

DIVISIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS
SECCIÓN DE PRESUPUESTO

RENDICIÓN DE CUENTAS – SECRETARIA DISTRITAL DE PLANEACIÓN.

Con el fin de dar cumplimiento a la Circular 019 del 15 de Diciembre de 2014, se presenta el informe de cierre de la vigencia 2014 con corte a 31 de diciembre.

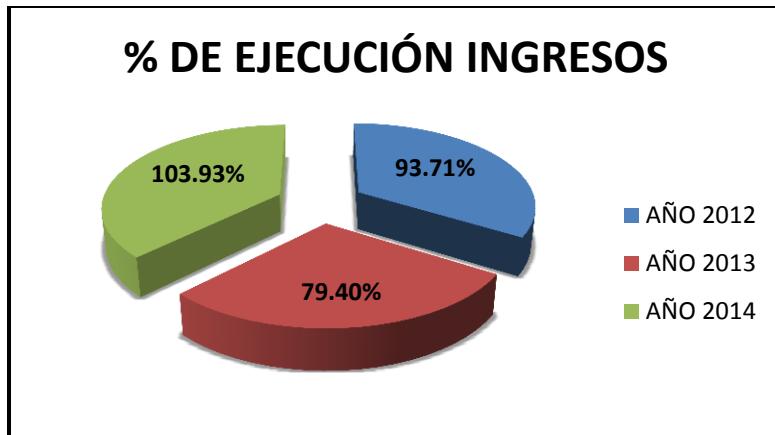
1. INGRESOS

- a) A continuación comparamos el porcentaje de las ejecuciones de ingresos de las vigencias 2012, 2013 y 2014.

INGRESOS 2012				
	INICIAL	DEFINITIVO	RECAUDADO	% DE EJECUCIÓN
TOTAL	260.140.485.000	283.834.895.994	265.976.231.957	93,71%

INGRESOS 2013				
	INICIAL	DEFINITIVO	RECAUDADO	% DE EJECUCIÓN
TOTAL	253.483.255.000	303.781.666.124	241.210.936.639	79,40%

INGRESOS 2014				
	INICIAL	DEFINITIVO	RECAUDADO	% DE EJECUCIÓN
TOTAL	259.592.276.000	240.163.272.298	249.591.784.548	103,93%



Análisis

Si bien es cierto que para la vigencia 2012, se proyectó un recaudo inicial de \$260.140.485.000 este fue incrementado en \$23.694.410.994 ya que se adicionaron recursos en los rubros Transferencias de la Nación y Recursos de Capital, y en definitiva su recaudo fue del 93.71%.

Con relación al año 2013, se observa una disminución en la proyección del presupuesto inicial con respecto a la vigencia anterior, sin embargo, se adicionaron recursos por valor de \$50.298.411.124, en los rubros de Ingresos Corrientes, Transferencias de la Nación y Recursos de Capital, para un presupuesto definitivo de \$ 303.781.666.124, sobre el cual se obtuvo un recaudo del 79.40%.

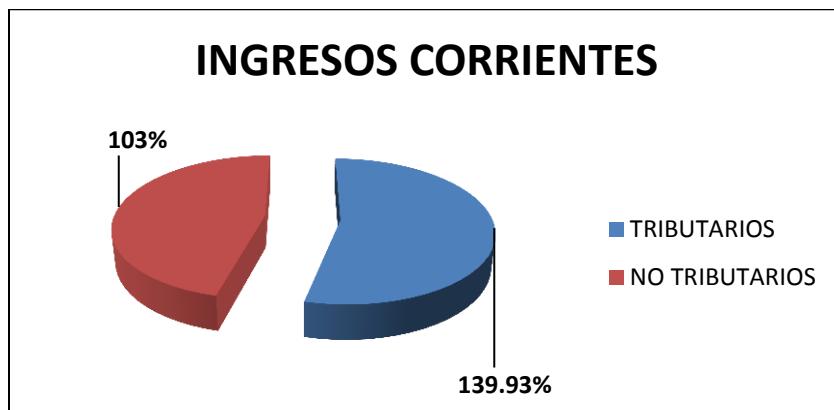
Para el año 2014, se proyectaron recursos por debajo del presupuesto inicial de la vigencia 2012 y superiores al 2013, sin embargo el presupuesto definitivo tuvo una reducción de \$23.066.250.000, en los rubros de Ingresos Corrientes y Recursos de Capital, en razón a que mediante el Auto 624 de 2014 emitido por el Consejo de Estado se suspendieron provisionalmente los efectos del Decreto Distrital 364 de 2013 "Por el cual se modifican excepcionalmente las normas urbanísticas del Plan de Ordenamiento Territorial de Bogotá D. C., adoptado mediante Decreto Distrital 619 de 2000, revisado por el Decreto Distrital 469 de 2003 y compilado por el Decreto Distrital 190 de 2004"; y por tanto, los proyectos de inversión 379 "Construcción nueva sede universitaria Ciudadela El Porvenir - Bosa" y 380 "Mejoramiento y ampliación de la infraestructura física de la Universidad" se vieron afectados en su ejecución. En este sentido el presupuesto definitivo quedó en \$240.163.272.298, con una ejecución del recaudo del 103.93 %.

- b) Recaudo Acumulado a 31 de diciembre de 2014, de los rubros ingresos corrientes y transferencias.

INGRESOS 2014				
	RUBROS	DEFINITIVO	RECAUDADO	%
CORRIENTES	TRIBUTARIOS	24,933,750,000	34,896,121,859	139.93
	NO TRIBUTARIOS	28,836,635,847	29,702,805,645	103
	SUBTOTAL	53,770,385,847	64,598,927,504	121.46
TRANSFERENCIAS	NACIÓN	18,103,910,697	19,132,407,604	105.68
	DISTRITO	161,956,680,000	161,956,680,000	100
	SUBTOTAL	180,060,590,697	181,089,087,604	102.84

Análisis

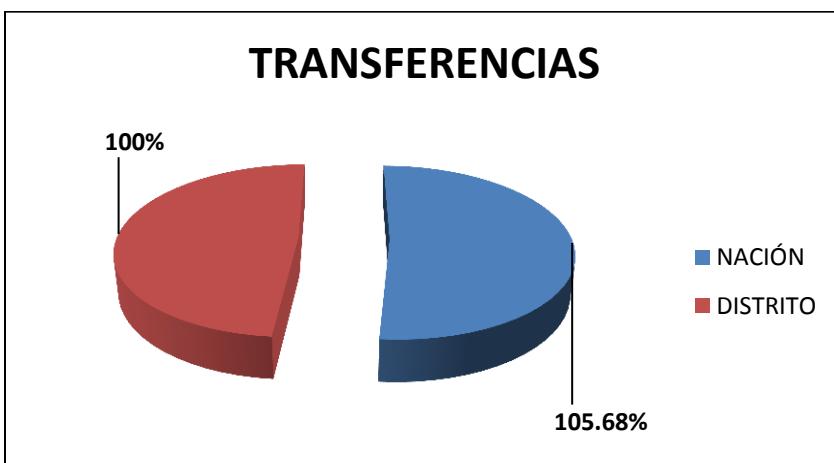
- **Ingresos Corrientes:**



Los Ingresos Corrientes, constituidos por los ingresos Tributarios y no Tributarios, a 31 de Diciembre de 2014, presentan un recaudo acumulado de 121.46%.

- Los Ingresos Tributarios que corresponden a la estampilla a 31 de Diciembre de 2014, registraron un recaudo del 139.93%, los cuales se encuentran debidamente certificados por la Tesorería Distrital, (ver ejecución presupuestal 2014).
- Los ingresos No tributarios constituidos por los rubros de Inscripciones y Matriculas (Pregrado, Posgrado y Matricula no Formal), Venta de bienes y Productos y otros Ingresos (cuotas partes, Reintegro IVA y otros), presentaron un recaudo del 103%. (ver ejecución presupuestal 2014).

- **Transferencias:**



Las Transferencias presentan un porcentaje de recaudo de 102.84%. que corresponde a las transferencias realizadas por la Nación y la Administración Central.

- En cuanto a las transferencias de la Administración Central, el recaudo fue del 100%.
- Con respecto a la proyección de las transferencias de la Administración Central y de la Nación para el 2014, se tiene que hubo un mayor recaudo en las de la Nación, presentándose una diferencia del 5.68%.

2. GASTOS

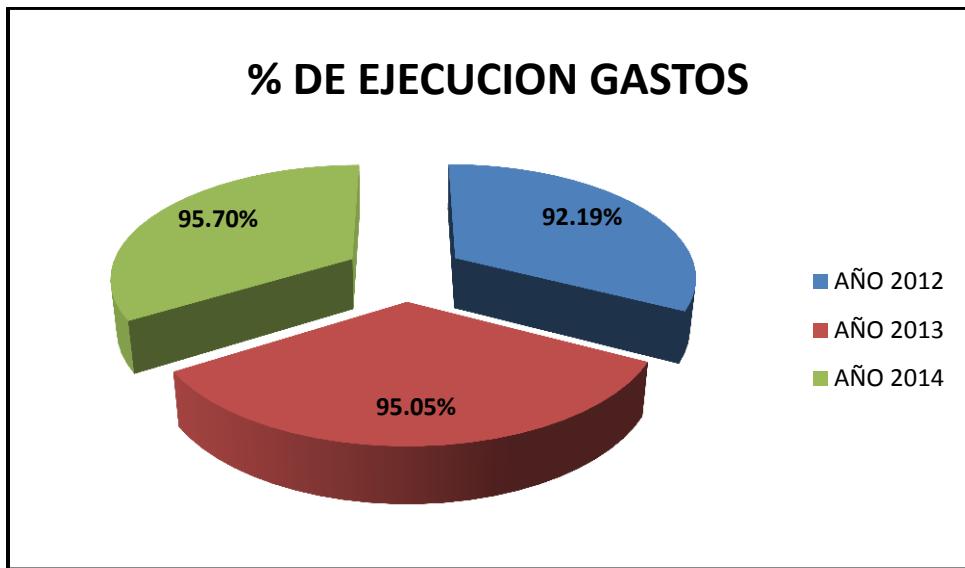
- a) Se presenta a continuación la comparación del Porcentaje de Ejecución de Gastos en las Vigencias 2012, 2013 y 2014.

Ejecución a diciembre 31 de 2014, de los principales rubros de Gastos.

GASTOS 2012			
	DEFINITIVO	EJECUTADO	% DE EJECUCION
TOTAL	283.834.895.993.07	261.674.056.671.68	92.19

GASTOS 2013			
	DEFINITIVO	EJECUTADO	% DE EJECUCION
TOTAL	303.781.666.124.00	288.732.858.402.00	95.05

GASTOS 2014			
	DEFINITIVO	EJECUTADO	% DE EJECUCION
TOTAL	240.163.272.298.00	229.843.457.608.00	95.70



Análisis

Durante el año 2012, se registró una ejecución del **92.19%**, sobre el presupuesto definitivo.

Con relación al año 2013, se observa una mayor ejecución con respecto a la de la vigencia anterior, teniendo en cuenta que el presupuesto definitivo fue incrementado y su ejecución al cierre fue del **95.05%**.

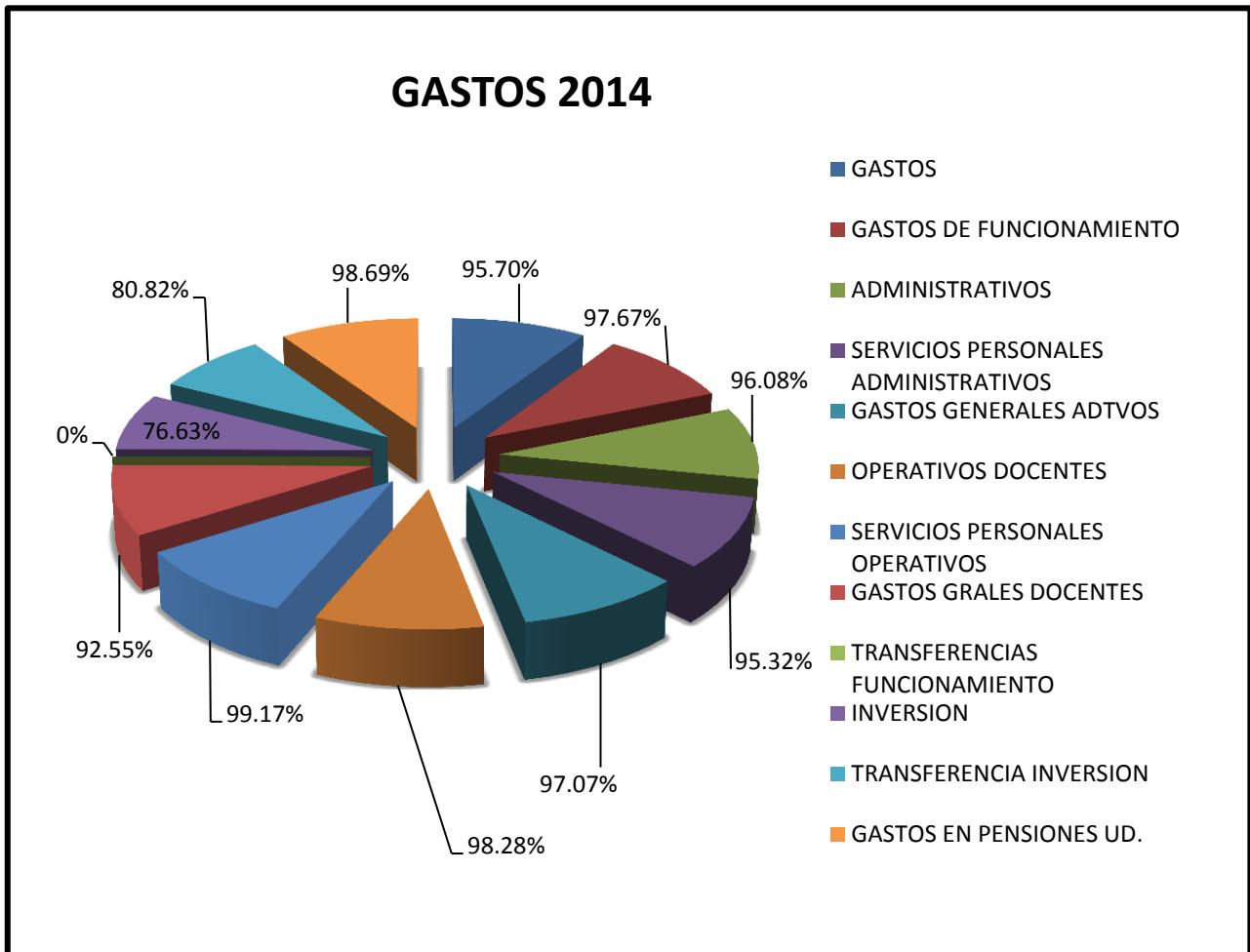
Para el año 2014, se presentó una ejecución del **95.70 %**, sobre el presupuesto definitivo.

Podemos concluir que el presupuesto definitivo y el valor ejecutado es mayor en la vigencia 2013.

b) Gastos vigencia 2014

GASTOS 2014			
RUBROS	DEFINITIVO	COMPROMISO ACUMULADO	%
GASTOS	240,163,272,298.00	229,843,457,608.00	95.70%
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	158,378,203,760.00	154,687,023,570.00	97.67%
ADMINISTRATIVOS	43,009,282,415.00	41,324,617,348.00	96.08%
SERVICIOS PERSONALES ADMINISTRATIVOS	24,333,707,785.00	23,195,630,409.00	95.32%
GASTOS GENERALES ADTVOS	18,675,574,630.00	18,128,986,939.00	97.07%
OPERATIVOS DOCENTES	115,351,540,804.00	113,362,406,222.00	98.28%
SERVICIOS PERSONALES OPERATIVOS	99,820,046,779.00	98,987,748,053.00	99.17%
GASTOS GRALES DOCENTES	15,531,494,025.00	14,374,658,169.00	92.55%
TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO	17,380,541.00	0.00	0.00%
INVERSION	25,200,706,000.00	19,311,410,759.00	76.63%
TRANSFERENCIA INVERSION	266,956,000.00	215,746,000.00	80.82%
GASTOS EN PENSIONES UD.	56,584,362,538.00	55,845,023,279.00	98.69%

Análisis



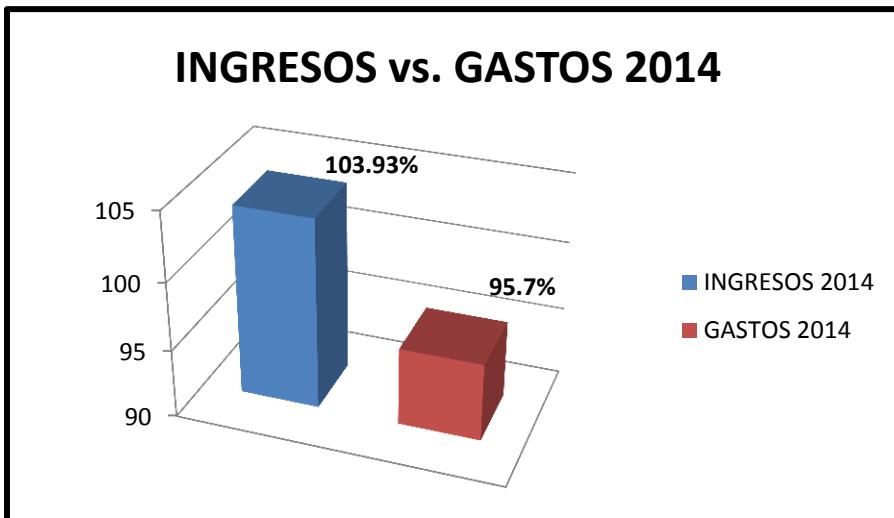
Con respecto a la Ejecución de Gastos e Inversiones vigencia 2014, su ejecución fue del 95.70%.

3. Ingresos vs. Gastos 2014

INGRESOS 2014			
	DEFINITIVO	RECAUDADO	% DE EJECUCIÓN
TOTAL	240,163,272,298.00	249,591,784,548.00	103,93%

GASTOS 2014			
	DEFINITIVO	EJECUTADO	% DE EJECUCION
TOTAL	240.163.272.298.00	229.843.457.608.00	95.70

Análisis



Podemos concluir que para la vigencia 2014, el recaudo del ingreso estuvo por encima de lo proyectado con un porcentaje del 3.93%, frente a la ejecución del gasto que tuvo un comportamiento normal comprometiéndose el 98% del presupuesto definitivo.

Cordialmente,

RAFAEL ENRIQUE ARANZALEZ
Jefe División Recursos Financieros

LUZ MARINA GARZON LOZANO
Jefe Sección de Presupuesto

Proyectó: Luz Marina Garzón L.
Vo.Bo. Rafael Enrique Aranzalez G.