

**DIVISIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS
SECCIÓN DE PRESUPUESTO**

**INFORME DE GESTIÓN 2019 SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL
JULIO A SEPTIEMBRE**

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. La última modificación presupuestal se realizó mediante Resolución 019 del 30 de agosto de 2019, por la cual se crean unos rubros y se efectúan traslados en el presupuesto de Gastos e Inversiones, se adiciona el de Rentas e Ingresos y establece como Presupuesto Definitivo la suma de \$370.399.125.481.

Se toma principalmente para el análisis en este informe, las ejecuciones Universidad Distrital por estar más detalladas en el desglose de rubros y desagregados 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 \$370.399.125.481, desglosada en los agrupadores del Plan de Cuentas Presupuestales en la siguiente tabla:

Aprobó: Franklin Wilches Reyes	Fecha de aprobación: 16 de Octubre de 2019 Elaboró: Elizabeth Ruiz A.	Página 1 de 16	Versión: 01	Informe de Gestión Julio a Septiembre de 2019
--------------------------------	--	----------------	-------------	---

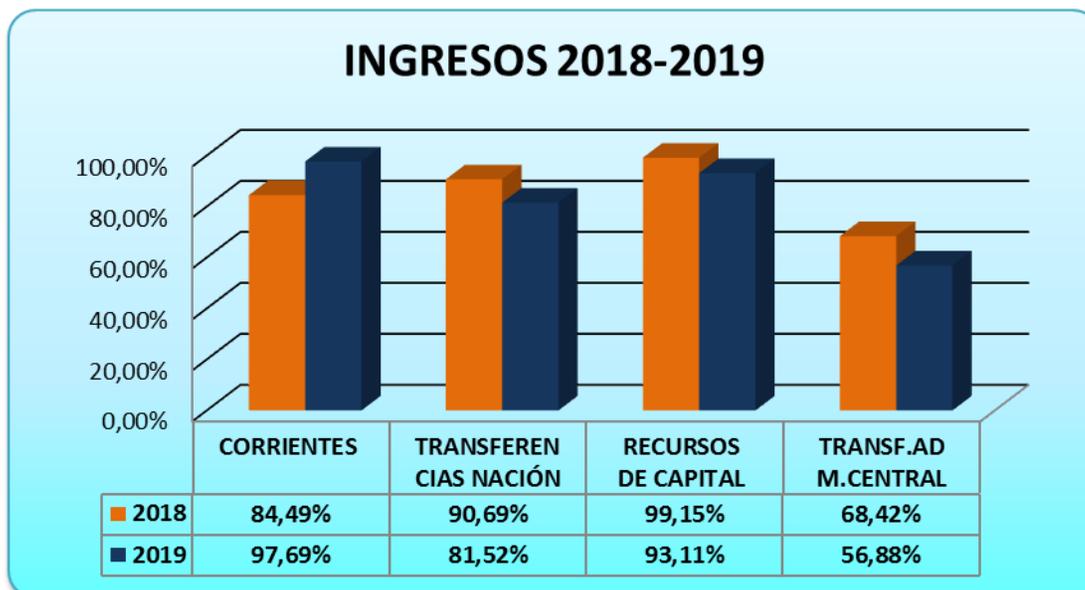


Código	Concepto	Valor
2.1.	INGRESOS CORRIENTES (No Tributarios)	29.874.715.000
2.2	TRANSFERENCIAS (Nación)	28.879.381.827
2.4	RECURSOS DE CAPITAL	39.125.984.654
2.5	TRANSFERENCIAS ADMINISTRACIÓN CENTRAL	272.519.044.000
	TOTAL	\$370.399.125.481

Tabla 1 – Cuota global de ingresos 2019

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

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



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

El recaudo acumulado a 30 de Septiembre de 2019 fue \$244.174.555.639 correspondiente al 65,92% del presupuesto definitivo. En comparación con el recaudo acumulado de ingresos a Septiembre de 2018 que fue de \$252.980.620.365 y correspondió al 75,65% del total del presupuesto definitivo; tuvo una disminución del 9,73% como lo muestra la siguiente tabla:



INGRESOS		2018			2019		
		PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDADO	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDADO	% Ejecución
CORRIENTES	Tributarios	30.000.000.000	23.198.618.888	77,33%	-	-	-
	No Tributarios	31.435.992.666	28.711.105.617	91,33%	29.874.715.000	29.183.611.250	97,69%
	Subtotal	61.435.992.666	51.909.724.505	84,49%	29.874.715.000	29.183.611.250	97,69%
TRANSFERENCIAS NACIÓN	Nación	27.834.746.000	25.244.593.032	90,69%	28.879.381.827	23.543.195.104	81,52%
RECURSOS DE CAPITAL	Recursos Balance y Otros	26.440.638.358	26.216.833.843	99,15%	39.125.984.654	36.432.111.361	93,11%
TRANSFERENCIAS ADMINISTRACIÓN CENTRAL	Aporte Ley 30, Estampillas Pro-UD	218.676.016.000	149.609.468.985	68,42%	272.519.044.000	155.015.637.924	56,88%
TOTAL EN CIFRAS		334.387.393.024	252.980.620.365	75,65%	370.399.125.481	244.174.555.639	65,92%
PORCENTAJE DE EJECUCIÓN INGRESOS		75,65%			65,92%		

Tabla 2 - Comparativo Ingresos Vigencias 2018/2019

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Ingresos Presupuestales a 30 de Septiembre 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 tercer trimestre, si bien las cifras presupuestadas para Ingresos No Tributarios pasaron de \$31.435.992.666 en 2018 a \$29.874.715.000 en 2019, la ejecución o recaudo acumulado aumentó del 91,33% al 97,69% respecto a lo presupuestado, lo cual representa 6,35% de crecimiento respecto al año 2018.



2.1.1.2 Transferencias

El rubro de 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, y el rubro creado de Plan de Fomento de la calidad, estos últimos recursos productos de la mesas de diálogo certificados por el MEN, presentó para el tercer trimestre de 2019 un recaudo acumulado de \$23.543.195.104 correspondiente al 81,52% de lo presupuestado \$28.879.381.827. En comparación con el porcentaje de la vigencia 2018 (90,69%) reflejan una disminución del 9.17%. 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, aportes según la Ley 30, se presupuestaron para el tercer trimestre de 2019 en \$272.519.044.000 y su recaudo fue \$155.015.637.924 que representa el 56,88%. Respecto al 2018, igual periodo, disminuyó el 11,53%% cuyas cifras fueron \$149.609.468.985 de recaudo, 68.42% de lo presupuestado para ese periodo.

2.1.1.3 Recursos de Capital

Los Recursos de Capital para la vigencia de 2019 tercer trimestre, tienen un recaudo acumulado de \$36.432.111.361 correspondiente al 93,11% del valor presupuestado, constituido por los siguientes rubros y su ejecución:

RECURSOS DE CAPITAL	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	%Ejecución
RECURSOS DEL BALANCE	15.861.662.378	15.861.662.378	100,00%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	965.349.000	344.055.583	35,64%
EXCEDENTES FINANCIEROS	16.775.247.996	16.775.247.996	100,00%
REINTEGROS	5.523.725.280	3.451.145.404	62,48%
TOTALES	39.125.984.654	36.432.111.361	93,11%

Tabla 3 – Recursos de Capital 2019

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

- **Recursos del Balance:** Se ejecutaron en 100% por la suma de \$15.861.662.378, según lo muestra la tabla desagregada:



RECURSOS DEL BALANCE	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	%Ejecución
Superávit fiscal	199.768.336	199.768.336	100%
Superávit fiscal de ingresos de libre destinación	199.768.336	199.768.336	100%
Superávit fiscal no incorporado de vigencias anteriores	15.661.894.042	15.661.894.042	100%
Superávit fiscal no incorporado de ingresos de destinación específica	14.301.201.189	14.301.201.189	100%
Superávit fiscal no incorporado de ingresos de libre destinación	1.360.692.853	1.360.692.853	100%
TOTALES	15.861.662.378	15.861.662.378	100%

Tabla 4 – Recursos del Balance 2019

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

Lo constituyen los rubros Superávit fiscal no incorporado de ingresos de destinación específica que son Recursos del Ministerio de Educación Nacional, de Inversión vigencias anteriores, Estampillas Pro Universidad Distrital Ley 648 de 2001 y Ley 1825 de 2017 vigencias anteriores, Pro Universidad Nacional y demás Universidades Estatales y Aportes del Distrito vigencias anteriores). Se incorporaron según la última Resolución de Modificación Presupuestal, la Distribución punto adicional CREE de vigencias anteriores y los de Libre Destinación.

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

- **Rendimientos Financieros:** El recaudo de Depósitos y Recursos Propios de Libre Destinación hasta el tercer trimestre de 2019 fue de \$344.055.583 que respecto al presupuesto definitivo representa un porcentaje 35.64%.
- **Excedentes Financieros:** Establecimientos Públicos, 100% de ejecución por valor de \$16.775.247.996.

Se aclara 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 \$3.451.145.404 correspondiente a los Reintegros IVA Ley 30 y Fondo de Préstamos (vivienda y ordinarios), que representa el 62.48% respecto a lo presupuestado para 2019 \$5.523.725.280.

Respecto a la anterior vigencia, el rubro Recursos de Capital, tuvo una disminución porcentual del 6,04% ya que pasó de 99,15% al 93,11% 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 \$370.399.125.479, desglosada en los agrupadores correspondientes al Plan de Cuentas Presupuestales:

Código	Concepto	Valor
3	GASTOS	370.399.125.479
3-01	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	312.444.657.190
3-01-001	GASTOS DE PERSONAL	172.842.104.353
3-01-002	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	74.256.682.603
3-01-003	GASTOS DIVERSOS	507.971.483
3-01-004	DISMINUCIÓN DE PASIVOS	62.967.878.948
3-01-005	TRANSFERENCIAS CTES. DE FUNCIONAMIENTO	1.870.019.803
3-03	INVERSIÓN	57.954.468.289

Tabla 5 – Cifras de Gastos por Grupos Año 2019.

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

GASTOS	2018			2019		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO*	223.202.435.492	163.953.130.795	73,45%	312.444.657.190	220.264.497.630	70,50%
Gastos de Personal	164.327.974.432	121.128.072.888	73,71%	172.842.104.353	119.894.651.207	69,37%
Adquisición de Bienes y Servicios	58.874.461.060	42.825.057.907	72,74%	74.256.682.603	51.480.428.793	69,33%
Gastos Diversos	-	-	-	507.971.483	458.752.725	90,31%
Disminución Pasivos-Cesantías	-	-	-	850.000.000	668.088.315	78,60%
Disminución Pasivos-Pensiones *	69.014.791.534	49.720.122.746	72,04	62.117.878.948	47.214.978.714	76,01%
Trans. Funcionamiento-Cuotas P Pensionales *	-	-	-	1.370.019.803	547.597.876	39,97%
T.F. Sentencias y Conc	-	-	-	500.000.000	-	0,00%
INVERSIÓN	42.170.165.998	6.640.126.936	15,75%	57.954.468.289	8.262.950.303	14,26%
Directa	41.981.829.998	6.543.226.936	15,59%	57.172.070.009	8.262.950.303	14,45%
Transferencia Inversión	188.336.000	96.900.000	51,45%	782.398.280	-	0,00%
TOTAL	334.387.393.024	220.313.380.477	65,89%	370.399.125.479	228.527.447.933	61,70%

Tabla 6 - Comparativo Gastos e Inversiones 2018/2019.

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de Septiembre 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

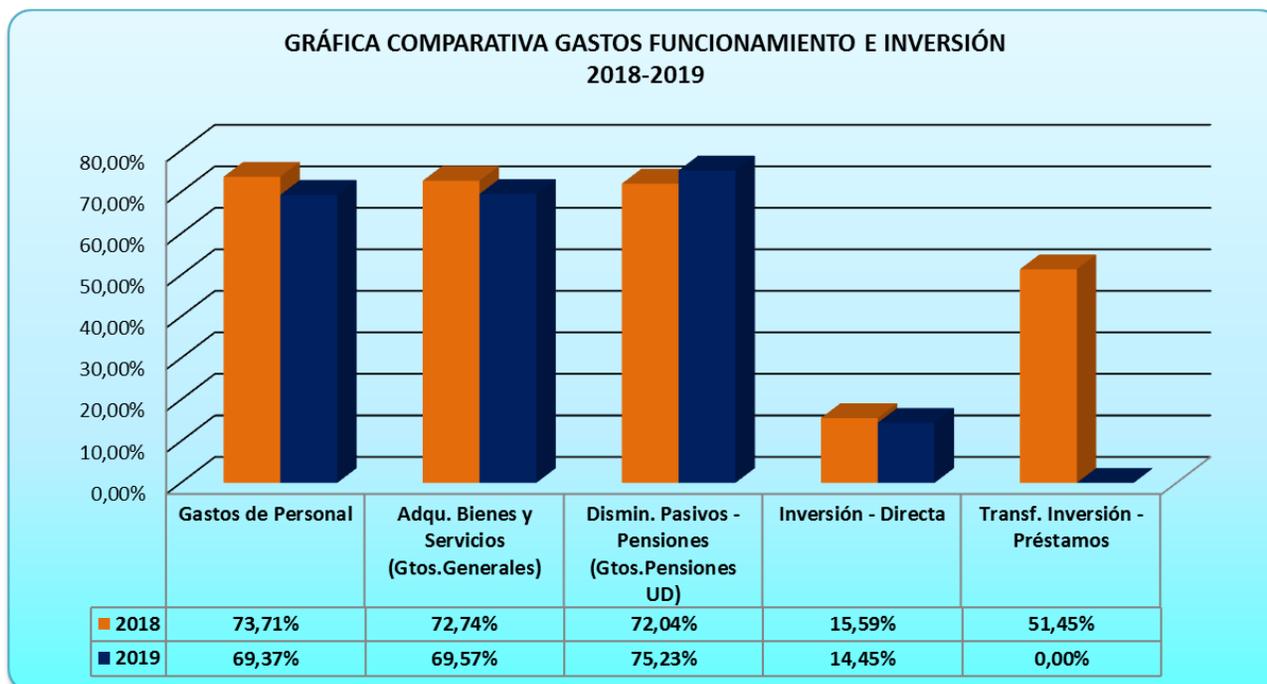


La tabla anterior presenta la ejecución acumulada a 30 de Septiembre de 2019, en comparación con las cifras que se presupuestaron y también con los valores del mismo periodo en la vigencia 2018.

A manera global el porcentaje de ejecución acumulada de los Gastos en la vigencia 2019 a 30 de Septiembre fue de 61,70%, cuyo valor es \$228.527.447.933 frente a \$370.399.125.479 presupuestado. Los dos grandes agrupadores, Gastos de Funcionamiento e Inversión, tuvieron respectivamente una ejecución del 70.50% y del 14,26% de compromisos respecto a las cifras presupuestadas.

Desagregando las cifras, la mayor participación en 2019 para el tercer trimestre la tiene Gastos Diversos (impuestos, tasas) con 90,31% de ejecución acumulada. Le siguen Disminución de Pasivos (cesantías) y Adquisición de Bienes y Servicios con porcentajes de 78.60 y 69,33% respectivamente. En menor proporción está la Inversión directa con el 14,45% y los Préstamos a funcionarios que no tuvieron ejecución en el tercer trimestre.

El comportamiento general de los Gastos e Inversiones para 2019 tercer trimestre (Anexo No. 2), presenta un porcentaje de ejecución general del 61,70% y frente a la ejecución de la vigencia anterior 2018 (65,89%), presenta una disminución del 4,19%.



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



En 2018 los Gastos de Funcionamiento correspondían a los Gastos de Personal y Gastos Generales.

En 2019 Gastos de Funcionamiento y a fin de facilitar la comparación por rubros principales que presenta la gráfica anterior, se presentan Adquisición de Bienes y Servicios, los Gastos Diversos y Disminución Pasivos (Cesantías) de 2019 para compararlos con Gastos Generales de 2018. De igual forma se agrupan Disminución de Pasivos (Pensiones) y Transferencias Funcionamiento (Cuotas partes pensionales) para compararlo **con Pensiones UD** de 2018.

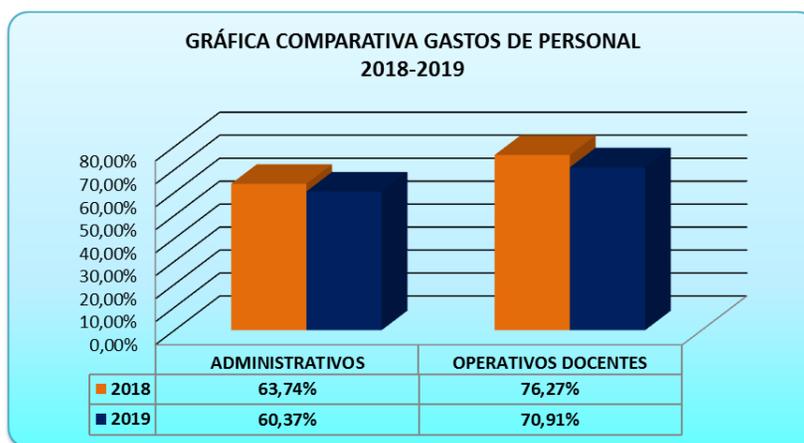
2.1.2.1 Gastos de Funcionamiento

Corresponden a 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 que en la clasificación presupuestal de 2019 no cuenta con esta división pero 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	164.327.974.432	121.128.072.888	73,71%	172.842.104.353	119.894.651.207	69,37%
ADMINISTRATIVOS	33.496.389.013	21.349.325.343	63,74%	25.314.619.301	15.281.398.049	60,37%
DOCENTES	130.831.585.419	99.778.747.545	76,27%	147.527.485.052	104.613.253.158	70,91%

Tabla No. 7 - Comparativo gastos de personal Administrativos y docentes 2018/2019
Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de Septiembre de 2019.



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



El valor de los Gastos de Personal Administrativo bajó presupuestalmente de \$33.496.389.013 en 2018 a \$25.314.619.301 para 2019, y Docentes subió de \$130.831.585.419 a \$147.527.485.052 para el tercer trimestre. En la ejecución presupuestal de 2019 la cifra total fue \$ 119.894.651.207, que representa un porcentaje total del 69,37% de lo presupuestado, siendo el porcentaje de ejecución de Administrativos de 60,37% y de los docentes 70,91%

Frente a la ejecución de la vigencia anterior, Gastos de personal obtuvo un descenso de 4,34% esto es 69,37% en 2019, frente a 73,71% ejecutado en 2018 hasta septiembre.

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

Concepto	Apropiación Definitiva	Compromisos	%Compromisos
Gastos de personal -planta de personal permanente			
Aportes a la seguridad social en salud pública	912.524.800	911.351.409	100%
Prima de servicios prof. hora catedra (personal supernumerario y temporal docentes de vinculación especial)	988.526.884	977.628.492	99%
Trabajadores Oficiales			
Organizaciones Gremiales	73.406.000	72.618.084	99%
Adquisición de Bienes y Servicios			
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%
Alojamiento; servicios de suministros de comidas y bebidas			
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%
IEIE	7.072.023	7.072.023	100%
Servicio de Transporte de pasajeros			
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%
IEIE	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%
Servicios de Alquiler o Arrendamiento			
Espacios de Artes	749.531.428	635.101.887	85%
Supercade	11.530.678	11.529.321	100%
Servicios de Investigación y Desarrollo - contratistas			
	1.270.120.070	1.133.423.718	89%



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

Tabla No. 8 – Rubros con ejecución mayor al 80% Vigencia 2019.

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

En el rango del 80 al 90% se destacan entre otros, Adquisición de Bienes y Servicios la Dotación con 83%, Alojamiento Facultad ingeniería, Transporte F. Tecnológica; Arrendamientos F.Artes. Contratistas CIDC, algunos de servicios Jurídicos y Contables. Otros Servicios Profesionales Científicos y técnicos, Servicios de Tecnología, Servicios de Diseño TI, Servicios de Ingeniería, Servicios de Publicidad, Otros Servicios Profesionales y Técnicos , Servicios editoriales Cátedra Unesco, Impresión F. Ingeniería. Por último se encuentran en este rango los Impuestos de la UD.

Entre los rubros con ejecución del 91 al 100% y que pueden presentar déficit para el último trimestre del año, se destacan compra de Bienes y Servicios, los Combustibles con 100% de ejecución, Alojamiento Cátedra Unesco, IEIE y Secretaría General; Servicios de Transporte, Postales y Mensajería, algunos Seguros y Arrendamientos. De Contratistas los rubros Servicios de



Investigación y Desarrollo F. Ciencias, IEIE; Otros Servicios Jurídicos F. Ingeniería; Tecnología Doctorado Ingeniería, Infraestructura Hosting Red de Datos, Servicios científicos Autoevaluación, Unesco, Ieie, Ipazud; Otros Servicios Profesionales y Técnicos; Membresías Ipazud, F.Tecnológica, Rectoría, Biblioteca y Publicaciones; Editoriales F. Tecnológica, Vicerrectoría Académica y Publicaciones.

En contraste, los rubros que han tenido hasta septiembre ejecución menor al 20% durante la vigencia 2019, se registran en la tabla que sigue.

Concepto	Apropiación Definitiva	Compromisos	% Compromisos
Gastos de personal -planta de personal permanente			
Aportes a la seguridad social en pensiones privadas	2.616.775.080	502.612.200	19%
Materiales y Suministros			
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%
Alojamiento; servicios de suministros de comidas y bebidas			
Ipazud	3.043.214	220.000	7%
Planestic	10.144.046		0%
Vicerrectoría Académica	2.685.000		0%
Egresados	20.450.000		0%
Servicios de Transporte de pasajeros			
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%
Servicios financieros y servicios conexos	2.532.205.000	192.182.504	8%
servicios de investigación y desarrollo- asistentes académicos- decanaturas de facultades			
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%
Servicios de investigación y desarrollo- incentivos coordinadores	222.336.000	3.903.454	2%
Servicios de investigación y desarrollo-instituto de investigación i3+	300.000.000	-	0%
Servicios de documentación y certificación jurídica			
Servicios de documentación y certificación jurídica diferentes a contratistas	280.555.587	2.000.000	1%
Servicios de arbitraje y conciliación	661.266.000	73.218.984	11%
Servicios de consultoría en administración y servicios de gestión; servicios de tecnología de la inf. - Contratistas			
Desarrollo Académico Facultad de Ciencias y Matemáticas	62.936.820	-	0%
Servicios de tecnología de la información (TI) de consultoría y de apoyo			



Secretaría General	50.000.000	-	0%
Servicios de diseño y desarrollo de la TI			
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 del territorio; servicios de arquitectura paisajista (OAPC)	66.228.000	-	0%
Servicios de publicidad y el suministro de espacio o tiempo publicitarios			
Decanatura Facultad de Ingeniería	32.000.000	-	0%
Servicios de telecomunicaciones, transmisión y suministro de información			
Servicios de telecomunicaciones a través de internet	1.206.967.603	-	0%
Servicios de soporte			
Servicios de copia y reproducción	60.000.000	2.500.000	4%
Servicios de organización y asistencia			
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%
Membresías			
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%
Servicios de mantenimiento, reparación e instalación (excepto servicios de construcción)	2.776.806.482	207.098.774	7%
Servicios editoriales, a comisión o por contrato Facultades y Cátedra Unesco			
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%
Servicios de impresión			
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%
Servicios relacionados con la impresión (Secretaría General)	218.732.978	31.402.407	14%
Servicios relacionados con la impresión Rectoría	16.663.000	-	0%



Servicios Administrativos del Gobierno			
Gas	1.500.000	165.070	11%
Viáticos y gastos de viaje	1.286.825.221	162.383.423	13%
Capacitación	166.120.000		0%
Bienestar e Incentivos	6.744.055.948	.212.634.082	18%
Gastos Diversos			
Tasas y Derechos Administrativos	30.000.000	-	0%
Multas y Sanciones	20.000.000	781.242	4%
Cuotas Partes Pensionales	2.625.110.000	477.283.948	18%
INVERSIÓN	52.100.780.469	6.389.259.963	12%
Préstamos de vivienda	732.398.280	-	0%

Tabla No. 9 – Rubros con ejecución menor al 20% Vigencia 2019.

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

En Gastos de Personal figuran con menos del 20% de ejecución, rubros como Permanencia en el Servicio, Quinquenios y Plan de salud trabajadores oficiales. Adquisición de Equipo, Materiales de laboratorio y Muebles Rectoría. Alojamiento F.Asab, Tecnológica, Planes Tic, Vice Académica y Egresados; Transporte F.Matemáticas y Egresados. Servicios Investigación Ipazud, Bienestar I, I3. Servicios arbitraje y conciliación. Servicios consultoría Asistentes Decanaturas. Serv. Organización y Asistencia convenciones y ferias UNESCO, CERI, F. Matemáticas, Vice Académica, Rectoría y Biblioteca. Membresías CIDC, RITA y Egresados. Mantenimiento y reparación aparatos telecomunicaciones. Servicios Editoriales de F. Asab, Ingeniería, Ciencias, División Recursos Financieros. Servicios de Impresión Actas, Bienestar, Unesco, Medio Ambiente, Matemáticas, Ipazud y Secretaría General, Servicios relacionados con la Impresión. Viáticos en su mayoría; Capacitación. Apoyo Alimentario, Plan de Salud Pensionados; Tasas y Multas.

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 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 tercer trimestre tuvieron una ejecución general del 14,45% esto en cifras \$8.262.950.303 frente a \$57.172.070.009 presupuestado.

El presupuesto para Inversión Directa aumentó de \$41.981.829.998 en 2.018 a \$ 57.172.070.009 en 2019; no obstante en cuanto a la ejecución pasó del 15,59% en 2018 a 14,45%, lo cual muestra un leve descenso del 1,13%.

La tabla es la siguiente:



INVERSION	2018			2019		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución
INVERSION DIRECTA	41.981.829.998	6.543.226.936	15,59%	57.172.070.009	8.262.950.303	14,45%
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	343.923.070	2,06%	21.567.964.075	603.560.692	2,80%
Mejoramiento del bienestar institucional de la Universidad Distrital.	600.000.000	501.676.599	83,61%	-	-	-
Dotación Laboratorios U.D.	7.876.828.000	-	0,00%	8.075.129.409	650.859.225	8,06%
Dotación y Actualización Biblioteca	3.693.225.000	1.146.243.515	31,04%	3.344.145.169	600.555.165	17,96%
Promoción de la Investigación y Desarrollo Científico	4.051.445.000	1.215.650.131	30,01%	5.967.874.563	3.255.116.236	54,54%
Desarrollo y Fortalecimiento Doctorados y Maestrías	3.043.225.000	1.569.535.328	51,57%	2.137.386.726	1.239.145.302	57,97%
Sistema Integral de Información	4.657.434.000	1.760.129.293	37,79%	-	-	-
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	253.825.360	76,59%
Modernización y Fortalecimiento Institucional	-	-	-	8.984.691.224	1.466.242.203	16,32%

Tabla No. 10 – Comparativo Ejecución Rubros de Inversión 2018/2019 con corte a 30 de Septiembre.

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

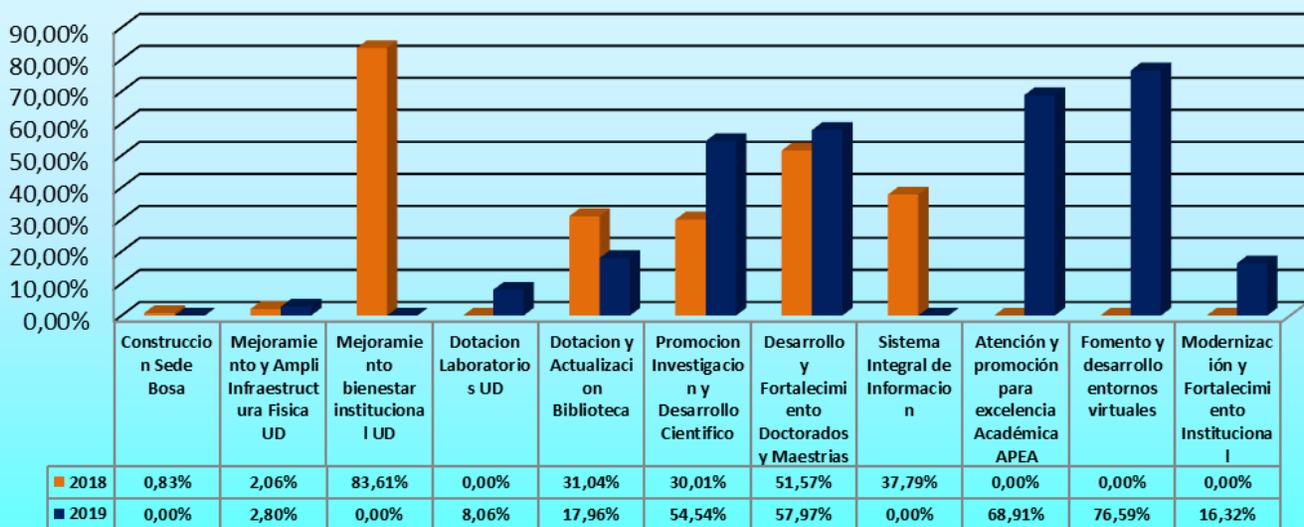
Los nuevos proyectos de la vigencia, Atención y promoción para la excelencia Académica APEA, Fomento y desarrollo de entornos virtuales y, Modernización y Fortalecimiento Institucional tuvieron en el tercer trimestre una ejecución acumulada de 68,91; 76,59 y 16,32% respectivamente, entre los que se destaca el segundo con el porcentaje más alto.

En cuanto a los proyectos que vienen de vigencias anteriores, la mayor ejecución en 2019 hasta septiembre la tiene Desarrollo y Fortalecimiento Doctorados y Maestrías con 57,97% en contraste con el rubro Construcción Nueva Sede Universitaria Ciudadela el Porvenir Bosa que no tuvo ejecución.

Respecto a 2018 en el tercer trimestre, se puede comparar que creció en 24,54% Promoción Investigación y Desarrollo Científico, seguido de Dotación Laboratorios UD (8,06%).



**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

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 Septiembre 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	