

**DIVISIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS
SECCIÓN DE PRESUPUESTO**

**INFORME EJECUTIVO SEGUNDO TRIMESTRE AÑO 2016
SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL.**

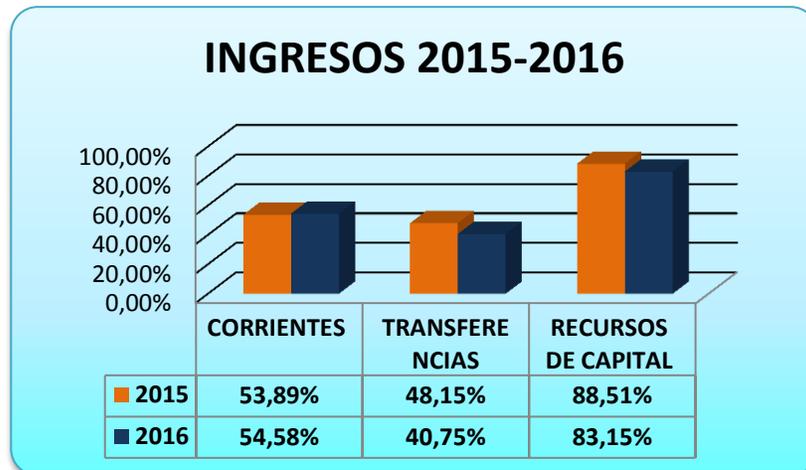
El presente informe contiene el análisis del comportamiento de la ejecución de los ingresos y gastos del presupuesto aprobado por el Consejo Superior Universitario mediante resolución No. 063 de Diciembre 17 de 2016 para la vigencia del 2016 por valor de \$284.922.298.000.

1 INGRESOS

Teniendo en cuenta que el recaudo acumulado a 31 de Junio de 2016 es de \$ \$150.305.402.442 que corresponden al 48,34% del presupuesto definitivo y el recaudo acumulado en los ingresos a 30 de Junio de 2015 fue de \$ 134.758.265.088, que correspondió al 52.07% del total del presupuesto definitivo; así las cosas, hubo una disminución del 3.73% respectivamente.

INGRESOS		2015			2016		
		PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDADO (corte Junio)	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDADO (corte Junio)	% Ejecución
CORRIENTES	TRIBUTARIOS	25.200.000.000	17.174.611.878	68,15%	25.383.000.000	17.188.046.673	67,71%
	NO TRIBUTARIOS	28.173.899.000	11.586.718.889	41,13%	28.754.838.000	12.360.925.336	42,99%
	SUBTOTAL	53.373.899.000	28.761.330.767	53,89%	54.137.838.000	29.548.972.009	54,58%
TRANSFERENCIAS	NACIÓN	17.120.651.000	9.131.013.672	53,33%	25.334.272.000	2.617.006.200	10,33%
	DISTRITO	170.815.380.000	81.365.920.649	47,63%	193.487.995.000	86.543.612.306	44,73%
	SUBTOTAL	187.936.031.000	90.496.934.321	48,15%	218.822.267.000	89.160.618.506	40,75%
RECURSOS DE CAPITAL	RECURSOS DE BALANCE - OTROS	17.511.645.000	15.500.000.000	88,51%	38.000.240.784	31.595.811.927	83,15%
TOTAL		258.821.575.000	134.758.265.088		310.960.345.784	150.305.402.442	
PORCENTAJE DE EJECUCIÓN		52,07%			48,34%		

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Ingresos Presupuestales del módulo de PREDIS a 30 de junio del 2015 / junio 2016.



Gráfica No. 1 - Comparativo de Ingresos entre las vigencias con corte a junio de 2015 / junio 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 30 de junio de 2016, la ejecución refleja un 54.58% de recaudo acumulado, presentando un 0.69% de mayor recaudo con respecto al año 2015 que fue de 53.89%.

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 67.61%, el cual está certificado por la Tesorería Distrital, (ver anexo 1. Informe Ejecución Ingresos junio 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 42.99%. (ver anexo 1. Informe Ejecución Ingresos junio 2016). Es significativo el recaudo de cuotas partes pensionales que al cierre del trimestre presenta una ejecución del 312.50 %.

1.2 Transferencias

De acuerdo a las Transferencias que ha recibido la Universidad, con relación al año 2015 presenta incremento en cuanto al recaudo recibido por concepto del punto adicional del CREE en un 100% Para el segundo trimestre del 2016, se presenta un mayor recaudo por Transferencias de la Nación equivalente a 69.29% respecto a las transferencias del distrito correspondientes a un 44.73% Recursos de Capital.

Los Recursos de Capital para el segundo trimestre del 2016, presentan un recaudo acumulado de \$ 31.595.811.927 correspondiente al 83,15%del valor presupuestado, el cual se encuentra discriminado de la siguiente manera:

- Recursos del Balance: corresponde a Estampilla Universidad Distrital Inversión, el recaudo de estos recursos durante los dos primeros trimestres del año 2016 disminuyó frente a los registrados en el mismo periodo durante el año 2015 en un 5.37%
- Rendimientos Financieros: Para este segundo trimestre de 2016, presentó adiciones presupuestales en el mes de mayo de 2016 en los rubros de estampilla universidad distrital, rendimientos estampilla universidad distrital, distribución punto CREE años anteriores y aportes al Distrito años anteriores, presentando un porcentaje de ejecución del 96.37%.
- Otros Recursos de Capital: a 31 de junio de 2016 los rubros de recuperación de cartera (Préstamos ordinarios administrativos y prestamos de vivienda administrativos) presenta un recaudo acumulado de \$ 873.059.060, equivalente al 81.75%, 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 es de \$284.922.298.000; cuota a la cual se le han realizado modificaciones durante los dos primeros trimestres de la presente vigencia por valor de \$46.655.558.217,5, se debe tener en cuenta que desde el 30 de Junio al 1 de julio de 2016, se realizó el proceso de armonización presupuestal por parte de la Secretaria de Hacienda, en este proceso se ajustaron y homologaron los planes y proyectos de la administración de la alcaldía saliente a los planes y proyectos de la administración actual, este proceso afecta directamente los saldos disponibles de los proyectos de inversión, dicha modificación se refleja en la siguiente tabla:

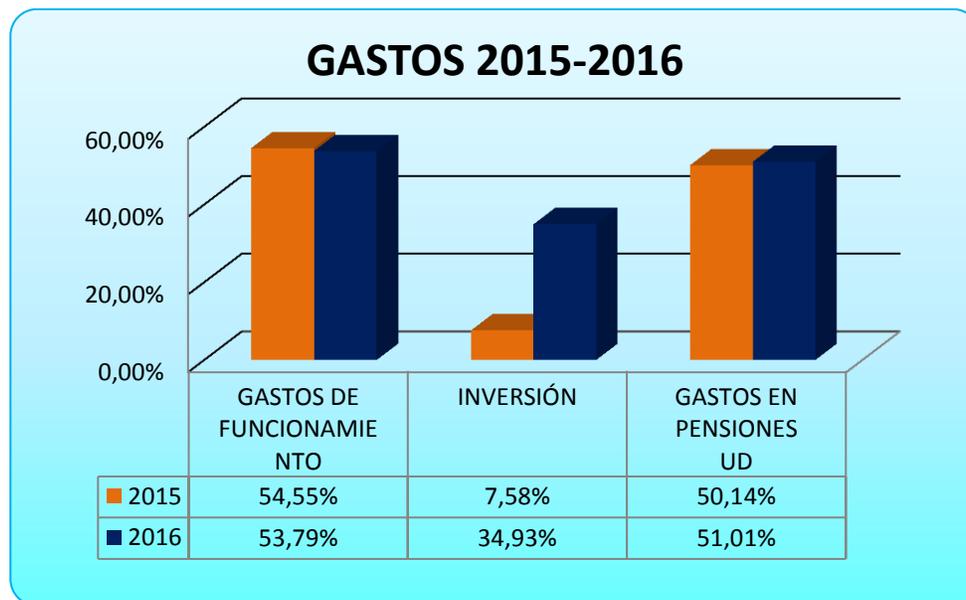
CONCEPTO	VALOR APROPIACIÓN INICIAL	ADICIONES / MODIFICACIONES DURANTE LOS DOS PRIMEROS TRIMESTRES DEL 2016	PRESUPUESTO DEFINITIVO PARA EL SEGUNDO TRIMESTRE
Funcionamiento	179.319.890.000	2.504.440.317	181.824.330.317
Gastos en Pensiones UD	62.385.212.000	0	62.385.212
Inversión Directa (Bogotá Humana)	42.949.141.000	-43.219.905.360,50	0
Inversión Directa (Bogotá Mejor para Todos)		43.219.905.360,50	43.219.905.360,50
Transferencias para Inversión	268.055.000	931.212.540	1.199.267.540

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales del Módulo de PREDIS a 30 de Junio del 2016.

El comportamiento de los Gastos e Inversiones para el segundo trimestre de la vigencia 2016, presenta un porcentaje de ejecución general del 49.23%, este porcentaje con relación al presentado en el año 2015 para el mismo periodo presenta una variación de crecimiento del 8,94% tal como se muestra a continuación:

GASTOS	2015			2016		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución
GASTOS	263.233.153.531	119.818.293.117	45,52%	280.831.554.499	152.938.327.978	54,46%
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	158.116.772.531	86.251.501.717	54,55%	181.824.330.317	97.800.943.248	53,79%
INVERSIÓN	44.968.055.000	3.407.334.587	7,58%	66.750.803.467	23.317.314.265	34,93%
GASTOS EN PENSIONES UD	60.148.326.000	30.159.456.813	50,14%	62.385.212.000	31.820.070.465	51,01%

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales del Módulo de PREDIS a 30 de Junio del 2016.



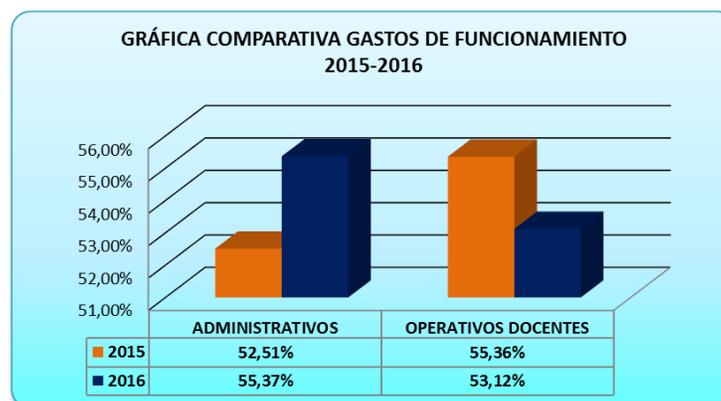
Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales del módulo de PREDIS a 30 de junio del 2016.
Gráfica No. 2 - Comparativo de Gastos segundo trimestre entre las vigencias 2015 y 2016.

2.1 Gastos de Funcionamiento

Para el primer trimestre de 2016 se presenta una ejecución del 53.79% distribuidos entre administrativos y operativos docentes, así:

CONCEPTO	2015			2016		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	158.116.772.531	86.251.501.717	54,55%	181.824.330.317	97.800.943.248	53,79%
ADMINISTRATIVOS	45.327.623.000	23.802.809.931	52,51%	54.111.483.350	29.954.258.593	55,36%
OPERATIVOS DOCENTES	112.789.149.531	62.448.691.786	55,37%	127.712.846.967	67.846.684.655	53,12%

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales del módulo de PREDIS a 30 de junio del 2016.



Gráfica No. 5 - Comparativo de Gastos de Funcionamiento para el segundo trimestre vigencias 2015 y 2016.

Por otra parte, para discriminar esos rubros representativos, a continuación se informa los rubros que a 30 de junio de 2016, presentan un porcentaje de ejecución por encima del 80%.

CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS A JUNIO 2016	% Ejecución
Organizaciones Gremiales (CONVENCIONES COLECTIVAS)	63.482.000,00	63.482.000,00	63.482.000,00	100,00%
Remuneración Servicios Técnicos	4.012.500.000,00	4.012.500.000,00	3.923.409.852,00	97,78%
Gtos de Transp.y Comunic. Admon	811.016.000,00	811.016.000,00	695.433.057,00	85,75%
Impuestos, Tasas y Multas	460.000.000,00	460.000.000,00	440.833.000,00	95,83%
Facultad de Ingeniería	1.001.858.000,00	1.001.858.000,00	821.278.799,00	81,98%
Facultad de Ciencias y Educación	1.400.320.000,00	1.400.320.000,00	1.341.153.159,00	95,77%
Facultad de Medio Ambiente y Rec.Naturales	1.143.000.000,00	1.143.000.000,00	1.125.397.518,00	98,46%
Facultad Tecnológica	1.397.789.000,00	1.397.789.000,00	1.397.722.245,00	100,00%
Facultad De Artes ASAB	1.728.674.000,00	1.728.674.000,00	1.671.652.730,00	96,70%
Red de Datos	539.133.000,00	539.133.000,00	534.120.794,00	99,07%
Afiliación Asoc. Y Afines Fac. de Ingeniería	16.711.000,00	16.711.000,00	16.329.328,00	97,72%
Afiliación Asoc. Y Afines Fac. de Artes ASAB	6.000.000,00	6.000.000,00	5.752.186,00	95,87%
BIENESTAR UNIVERSITARIO	3.536.698.000,00	3.536.698.000,00	3.073.586.955,00	86,91%
PROGRAMA DE APOYO ALIMENTARIO	1.769.518.000,00	1.769.518.000,00	1.769.518.000,00	100,00%
PROGRAMA DE EGRESADOS	156.881.000,00	156.881.000,00	135.132.980,00	86,14%
IPAZUD	176.494.000,00	176.494.000,00	146.836.273,00	83,20%
Instituto De Est E Invest Educativas	169.182.000,00	169.182.000,00	141.681.628,00	83,75%
Emisora	462.547.000,00	462.547.000,00	449.768.019,00	97,24%
Herbario Forestal	66.111.000,00	66.111.000,00	59.844.629,00	90,52%
Oficina de Publicaciones	670.839.000,00	670.839.000,00	651.102.987,00	97,06%
Catedra Unesco	95.771.000,00	95.771.000,00	82.144.338,00	85,77%

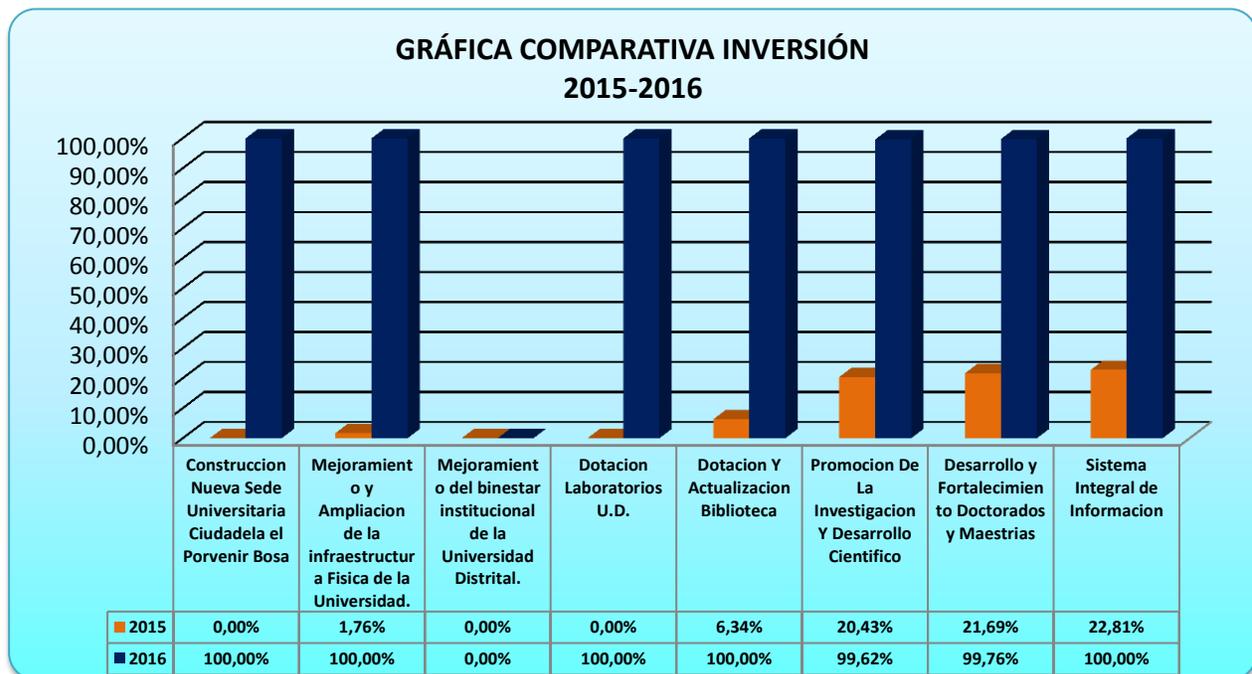
Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales del módulo de PREDIS a 30 de junio del 2016.

Para el segundo trimestre la ejecución de gastos e inversiones registra que rubros tales como organizaciones gremiales, apoyo alimentario, remuneración servicios técnicos Facultad Tecnológica presentan ejecución del 100% de los recursos asignados para la presente vigencia. De igual forma se evidencian que en rubros como: Remuneración Servicios Técnicos, Impuestos, Tasas y Multas, remuneración de servicios técnicos de las Facultades de Ciencias y Educación, Facultad de Medio Ambiente y Rec. Naturales, Facultad De Artes ASAB, remuneración servicios técnicos de la Red de datos, Afiliación Asoc. y Afines Fac. de Ingeniería y de la ASAB, Emisora, Herbario Forestal y Oficina de Publicaciones presentan ejecución de recursos entre el 91.12% y el 99.97%.

3 INVERSIÓN

Los rubros de inversión presentan porcentajes de ejecución entre el 90% y el 100% debido a que los recursos que se encontraban destinados para los proyectos del Plan de Desarrollo anterior “Bogotá Humana”, debieron ser trasladados al Plan de gobierno actual “Bogotá Mejor para todos”; por lo anterior a partir de la ejecución del mes de julio de la presente vigencia se iniciará con ejecución en ceros.

INVERSION	2015			2016		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución
INVERSION DIRECTA	44.700.000.000	2.824.405.211	6,32%	27.826.470.129	22.325.104.517	90,97%
Construcción Nueva Sede Universitaria Ciudadela el Porvenir Bosa	10.000.000.000	-	0,00%	17.400.206.841	17.400.206.841	100,00%
Mejoramiento y Ampliación de la infraestructura Física de la Universidad.	12.222.250.000	215.533.698	1,76%	638.735.367	638.735.367	100,00%
Mejoramiento del Bienestar institucional de la Universidad Distrital.	-	-	0,00%	768.846.062	-	0,00%
Dotación Laboratorios U.D.	7.433.750.000	-	0,00%	768.846.062	768.846.062	100,00%
Dotación Y Actualización Biblioteca	4.130.000.000	261.642.000	6,34%	5.050.944.000	324.950.500	100,00%
Promoción De La Investigación Y Desarrollo Científico	4.794.000.000	979.270.448	20,43%	867.773.763	864.489.897	99,62%
Desarrollo y Fortalecimiento Doctorados y Maestrías	2.500.000.000	542.283.659	21,69%	1.368.620.969	1.365.378.785	99,76%
Sistema Integral de Información	3.620.000.000	825.675.406	22,81%	962.497.065	962.497.065	100,00%



Gráfica No. 5 - Comparativo de Gastos de Inversión segundo trimestre vigencias 2015 y 2016.

Atentamente,

ROSA NAYUBER PARDO PARDO

Jefe Sección de Presupuesto

	NOMBRE	CARGO	FIRMA
Proyecto:	Marhel Berrio Rodriguez	Auxiliar Administrativo – Sección de Presupuesto	
probo:	Rosa Nayuber Pardo Pardo	Jefe Sección de Presupuesto	