

**DIVISIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS
SECCIÓN DE PRESUPUESTO**

**INFORME DE GESTIÓN SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL
TERCER TRIMESTRE 2021**

2. INFORME DE GESTIÓN SECCIÓN DE PRESUPUESTO

2.1 Introducción

La Sección de Presupuesto tiene como objetivo apoyar la gestión financiera de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas por medio de la expedición de los certificados de ejecución del presupuesto, disponibilidades y compromisos, así como la generación de la información presupuestal a través del registro, control y monitoreo de las partidas presupuestales, requerida por las diferentes dependencias y facultades de la Universidad, hacia la toma de decisiones, y el seguimiento de los entes externos y de control.

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. 031 de diciembre 30 de 2020 para la vigencia del año 2021 y modificado por Resoluciones 002 de abril 26, 012 de julio 22 y 016 de agosto 25 de 2021, quedando establecido como presupuesto definitivo la suma de \$403.037.385.901.

Se toma para el análisis del presente informe, las ejecuciones de la Universidad Distrital, por ser más detalladas en el desglose de rubros y desagregados presupuestales acorde con las necesidades propias de la entidad y la autonomía administrativa y financiera, patrimonio independiente, elaboración y manejo de su presupuesto para el cumplimiento de las funciones que le corresponden (Ley 30 de 1992, en el Artículo 57).

2.2 Ingresos

La cuota global de Ingresos presupuestada para la vigencia 2021 quedó establecida en la suma de \$403.037.385.901, desglosado en los principales rubros presupuestales:

Concepto	Valor
INGRESOS CORRIENTES	41.081.393.122
TRANSFERENCIAS NACIONALES	41.861.253.511
TRANSF.DISTRITALES (Cuotas partes pensionales)	11.540.000
RECURSOS CAPITAL	58.512.428.268
TRANSF.ADMINISTRACIÓN CENTRAL (Aportes Ley 30)	261.570.771.000
TOTAL INGRESOS	403.037.385.901

Tabla 1 – Cuota global de ingresos 2021

Fuente: Cifras tomadas de la Ejecución de Ingresos Presupuestales a 30 de septiembre de 2021

Aprobó: Franklin Wilches Reyes	Fecha de aprobación: 15/10/2021 Elaboró: Elizabeth Ruiz A.	Página 1 de 24	Versión: 01	Informe de Gestión Tercer trimestre 2021
--------------------------------	---	----------------	-------------	--

	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN TERCER TRIMESTRE 2021	EDEPO-F06

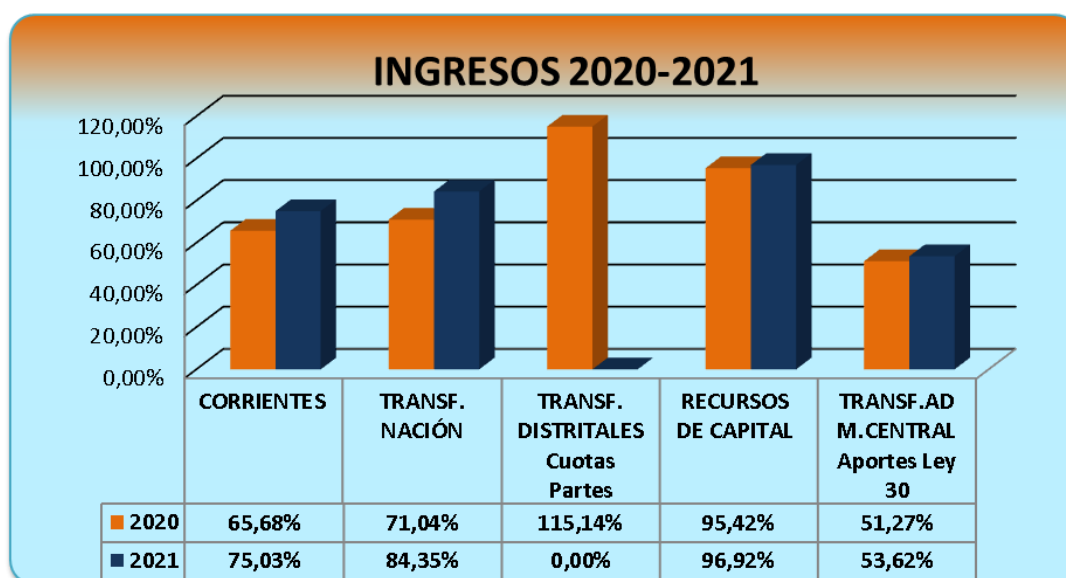
En la siguiente tabla se desglosa el recaudo acumulado a 30 de septiembre de 2021 de \$263.098.791.126 correspondiente al 65,28% del presupuesto definitivo. En comparación con el recaudo acumulado de ingresos a septiembre de 2020 que fue de \$241.128.747.544 y correspondió al 61,75% del total del presupuesto definitivo, tuvo un aumento del 3,52%.

INGRESOS		2020			2021		
		PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDADO	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDADO	% Ejecución
CORRIENTES	Tributarios (Estampilla UD)	21.490.000.000	10.567.062.500	49,17%	21.434.000.000	10.154.771.000	47,38%
	No Tributarios	27.209.424.622	21.419.948.889	78,72%	19.647.393.122	20.669.989.164	105,2%
	Subtotal	48.699.424.622	31.987.011.389	65,68%	41.081.393.122	30.824.760.164	75,03%
TRANSF. NACIÓN	Nacionales	36.633.420.881	26.022.839.507	71,04%	41.861.253.511	35.309.813.944	84,35%
TRANSF. DISTRITALES	Cuotas Partes Pensionales	14.200.000	16.349.242	115,14	11.540.000	0	0,00%
RECURSOS DE CAPITAL	Rendimientos y otros	60.426.136.816	57.656.841.617	95,42%	58.512.428.268	56.712.833.616	96,92%
TRANSF. ADM. CENTRAL	Aportes Ley 30	244.689.781.000	125.445.705.789	51,27%	261.570.771.000	140.251.383.402	53,62%
TOTAL		390.462.963.319	241.128.747.544	61,75%	403.037.385.901	263.098.791.126	65,28%
PORCENTAJE DE EJECUCIÓN INGRESOS		61,75%			65,28%		


Tabla 2 - Comparativo Ingresos Vigencias 2020/2021

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Ingresos Presupuestales a 30 de septiembre de 2020 y 2021

La gráfica que corresponde es la siguiente:



Gráfica No. 1 - Comparativo de Ingresos vigencias 2020 y 2021 con corte a 30 de septiembre.

	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN TERCER TRIMESTRE 2021	EDEPO-F06

2.2.1 Ingresos Corrientes

El recaudo acumulado a septiembre 30 por valor de \$30.824.760.164 corresponde al 75,03% de lo presupuestado, lo cual se considera acorde.

Dentro de estos, el valor presupuestado de Estampilla Pro Universidad Distrital (Ingresos Tributarios es \$21.434.000.000 y el recaudo 47,38% que en comparación con el recaudo de la vigencia anterior (49,17%) tuvo un descenso de 1,80%. (Anexo 1)

En cuanto a los Ingresos No Tributarios, Venta de Bienes y Servicios de la Universidad, Inscripciones y Matriculas (Pregrado, Posgrado), de carácter estacionario, para el tercer trimestre de 2021 se muestra un recaudo acumulado del 105,20%, acorde con el ajuste presupuestal de la modificación realizada. Comparado con la vigencia 2020 (78,72%) el recaudo acumulado, aumentó el 26,48%

2.2.2 Transferencias

Transferencias Nacionales. Presenta para la vigencia 2021 tercer trimestre, un recaudo acumulado de \$35.309.813.944, 84,35% de lo presupuestado. En comparación con 2020 (71,04%) el porcentaje de recaudo aumentó en 13,31%.

2.3 Recursos de Capital

Presentaron un recaudo acumulado de \$56.712.833.616 correspondiente al 96,92% del valor presupuestado. Su comportamiento es el que sigue:

	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	%Ejecución
RECURSOS DE CAPITAL	58.512.428.268	56.712.833.616	96,92%
RECURSOS DEL CRÉDITO	218.317.000	103.434.987	47,38%
RECURSOS DEL BALANCE	8.889.646.089	8.889.646.089	100,00%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	988.517.000	322.920.485	32,67%
EXCEDENTES FINANCIEROS	44.463.704.179	44.463.704.179	100,00%
REINTEGROS	3.952.244.000	2.933.127.876	74,21%

Tabla 4 – Recursos de Capital 2021

Fuente: Cifras tomadas de la Ejecución de Ingresos Presupuestales a 30 de septiembre de 2021

2.3.1 Excedentes Financieros:

Tuvieron recaudo del 100% respecto a lo presupuestado, de acuerdo con los recursos adicionados en la Modificación Presupuestal.

	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN TERCER TRIMESTRE 2021	EDEPO-F06

El recaudo de los demás desagregados de Recursos de Capital es el que sigue:

- ✓ **Recursos del Crédito:** Su ejecución en el tercer trimestre fue de \$103.434.987, que representa el 47,38% de lo presupuestado.
- ✓ **Recursos del Balance.** Se recaudó el 100% para el tercer trimestre, acorde con lo modificado presupuestalmente, \$8.889.646.089.
- ✓ **Rendimientos Financieros:** El recaudo de los rendimientos fue 32,67%.
- ✓ **Reintegros:** Recaudo por valor de \$2.933.127.876 correspondiente a los Reintegros IVA Ley 30, que constituye el 74,21% de lo presupuestado.

En relación con la anterior vigencia (95,42%), igual trimestre el recaudo acumulado de Recursos de Capital, aumentó en 1,51%.

2.3.2 Transferencias de la Administración Central

Las Transferencias Distritales o Administración Central, en cifras a septiembre 30 de la vigencia 2021, son:


TRANSFERENCIAS DISTRITALES	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	%Ejecución
Provisión Cuotas Partes Pensionales	11.540.000	0	0,00%
Aportes Ley 30	261.570.771.000	140.251.383.402	53,62%
TOTALES	261.582.311.000	140.251.383.402	

Tabla 3 – Transferencias Distritales a Septiembre 30 de 2021

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Ingresos Presupuestales a 30 de septiembre de 2021

La provisión para Cuotas Partes Pensionales no tuvo recaudo, en contraste con la vigencia anterior que al tercer trimestre ya se había recaudado el 115,14%

El aporte ordinario del Distrito (según Ley 30) fue recaudado en un porcentaje del 53,62%, cifra por debajo de lo presupuestado, debido a que la Secretaría de Hacienda Distrital realiza las transferencias por este concepto, contra las órdenes de pago canceladas en la Universidad y registradas en el sistema OPGET hasta la fecha de corte; a partir de esta fecha las órdenes de pago que se suben al sistema quedan para transferir por parte de SHD el mes siguiente. Frente a 2020 (51,27%) aumentó 2,35%

	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN TERCER TRIMESTRE 2021	EDEPO-F06

2.4 Gastos

La cuota global presupuestada para el gasto de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas vigencia 2021 quedó establecida en la suma de \$ 403.037.385.901, desglosada en los agrupadores presupuestales correspondientes:

Código	Concepto	Valor
3	GASTOS	403.037.385.901
3-01	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	362.553.685.921
3-01-001	GASTOS DE PERSONAL	198.417.584.000
3-01-002	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	88.530.032.851
3-01-003	GASTOS DIVERSOS	1.014.828.000
3-01-004	DISMINUCIÓN DE PASIVOS	74.391.241.070
3-01-005	TRANSFERENCIAS CTES. DE FUNCIONAMIENTO	200.000.000
3-03	INVERSIÓN	40.483.699.980

Tabla 5 – Cifras Presupuesto de Gastos por Grupos Año 2021

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de septiembre de 2021.

La ejecución acumulada a 30 de septiembre de 2021, en comparación con las cifras presupuestadas y los valores del mismo periodo en la vigencia 2020, como sigue:

GASTOS	2020			2021		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	341.965.702.393	235.827.587.243	68,96%	362.553.685.921	239.382.009.717	66,03%
Gastos de Personal	187.329.756.541	126.660.792.262	67,61%	198.417.584.000	130.488.782.782	65,76%
Adquisición de Bienes y Servicios	78.040.897.535	59.093.383.261	75,72%	88.530.032.851	57.885.913.784	65,39%
Gastos Diversos	524.405.000	472.101.727	90,03%	1.014.828.000	469.964.084	46,31%
Disminución Pasivos	75.670.643.317	49.524.810.154	65,45%	74.391.241.070	50.537.349.067	67,93%
Transferencias Funcionamiento	400.000.000	76.499.839	19,12%	200.000.000	0	0,00%
INVERSIÓN	48.497.260.926	12.441.794.227	25,65%	40.483.699.980	8.866.101.511	21,90%
Directa	47.591.444.499	12.326.989.625	25,90%	40.265.382.980	8.847.901.511	21,97%
Transferencia Inversión	905.816.427	114.804.602	12,67%	218.317.000	18.200.000	8,34%
TOTAL	390.462.963.319	248.269.381.470	63,58%	403.037.385.901	248.248.111.228	61,59%
% EJECUCIÓN	63,58%			61,59		

Tabla 6 - Comparativo Gastos e Inversiones 2020/2021

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de septiembre de 2021.



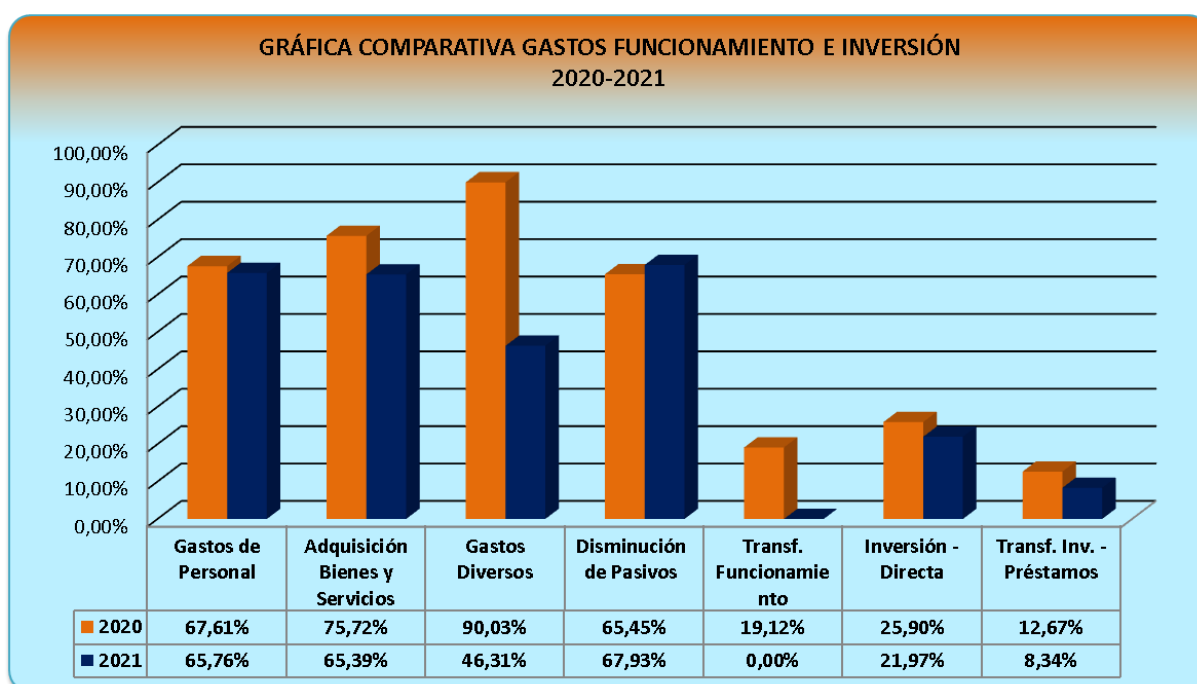
El porcentaje de ejecución acumulada de los Gastos en el tercer trimestre de 2021 fue de 61,59%, por valor de \$ 248.248.111.228 respecto a la cifra presupuestada. Los dos grandes agrupadores, Gastos de Funcionamiento e Inversión, tuvieron respectivamente una ejecución del 66,03% y del 21,90%.

El porcentaje de ejecución a septiembre está bajo ad portas del último trimestre de la vigencia, sin desconsiderar los diferentes factores que han afectado el desarrollo normal de las actividades de la universidad.

De otra parte, se continúa aplicando el principio de anualidad, ajustando los periodos de contratación de modo que no se interrumpa la prestación del servicio.

Desagregando las cifras, la mayor participación en Gastos e Inversión en 2021 la tuvo el rubro Disminución de Pasivos (67,93%), luego Gastos de Personal (65,76%), Adquisición de Bienes y Servicios (65,39%), Gastos Diversos (46,31%), Inversión Directa (21,97%), Transferencias de Inversión-préstamos (8,34%), y Transferencias de Funcionamiento (Sentencias y conciliaciones) que no tuvo ejecución hasta septiembre.

La gráfica es la siguiente:



Gráfica No. 2 - Comparativo de Gastos e Inversión de las vigencias 2020 y 2021 con corte a 30 de septiembre.

	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN TERCER TRIMESTRE 2021	EDEPO-F06

Frente a la ejecución de la vigencia anterior 2020 (63,58%), el comportamiento general de los Gastos e Inversiones en el tercer trimestre de 2021 (Anexo No. 2), presenta un porcentaje de ejecución general del 61,59% con una leve disminución del 1,99%.

2.4.1 Gastos de Funcionamiento

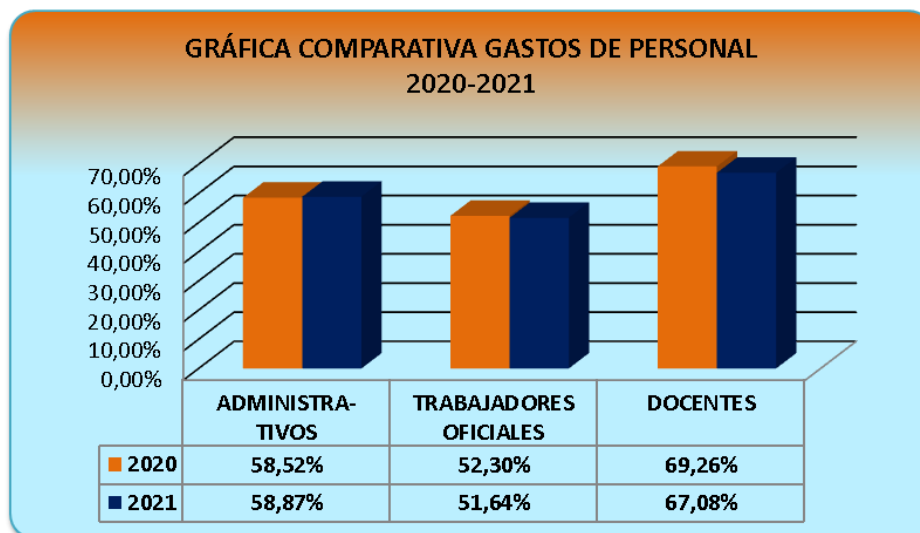
Hasta septiembre se han ejecutado en 66,03% y respecto al periodo anterior de 2020 (69%), disminuyeron 2,94%

Por ser de importancia, se separan los Gastos de Personal en Administrativos, Trabajadores Oficiales y Docentes como sigue:

CONCEPTO	2020			2021		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución
GASTOS DE PERSONAL	187.329.756.541	126.660.792.262	67,61%	198.417.584.000	130.488.782.782	65,76%
Administrativos	22.172.005.803	12.975.996.541	58,52%	23.135.670.000	13.620.390.954	58,87%
Trabajadores oficiales	4.155.031.177	2.173.176.318	52,30%	4.591.691.000	2.371.220.457	51,64%
Docentes	161.002.719.561	111.511.619.403	69,26%	170.690.223.000	114.497.171.371	67,08%

Tabla No. 7 - Comparativo gastos de personal Administrativo, Trabajadores Oficiales y docentes 2020/2021
Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de septiembre de 2020 y 2021

La gráfica es la siguiente:



Gráfica No. 3 - Comparativo de Gastos de Personal vigencias 2020 y 2021 con corte a 30 de septiembre.

	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN TERCER TRIMESTRE 2021	EDEPO-F06

Los gastos de personal administrativo se ejecutaron en un 58,87%, Trabajadores Oficiales en 51,64% y los Docentes en 67,08% respecto a las cifras presupuestadas. Frente a la ejecución del mismo periodo de la vigencia anterior (67,61%), Gastos de personal tuvo una variación negativa del 1,85%

Adquisición de Bienes y Servicios se ejecutó el 65,39%, esto es, \$57.885.913.784 frente a \$88.530.032.851 presupuestado. En comparación con la vigencia anterior (75,72%), disminuyó 10,34%

Los Gastos Diversos (Impuestos, Licencias de construcción y Multas y sanciones) tuvieron el 46,31% de compromisos y respecto a 2020 (90,03%), disminuyeron 43,72%.

Disminución de Pasivos (pago cesantías y pensiones) se ejecutó por \$50.537.349.067 de \$74.391.241.070 presupuestado, es decir el 67,93%. En comparación con 2020 (65,45%), mismo periodo, aumentó 2,49%

Transferencias de Funcionamiento (sentencias y conciliaciones) no ha generado compromisos.

Rubros con compromisos por encima del 80%:

Rubro	Apropiación Definitiva	Compromisos	%Compromisos
PLANTA DE PERSONAL PERMANENTE			
BONIFICACIÓN POR SERVICIOS PRESTADOS	2.358.662.000	1.900.744.452	81%
FACTORES SALARIALES ESPECIALES	9.373.444.000	8.123.785.492	87%
APORTES DE CESANTÍAS	8.650.502.000	7.521.391.860	87%
PERSONAL SUPERNUMERARIO Y TEMPORAL DOCENTES DE VINCULACIÓN ESPECIAL			
FACTORES CONSTITUTIVOS DE SALARIO	41.369.020.000	33.103.933.486	80%
Aportes a la seguridad social en pensiones privadas	276.825.000	259.131.131	94%
Cesantías Fondos Públicos Facultad de Medio ambiente y recursos naturales	364.930.000	298.831.409	82%
Cesantías Fondos Públicos Facultad Artes ASAB	549.019.000	455.450.120	83%
TRABAJADORES OFICIALES			0%
FACTORES SALARIALES ESPECIALES	340.329.000	281.490.098	83%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
DOTACIÓN (PRENDAS DE VESTIR Y CALZADO)	82.400.000	82.000.000	100%
PASTA O PULPA PAPEL Y PRODUCTOS DE PAPEL;IMPRESOS Y ARTÍCULOS RELACIONADOS Sección de Publicaciones	153.600.000	153.593.130	100%
Servicios postales y de mensajería	59.992.000	51.345.419	86%
SERVICIOS FINANCIEROS Y SERVICIOS CONEXOS	3.031.233.000	2.808.662.313	93%
SERVICIOS DE ALQUILER O ARRENDAMIENTO CON O SIN OPCIÓN DE COMPRA RELATIVOS A BIENES INMUEBLES NO RESIDENCIALES PROPIOS O ARRENDADOS Sede de Posgrados - Facultad Ciencias y Educación	1.260.003.000	1.003.986.816	80%



Derechos de uso de productos de propiedad intelectual y Otros Productos Similares - Planestic	31.827.000	31.821.504	100%
Servicios de asesoramiento y representación jurídica relativos a otros campos del derecho	64.000.000	54.057.297	84%
Servicios de consultoría en administración y servicios de gestión; servicios de tecnología de la información - Contratistas Facultad de Artes Asab	2.235.032.000	2.064.050.069	92%
Servicios de consultoría en administración y servicios de gestión; servicios de tecnología de la información - Contratistas Facultad Ciencias y Educación	2.808.189.000	2.572.294.592	92%
Servicios de consultoría en administración y servicios de gestión; servicios de tecnología de la información - Contratistas Facultad de Ingeniería	1.543.204.178	1.324.915.649	86%
Servicios de consultoría en administración y servicios de gestión; servicios de tecnología de la información - Contratistas Facultad de Medio Ambiente y Recursos Naturales	2.125.034.000	2.046.348.828	96%
Servicios de consultoría en administración y servicios de gestión; servicios de tecnología de la información - Contratistas Unidades Académicas:			
Autoevaluación y Acreditación de Calidad	685.053.389	616.980.028	90%
Cátedra UNESCO	87.763.620	87.763.620	100%
CADEP	129.737.517	129.737.517	100%
Docencia	157.305.556	154.540.281	98%
Doctorado en Educación	175.527.240	175.527.240	100%
Doctorado en Estudios sociales	178.071.100	158.446.938	89%
Doctorado en Ingeniería	230.038.800	229.766.226	100%
Doctorado en Artística	131.645.430	123.286.990	94%
Emisora LAUD Estéreo	583.410.010	477.521.298	82%
IEIE	143.547.116	121.379.064	85%
IPAZUD	283.611.552	249.435.827	88%
Sección Publicaciones	467.783.584	429.733.888	92%
Vicerrectoría Académica	462.488.869	386.608.103	84%
Servicios de consultoría en administración y servicios de gestión; servicios de tecnología de la información - Contratistas Unidades Administrativas	7.587.744.194	5.994.211.733	79%
Servicios de consultoría en administración y servicios de gestión; servicios de tecnología de la información - Contratistas Centro de Investigaciones y Desarrollo Científico	387.225.000	369.134.123	95%
Servicios de publicidad y el suministro de espacio o tiempo publicitarios	51.000.000	51.000.000	100%
SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES, TRANSMISIÓN Y SUMINISTRO DE INFORMACIÓN	1.654.382.000	1.475.696.015	89%
SERVICIOS DE SOPORTE	16.323.113.611	14.308.925.247	88%
Membresías:			0%
Decanatura Facultad Ingeniería	28.679.000	24.336.399	85%
Rectoría	24.909.000	24.368.397	98%
Servicios de mantenimiento y reparación de computadores y equipo periférico - Red de Datos UDNET	315.260.000	299.868.219	95%
Servicios de mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de transporte	50.000.000	50.000.000	100%
Servicios editoriales, a comisión o por contrato- Decanatura Facultad Tecnológica	88.175.000	81.000.000	92%
Servicios de impresión - Decanatura Facultad Tecnológica	52.126.000	47.034.262	90%
Servicios relacionados con la impresión - Secretaría General	150.000.000	146.965.000	98%
Capacitación Administrativos	133.800.000	131.000.000	98%

	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN TERCER TRIMESTRE 2021	EDEPO-F06

BIENESTAR E INCENTIVOS- Plan de Salud de Pensionados	3.605.000.000	3.499.832.265	97%
GASTOS DIVERSOS- Impuestos	494.828.000	469.964.084	95%
INVERSIÓN			
Fortalecimiento y Modernización de la Gestión Institucional de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas	1.358.199.980	1.190.671.380	88%
"Implementación y establecimiento de la gobernanza entre los diferentes servicios de Tecnología de la	1.317.520.000	1.099.703.190	83%

Tabla No. 8 – Rubros con ejecución mayor al 80% a septiembre 30 de 2021.

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de septiembre de 2021.

Se destacan desagregados presupuestales con ejecución del 100% (Ver anexo 2): Dotación, Pasta o pulpa papel y productos de papel; impresos y artículos relacionados Sección de Publicaciones, Derechos de uso de productos de propiedad intelectual y Otros Productos Similares – Planestic, Contratistas Unidades Académicas Cátedra UNESCO, CADEP y Doctorado en Ingeniería; Servicios de publicidad y el suministro de espacio o tiempo publicitarios, Servicios de mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de transporte.

En el rango del 80 al 99% están rubros de la Planta de personal permanente, Adquisición de Bienes como Dotación y Pasta o pulpa papel. En Adquisición de Servicios: un arrendamiento, Contratistas, Telecomunicaciones, Soporte, Membresías, Mantenimiento, Capacitación y dos proyectos de Inversión Directa.

En contraste, se advierten los rubros que tuvieron ejecución menor al 20%:

Rubro	Apropiación Definitiva	Compromisos	%Com-promisos
PLANTA DE PERSONAL PERMANENTE			
Horas Extras Dominicales Festivos Recargo Nocturno y Trabajo Suplementario	205.963.000	41.119.645	20%
Prima de navidad	8.441.051.000	34.772.037	0%
Prima de vacaciones	5.305.842.000	73.165.160	1%
Remuneraciones no constitutivas de factor salarial:			
Bonificación por Recreación	55.319.000	2.408.399	4%
Reconocimiento por permanencia en el servicio público - Bogotá D. C	263.139.000	-	0%
PERSONAL SUPERNUMERARIO Y TEMPORAL DOCENTES DE VINCULACIÓN ESPECIAL:			
Prima de servicios profesores. hora catedra	879.171.000	-	0%
Pensiones Públicas Facultad de Medio ambiente y recursos naturales	217.370.000	34.672.181	16%
TRABAJADORES OFICIALES:			
Prima de Navidad Trabajadores Oficiales	291.741.000	-	0%
Prima de Vacaciones Trabajadores Oficiales	233.377.000	33.225.306	14%
Beneficios Convencionales:			
Quinquenios	275.000.000	27.608.422	10%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
Adquisición de activos no financieros	145.000.000	5.000.000	3%



Otros bienes transportables (excepto productos metálicos maquinaria y equipo)	1.056.075.000	159.493.131	15%
Servicios de venta y de distribución; alojamiento; servicios de suministro de comidas y bebidas; servicios de transporte; y servicios de distribución de electricidad gas y agua	2.351.642.073	51.345.419	2%
Afiliación ARL Estudiantes en pasantía y contratistas	250.000.000	45.683.600	18%
SERVICIOS DE ALQUILER O ARRENDAMIENTO CON O SIN OPCIÓN DE COMPRA RELATIVOS A BIENES INMUEBLES NO RESIDENCIALES PROPIOS O ARRENDADOS:			
Facultad Ciencias y Edu Guajira.	72.000.000	-	0%
Publicaciones STAND FERIA DEL LIBRO	35.840.000	-	0%
Sede Administrativa	3.791.985.000	-	0%
SUPERCADE	12.288.000	1.385.240	11%
Derechos de uso de productos de propiedad intelectual y Otros Productos Similares:			
Oficina Asesora de Sistemas	100.000.000	-	0%
Sección de Contabilidad	5.734.000	-	0%
SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO-Pares Académicos	319.000.000	80.017.238	25%
Servicios de documentación y certificación jurídica	8.400.000	1.466.045	17%
Servicios de consultoría en administración y servicios de gestión; servicios de tecnología de la información - Asistentes Académicos	1.797.106.520	359.776.296	20%
Servicios de consultoría en administración y servicios de gestión; servicios de tecnología de la información - Contratistas Unidades Académicas - Asamblea Universitaria	61.780.000	-	0%
Servicios de diseño y desarrollo de la Tecnología de la Información (TI):			
Planestic	45.000.000	-	0%
Centro de Relaciones Interinstitucionales	70.000.000	-	0%
Servicios de telecomunicaciones, transmisión y suministro de información- Servicios de agencias de noticias	1.600.000	-	0%
Servicios de copia y reproducción	25.750.000	-	0%
Servicios de organización y asistencia de convenciones y ferias	2.180.601.899	364.412.890	17%
Servicios de mantenimiento y reparación de maquinaria de oficina y contabilidad- Sección de Biblioteca	20.000.000	-	0%
Servicios de mantenimiento y reparación de computadores y equipo periférico- Sección de Publicaciones	63.897.000	-	0%
Servicios de mantenimiento y reparación de otra maquinaria y otro equipo:			
Red de Datos UDNET	603.843.000	-	0%
Bienestar Universitario	37.274.000	-	0%
Servicios de Instalación	100.000.000	15.314.967	15%
Servicios de mantenimiento y reparación de equipos y aparatos de telecomunicaciones	472.415.000	56.021.753	12%
Servicios de mantenimiento y reparación de ascensores y escaleras mecánicas	90.000.000	-	0%
Servicio de Reparación general y de mantenimiento	712.000.000	-	0%
Servicios editoriales, a comisión o por contrato	616.007.282	112.012.218	18%
Servicios relacionados con la impresión Rectoría	10.000.000	-	0%
Viáticos y gastos de viaje	1.268.589.000	37.103.160	3%
Capacitación Docentes	41.200.000	-	0%
BIENESTAR E INCENTIVOS:			
Encuentro de estudiantes	53.045.000	-	0%

	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN TERCER TRIMESTRE 2021	EDEPO-F06

Prácticas Académicas Facultad Ciencias y Educación	117.700.000	-	0%
Prácticas Académicas Facultad Ingeniería	231.368.000	-	0%
Prácticas Académicas Decanatura Facultad Medio Ambiente y Recursos Naturales	238.071.000	-	0%
Prácticas Académicas Facultad Tecnológica	90.270.000	-	0%
Bienestar Universitario	334.094.000	-	0%
Plan Complementario de Salud Administrativos y Trabajadores Oficiales	449.515.000	-	0%
GASTOS DIVERSOS - Multas y sanciones	520.000.000	-	0%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE FUNCIONAMIENTO - Sentencias y conciliaciones	200.000.000	-	0%
INVERSIÓN			
"Fortalecimiento y Dotación de Laboratorios, Talleres, Centros y Aulas de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas Bogotá"	8.946.675.000	686.733.669	8%
"Fortalecimiento y Ampliación de la infraestructura física de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas"	11.094.896.456	322.794.003	3%
"Fortalecimiento y Modernización de la Infraestructura tecnológica de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas"	4.286.040.000	290.245.522	7%

Tabla No. 9 – Rubros con ejecución menor al 20% tercer trimestre 2021.

Fuente: **Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de septiembre de 2021.**

Figuran en esta sinopsis gran parte de los rubros de Gastos de Personal; Adquisición de Bienes y Servicios, Bienestar e incentivos y 3 proyectos de Inversión Directa.

2.4.2 Gastos de Inversión

La Inversión Directa en la Universidad Distrital se realiza a través de los diferentes Proyectos que registraron compromisos del orden del 21,97%

Seguido, se listan los proyectos de inversión de la actual administración distrital Un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del siglo XXI y su comportamiento en el Tercer trimestre de 2021:

INVERSION DIRECTA- Un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del siglo XXI	2021		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución
	40.265.382.980	8.847.901.511	21,97%
Fortalecimiento y Dotación de Laboratorios, Talleres, Centros y Aulas de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas Bogotá"	8.946.675.000	686.733.669	7,68%
Fortalecimiento a la Promoción para la Excelencia Académica.	1.495.167.000	333.762.195	22,32%
Fortalecimiento y promoción de la investigación y desarrollo científico de la Universidad Distrital	4.475.283.544	1.913.118.700	42,75%
Fortalecimiento, fomento y desarrollo de entornos virtuales en la UD	1.216.071.000	647.664.330	53,26%
Consolidación del modelo de servicios Centro de Recursos para el Aprendizaje y la Investigación- CRAI de la Universidad Distrital Francisco	2.799.443.000	1.164.430.249	41,60%
Desarrollo y Fortalecimiento de los Doctorados de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas	2.276.087.000	632.130.578	27,77%



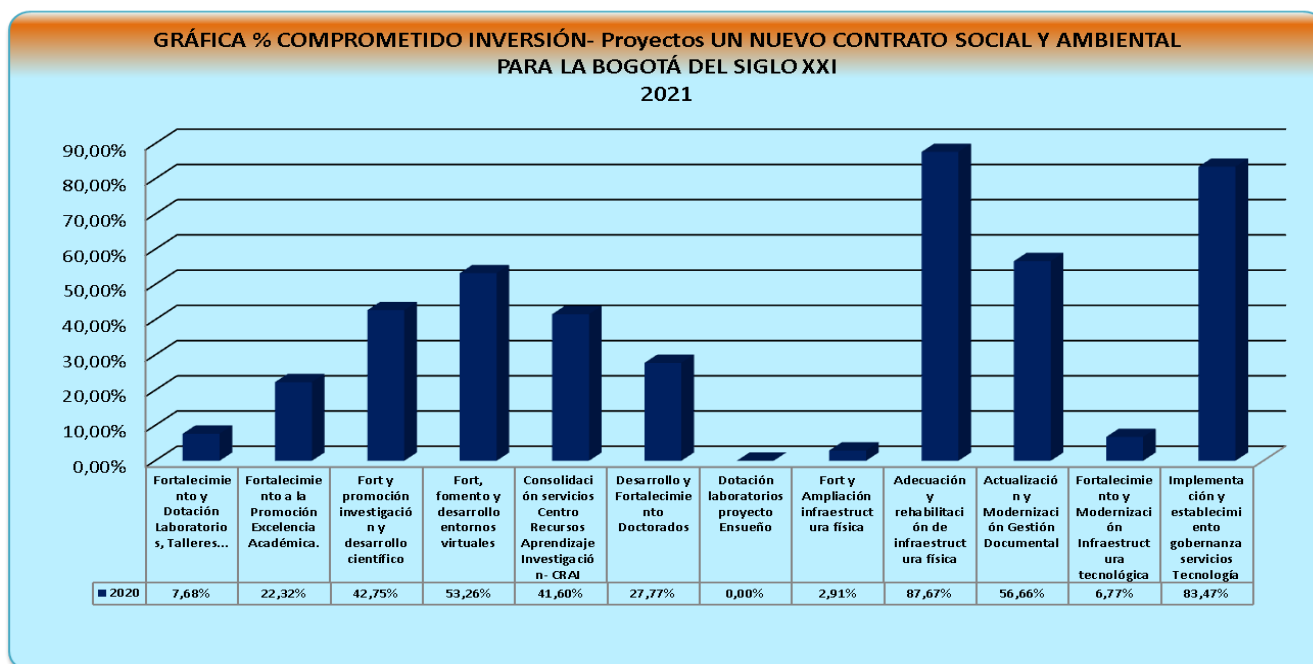
Dotación de los laboratorios del proyecto Ensueño de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas	-	-	0,00%
"Fortalecimiento y Ampliación de la infraestructura física de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas"	11.094.896.456	322.794.003	2,91%
Fortalecimiento y Modernización de la Gestión Institucional de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas	1.358.199.980	1.190.671.380	87,67%
Actualización y Modernización de la Gestión Documental en la Universidad Distrital Francisco José de Caldas	1.000.000.000	566.647.695	56,66%
"Fortalecimiento y Modernización de la Infraestructura tecnológica de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas"	4.286.040.000	290.245.522	6,77%
"Implementación y establecimiento de la gobernanza entre los diferentes servicios de Tecnología de la información"	1.317.520.000	1.099.703.190	83,47%

Tabla No. 10 –Ejecución Rubros de Inversión 2021 con corte a 30 de septiembre.

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de septiembre de 2021.


Dentro del total del porcentaje comprometido en Inversión Directa del 21,97%, el proyecto con más participación en el tercer trimestre de 2021, fue Fortalecimiento y Modernización de la Gestión Institucional de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas con 87,67% y el que tuvo menor ejecución fue Fortalecimiento y Ampliación de la infraestructura física de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, con 2,91%

La gráfica es la siguiente.



Gráfica No. 4 – Gráfica porcentajes de ejecución proyectos de Inversión 2021.

2.4.3 Estampilla Pro Universidad Distrital Ley 1825 de 2017

	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN TERCER TRIMESTRE 2021	EDEPO-F06

En cuanto a los recursos de estampilla universidad distrital, del valor de \$21.434.000.000 presupuestado en Ingresos por este concepto para el tercer trimestre, se recaudó la suma de \$ 10.154.771.000 como se explicó en el aparte correspondiente de Ingresos. De este recaudo se comprometió en los proyectos de Inversión Directa, un total de \$5.578.906.866 de la siguiente forma:

Rubro	Valor
Fortalecimiento y Dotación de Laboratorios, Talleres, Centros y Aulas de la Universidad Distrital	686.733.669
Fortalecimiento y promoción de la investigación y desarrollo científico de la Universidad Distrital	1.875.674.037
Fortalecimiento, fomento y desarrollo de entornos virtuales en la UD	209.743.579
Consolidación del modelo de servicios Centro de Recursos para el Aprendizaje y la Investigación- CRAI de la Universidad Distrital	365.367.249
Desarrollo y Fortalecimiento de los Doctorados de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas	380.997.922
Fortalecimiento y Ampliación de la infraestructura física de la Universidad Distrital Francisco José	322.794.003
Actualización y Modernización de la Gestión Documental en la Universidad Distrital Francisco José de Caldas	566.647.695
Fortalecimiento y Modernización de la Infraestructura tecnológica de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas	290.245.522
Implementación y establecimiento de la gobernanza entre los diferentes servicios de Tecnología de la UD	880.703.190
Total Ejecutado en Gastos	5.578.906.866

Tabla No. 11 –Ejecución Rubros de Inversión 2021 Fuente 03-464 (Bogdata 3-100-1007) con corte a 30 de septiembre.


Fuente: Informe de ejecución del presupuesto de inversiones detallado por fuentes de financiación a 30 de septiembre de 2021

De la fuente 3-200-1007 21.740.294,00 RB-Estampilla Universidad Distrital (Recursos de Balance) se presupuestó \$5.345.531.223 y se recaudó \$21.740.294 en el tercer trimestre.

2.5 Modificaciones al presupuesto

En lo corrido del tercer trimestre de la vigencia, se realizaron dos modificaciones, según Resoluciones 012 de julio 22 y 016 de agosto 25 de 2021.

2.6 Reservas presupuestales

	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN TERCER TRIMESTRE 2021	EDEPO-F06

Se presenta a continuación la gestión de las Reservas Presupuestales 2020 acumuladas hasta septiembre 2021 desagregado por Gastos Pensiones, Gastos de Funcionamiento y, de Inversión, por Fuentes de Financiación:

RESERVAS 2020	ACUMULADO 2021		ANULACIONES ACUMULADAS	SALDO ACUMULADO
	SALDO INICIAL AÑO	PAGOS ACUMULADOS		
TOTALES	\$ 38.028.440.949	\$ 22.794.766.903	\$ 206.609.678	\$ 15.027.064.368
GASTOS EN PENSIONES	\$ 1.824.848.599	\$ 1.459.511.186	\$ 0	\$ 365.337.413
FUENTE				
VA-Recursos distrito	\$ 1.776.848.599	\$ 1.411.511.186	\$ 0	\$ 365.337.413
VA-Administrados de libre destinación	\$ 48.000.000	\$ 48.000.000	\$ 0	\$ 0
FUNCIONAMIENTO	\$ 12.462.987.269	\$ 11.246.845.491	\$ 45.956.333	\$ 1.170.185.445
FUENTE				
VA-Recursos distrito	\$ 11.660.162.511	\$ 10.631.708.955	\$ 10.222.631	\$ 1.018.230.925
VA-Administrados de libre destinación	\$ 802.824.758	\$ 615.136.536	\$ 35.733.702	\$ 151.954.520
INVERSIÓN	\$ 23.740.605.081	\$ 10.088.410.226	\$ 160.653.345	\$ 13.491.541.510
FUENTE				
VA-Administrados de libre destinación RP	\$ 768.194.141	\$ 768.194.141	\$ 0	\$ 0
VA-Administrados de libre destinación PFC	\$ 3.342.578.048	\$ 2.109.258.635	\$ 0	\$ 1.233.319.413
REAF-Distribución punto adicional impuesto CREE	\$ 8.470.000.000	\$ 0	\$ 0	\$ 8.470.000.000
RB-Administrados de destinación específica	\$ 831.275.461	\$ 737.876.880	\$ 0	\$ 93.398.581
RB-Stampilla Universidad Distrital	\$ 1.266.587.561	\$ 1.199.363.317	\$ 53.310.173	\$ 13.914.071
VA-Stampilla prouniversidades estatales	\$ 1.204.422.779	\$ 1.040.082.747	\$ 18.305.119	\$ 146.034.913
RB-Stampilla prouniversidades estatales	\$ 316.396.190	\$ 237.522.125	\$ 17.497.540	\$ 61.376.525
VA-Stampilla Universidad Distrital	\$ 7.541.150.901	\$ 3.996.112.381	\$ 71.540.513	\$ 3.473.498.007

Tabla No. 12 –Ejecución Reservas Presupuestales con corte a 30 de septiembre
Fuente: Informe de ejecución de reservas a 30 de septiembre de 2021

La suma de pagos y anulaciones \$ 23.001.376.581 representa el 60.48% de las Reservas Presupuestales constituidas en 2020.

2.7 Pasivos exigibles y fenecidos

El detalle de los pasivos presupuestales desde el año 2019 hasta el 2008 por fuente de financiación discriminados en Gastos en Pensiones, Funcionamiento e Inversión, se presenta a continuación:



PASIVOS 2019 A 2008	ACUMULADO 2021		ANULACIONES ACUMULADAS	SALDO ACUMULADO
	SALDO INICIAL AÑO	PAGOS ACUMULADOS		
TOTALES	\$ 29.311.692.436	\$ 8.638.112.326	\$ 1.723.703.781	\$ 18.949.876.329
PASIVOS 2019				
GASTOS EN PENSIONES	\$ 65.155.191	\$ 0	\$ 0	\$ 65.155.191
FUENTE				
Recursos del Distrito 01-12	\$ 61.397.991	\$ 0	\$ 0	\$ 61.397.991
Recursos Administrados de libre Destinación 03-21	\$ 3.757.200	\$ 0	\$ 0	\$ 3.757.200
FUNCIONAMIENTO	\$ 1.334.798.303	\$ 72.970.119	\$ 756.538.659	\$ 505.289.525
FUENTE				
Recursos del Distrito 01-12	\$ 990.190.760	\$ 35.519.069	\$ 666.995.225	\$ 287.676.466
Recursos Administrados de libre Destinación 03-21	\$ 344.607.543	\$ 37.451.050	\$ 89.543.434	\$ 217.613.059
INVERSIÓN	\$ 12.566.123.808	\$ 8.559.140.757	\$ 92.773.028	\$ 3.914.210.023
FUENTE				
Recursos del Distrito 01-12	\$ 5.893.803.527	\$ 4.474.732.713	\$ 0	\$ 1.419.070.814
Recursos Administrados de libre Destinación 03-21 FOMENTO	\$ 19.588.339	\$ 0	\$ 0	\$ 19.588.339
Recursos Administrados de libre Destinación 03-21 IDEXUD	\$ 293.536.990	\$ 266.851.808	\$ 0	\$ 26.685.182
Aportes MEN Vigencias Anteriores	\$ 141.290.046	\$ 64.657.460	\$ 43.947.696	\$ 32.684.890
Distribución Punto Adicional Impuesto CREE Vigencias Anteriores	\$ 1.072.079.127	\$ 959.953.504	\$ 0	\$ 112.125.623
Estampilla PRO-UNAL	\$ 610.424.310	\$ 603.024.094	\$ 0	\$ 7.400.216
Estampilla PRO-UNAL (Vigencias Anteriores)	\$ 398.204.646	\$ 378.204.635	\$ 20.000.000	\$ 11
Estampilla UD, Ley 1825/2017 (1,1)	\$ 3.662.781.453	\$ 1.809.699.231	\$ 28.825.332	\$ 1.824.256.890
Recursos del Balance Estampilla UD	\$ 474.415.370	\$ 2.017.312	\$ 0	\$ 472.398.058
PASIVOS EXIGIBLES 2018				
FUNCIONAMIENTO	\$ 654.908.674	\$ 5.301.450	\$ 193.411.590	\$ 456.195.634
FUENTE				
Recursos del Distrito 01-12	\$ 37.500.875	\$ 0	\$ 6.275.192	\$ 31.225.683
Recursos Administrados de libre Destinación 03-21	\$ 617.407.799	\$ 5.301.450	\$ 187.136.398	\$ 424.969.951
INVERSIÓN	\$ 126.093.531	\$ 700.000	\$ 33.895.542	\$ 91.497.989
FUENTE				
Distribución Punto Adicional Impuesto CREE	\$ 34.256.414	\$ 700.000	\$ 33.556.414	\$ 0
Estampilla UD, Ley 1825/2017 (1,1)	\$ 63.062.187	\$ 0	\$ 146.672	\$ 62.915.515
Estampilla UD, ley 648/2001 (1,0)	\$ 27.864.255	\$ 0	\$ 0	\$ 27.864.255
Recursos Administrados de libre Destinación 03-21	\$ 718.219	\$ 0	\$ 0	\$ 718.219
Rendimiento Estampilla UD, ley 648/2001 (1,0)	\$ 192.456	\$ 0	\$ 192.456	\$ 0

**PASIVOS 2017**

GASTOS EN PENSIONES	\$ 2.046.193	\$ 0	\$ 0	\$ 2.046.193
FUENTE				
Recursos del Distrito 01-12	\$ 2.046.193	\$ 0	\$ 0	\$ 2.046.193
FUNCIONAMIENTO	\$ 149.918.268	\$ 0	\$ 31.217.984	\$ 118.700.284
FUENTE				
Recursos del Distrito 01-12	\$ 149.918.268	\$ 0	\$ 31.217.984	\$ 118.700.284
INVERSIÓN	\$ 63.923.629	\$ 0	\$ 29.187.292	\$ 34.736.337
FUENTE				
Aporte Distrito años anteriores	\$ 4.580.387	\$ 0	\$ 1.000.000	\$ 3.580.387
CREE	\$ 30.771.848	\$ 0	\$ 25.920.428	\$ 4.851.420
CREE años anteriores	\$ 2.041.000	\$ 0	\$ 2.041.000	\$ 0
Estampilla Pro UNAL	\$ 130.331	\$ 0	\$ 0	\$ 130.331
Estampilla Pro UNAL años anteriores	\$ 3.167.265	\$ 0	\$ 0	\$ 3.167.265
Estampilla UD	\$ 23.232.798	\$ 0	\$ 225.864	\$ 23.006.934

PASIVOS 2016

GASTOS EN PENSIONES	\$ 139.955.157	\$ 0	\$ 0	\$ 139.955.157
FUENTE				
Recursos Propios	\$ 139.955.157	\$ 0	\$ 0	\$ 139.955.157
FUNCIONAMIENTO	\$ 266.582.898	\$ 0	\$ 77.645.061	\$ 188.937.837
FUENTE				
Recursos Propios	\$ 266.582.898	\$ 0	\$ 77.645.061	\$ 188.937.837
INVERSIÓN	\$ 294.426.299	\$ 0	\$ 135.377.415	\$ 159.048.884
FUENTE				
CREE	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Estampilla UD	\$ 239.150.575	\$ 0	\$ 135.377.415	\$ 103.773.160
Recursos Propios	\$ 54.800.000	\$ 0	\$ 0	\$ 54.800.000
Rendimientos Estampilla UD	\$ 475.724	\$ 0	\$ 0	\$ 475.724

PASIVOS 2015

GASTOS EN PENSIONES	\$ 60.864.379	\$ 0	\$ 0	\$ 60.864.379
FUENTE				
Recursos Propios	\$ 60.864.379	\$ 0	\$ 0	\$ 60.864.379
FUNCIONAMIENTO	\$ 459.266.524	\$ 0	\$ 102.169.505	\$ 357.097.019
FUENTE				
Estampilla Pro UNAL	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Recursos Propios	\$ 459.266.524	\$ 0	\$ 102.169.505	\$ 357.097.019
INVERSIÓN	\$ 234.972.389	\$ 0	\$ 71.734.398	\$ 163.237.991
FUENTE				
Estampilla UD	\$ 234.972.389	\$ 0	\$ 71.734.398	\$ 163.237.991

**PASIVOS 2014**

GASTOS EN PENSIONES	\$ 6.233.586	\$ 0	\$ 0	\$ 6.233.586
FUENTE				
Recursos Propios	\$ 6.233.586	\$ 0	\$ 0	\$ 6.233.586
FUNCIONAMIENTO	\$ 292.352.342	\$ 0	\$ 70.345.756	\$ 222.006.586
FUENTE				
Recursos Propios	\$ 292.352.342	\$ 0	\$ 70.345.756	\$ 222.006.586
INVERSIÓN	\$ 78.957.018	\$ 0	\$ 37.625.555	\$ 41.331.463
FUENTE				
Estampilla UD	\$ 78.957.018	\$ 0	\$ 37.625.555	\$ 41.331.463

PASIVOS 2013

INVERSIÓN	\$ 828.763.335	\$ 0	\$ 29.369.260	\$ 799.394.075
FUENTE				
Estampilla UD	\$ 828.763.335	\$ 0	\$ 29.369.260	\$ 799.394.075

PASIVOS 2012

INVERSIÓN	\$ 156.467.442	\$ 0	\$ 47.163.512	\$ 109.303.930
FUENTE				
Rendimiento Estampilla UD	\$ 143.780.918	\$ 0	\$ 47.163.512	\$ 96.617.406
Recursos Propios	\$ 12.686.524	\$ 0	\$ 0	\$ 12.686.524

PASIVOS 2011

INVERSIÓN	\$ 680.384.550	\$ 0	\$ 0	\$ 680.384.550
FUENTE				
Estampilla UD	\$ 680.384.550	\$ 0	\$ 0	\$ 680.384.550

PASIVOS 2010

INVERSIÓN	\$ 10.675.224.620	\$ 0	\$ 7.273.631	\$ 10.667.950.989
FUENTE				
Estampilla UD	\$ 10.667.196.617	\$ 0	\$ 7.273.631	\$ 10.659.922.986
Recursos Propios	\$ 8.028.003	\$ 0	\$ 0	\$ 8.028.003

PASIVOS 2009


INVERSIÓN	\$ 148.175.464	\$ 0	\$ 0	\$ 148.175.464
FUENTE				
Estampilla UD	\$ 137.526.896	\$ 0	\$ 0	\$ 137.526.896
Recursos Propios	\$ 10.648.568	\$ 0	\$ 0	\$ 10.648.568

PASIVOS 2008

INVERSIÓN	\$ 26.098.836	\$ 0	\$ 7.975.593	\$ 18.123.243
FUENTE				
Estampilla UD	\$ 26.098.836	\$ 0	\$ 7.975.593	\$ 18.123.243

Tabla No. 13 Pasivos exigibles y fenecidos vigencias 2008 a 2019.

Fuente: Gestión de pasivos exigibles a 30 de septiembre de 2021

	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN TERCER TRIMESTRE 2021	EDEPO-F06

En cuanto a pasivos exigibles, la suma de pagos y anulaciones hasta septiembre de 2021 de \$10.361.816.107 representa el 35,35% ejecutado del total constituido.

2.8 Cargue de información al aplicativo Secretaria Distrital de Hacienda-BogData

El proceso de cargue de las ejecuciones presupuestales mensuales de Ingresos y de Gastos de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas en el aplicativo BogData de la Secretaría Distrital de Hacienda, correspondiente al tercer trimestre de 2021, se realizó dentro de las fechas establecidas y sin novedades o inconveniente alguno, como puede evidenciarse en la publicación que se realiza de las ejecuciones en la página de la Sección de Presupuesto. Los links de acceso son los siguientes:

<https://viceadmin.udistrital.edu.co/seccion-presupuesto/index.php/ejecuciones-presupuestales/ejecucion-de-ingresos>

<https://viceadmin.udistrital.edu.co/seccion-presupuesto/index.php/ejecuciones-presupuestales/ejecucion-de-gastos-e-inversion>

2.9 Estadísticas por totales de CDP, CRP, anulaciones y movimientos por rubros

Los siguientes son los acumulados hasta septiembre de 2021:

CDP / CRP	CANTIDAD	VR.EXPEDICIONES	CANTIDAD	VR.ANULACIONES
CDPs	2.406	311.173.263.975	169	34.517.177.841
CRPs	6.777	279.342.377.313	136	31.094.266.085

Tabla No. 14 Estadística CDPs y CRPs Expediciones y anulaciones a septiembre 30 de 2021

Fuente: Tike Y Sicapital consecutivo disponibilidades –Rps por fuentes Bogdata

Todas las solicitudes de Certificados de Disponibilidad Presupuestal y de Certificados de Registro Presupuestal, son tramitadas al 100%.

Las anulaciones parciales y/o totales se dan por Solicitud directa de los Ordenadores del Gasto; cuando informan sobre la terminación de los Contratos; cuando se produce alguna inconsistencia desde la necesidad o solicitud; por error al momento de expedición; o cuando el sistema salta por error el consecutivo de los mismos. En el mes de septiembre

	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN TERCER TRIMESTRE 2021	EDEPO-F06

hubo una cantidad notoria de anulaciones parciales de RPs en los rubros correspondientes a profesores de Hora Cátedra debido a que terminado antes de tiempo el semestre, la administración decidió reversar los saldos restantes para expedir RPs nuevos.

2.10 Conciliaciones realizadas con Tesorería y Contabilidad

Las Conciliaciones de Ingresos de la Universidad Distrital entre las Secciones de Presupuesto y Tesorería correspondientes a los meses de julio, agosto y septiembre de 2021, se realizaron dentro de las fechas establecidas.

La razón de las diferencias que se establecen en la conciliación mensual por ejemplo, la de Estampilla Pro Universidad Distrital, obedece al recaudo certificado por la Shd, el cual se reconoce como ingreso presupuestal pero no tesorero, dado que no se encuentran los recursos en las cuentas de la universidad. Otras diferencias en Intereses y rendimientos, se deben a que los rendimientos generados en la cuenta bancaria, no están apropiados presupuestalmente. Como resultado, los valores no contemplados presupuestalmente serán adicionados por la Tesorería como Excedentes Financieros dentro o en la siguiente vigencia. Se adjuntan las conciliaciones del tercer trimestre 2021, para mayor detalle.


Con la Sección de Contabilidad, la Sección de Presupuesto no efectúa conciliación de cifras.

2.11 Seguimiento al PAC presupuestal

En los procesos que maneja la Sección de Presupuesto no se efectúa Pac presupuestal ni su seguimiento.

2.12 Seguimiento Proceso SIGUD

- ✓ Expedición oportuna de CDPs y CRPs requeridos por los ordenadores del gasto y registro en el sistema de la Universidad Distrital (SICAPITAL); registro en el sistema de la Secretaría de Hacienda Distrital BOGDATA. Así mismo realización de las reversiones y anulaciones de CRPs y CDPs parciales o totales, según solicitud de los Ordenadores del Gasto y registro para su control.
- ✓ Registro de los movimientos presupuestales y Control diario de los saldos de cada rubro y sus desagregados, para conocer la disponibilidad diaria de recursos, en los libros de Excel dispuestos para ello.
- ✓ Control diario de las Reservas y Pasivos Exigibles. Presentación de la información de los saldos de dichas reservas, dentro de los plazos, exigidos por las dependencias internas y entes externos.
- ✓ Registro diario para control de las Órdenes de Pago y entrega en la Tesorería General de la universidad.

	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN TERCER TRIMESTRE 2021	EDEPO-F06

- ✓ Respuesta pertinente a las solicitudes de estados de cuenta de los rubros presupuestales, por parte de los ordenadores del gasto.
- ✓ Reporte oportuno de los informes y requerimientos de información ante las dependencias de la universidad que los soliciten y ante los entes de control fiscal y disciplinario.
- ✓ Validación de saldos de los registros presupuestales, previo a la elaboración de órdenes de pago de los docentes de vinculación especial.
- ✓ Publicación y actualización oportuna en la página web de la Sección de Presupuesto con la información de las ejecuciones presupuestales mensuales, tanto de Ingresos como de Gastos, los informes trimestrales, Acta de constitución de Reservas y de Pasivos exigibles, y la normatividad vigente para el trámite de solicitudes ante la Sección de presupuesto.


2.12.1 Plan de Acción

Dentro del plazo establecido, la Matriz PA seguimiento Segundo monitoreo de la Sección de Presupuesto, fue actualizada en el Drive dispuesto por la División de Recursos Financieros, de la celda AA25 a la AJ30 y enviado el archivo en Excel Plan de Acción-Avance Trimestre II 2021 Sección Presupuesto. También fueron cargados los respectivos soportes, Actividades 12-13-14-15-16-17 de la Sección de Presupuesto en el drive asignado por la OAPC y adjuntado en comprimido.

2.12.2 Mapa de Riesgos

En el mes de julio se realizó por parte de la Oficina Asesora de Planeación y Control la Socialización del primer monitoreo cuatrimestral realizado al Mapa Integral de Riesgos correspondiente al Proceso de Gestión de Recursos Financieros de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, con logros, resultados, cronograma de los siguientes monitoreos y mesas de trabajo para revisar y/o ajustar los riesgos y los controles establecidos en el Mapa, teniendo en cuenta adicional, las observaciones realizadas por la Oficina Asesora de Control Interno. Esta actividad se cumplió el 12 de agosto, según Acta firmada enviada al SIGUD de la OAPC, la cual se adjunta.

El Segundo monitoreo del Mapa Integral de Riesgos del Proceso de la Sección de Presupuesto, en lo correspondiente a los ejes de calidad y corrupción fue enviado a la OAPC y División de Recursos Financieros. Las evidencias en las diferentes carpetas identificadas con RIESGO#/ CONTROL# de los ejes de Calidad y de Corrupción, fueron cargadas en el drive dispuesto.

	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN TERCER TRIMESTRE 2021	EDEPO-F06

2.13 Asistencia y participación Comités Institucionales y Mesas Técnicas

La Sección de Presupuesto a través de sus integrantes, ha participado según convocatorias periódicas en el Comité Técnico de Becas Bicentenario (regalías CIDC), como invitado. De igual forma en las mesas de trabajo que se han programado.

2.14 Atención a Entes de control, PQRS, Acreditación institucional y Auditorías

Dentro de la atención a los requerimientos de los entes de control, se listan los informes periódicos que la Sección de Presupuesto, carga y/o envía:

Informe	Entidad a la que se reporta	Reporte	Periodicidad	Reglamentación
SNIES	Ministerio de Educación	Ejecución Ingresos y Gastos	Mensual	Ley 30 de septiembre 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 Diciembre 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


Derechos de Petición y/o Pqrs.

Se dio respuesta oportuna a OAPC y Vicerrectoría Administrativa y Financiera, Radicado No. 2021-EE-333407- Ministerio de Educación Nacional- Traslado por competencia Derecho de petición radicado 2021-ER-195199 numeral 14 "Ingresos anuales que han tenido las universidades públicas (oficiales) desde 1992 hasta 2020 en virtud del artículo 92 de la ley 30 de 1992, referente a la devolución de IVA", adjuntando archivo en formato xlsx REINTEGRO IVA 1992-2020 con la información solicitada.

Por la plataforma BOGOTÁ TE ESCUCHA se recibió y respondió petición No 2345352021. Igualmente una queja que se trasladó por competencia, por no pago de un auxilio funerario.

Auditorías.

- Se envió la información solicitada por Grupo Auditor - Auditoría General Universidad Distrital- Universidad del Valle, sobre Ejecuciones Presupuestales del 2016 al 2019 y Formatos de solicitud de avance.

	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN TERCER TRIMESTRE 2021	EDEPO-F06

- Autoevaluación y Acreditación. Solicitud Actualización de Información. Visita de CNA a Licenciatura en Humanidades y Lengua Castellana. Se respondió adjuntando el archivo Presentacion_Vicerrectoria_Administrativa_ en lo relacionado a la información que le compete a la Sección de Presupuesto, Diapositivas 10-11-12-13-14-15-16 de las vigencias 2016 a 2020 y 2021 hasta agosto.
- En cuanto a las auditorías de regularidad que realiza la Oficina Asesora de Control Interno, se listan las atendidas en el tercer trimestre:
PLAN DE MEJORAMIENTO:
 - ✓ En el hallazgo 3,3.4.2.9 de la auditoría PAD 27 2020 de Contraloría, se estableció la creación de un CRONOGRAMA con el fin de realizar la depuración de Reservas y Pasivos, definiendo las fechas para pagar o reversar dichos saldos, por lo cual se solicitó nuevamente a los Ordenadores del Gasto (ver correo y oficio SP-079) la programación de tales fechas teniendo presente la información mensual que se les envía. Al respecto se recibieron algunas respuestas.
 - ✓ SP-083. Se envió evidencia hallazgo 3.3.4.2.9 Auditoria Contraloría, se anexa formato GI-PR-00R-FR-012 formato solicitud modificación pasivos exigibles, y acta de aprobación para modificación GRF-PR 027 Pasivos Exigibles actualizado y publicado en SIGUD. Así mismo Circular conjunta de Oficina Asesora Jurídica y Sección de Presupuesto No. 00593 Liberación de saldos presupuestales para Ordenadores del Gasto, interventores y supervisores de contrato.
 - ✓ SP-085 respuesta a OACI 0933, se adjuntaron los archivos soporte del Avance sobre la publicación en Sigud de la modificación del Procedimiento solicitado, como Acción para resolver el Hallazgo 3.3.4.2.7 Acción 1041, los cuales fueron cargados en la aplicación SISIFO
 - ✓ Se informó que el procedimiento GRF-PR-029, Conciliación Mensual de Ingresos fue publicado en la página correspondiente <http://sigud.udistrital.edu.co/vision/filesSIGUD/SIGUD%202018/Gestion%20de%20Recursos%20Financieros/GRF-PR-029/#list> así como los formatos inherentes en el link correspondiente <http://planeacion.udistrital.edu.co:8080/sigud/pa/grf>
 - ✓ OACI 1087 de 26 de agosto de 2021, se remitió copia de los libros de los desagregados de rubros presupuestales asignados al Instituto de Investigación e Innovación en Ingeniería I3+, para la vigencia 2020 y 2021 con corte a 31 de julio en los archivos de Excel correspondientes.

Otros requerimientos y temas:

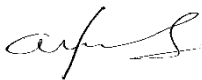
- MIPG. De parte de a OAPC Se recibió la socialización de brechas informe resultados MIPG 2020 vs FURAG. De otra parte, se envió a OAPC y DRF el archivo Excel Monitoreo Plan de Acción MIPG - Sección Presupuesto 2020, correspondiente al avance del TERCER TRIMESTRE DE 2020 acciones de mejora. Adicionalmente, se

	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN TERCER TRIMESTRE 2021	EDEPO-F06

subió la información correspondiente y la carpeta con la EVIDENCIA ALEATORIA 3erTRIMESTRE 2020-Sección Presupuesto

- Plan Anticorrupción y atención al Ciudadano PAAC- OACI 1109, se remitió la matriz Componente 3 (1) Sección Presupuesto correspondiente al Segundo Monitoreo cuatrimestral del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano - PAAC 2021 referente al No.3 Rendición de Cuentas con corte a 31 de agosto de 2021.
- Socialización Sistema Único de Información de Trámites – SUIT. Se recibió socialización y respondió que la Sección de Presupuesto recibe todas las solicitudes de información presupuestal provenientes de dependencias internas por medio del correo institucional. A través de la plataforma distrital Bogotá Te Escucha, se reciben las peticiones de la ciudadanía, a las cuales se les ha dado la respuesta que compete a la Sección de Presupuesto.

Atentamente,



FRANKLIN WILCHES REYES

Jefe Sección de Presupuesto

	NOMBRE	CARGO	FIRMA
Proyectó	Elizabeth Ruiz Álvarez	Profesional Sección de Presupuesto	