

**DIVISIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS
SECCIÓN DE PRESUPUESTO**

**INFORME DE GESTIÓN SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL
CUARTO 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, 016 de agosto 25, 026 de octubre 26, 028 de octubre 28, 030 de noviembre 24 y 032 de diciembre 7 de 2021, quedando establecido como presupuesto definitivo la suma de \$397.051.549.825.

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 \$397.051.549.825, desglosado en los principales rubros presupuestales:

Concepto	Valor
INGRESOS CORRIENTES	32.507.793.122
TRANSFERENCIAS NACIONALES	44.340.222.099
TRANSF.DISTRITALES (Cuotas partes pensionales)	11.540.000
RECURSOS CAPITAL	58.621.223.604
TRANSF.ADMINISTRACIÓN CENTRAL (Aportes Ley 30)	261.570.771.000
TOTAL INGRESOS	397.051.549.825

Tabla 1 – Cuota global de ingresos 2021

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

Aprobó: Franklin Wilches Reyes	Fecha de aprobación: 14/10/2021 Elaboró: Elizabeth Ruiz A.	Página 1 de 23	Versión: 01	Informe de Gestión Cuarto trimestre 2021
--------------------------------	---	----------------	-------------	--

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

En la siguiente tabla se desglosa el recaudo acumulado a 30 de diciembre de 2021 de \$378.934.470.657 correspondiente al 95,44% del presupuesto definitivo. En comparación con el recaudo acumulado de ingresos a diciembre de 2020 que fue de \$357.259.637.643 y correspondió al 91,68% del total del presupuesto definitivo, tuvo un aumento del 3,76%.

INGRESOS		2020			2021		
		PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDADO	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDADO	% Ejecución
CORRIENTES	Tributarios (Estampilla UD)	13.470.000.000	13.660.516.000	101,41	12.860.400.000	14.973.377.000	116,43
	No Tributarios	27.209.424.622	26.063.020.019	95,79	19.647.393.122	28.764.562.460	146,40
	Subtotal	40.679.424.622	39.723.536.019	97,65	32.507.793.122	43.737.939.460	134,55
TRANSF. NACIÓN	Nacionales	41.364.060.472	42.856.438.051	103,61	44.340.222.099	45.587.211.345	102,81
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	62.942.230.448	63.769.342.699	101,31	58.621.223.604	58.643.379.668	100,04
TRANSF. ADM. CENTRAL	Aportes Ley 30	244.689.781.000	210.893.971.632	86,19	261.570.771.000	230.965.940.184	88,30
TOTAL		389.689.696.542	357.259.637.643	91,68	397.051.549.825	378.934.470.657	95,44
PORCENTAJE DE EJECUCIÓN INGRESOS		91,68%			95,44%		

Tabla 2 - Comparativo Ingresos Vigencias 2020/2021

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Ingresos Presupuestales a 30 de diciembre 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 diciembre.

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

2.2.1 Ingresos Corrientes

El recaudo acumulado en la vigencia 2021 por valor de \$43.737.939.460 corresponde al 134,55% de lo presupuestado, por encima de lo presupuestado.

Dentro de estos, el valor presupuestado, ajustado también por las modificaciones, de Estampilla Pro Universidad Distrital Ingresos Tributarios fue \$12.860.400.000 y su recaudo 116,43% que en comparación con el recaudo de la vigencia anterior (101,41%%) tuvo un aumento de 15,02%. (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 la vigencia 2021 se muestra un recaudo acumulado del 146,40%, teniendo en cuenta el ajuste presupuestal de la modificación realizada. Comparado con la vigencia 2020 (95,79%) el recaudo acumulado, aumentó el 50,62%

2.2.2 Transferencias

Transferencias Nacionales. Presenta para la vigencia 2021 cuarto trimestre, un recaudo acumulado de \$45.587.211.345, 102,81% de lo presupuestado. En comparación con 2020 (103,61%) el porcentaje de recaudo bajó levemente en 0,80%.

2.3 Recursos de Capital

Presentaron un recaudo acumulado de \$58.643.379.668 correspondiente al 100,04% del valor presupuestado. Su comportamiento es el que sigue:

	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	%Ejecución
RECURSOS DE CAPITAL	58.621.223.604	58.643.379.668	100,04%
RECURSOS DEL CRÉDITO	218.317.000	176.068.184	80,65%
RECURSOS DEL BALANCE	8.976.552.766	8.976.552.766	100,00%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	988.517.000	425.018.917	43,00%
EXCEDENTES FINANCIEROS	44.485.592.838	44.485.592.838	100,00%
REINTEGROS	3.952.244.000	4.580.146.963	115,89%

Tabla 4 – Recursos de Capital 2021

Fuente: Cifras tomadas de la Ejecución de Ingresos Presupuestales a 30 de diciembre 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 por valor de \$44.485.592.838

	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN CUARTO 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 cuarto trimestre vigencia 2021 fue de \$176.068.184, que representa el 80,65% de lo presupuestado.
- ✓ **Recursos del Balance.** Se recaudó el 100% para el cuarto trimestre, acorde con lo modificado presupuestalmente, \$8.976.552.766.
- ✓ **Rendimientos Financieros:** El recaudo de los rendimientos fue 43,00% en 2021.
- ✓ **Reintegros:** Recaudo por valor de \$4.580.146.963 correspondiente a los Reintegros IVA Ley 30, que constituye el 115,89% de lo presupuestado.

En relación con la anterior vigencia (101,31%), igual trimestre el recaudo acumulado de Recursos de Capital, disminuyó en 1%

2.3.2 Transferencias de la Administración Central

Las Transferencias Distritales o Administración Central, en cifras a diciembre 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	230.965.940.184	88,30%
TOTALES	261.582.311.000	230.965.940.184	88,30%

Tabla 3 – Transferencias Distritales a diciembre 30 de 2021

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

La provisión para Cuotas Partes Pensionales no tuvo recaudo, en contraste con la vigencia anterior que recaudó el 115,14%

El aporte ordinario del Distrito (según Ley 30) fue recaudado en un porcentaje del 88,30%, 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 BOGDATA 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 (86,19%) aumentó 2,11%

	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN CUARTO 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 \$397.051.549.825, desglosada en los agrupadores presupuestales correspondientes:

Código	Concepto	Valor
3	GASTOS	397.051.549.825
3-01	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	365.119.561.186
3-01-001	GASTOS DE PERSONAL	196.342.183.905
3-01-002	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	87.110.674.030
3-01-003	GASTOS DIVERSOS	2.475.462.181
3-01-004	DISMINUCIÓN DE PASIVOS	79.191.241.070
3-01-005	TRANSFERENCIAS CTES. DE FUNCIONAMIENTO	0
3-03	INVERSIÓN	31.931.988.639

Tabla 5 – Cifras Presupuesto de Gastos por Grupos Año 2021

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

La ejecución acumulada a 30 de diciembre 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	346.217.637.279	303.931.825.250	87,79%	365.119.561.186	321.572.065.407	88,07%
Gastos de Personal	191.086.710.157	166.007.957.678	86,88%	196.342.183.905	177.743.989.263	90,53%
Adquisición de Bienes y Servicios	78.535.878.805	68.161.098.072	86,79%	87.110.674.030	68.175.472.079	78,26%
Gastos Diversos	524.405.000	472.101.727	90,03%	2.475.462.181	2.268.740.452	91,65%
Disminución Pasivos	75.670.643.317	69.214.167.934	91,47%	79.191.241.070	73.383.863.613	92,67%
Transferencias Funcionamiento	400.000.000	76.499.839	19,12%	0	0	0,00%
INVERSIÓN	43.472.059.263	35.702.525.188	82,13%	31.931.988.639	20.733.197.462	64,93%
Directa	42.566.242.836	35.534.111.235	83,48%	31.691.782.980	20.690.947.462	65,29%
Transferencia Inversión	905.816.427	168.413.953	18,59%	240.205.659	42.250.000	17,59%
TOTAL	389.689.696.542	339.634.350.438	87,16%	397.051.549.825	342.305.262.869	86,21%
% EJECUCIÓN	87,16%			86,21%		

Tabla 6 - Comparativo Gastos e Inversiones 2020/2021

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



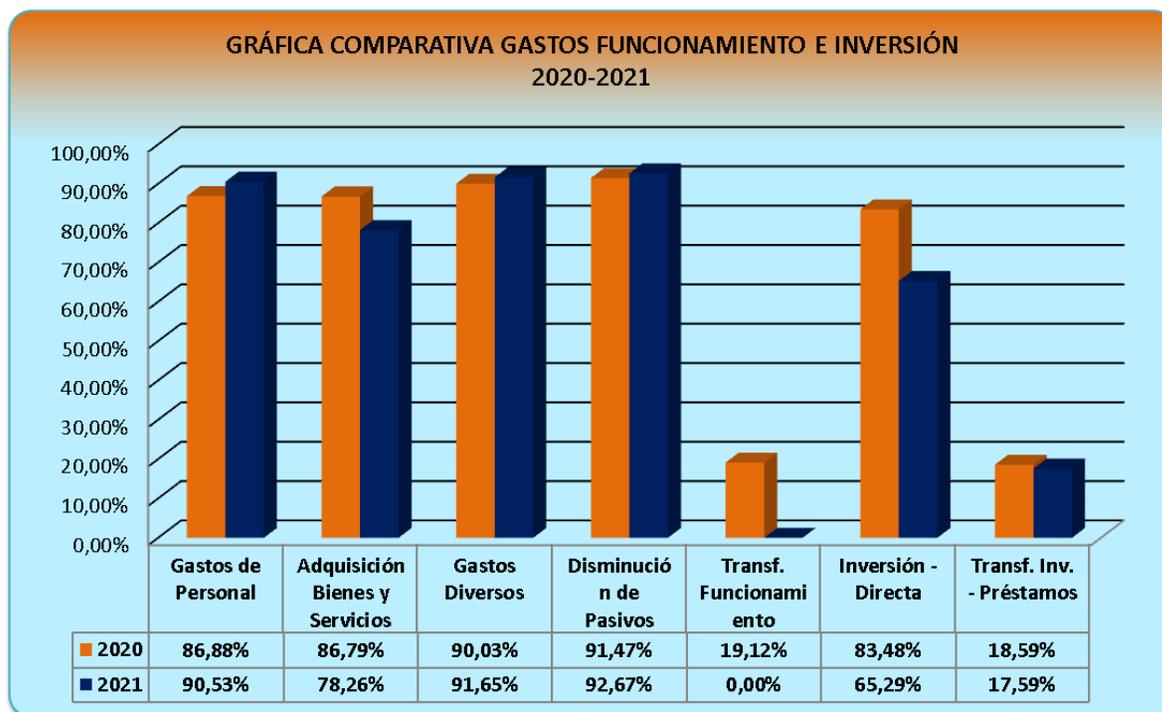
El porcentaje de ejecución acumulada de los Gastos en la vigencia 2021 fue de 86,21%, por valor de \$342.305.262.869 respecto a la cifra presupuestada. Los dos grandes agrupadores, Gastos de Funcionamiento e Inversión, tuvieron respectivamente una ejecución del 88,07% y del 64,93%.

En el porcentaje de ejecución del 86,21% en la vigencia 2021 incidieron las modificaciones presupuestales realizadas, entre otros factores.

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

En los rubros agrupadores, la mayor participación de Gastos e Inversión en 2021 la tuvo el rubro Disminución de Pasivos (92,67%), luego Gastos Diversos (91,65%), Gastos de Personal (90,53%), Adquisición de bienes y servicios (78,26%), Inversión Directa (65,29%), Transferencias de Inversión-préstamos (17,59%), y Transferencias de Funcionamiento (Sentencias y conciliaciones) que no tuvo ejecución en 2021.

La gráfica es la siguiente:



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

Frente a la ejecución de la vigencia anterior 2020 (87,16%), la ejecución general de los Gastos e Inversiones en la vigencia 2021 (Anexo No. 2), presenta un porcentaje de ejecución general del 86,21% con una leve disminución del 0,94%.

2.4.1 Gastos de Funcionamiento

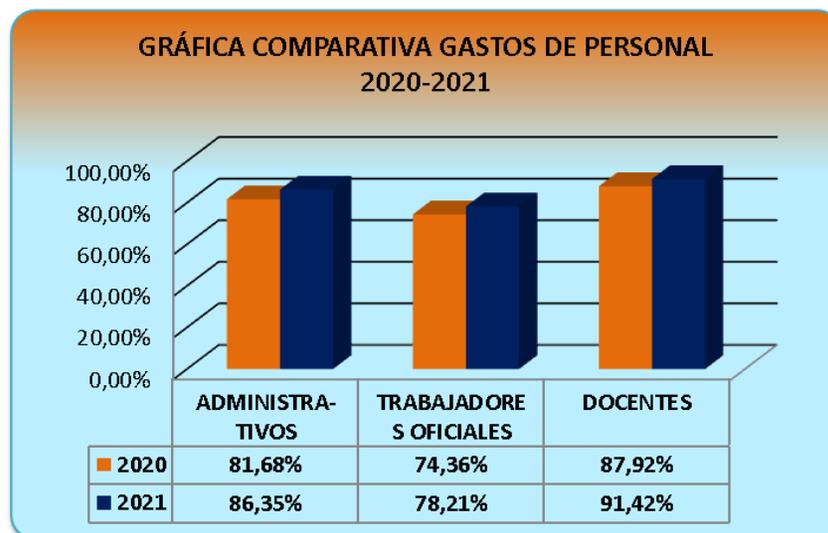
En 2021 se ejecutaron en 88,07% y respecto al periodo anterior de 2020 (87,79%), que represente un leve aumento del 0,29%

Para mejor análisis, 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	191.086.710.157	166.007.957.678	86,88%	196.342.183.905	177.743.989.263	90,53%
Administrativos	22.843.564.279	18.658.489.474	81,68%	22.483.364.687	19.414.036.487	86,35%
Trabajadores oficiales	4.242.153.857	3.154.586.891	74,36%	4.591.691.000	3.591.075.774	78,21%
Docentes	164.000.992.021	144.194.881.313	87,92%	169.267.128.218	154.738.877.002	91,42%

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 diciembre 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 diciembre.

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

Los gastos de personal administrativo se ejecutaron en un 86,35%, Trabajadores Oficiales en 78,21% y los Docentes en 91,42% respecto a las cifras presupuestadas, siendo estos últimos los de mayor porcentaje. Frente a la ejecución del mismo periodo de la vigencia anterior (86,88%), Gastos de personal tuvo una variación positiva del 3,65%

Adquisición de Bienes y Servicios se ejecutó el 78,26%, esto es, \$68.175.472.079 frente a \$87.110.674.030 presupuestado. En comparación con la vigencia anterior (86,79%), disminuyó 8,53%

Los Gastos Diversos (Impuestos, Licencias de construcción y Multas y sanciones) tuvieron el 91,65% de compromisos y respecto a 2020 (90,03%), aumentó el 1,62%.

Disminución de Pasivos (pago cesantías y pensiones) se ejecutó por \$73.383.863.613 de \$79.191.241.070 presupuestado, es decir el 92,67%. En comparación con 2020 (91,47%), mismo periodo, aumentó 1,20%

Transferencias de Funcionamiento (sentencias y conciliaciones) no generó presupuesto ni compromisos.

Rubros con compromisos por encima del 80%:

Rubro	Apropiación Definitiva	Compromisos	%Compromisos
GASTOS DE PERSONAL			
PLANTA DE PERSONAL PERMANENTE	138.464.844.771	124.814.226.022	90%
PERSONAL SUPERNUMERARIO Y TEMPORAL DOCENTES DE VINCULACIÓN ESPECIAL	53.285.648.134	49.338.687.467	93%
TRABAJADORES OFICIALES:			
FACTORES CONSTITUTIVOS DE SALARIO	2.424.716.000	2.106.555.305	87%
FACTORES SALARIALES ESPECIALES	340.329.000	304.529.364	89%
REMUNERACIONES NO CONSTITUTIVAS DE FACTOR SALARIAL	1.053.417.000	919.429.540	87%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
DOTACIÓN (PRENDAS DE VESTIR Y CALZADO)	82.000.000	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%
Vicerrectoría Académica (Carnetización)	102.400.000	102.386.540	100%
Servicios postales y de mensajería	59.992.000	51.664.333	86%
SERVICIOS FINANCIEROS Y SERVICIOS CONEXOS	2.931.233.000	2.836.603.491	97%
Derechos de uso de productos de propiedad intelectual y Otros Productos Similares - Sección de Contabilidad	5.734.000	4.810.213	84%
SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCIÓN (CPS y otros)	58.420.298.778	50.854.061.852	87%
SERVICIOS ADMINISTRATIVOS DEL GOBIERNO	2.513.559.000	2.012.025.743	80%
Capacitación Administrativos	133.800.000	131.000.000	98%
BIENESTAR E INCENTIVOS	10.549.807.000	8.893.628.549	84%

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

GASTOS DIVERSOS	2.475.462.181	2.268.740.452	92%
DISMINUCIÓN DE PASIVOS	79.191.241.070	73.383.863.613	93%
INVERSIÓN			
Consolidación del modelo de servicios Centro de Recursos para el Aprendizaje y la Investigación- CRAI de la Universidad Distrital Francisco	2.370.763.000	2.163.958.924	91%
Fortalecimiento y Modernización de la Gestión Institucional de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas	1.358.199.980	1.199.029.820	88%
"Fortalecimiento y Modernización de la Infraestructura tecnológica de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas"	3.000.000.000	2.937.275.336	98%

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

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

Se destacan desagregados presupuestales con ejecución del 100% (Ver anexo 2) tales como Dotación, Pasta o pulpa papel de publicaciones y la vicerrectoría Académica. Con el 98% Capacitación Administrativos y el proyecto de inversión Fortalecimiento y Modernización de la Infraestructura tecnológica.

En el rango del 80 al 99% están rubros como Planta de personal permanente con el 90% de compromisos, Disminución de Pasivos (pago cesantías y pensiones), entre otros.

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

Rubro	Apropiación Definitiva	Compromisos	%Compromisos
GASTOS DE PERSONAL			
PRIMA DE SERVICIOS PROF. HORA CATEDRA	530.307.079	-	0%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			0%
MAQUINARIA Y EQUIPO	145.000.000	22.978.000	16%
PASTA O PULPA PAPEL Y PRODUCTOS DE PAPEL;IMPRESOS Y ARTÍCULOS RELACIONADOS:			
Sección Actas, Archivo y Microfilmación	50.000.000	-	0%
Sección Biblioteca	38.253.000	5.900.001	15%
Sección Compras	5.150.000	-	0%
Facultad de Ciencias y Educación - Maestría Guajira	20.000.000	-	0%
Instituto I3+	2.150.000	-	0%
OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS; FIBRAS ARTIFICIALES (O FIBRAS INDUSTRIALES HECHAS POR EL HOMBRE) - (farmacéuticos bienestar universitario)	69.522.000	-	0%
OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS; FIBRAS ARTIFICIALES (O FIBRAS INDUSTRIALES HECHAS POR EL HOMBRE) (Materiales para mantenimiento y reparaciones): Red de Datos UDNET	65.000.000	-	0%
Alojamiento; servicios de suministros de comidas y bebidas	652.213.077	-	0%
SERVICIOS DE TRANSPORTE DE PASAJEROS	1.290.963.175	22.216.100	2%
SERVICIOS DE TRANSPORTE DE CARGA	120.000.000	-	0%
Servicios de mensajería: Decanatura Facultad Ciencias y Educación - Maestría la Guajira	2.000.000	-	0%
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%
SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO-Pares Académicos:			
Centro de Investigación y Desarrollo Científico	60.000.000	-	0%
Decanatura Facultad Ciencias y Educación - Maestría la Guajira	44.000.000	-	0%
Servicios de documentación y certificación jurídica: Oficina Asesora Jurídica	6.000.000	223.900	4%
Servicios de consultoría en administración y servicios de gestión; servicios de tecnología de la información - Asistentes Académicos: Autoevaluación y Acreditación	18.170.520	-	0%
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:			
Autoevaluación y Acreditación de Calidad	175.990.000	32.835.000	19%
Bienestar Institucional	50.644.000	-	0%
Centro de Relaciones Interinstitucionales	30.000.000	-	0%
Decanatura Facultad Ciencias y Educación - Maestría la Guajira	80.000.000	-	0%
Decanatura Facultad Tecnológica	243.302.000	13.305.682	5%
Nuevas Unidades Académicas	11.280.000	-	0%
IEIE	20.775.000	-	0%
Sección Publicaciones	61.287.000	-	0%
Egresados	27.014.000	-	0%
Vicerrectoría Académica	20.524.000	-	0%
Membresías:			
IPAZUD	7.686.000	-	0%
IEIE	5.632.000	-	0%
Rita	103.500.000	-	0%
Sección Biblioteca	16.067.113	2.187.846	14%
Egresados	12.800.000	-	0%
Sección Publicaciones	11.264.000	1.350.000	12%
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 equipos y aparatos de telecomunicaciones: Emisora LAUD Estéreo	20.000.000	-	0%
Servicio de Reparación general y de mantenimiento	712.000.000	3.899.630	1%

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

Servicios editoriales, a comisión o por contrato:			
Autoevaluación y Acreditación de Calidad	102.567.000	-	0%
Decanatura Facultad Ingeniería	4.500.000	-	0%
División de Recursos Financieros	12.288.000	-	0%
RECTORIA	8.198.000	-	0%
IPAZUD	21.197.000	-	0%
Instituto I3+	23.480.000	4.179.220	18%
Centro de Relaciones Interinstitucionales	43.000.000	-	0%
Decanatura Facultad Ciencias y Educación - Maestría la Guajira	193.732.686	-	0%
Sección de Publicaciones	49.314.000	-	0%
Servicios de impresión:			
Nuevas Unidades Académicas	4.648.000	-	0%
IEIE	13.926.000	-	0%
IPAZUD	5.756.000	-	0%
Vicerrectoría Académica	22.118.000	-	0%
Servicios relacionados con la impresión:			
Decanatura Facultad Ingeniería	12.267.440	-	0%
Decanatura Facultad Medio Ambiente y Recursos Naturales	17.362.000	-	0%
Doctorado en Estudios sociales	30.000.000	-	0%
Bienestar Institucional	8.471.000	-	0%
Servicios relacionados con la impresión Rectoría	10.000.000	-	0%
Gas	16.470.000	1.186.318	7%
Viáticos y gastos de viaje	854.675.000	41.954.298	5%
Viáticos y gastos de viaje - Organizaciones Sindicales	10.300.000	-	0%
Capacitación Docentes	41.200.000	-	0%
BIENESTAR E INCENTIVOS:			
Encuentro de estudiantes	53.045.000	-	0%
Prácticas Académicas Facultad Ciencias y Educación	117.700.000	-	0%
Prácticas Académicas Facultad Ingeniería	231.368.000	30.895.392	13%
Prácticas Académicas Decanatura Facultad Medio Ambiente y R Naturales	47.000.000	-	0%
Prácticas Académicas Facultad Tecnológica	90.270.000	-	0%
PRÉSTAMOS DE VIVIENDA	153.600.000	-	0%

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

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

Figuran en esta sinopsis gran parte de los rubros de Adquisición de Bienes y Servicios, algunos de Bienestar e incentivos y ninguno de Inversión Directa.

2.4.2 Gastos de Inversión

La Inversión Directa en la Universidad Distrital se realizó a través de los diferentes Proyectos que registraron compromisos del orden del 65,29%.

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 ejecutorial en la vigencia 2021:

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

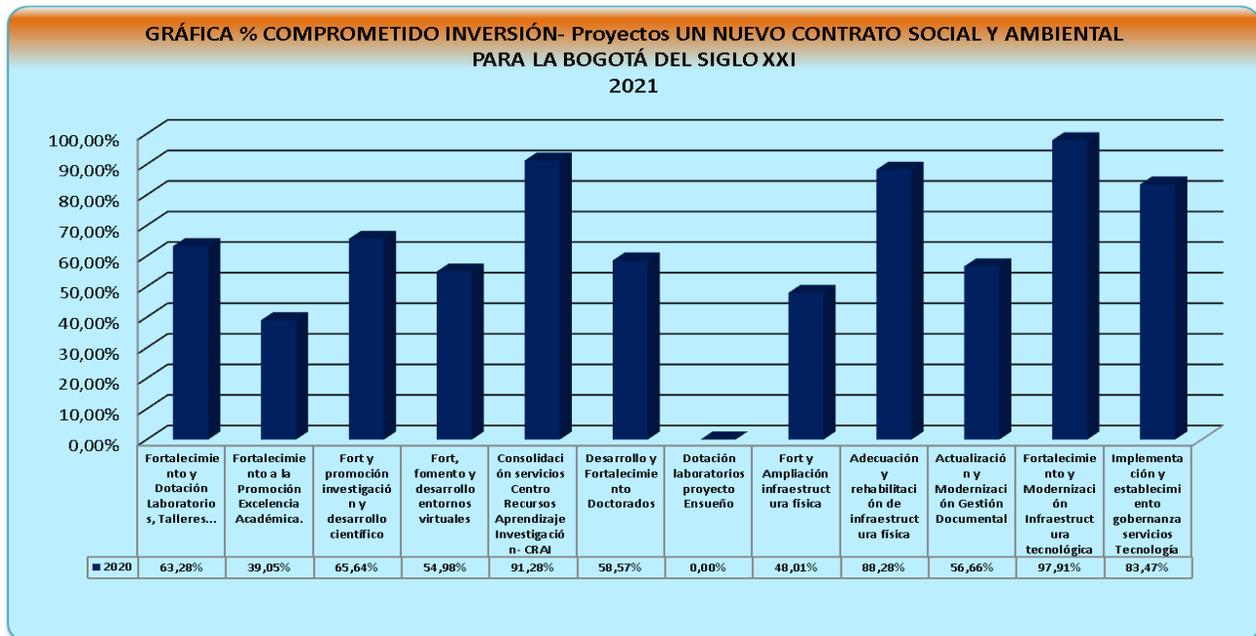
INVERSION DIRECTA- Un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del siglo XXI	2021		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución
		31.691.782.980	20.690.947.462
Fortalecimiento y Dotación de Laboratorios, Talleres, Centros y Aulas de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas Bogotá"	7.231.955.000	4.576.653.666	63,28%
Fortalecimiento a la Promoción para la Excelencia Académica.	1.495.167.000	583.815.634	39,05%
Fortalecimiento y promoción de la investigación y desarrollo científico de la Universidad Distrital	3.415.100.000	2.241.810.828	65,64%
Fortalecimiento, fomento y desarrollo de entornos virtuales en la UD	1.216.071.000	668.560.430	54,98%
Consolidación del modelo de servicios Centro de Recursos para el Aprendizaje y la Investigación- CRAI de la Universidad Distrital Francisco	2.370.763.000	2.163.958.924	91,28%
Desarrollo y Fortalecimiento de los Doctorados de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas	1.847.407.000	1.082.033.284	58,57%
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"	7.439.600.000	3.571.458.655	48,01%
Fortalecimiento y Modernización de la Gestión Institucional de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas	1.358.199.980	1.199.029.820	88,28%
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"	3.000.000.000	2.937.275.336	97,91%
"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 diciembre.

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

Dentro del total del porcentaje comprometido en Inversión Directa del 65,29%, el proyecto con más participación en la vigencia 2021, fue Fortalecimiento y Modernización de la Infraestructura tecnológica con 97,91% de compromisos presupuestales, seguido de Consolidación del modelo de servicios Centro de Recursos para el Aprendizaje y la Investigación- CRAI con el 91,28%. En divergencia el de mejor ejecución fue Fortalecimiento a la Promoción para la Excelencia Académica con 39,05%

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

En cuanto a los recursos de estampilla universidad distrital, del valor de \$12.860.400.000 presupuestalmente ajustado en Ingresos por este concepto para la vigencia 2021, se recaudó la suma de \$14.973.377.000 como se explicó en el aparte correspondiente de Ingresos Tributarios. De este recaudo se comprometió en los proyectos de Inversión Directa, un total de \$7.885.502.900,00 de la siguiente forma:

Rubro	Valor
Fortalecimiento y Dotación de Laboratorios, Talleres, Centros y Aulas de la Universidad Distrital	1.873.122.952
Fortalecimiento y promoción de la investigación y desarrollo científico de la Universidad Distrital	1.861.682.737
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	636.089.024
Desarrollo y Fortalecimiento de los Doctorados de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas	442.719.432
Fortalecimiento y Ampliación de la infraestructura física de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas	730.160.955
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	684.633.336
Implementación y establecimiento de la gobernanza entre los diferentes servicios de Tecnología de la UD	880.703.190

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

Total Ejecutado en Gastos	7.885.502.900
----------------------------------	----------------------

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

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

De la fuente 3-200-1007 21.740.294,00 RB-Stampilla Universidad Distrital (Recursos de Balance) se presupuestó \$5.345.531.223,00 y se recaudó \$ 3.164.079.720 en el cuarto trimestre vigencia 2021.

2.5 Modificaciones al presupuesto

En la vigencia 2021, como se mencionó, se realizaron siete modificaciones, según Resoluciones 002 de abril 26, 012 de julio 22, 016 de agosto 25, 026 de octubre 26, 028 de octubre 28, 030 de noviembre 24 y 032 de diciembre 7 de 2021.

2.6 Reservas presupuestales

Se presenta a continuación la gestión de las Reservas Presupuestales 2020 acumuladas en la vigencia de 2021 hasta diciembre 30, desagregado por Gastos Pensiones, Gastos de Funcionamiento y, de Inversión, por Fuentes de Financiación:

ACUMULADO DE PAGOS Y ANULACIONES DE RESERVAS Y PASIVOS VIGENCIA 2021				
	ACUMULADO 2021			
	SALDO INICIAL AÑO	PAGOS ACUMULADOS	ANULACIONES ACUMULADAS	SALDO ACUMULADO
RESERVAS 2020				
TOTALES	\$ 38.028.440.949	\$ 25.234.521.082	\$ 206.610.115	\$ 12.587.309.752
GASTOS EN PENSIONES	\$ 1.824.848.599	\$ 1.599.263.385	\$ 0	\$ 225.585.214
FUENTE				
VA-Recursos distrito	\$ 1.776.848.599	\$ 1.551.263.385	\$ 0	\$ 225.585.214
VA-Administrados de libre destinación	\$ 48.000.000	\$ 48.000.000	\$ 0	\$ 0
FUNCIONAMIENTO	\$ 12.462.987.269	\$ 11.716.018.142	\$ 45.956.473	\$ 701.012.654
FUENTE				
VA-Recursos distrito	\$ 11.660.162.511	\$ 11.100.881.606	\$ 10.222.771	\$ 549.058.134
VA-Administrados de libre destinación	\$ 802.824.758	\$ 615.136.536	\$ 35.733.702	\$ 151.954.520
INVERSIÓN	\$ 23.740.605.081	\$ 11.919.239.555	\$ 160.653.642	\$ 11.660.711.884
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	\$ 3.017.766.396	\$ 0	\$ 324.811.652
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	\$ 1.213.277.388	\$ 53.310.173	\$ 0
VA-Stampilla prouniversidades estatales	\$ 1.204.422.779	\$ 1.180.479.380	\$ 18.305.119	\$ 5.638.280
RB-Stampilla prouniversidades estatales	\$ 316.396.190	\$ 276.091.432	\$ 17.497.540	\$ 22.807.218
VA-Stampilla Universidad Distrital	\$ 7.541.150.901	\$ 4.725.553.938	\$ 71.540.810	\$ 2.744.056.153

Tabla No. 12 –Ejecución Reservas Presupuestales con corte a 30 de diciembre

Fuente: Informe de ejecución de reservas a 30 de diciembre de 2021

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

La suma de pagos y anulaciones \$25.441.131.197 representa el 66,90% 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, en la vigencia 2021 se presenta a continuación:

PASIVOS 2019 A 2008	ACUMULADO 2021			
	SALDO INICIAL AÑO	PAGOS ACUMULADOS	ANULACIONES ACUMULADAS	SALDO ACUMULADO
TOTALES	\$ 29.311.692.436	\$ 9.613.470.281	\$ 1.865.732.217	\$ 17.832.489.938
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	\$ 79.071.569	\$ 761.370.271	\$ 494.356.463
FUENTE				
Recursos del Distrito 01-12	\$ 990.190.760	\$ 41.620.519	\$ 670.170.605	\$ 278.399.636
Recursos Administrados de libre Destinación 03-21	\$ 344.607.543	\$ 37.451.050	\$ 91.199.666	\$ 215.956.827
INVERSIÓN	\$ 12.566.123.808	\$ 9.528.397.262	\$ 92.773.040	\$ 2.944.953.506
FUENTE				
Recursos del Distrito 01-12	\$ 5.893.803.527	\$ 5.191.189.508	\$ 0	\$ 702.614.019
Recursos Administrados de libre Destinación 03-21	\$ 19.588.339	\$ 0	\$ 0	\$ 19.588.339
FOMENTO	\$ 293.536.990	\$ 293.536.989	\$ 1	\$ 0
IDEXUD				
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	\$ 20.000.011	\$ 0
Estampilla UD, Ley 1825/2017 (1,1)	\$ 3.662.781.453	\$ 2.035.813.760	\$ 28.825.332	\$ 1.598.142.361
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	\$ 190.403.130	\$ 459.204.094
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	\$ 184.127.938	\$ 427.978.411
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	\$ 31.557.336	\$ 118.360.932
FUENTE				
Recursos del Distrito 01-12	\$ 149.918.268	\$ 0	\$ 31.557.336	\$ 118.360.932
INVERSIÓN	\$ 63.923.629	\$ 0	\$ 30.662.726	\$ 33.260.903
FUENTE				
Aporte Distrito años anteriores	\$ 4.580.387	\$ 0	\$ 1.000.000	\$ 3.580.387
CREE	\$ 30.771.848	\$ 0	\$ 27.395.862	\$ 3.375.986
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	\$ 82.055.819	\$ 184.527.079
FUENTE				
Recursos Propios	\$ 266.582.898	\$ 0	\$ 82.055.819	\$ 184.527.079
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	\$ 117.876.989	\$ 341.389.535
FUENTE				
Estampilla Pro UNAL	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Recursos Propios	\$ 459.266.524	\$ 0	\$ 117.876.989	\$ 341.389.535
INVERSIÓN	\$ 234.972.389	\$ 0	\$ 173.544.398	\$ 61.427.991
FUENTE				
Estampilla UD	\$ 234.972.389	\$ 0	\$ 173.544.398	\$ 61.427.991



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	\$ 75.044.784	\$ 217.307.558
FUENTE				
Recursos Propios	\$ 292.352.342	\$ 0	\$ 75.044.784	\$ 217.307.558
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	\$ 31.727.260	\$ 797.036.075
FUENTE				
Estampilla UD	\$ 828.763.335	\$ 0	\$ 31.727.260	\$ 797.036.075
PASIVOS 2012				
INVERSIÓN	\$ 156.467.442	\$ 0	\$ 49.763.512	\$ 106.703.930
FUENTE				
Rendimiento Estampilla UD	\$ 143.780.918	\$ 0	\$ 49.763.512	\$ 94.017.406
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	\$ 9.689.831	\$ 10.665.534.789
FUENTE				
Estampilla UD	\$ 10.667.196.617	\$ 0	\$ 9.689.831	\$ 10.657.506.786
Recursos Propios	\$ 8.028.003	\$ 0	\$ 0	\$ 8.028.003
PASIVOS 2009				
INVERSIÓN	\$ 148.175.464	\$ 0	\$ 4.389.016	\$ 143.786.448
FUENTE				
Estampilla UD	\$ 137.526.896	\$ 0	\$ 4.389.016	\$ 133.137.880
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 diciembre de 2021

En cuanto a pasivos exigibles, la suma de pagos y anulaciones hasta diciembre de 2021 de \$11.479.202.498 representa el 39,16% ejecutado del total constituido.

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

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 cuarto trimestre de 2021, se realizó dentro de las fechas establecidas, 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>

Dificultades:

En cuanto al cargue de las Ejecuciones de Gastos es necesario aclarar que en los meses de octubre y noviembre 2021 se presenta una diferencia entre la ejecución de BOGDATA y SICAPITAL, en la columna de Autorización de Giro, mes y acumulado, por cuanto no ha sido posible, subir las Órdenes de Pago por parte de la tesorería al aplicativo BOGDATA de la Secretaría de Hacienda, por las fechas de cierre de pagos establecidas en dicha institución.

De igual manera se presenta una diferencia en los compromisos mensuales debido a que hubo una diferencia en el sistema BOGDATA de Secretaria de Hacienda Distrital por un error generado en dicho sistema, por lo anterior la columna que se encuentra cuadrada para noviembre es la de compromisos acumulados.

En los compromisos mensuales y totales hay diferencia debido a algunas dificultades que presenta BOGDATA en donde hay tres 3 RPS, los cuales están compuestos cada uno por 4 rubros, pospres o posiciones y uno de estos BOGDATA no contabilizó, debido a esto no aparece en el Reporte de CRP BOGDATA, y no suma tampoco en la ejecución.

En diciembre se presenta una diferencia entre la ejecución de BOGDATA y SICAPITAL, en la columna de Autorización de Giro, mes y acumulado, por cuanto se debía solicitar la totalidad de los recursos del fondo Distrito a la Secretaría de Hacienda Distrital.

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

Todos los inconvenientes en el cargue de Gastos en Bogdata han sido reportados, en espera de la solución correspondiente.

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

Los siguientes son los acumulados a diciembre 30 de 2021:

CDP / CRP	CANTIDAD	VR.EXPEDICIONES	CANTIDAD	VR.ANULACIONES
CDPs	3.619	436.065.513.113	319	68.600.661.975
CRPs	10.645	374.952.797.098	1.706	32.647.534.229

Tabla No. 14 Estadística CDPs y CRPs Expediciones y anulaciones a diciembre 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; cuando el sistema salta por error el consecutivo de los mismos o, para el cierre de vigencia.

2.10 Conciliaciones realizadas con Tesorería

Las Conciliaciones de Ingresos de la Universidad Distrital entre las Secciones de Presupuesto y Tesorería correspondientes a los meses de octubre, noviembre y diciembre 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 cuarto trimestre 2021, para mayor detalle.

2.11 Seguimiento al PAC presupuestal

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

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 Secretaria 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.
- ✓ 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 Tercer monitoreo de la Sección de Presupuesto, fue actualizada el 25 de noviembre en el Drive dispuesto por la División de Recursos Financieros, y enviado el archivo en Excel Plan de Acción- Avance Trimestre III 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.

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

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 y enviado en mayo, 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 en el mes de diciembre. Las evidencias en las diferentes carpetas identificadas con RIESGO#/ CONTROL# de los ejes de Calidad y de Corrupción, fueron cargadas en el drive dispuesto.

El tercer monitoreo cuatrimestral 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 en el mes de enero de 2022. Las evidencias en las diferentes carpetas identificadas con RIESGO#/ CONTROL# de los ejes de Calidad y de Corrupción, fueron cargadas en el drive dispuesto.

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:

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

Informe	Entidad a la que se reporta	Reporte	Periodicidad	Reglamentación
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 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 recibidas y respondidas.

- Por la aplicación Bogotá Te Escucha, se recepcionó el caso de un reclamo de Auxilio Funerario y fue asignado por competencia a la Vicerrectoría Administrativa y Financiera.
- Solicitud de Información Ejecución Presupuestal Universidad Distrital Francisco José de Caldas- Vigencias 2019 a 2021, recibida en diciembre y respondida mediante oficio SP-135.
- Derecho de Petición con radicado E-2021-270861, elevado por una Concejala, asunto Valor total del contrato versus el valor pagado a la fecha, % ejecución y estado actual.
- Derecho de Petición Consecutivo: 5342- Derecho de petición Concejal
- Derecho de Petición Consecutivo: 4813- Oficio 2021EE15073- Derecho de petición Concejal sobre rubros de ingresos por estampillas, rendimientos y otros.
- Derecho de Petición Consecutivo: 4738- Derecho de Petición HC variaciones porcentuales para cada uno de los rubros presupuestales programados en el Proyecto de Acuerdo 497 de 2021, ejecución presupuestal y otros.
- Derecho de Petición Consecutivo: 4578- Derecho de petición – Concejal, sobre informe los gastos ejecución presupuestal 2020 y 2021 y los pasivos causados a título de multas.
- Consecutivo: 3993- Radicado No. 2021-EE-333407- Ministerio de Educación Nacional, sobre 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.

Auditorías y otros.

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

- Autoevaluación y Acreditación AA-AAC-VAF-Solicitud Actualización de Información. Visita de CNA a Licenciatura en Humanidades y Lengua Castellana en lo relacionado a la información que le compete a la Sección de Presupuesto.
- Envío a DRF presentación informe empalme SPresupuesto_
- En cuanto a las auditorías de regularidad que realiza la Oficina Asesora de Control Interno, se listan las atendidas en el cuarto trimestre:
 PLAN DE MEJORAMIENTO Correo UDFJC-Respuesta SP-129 a OACI-1649
 Seguimiento facultades 2021 Plan Mejoramiento.
 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>
 GRF-PR-029-FR-027 FORMATO INTERFASE DE MOVIMIENTOS
 GRF-PR-029-FR-028 FORMATO INGRESOS MES
 GRF-PR-029-FR-029 FORMATO CUADRO MENSUAL DE RENTAS E INGRESOS
 GRF-PR-029-FR-030 FORMATO EJECUCIÓN MENSUAL DE INGRESOS
 GRF-PR-029-FR-031 FORMATO CONCILIACIÓN MENSUAL DE INGRESOS

Otros requerimientos y temas:

- MIPG. Correo UDFJC envió a OPAC Plan de Mejoramiento MIPG 2022

Atentamente,



FRANKLIN WILCHES REYES

Jefe Sección de Presupuesto

	NOMBRE	CARGO	FIRMA
Proyectó	Elizabeth Ruiz Álvarez	Profesional Sección de Presupuesto	