Institucional   | 7.953.586            | -                  | 0%  |
| Cátedra Unesco  | 5.147.820            | -                  | 0%  |
| Decanatura Facultad Ciencias y Educación  | 60.719.731           | -                  | 0%  |
| Decanatura Facultad Medio Ambiente y Recursos Naturales   | 40.163.712           | -                  | 0%  |
| Desarrollo Académico Facultad Ciencias y Matemáticas  | 4.385.900            | -                  | 0%  |
| Ieie  | 13.000.000           | -                  | 0%  |
| Ipazud  | 5.373.318            | -                  | 0%  |
| Vicerrectoría Académica   | 20.804.076           | -                  | 0%  |
| Secretaría General  | 29.119.955           | -                  | 0%  |
| <b>Servicios relacionados con la impresión (Secretaría General)</b>                             | 218.732.978          | 31.402.407         | 14% |
| <b>Servicios relacionados con la impresión Rectoría</b>   | 16.663.000           | -                  | 0%  |
| <b>Servicios Administrativos del Gobierno</b>   |                      |                    |     |
| Gas   | 1.500.000            | 165.070            | 11% |
| <b>Viáticos y gastos de viaje</b>   | 1.286.825.221        | 162.383.423        | 13% |
| <b>Capacitación</b>   | 166.120.000          |                    | 0%  |
| <b>Bienestar e Incentivos</b>   | 6.744.055.948        | 212.634.082        | 18% |
| <b>Gastos Diversos</b>  |                      |                    |     |
| Tasas y Derechos Administrativos  | 30.000.000           | -                  | 0%  |
| Multas y Sanciones  | 20.000.000           | 781.242            | 4%  |
| <b>Cuotas Partes Pensionales</b>  | <b>2.625.110.000</b> | <b>477.283.948</b> | 18% |
| <b>INVERSIÓN</b>  | 52.100.780.469       | 6.389.259.963      | 12% |
| Préstamos de vivienda   | 732.398.280          | -                  | 0%  |

Tabla No. 8 – Rubros con ejecución menor al 20% Vigencia 2019.

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de junio de 2019.

Se destacan en los rubros de Funcionamiento, en el rango del 20 al 10%, los gastos de Planta de Personal Permanente y Trabajadores Oficiales, con el 20% de ejecución respecto a las cifras presupuestadas para el segundo trimestre; Servicios públicos (18%) y Servicios Financieros (17%). Algunos entre el 5 y 10% como los Aportes de la Planta de Personal, Alojamiento prácticas académicas (7%), y por último los que no tuvieron ejecución alguna, Arrendamientos, Instituto de Investigación I3, contratación de Infraestructura TI, de arquitectura, editoriales, capacitación e impuestos.



Figuran los rubros correspondientes a Inversión dentro del análisis con baja ejecución, los cuales se analizan seguidamente.

### 2.1.3 Inversión

Acorde con el Plan Estratégico de Desarrollo y con las necesidades de talento humano, procesos de formación y tecnología existente, la Inversión Directa en la Universidad Distrital se realiza a través de los diferentes Proyectos que para la vigencia 2019 en su segundo trimestre tuvieron una ejecución general del 12,44%, esto es en montos \$ 6.389.259.963 frente a \$ 51.368.382.189 presupuestado.

En relación con el año 2018 cuya ejecución fue del 11,86%, tuvo un leve ascenso del 0,58%. En cifras, significa que pasó de \$ 4.902.353.189 en 2018 a \$6.389.259.963 en 2019.

La tabla es la siguiente:

| INVERSION   | 2018                   |                        |               | 2019                   |                        |               |
|---|------------------------|------------------------|---------------|------------------------|------------------------|---------------|
|   | PRESUPUESTO DEFINITIVO | COMPROMISOS ACUMULADOS | % Ejecución   | PRESUPUESTO DEFINITIVO | COMPROMISOS ACUMULADOS | % Ejecución   |
| <b>INVERSION DIRECTA</b>  | <b>41.332.216.000</b>  | <b>4.902.353.189</b>   | <b>11,86%</b> | <b>51.368.382.189</b>  | <b>6.389.259.963</b>   | <b>12,44%</b> |
| Construcción Nueva Sede Universitaria Ciudadela el Porvenir Bosa          | 727.759.000            | 6.069.000              | 0,83%         | 6.482.510.259          | 32.600                 | 0,00%         |
| Mejoramiento y Ampliación de la infraestructura Física de la Universidad. | 16.682.300.000         | 300.319.353            | 1,80%         | 18.567.964.075         | 592.850.692            | 3,19%         |
| Mejoramiento del bienestar institucional de la Universidad Distrital.     | 600.000.000            | 177.336.371            | 29,56%        | -                      | -                      | -             |
| Dotación Laboratorios U.D.  | 7.876.828.000          | -                      | 0,00%         | 8.075.129.409          | 49.647.430             | 0,61%         |
| Dotación y Actualización Biblioteca                                       | 3.693.225.000          | 1.034.480.165          | 28,01%        | 3.693.845.169          | 600.555.165            | 16,26%        |
| Promoción de la Investigación y Desarrollo Científico                     | 4.051.445.000          | 455.310.117            | 11,24%        | 5.967.874.563          | 2.509.765.102          | 42,05%        |
| Desarrollo y Fortalecimiento Doctorados y Maestrías                       | 3.043.225.000          | 1.314.509.473          | 43,19%        | 1.759.511.593          | 1.035.951.859          | 58,88%        |
| Sistema Integral de Información   | 4.657.434.000          | 1.614.328.710          | 34,66%        | -                      | -                      | -             |
| Atención y promoción para la excelencia Académica APEA                    | -                      | -                      | -             | 280.957.000            | 193.613.520            | 68,91%        |
| Fomento y desarrollo de entornos virtuales                                | -                      | -                      | -             | 331.411.584            | 199.125.360            | 60,08%        |
| Modernización y Fortalecimiento Institucional                             | -                      | -                      | -             | 6.209.178.537          | 1.207.718.235          | 19,45%        |

**Tabla No. 9** – Comparativo Ejecución Rubros de Inversión 2018/2019 con corte a 30 de junio.

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de junio de 2019.

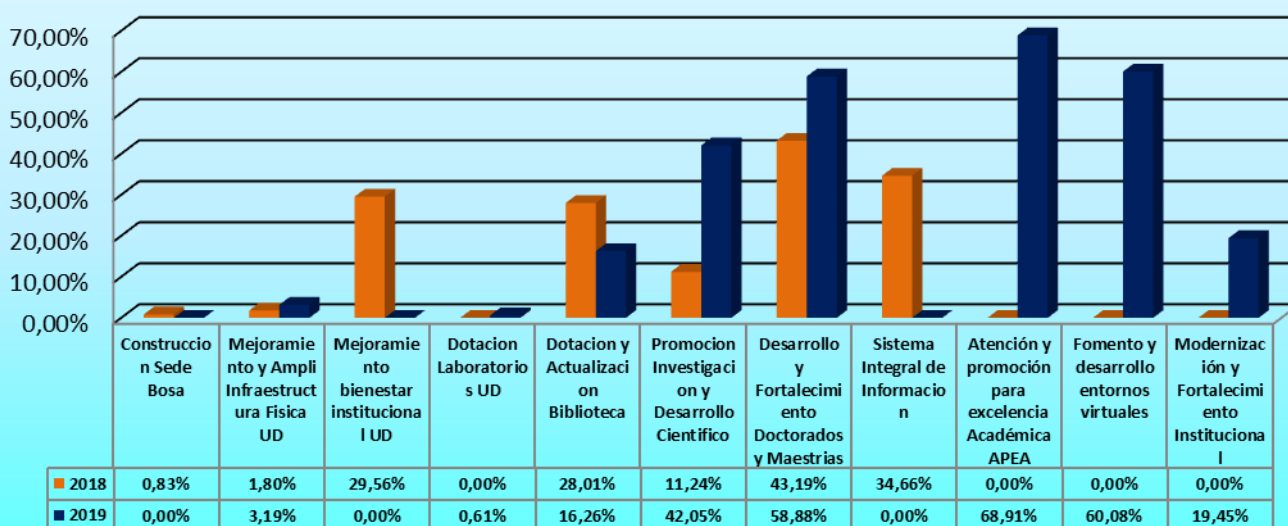


Para 2019 figuran tres nuevos proyectos, Atención y promoción para la excelencia Académica APEA, Fomento y desarrollo de entornos virtuales y, Modernización y Fortalecimiento Institucional que tuvieron en el segundo trimestre una ejecución acumulada de 68,91%, 60,08% y 19,45% respectivamente, porcentajes altos frente a las cifras presupuestadas, entre los que se destaca el proyecto de Atención y Promoción para la Excelencia Académica APEA.

La ejecución de los proyectos que vienen de vigencias anteriores, estuvo entre el 58,88% para Desarrollo y Fortalecimiento Doctorados y Maestrías; Promoción de la Investigación y Desarrollo Científico con 42,05%, Dotación y Actualización Biblioteca con 16,26%, Mejoramiento y Ampliación de la infraestructura Física de la Universidad con 3,19% y, Dotación Laboratorios U.D. con 0,61% de ejecución respecto a lo presupuestado para el segundo trimestre.

Comparativamente con la vigencia anterior en el mismo periodo, los proyectos tuvieron porcentajes de variación positiva del 30,82% para Promoción de la Investigación y Desarrollo Científico; Desarrollo y Fortalecimiento Doctorados y Maestrías 15,68%; Mejoramiento y Ampliación de la infraestructura Física de la Universidad.1,39%; Dotación Laboratorios U.D. 0,61%; y Dotación y Actualización Biblioteca con disminución del 11,75%, para un leve aumento total en Inversión Directa, del 0,58% en la ejecución de 2019, respecto a la de 2018 en el segundo trimestre.

**GRÁFICA COMPARATIVA INVERSIÓN  
2018-2019**



**Gráfica No. 4 - Comparativo de Gastos de Inversión de las vigencias 2018 y 2019.**



**UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS**

**Versión: 1**

**INFORME DE GESTIÓN CONSOLIDADO**

**EDEPO-F06**

El proyecto Construcción Nueva Sede Universitaria Ciudadela el Porvenir Bosa tuvo en 2019 una ejecución de \$32.600, y los de Mejoramiento del bienestar institucional y Sistema Integral de Información no cuentan ya con partida presupuestal.

#### 2.1.4 Informes Externos presentados por la Sección de Presupuesto

| INFORME | ENTIDAD A LA QUE SE REPORTA  | REPORTE  | PERIODICIDAD | REGLAMENTACION  |
|---------|--|--|--------------|---|
| SNIES   | Ministerio de Educación  | Ejecución Ingresos y Gastos                      | Mensual      | Ley 30 de diciembre 28 de 1992, Decreto 1767 de 2006, Decreto 4968 de diciembre 23 de 2009, Resolución N° 20434 del 28 de Octubre de 2016 |
| SIVICOF | Contraloría de Bogotá D.C  | Ejecución de Reservas                            | Mensual      | Ley 527 de 1999, sus Decretos Reglamentarios y la Resolución Reglamentaria de Rendición de Cuentas  |
| CHIP    | Contraloría General  | Ejecución Ingresos y Gastos                      | Trimestral   | Resolución Reglamentaria Orgánica 07 del 9 de Junio de 2016   |
| SIRECI  | Contraloría General por medio de la Secretaría de Hacienda Distrital | Transferencias de la Nación en Ingresos y Gastos | Anual        | Circular Externa DDP-00002 de 10 de Enero de 2018   |

**FRANKLIN WILCHES REYES**

Jefe Sección de Presupuesto

|          | NOMBRE                 | CARGO                              | FIRMA |
|----------|------------------------|------------------------------------|-------|
| Proyectó | Elizabeth Ruiz Álvarez | Profesional Sección de Presupuesto |       |