

**DIVISIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS  
SECCIÓN DE PRESUPUESTO**

**INFORME EJECUTIVO 2016 SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN  
PRESUPUESTAL.**

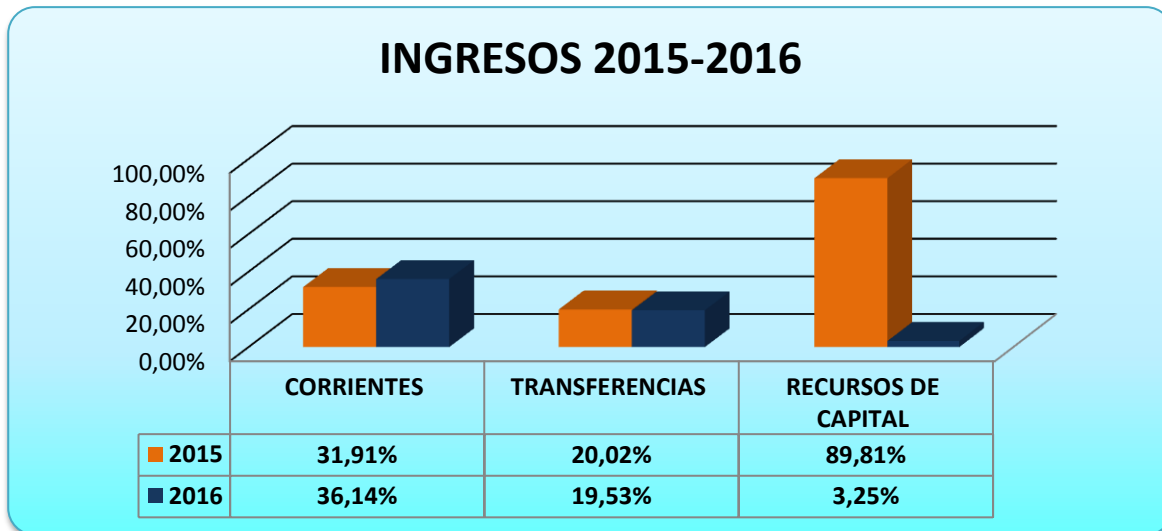
El presente informe contiene el análisis del comportamiento de la ejecución de los ingresos y gastos del presupuesto aprobado por el Consejo Superior Universitario mediante resolución No. 063 de Diciembre 17 de 2016 para la vigencia del 2016 por valor de \$284.922.298.000.

**1 INGRESOS**

Teniendo en cuenta que el recaudo acumulado a 31 de Marzo de 2016 es de \$62.696.786.413 que corresponden al 22.00% del presupuesto definitivo y el recaudo acumulado en los ingresos a 31 de Marzo de 2015 fue de \$70.376.642.777, que correspondió al 27.19% del total del presupuesto definitivo; así las cosas, hubo una disminución del 5.19% respectivamente.

INGRESOS		2016			2016		
		PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDADO (corte Marzo)	%	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDADO (corte Marzo)	%
CORRIENTES	TRIBUTARIOS	25.200.000.000	8.646.746.878	34,31%	25.283.050.000	9.732.326.994	38,49%
	NO TRIBUTARIOS	28.173.899.000	8.383.339.693	29,76%	28.854.839.000	9.834.724.848	34,08%
	<b>SUBTOTAL</b>	<b>53.373.899.000</b>	<b>17.030.086.571</b>	<b>31,91%</b>	<b>54.137.889.000</b>	<b>19.567.051.842</b>	<b>36,14%</b>
TRANSFERENCIAS	NACIÓN	17.120.651.000	4.565.506.836	26,67%	25.334.271.000	4.824.945.712	19,05%
	DISTRITO	170.815.380.000	33.053.548.581	19,35%	193.487.995.000	37.916.124.522	19,60%
	<b>SUBTOTAL</b>	<b>187.936.031.000</b>	<b>37.619.055.417</b>	<b>20,02%</b>	<b>218.822.266.000</b>	<b>42.741.070.234</b>	<b>19,53%</b>
RECURSOS DE CAPITAL	RECURSOS DE BALANCE - OTROS	17.511.645.000	15.727.500.789	89,81%	11.962.143.000	388.664.337	3,25%
<b>TOTAL</b>		<b>258.821.575.000</b>	<b>70.376.642.777</b>		<b>284.922.298.000</b>	<b>62.696.786.413</b>	
<b>PORCENTAJE DE EJECUCIÓN</b>		<b>27,19%</b>			<b>22,00%</b>		

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Ingresos Presupuestales del módulo de PREDIS a 31 de Marzo del 2015 y 2016.



Gráfica No. 1 - Comparativo de Ingresos entre las vigencias 2015 y 2016.

## 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, al 31 de Marzo de 2016 la ejecución refleja un 36.14% de recaudo acumulado, presentando un 4.24% de mayor recaudo con respecto al año 2015 que fue de 31.91%.

Para el año 2016 los ingresos corrientes presentan la siguiente ejecución:

- Ingresos Tributarios: Corresponden al recaudo de la estampilla y presenta un porcentaje de ejecución del 38.49%, el cual está certificado por la Tesorería Distrital, (ver anexo 1. Informe Ejecución Ingresos Marzo 2016).
- Ingresos No Tributarios: Corresponde al recaudo por concepto de Inscripciones y Matriculas (Pregrado, Posgrado y Matricula Educación no Formal), Venta de bienes y Productos y otros Ingresos (cuotas partes, Reintegro IVA y otros), a la fecha registra un recaudo del 34.08%. (ver anexo 1. Informe Ejecución Ingresos Marzo 2016). Es significativo el recaudo de cuotas partes pensionales que al cierre del trimestre presenta una ejecución del 185.53%.

## 1.2 Transferencias

De acuerdo a las Transferencias que ha recibido la Universidad, con relación al año 2015 no presenta variación significativa. Para el primer trimestre del 2016, se presenta

un mayor recaudo por Transferencias del Distrito 19.60% en relación con las Transferencias de la Nación 19.05%, superándolas en 0.55%.

### 1.3 Recursos de Capital

Los Recursos de Capital para el primer trimestre del 2016, tienen un recaudo acumulado de \$ 388.664.337 correspondiente al 3.25% del valor presupuestado, el cual lo constituye los siguientes rubros:

- Recursos del Balance: corresponde a Estampilla Universidad Distrital Inversión, cuyo recaudo se incorporará en la ejecución de ingresos en el transcurso del mes de Abril de 2016.
- Rendimientos Financieros: El recaudo para este trimestre es de \$358.747.768 con respecto al presupuesto definitivo de \$940.208.000, su porcentaje de recaudo es del 38.16%.
- Otros Recursos de Capital: a 31 de Marzo presenta un recaudo acumulado de \$ 29.916.569 correspondiente a recuperación de cartera, equivalente al 2.59%, con respecto al presupuesto definitivo de \$1.155.845.000.

## 2 GASTOS

La cuota Global de gasto asignado a la Universidad Distrital Francisco José de Caldas para la vigencia 2016 fue de \$284.922.298.000, así:

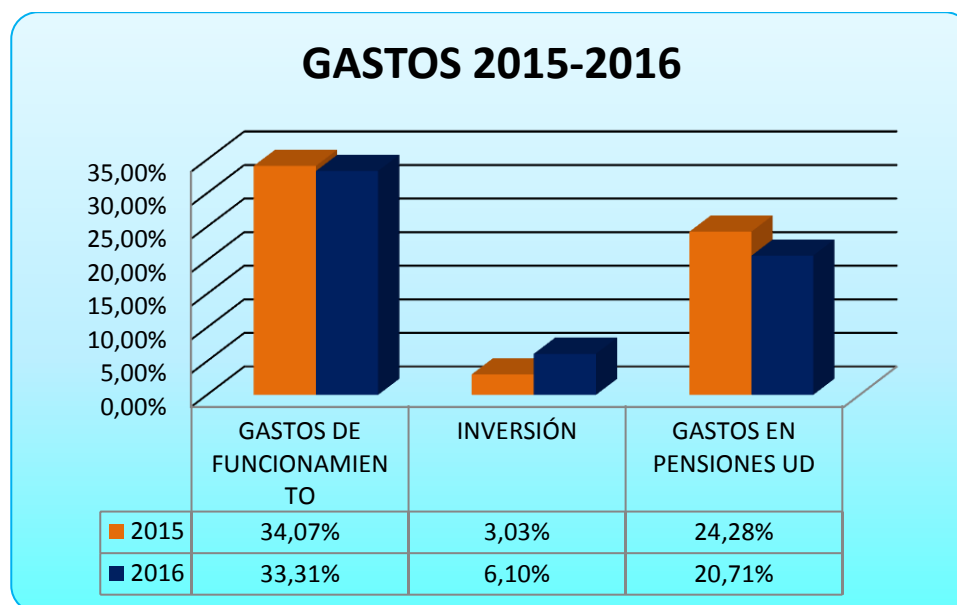
Concepto	Valor
Funcionamiento	179.319.890.000
Gastos en Pensiones UD	62.385.212.000
Inversión Directa	42.949.141.000
Transferencias para Inversión	268.055.000

*Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales del Módulo de PREDIS a 31 de Marzo del 2016.*

De acuerdo al comportamiento de los Gastos e Inversiones para el primer trimestre de la vigencia 2016, presenta un porcentaje de ejecución general del 26.42%. En relación al año 2015, no presenta una variación significativa tal como se muestra en los rubros consolidados a continuación:

GASTOS	2015			2016		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución
<b>GASTOS</b>	<b>258.821.575.000</b>	<b>68.330.721.481</b>	<b>26,40%</b>	<b>284.922.298.000</b>	<b>75.283.331.285</b>	<b>26,42%</b>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	153.705.194.000	52.360.520.535	34,07%	179.319.890.000	59.728.280.864	33,31%
INVERSIÓN	44.968.055.000	1.364.149.293	3,03%	43.217.196.000	2.635.449.907	6,10%
GASTOS EN PENSIONES UD	60.148.326.000	14.606.051.653	24,28%	62.385.212.000	12.919.600.514	20,71%

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales del módulo de PREDIS a 31 de Marzo del 2016.



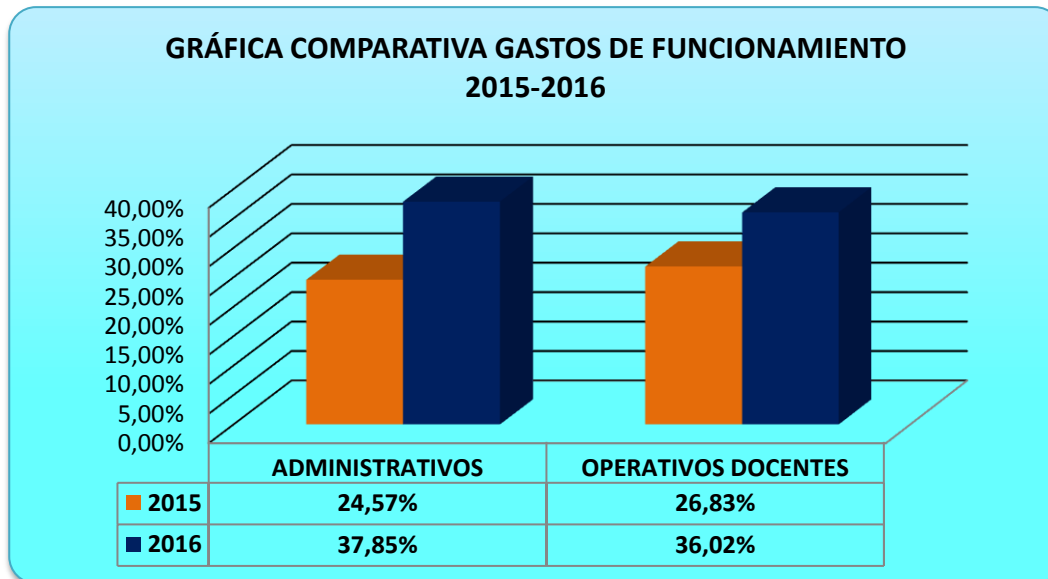
Gráfica No. 4 - Comparativo de Gastos entre las vigencias 2015 y 2016.

## 2.1 Gastos de Funcionamiento

Para el primer trimestre de 2016 se presenta una ejecución del 33.31% distribuidos entre administrativos y operativos docentes, así:

CONCEPTO	2015			2016		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>153.705.194.000</b>	<b>52.360.520.535</b>	<b>34,07%</b>	<b>179.319.890.000</b>	<b>59.728.280.864</b>	<b>33,31%</b>
ADMINISTRATIVOS	43.817.623.000	10.767.617.192	24,57%	52.964.709.000	14.211.634.039	26,83%
OPERATIVOS DOCENTES	109.887.571.000	41.592.903.343	37,85%	126.355.181.000	45.516.646.825	36,02%

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales del módulo de PREDIS a 31 de Marzo del 2016.



**Gráfica No. 5** - Comparativo de Gastos de Funcionamiento entre las vigencias 2015 y 2016.

Por otra parte, para discriminar esos rubros representativos, a continuación se informa los rubros que a 31 de Marzo de 2016, presentan un porcentaje de ejecución por encima del 80%.

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución
Organizaciones Gremiales (CONVENIONES COLECTIVAS)	63.482.000	63.482.000	100%
Remuneración Servicios Técnicos Administrativos	4.012.500.000	3.883.766.185	96,79%
Remuneración Servicios Técnicos Facultad de Ingeniería	1.001.858.000	803.628.750	80,21%
Remuneración Servicios Técnicos Facultad de Ciencias	1.400.320.000	1325.019.911	94,62%
Remuneración Servicios Técnicos Facultad de Medio Ambiente	1.143.000.000	1.141.117.092	99,84%
Remuneración Servicios Técnicos Facultad Tecnológica	1.397.789.000	1.397.722.245	100%
Remuneración Servicios Técnicos Facultad De Artes ASAB	1.728.674.000	1.624.907.681	94,00%
Remuneración Red de Datos	539.133.000	477.039.920	88,48%
Cesantías Fondos Privados	3.263.495.000	3.004.100.901	92,05%
Afiliación Asoc. Y Afines Fac. Medio Ambiente	17.000.000	13.424.980	78,97%
Bienestar Universitario	3.536.698.000	2.772.426.204	78,39%
Programa de Egresados	156.881.000	135.132.980	86,14%
Prima Semestral Docentes	3.199.709.000	3.192.026.613,00	99,76%
IPA ZUD	176.494.000	143.446.273	81,28%
Emisora	462.547.000	361.388.361	78,13%
Biblioteca	1.270.870.000	890.741.501	70,09%
Herbario Forestal	66.111.000	59.844.629	90,52%
Oficina de Publicaciones	670.839.000	627.534.120	93,54%
Catedra Unesco	95.771.000	82.144.338	85,77%

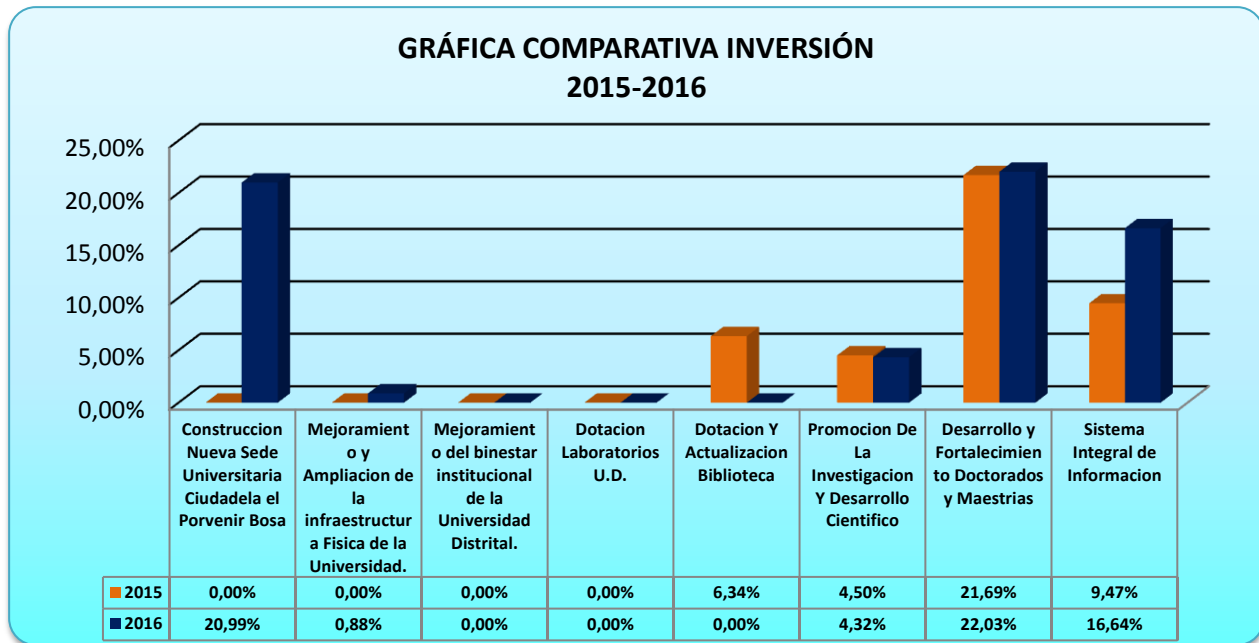
**Fuente:** Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales del módulo de PREDIS a 31 de Marzo del 2016.

De acuerdo a la anterior, se observa que hay rubros que presentan un porcentaje de ejecución por encima del 90%, como son: Organizaciones Gremiales toda vez que la universidad giro a SITRAUD los aportes presupuestados para la vigencia (Convenciones Colectivas), Remuneración Servicios Técnicos Administrativos y Remuneración Servicios Técnicos de las Facultades, Herbario Forestal y Oficina de Publicaciones puesto que en el primer trimestres se realiza la contratación de prestación de servicios, tanto para el área administrativa como la docente.

### 3 INVERSIÓN

INVERSIÓN	2015			2016		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución
<b>INVERSIÓN DIRECTA</b>	<b>44.700.000.000</b>	<b>1.362.599.293</b>	<b>3,05%</b>	<b>42.949.141.000</b>	<b>2.529.749.907</b>	<b>5,89%</b>
Construcción Nueva Sede Universitaria Ciudadela el Porvenir Bosa	10.000.000.000	0	0,00%	2.500.000.000	524.722.230	20,99%
Mejoramiento y Ampliación de la infraestructura Física de la Universidad.	12.222.250.000	0	0,00%	7.525.472.000	66.053.272	0,88%
Mejoramiento del bienestar institucional de la Universidad Distrital.	0	0	0,00%	500.000.000	0	0,00%
Datación Laboratorios U.D.	7.433.750.000	0	0,00%	11.150.625.000	0	0,00%
Datación Y Actualización Biblioteca	4.130.000.000	261.642.000	6,34%	5.050.944.000	0	0,00%
Promoción De La Investigación Y Desarrollo Científico	4.794.000.000	215.833.174	4,50%	8.297.900.000	358.668.812	4,32%
Desarrollo y Fortalecimiento Doctorados y Maestrías	2.500.000.000	542.283.659	21,69%	4.856.386.000	1.069.870.855	22,03%
Sistema Integral de Información	3.620.000.000	342.840.460	9,47%	3.067.814.000	510.434.738	16,64%

**Fuente:** Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales del módulo de PREDIS a 31 de Marzo del 2016.



*Gráfica No. 5 - Comparativo de Gastos de Inversión entre las vigencias 2015 y 2016.*

La inversión de la Universidad se ha ejecutado en el primer trimestre de 2016 en el 5.89%, en relación al 2015 esta fue del 3.05% presentando un incremento del 2.84%. Así las cosas los rubros que registran mayor aumento en la ejecución presupuestal son: Construcción Nueva Sede Universitaria Ciudadela El Porvenir Bosa con una ejecución del 20.99% y Mejoramiento y ampliación de la Estructura Física de la Universidad del 0.88%

Es de anotar que para el año 2016 se crea el Rubro Mejoramiento del Bienestar Institucional de La Universidad Distrital, cuyo Plan Estratégico de Desarrollo es la permanencia estudiantil y su apropiación es de \$500.000.000.

Atentamente,

**ROSA NAYUBER PARDO PARDO**

Jefe Sección de Presupuesto

	NOMBRE	CARGO	FIRMA
Proyecto:	Janeth Molina Velandia	División R Financieros – Sección de Presupuesto	
probo:	Rosa Nayuber Pardo Pardo	Jefe Sección de Presupuesto	