

**DIVISIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS
SECCIÓN DE PRESUPUESTO**
INFORME DE GESTIÓN SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL
SEGUNDO TRIMESTRE 2022

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. 033 de diciembre 28 de 2021 para la vigencia del año 2022 y Resoluciones 001 de modificación de enero 24 y 009 de mayo 03 de 2022, ésta última adicionando Excedentes Financieros y Pasivos Exigibles, quedando establecido como presupuesto definitivo la suma de \$407.533.740.249.

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 2022 quedó establecida en la suma de \$407.533.740.249, desglosado en los principales rubros presupuestales:

Concepto	Valor
INGRESOS CORRIENTES – No Tributarios	69.915.748.000
RECURSOS DE CAPITAL	51.060.364.249
TRANSF.ADMINISTRACIÓN CENTRAL	286.557.628.000
TOTAL INGRESOS PRESUPUESTADOS	407.533.740.249

Tabla 1 – Cuota global de ingresos 2022

Fuente: Cifras tomadas de la Ejecución de Ingresos Presupuestales a 30 de junio de 2022

En la siguiente tabla se desglosa el recaudo acumulado a 30 de junio de 2022 por valor total de \$173.242.034.507 correspondiente al 42,51% del presupuesto definitivo \$407.533.740.249. En

Aprobó: Eusebio Rangel Roa	Fecha de aprobación: 08/07/2022 Elaboró: Elizabeth Ruiz A.	Página 1 de 29	Versión: 01	Informe de Gestión Segundo trimestre 2022
----------------------------	---	----------------	-------------	---

**UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS****Versión: 1****INFORME DE GESTIÓN SEGUNDO TRIMESTRE 2022****EDEPO-F06**

comparación con el recaudo acumulado de ingresos a junio de 2021 que fue de \$170.441.878.539 y correspondió al 44,29% del total del presupuesto definitivo, tuvo una leve disminución de 1,78%. La tabla detallada es la siguiente.

Ingresos	2021			2022		
	Presupuesto definitivo	Recaudado	% ejecuc	Presupuesto definitivo	Recaudado	% ejecuc
INGRESOS CORRIENTES - NO TRIBUTARIOS						
Nivel pregrado	4.444.512.122	4.723.727.119	106,28	5.094.843.000	2.566.156.367	50,37
Nivel posgrado	12.246.145.000	6.745.274.793	55,08	13.671.332.000	5.385.377.936	39,39
Derechos complementarios asociados a la educación	1.538.282.000	790.750.537	51,40	553.527.000	39.712.634	7,17
Servicios prestados empresas y serv. Producc.	1.418.454.000	1.616.348.414	113,95	995.977.000	416.347.942	41,80
Participación Fondo Nal. Universidades	2.947.498.000	2.573.751.510	87,32	3.299.500.000	2.355.458.246	71,39
MEN - UD	38.008.360.000	19.341.227.111	50,89	42.052.859.000	33.527.550.766	79,73
Devolucion IVA- IES	3.952.244.000	1.918.932.001	48,55	4.070.811.000	1.514.728.214	37,21
Sistema General pensiones	115.404.000	155.107.839	134,40	176.899.000	266.165.633	150,46
Subtotal I. No tributarios	64.670.899.122	37.865.119.324	58,55	69.915.748.000	46.071.497.738	65,90
RECURSOS DE CAPITAL						
Excedentes financieros	35.439.044.234	35.439.044.234	100,00	35.998.244.239	35.998.244.239	100,00
Rendimientos financieros	988.517.000	226.996.274	22,96	1.016.489.000	511.307.974	50,30
Recuperación C. Préstamos	218.317.000	76.294.567	34,95	210.633.000	72.710.020	34,52
Recursos balance	522.500.000	522.500.000	100,00	13.834.998.010	13.834.998.010	100,00
Subtotal R. capital	37.168.378.234	36.264.835.075	97,57	51.060.364.249	50.417.260.243	98,74
TRANSFERENCIAS ADMINISTRACIÓN CENTRAL						
Aportes ley 30	261.570.771.000	89.754.093.140	34,31	272.870.628.000	70.671.419.526	25,90
Estampilla pro UD	21.434.000.000	6.557.831.000	30,60	13.687.000.000	6.081.857.000	44,44
Subtotal transf.	283.004.771.000	96.311.924.140	34,03	286.557.628.000	76.753.276.526	26,78
Total, en cifras	384.844.048.356	170.441.878.539	44,29	407.533.740.249	173.242.034.507	42,51
% recaudo	44,29%			42,51%		

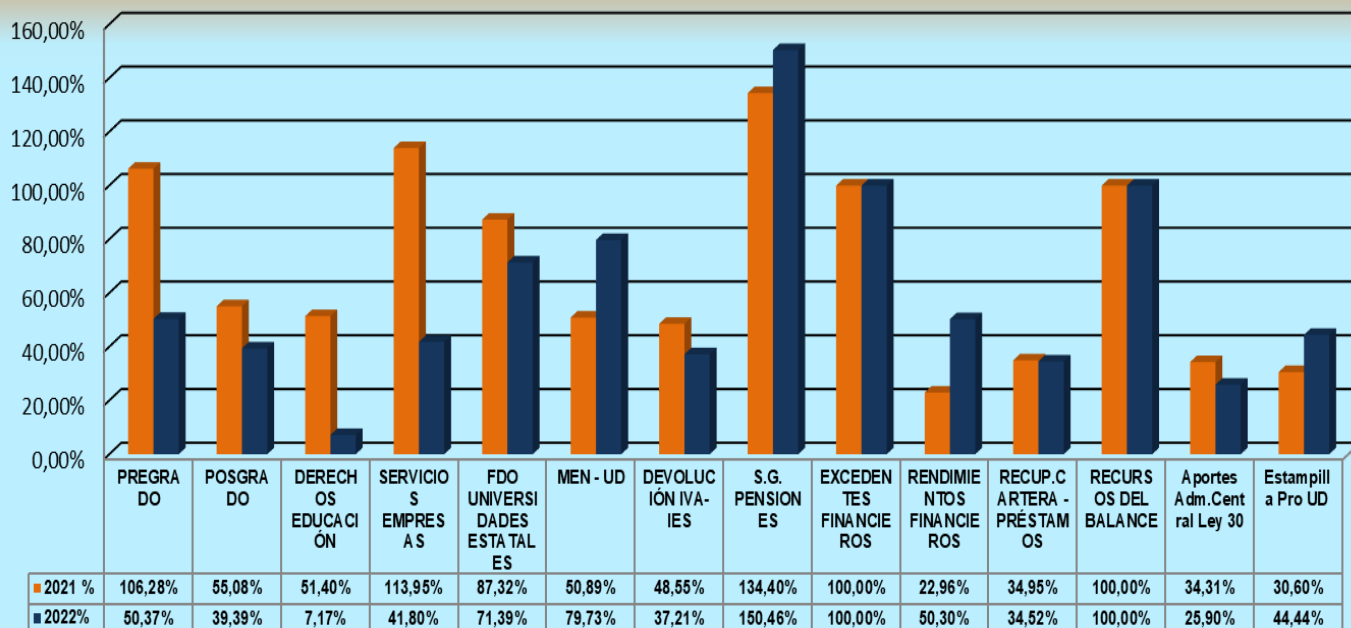
Tabla 2 - Comparativo Ingresos Vigencias 2021/2022

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Ingresos Presupuestales a 30 de junio de 2021 y 2022

La gráfica comparativa del recaudo de ingresos en las dos vigencias es la siguiente:



% RECAUDO INGRESOS 2021-2022- UDFJC (a Junio)



Gráfica No. 1 - Comparativo de recaudo Ingresos vigencias 2021 y 2022 con corte a 30 de junio.

2.2.1 Ingresos Corrientes

El recaudo acumulado en la vigencia 2022 de Ingresos Corrientes por valor de \$46.071.497.738 corresponde al 65,90% de lo presupuestado.

El rubro que obtuvo el mayor porcentaje en recaudo es el de Sistema General de Pensiones, con el 150,46%, seguido de Ministerio de Educación - Universidad Distrital 79,73%, Participación en contribución del fondo nacional de universidades estatales de Colombia 71,39% y Nivel Pregrado 50,37%. Los demás recaudos tienen menos del 50% en el primer semestre.

En comparación con la vigencia anterior segundo trimestre (58,55%), los Ingresos No Tributarios aumentaron el 7,35%

2.2.2 Recursos de Capital



RECURSOS DE CAPITAL	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	%Ejecución
	51.060.364.249	50.417.260.243	98,74%
Excedentes financieros	35.998.244.239	35.998.244.239	100,00%
Rendimientos financieros	1.016.489.000	511.307.974	50,30%
Recuperación de cartera - préstamos	210.633.000	72.710.020	34,52%
RECURSOS DEL BALANCE	13.834.998.010	13.834.998.010	100,00%

Tabla 4 – Recursos de Capital 2022

Fuente: Cifras tomadas de la Ejecución de Ingresos Presupuestales a 30 de junio de 2022

Tuvieron un recaudo en el segundo trimestre del 98,74% respecto a lo presupuestado de acuerdo con la modificación. En cifras \$50.417.260.243, respecto a \$51.060.364.249 y un aumento del 1,17% respecto al mismo periodo de la vigencia anterior 97,57%).

Se destacan los Excedentes Financieros y Recursos del Balance con 100%% de recaudo.

2.2.3 Transferencias Administración Central

TRANSFERENCIAS DISTRITALES	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	%Ejecución
Aportes Según Ley 30	272.870.628.000	70.671.419.526	25,90%
Estampilla Pro Universidad Distrital Ley 1825 de 2017	13.687.000.000	6.081.857.000	44,44%
Totales	286.557.628.000	76.753.276.526	26,78%

Tabla 3 – Transferencias Distritales a junio 30 de 2022

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Ingresos Presupuestales a 30 de junio de 2022

Presentaron un recaudo acumulado de \$76.753.276.526 correspondiente al 26,78% del valor presupuestado.

El recaudo por Aportes Según Ley 30 de \$70.671.419.526 representan solo el 25,90% de la cifra presupuestada. Este aporte ordinario del Distrito por debajo de lo presupuestado, se debe 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.

El recaudo de Estampilla Pro Universidad Distrital Ley 1825 de 2017 fue del 44,44%, en cifras, \$6.081.857.000. Respecto a 2021 tuvo un incremento del 13,84%.

2.3 Gastos

**UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS****Versión: 1****INFORME DE GESTIÓN SEGUNDO TRIMESTRE 2022****EDEPO-F06**

La cuota global presupuestada para el gasto de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas vigencia 2022 quedó establecida, según la última modificación presupuestal, en la suma de \$407.533.740.249, desglosada en los agrupadores presupuestales correspondientes:

CÓDIGO	RUBRO	VALOR
3	GASTOS	407.533.740.249
3-01	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	370.285.661.895
3-01-001	GASTOS DE PERSONAL	216.626.473.000
3-01-002	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	77.032.745.528
3-01-003	TRANSF.CTES(PENSIONES, SENTENCIAS)	74.834.923.367
3-01-007	DISMINUCIÓN DE PASIVOS	1.247.209.000
3-01-008-01	IMPUESTOS	544.311.000
3-03	INVERSIÓN	37.248.078.354

Tabla 5 – Cifras Presupuesto de Gastos por Grupos Año 2022

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de junio de 2022.

La ejecución acumulada a 30 de junio de 2022, en comparación con las cifras presupuestadas y los valores del mismo periodo en la vigencia 2021, se muestra a continuación:

GASTOS	2021			2022		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	353.529.025.976	179.019.860.953	50,64%	370.285.661.895	204.769.656.534	55,30%
Gastos de Personal	198.386.584.000	91.288.060.255	46,02%	216.626.473.000	113.830.035.241	52,55%
Adquisición de Bienes y Servicios	86.036.372.906	52.943.171.025	61,54%	77.032.745.528	54.273.061.933	70,45%
Transf.Ctes (pensiones, sentencias)	200.000.000	-	0,00%	74.834.923.367	35.648.909.456	47,64%
Disminución Pasivos	68.391.241.070	34.319.994.589	50,18%	1.247.209.000	554.399.061	44,45%
Impuestos	514.828.000	468.635.084	91,03%	544.311.000	463.250.843	85,11%
INVERSIÓN	31.315.022.380	7.035.708.490	22,47%	37.248.078.354	2.881.406.528	7,74%
Directa	31.096.705.380	7.024.908.490	22,59%	37.037.445.354	2.879.506.528	7,77%
Transf.Ctes(entidades, préstamos)	218.317.000	10.800.000	4,95%	210.633.000	1.900.000	0,90%
TOTAL	384.844.048.356	186.055.569.443	48,35%	407.533.740.249	207.651.063.062	50,95%
% EJECUCIÓN	48,35%			50,95%		

Tabla 6 - Comparativo Gastos e Inversiones 2021/2022

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de junio de 2022.

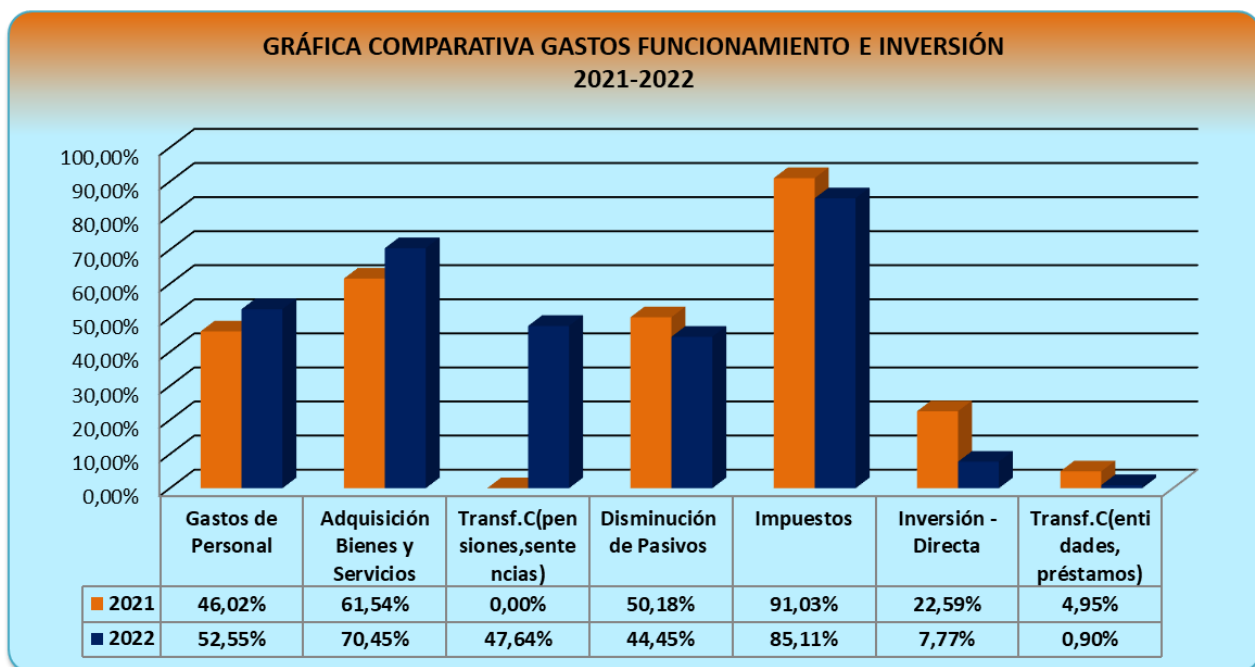


El porcentaje de ejecución acumulada de los Gastos en la vigencia 2022 fue del 50,95%, hasta junio, proporcionada para el primer semestre por valor de \$207.651.063.062 respecto a la cifra presupuestada. Los dos grandes agrupadores, Gastos de Funcionamiento e Inversión, tuvieron respectivamente una ejecución del 55,30% y del 7,74%.

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

En los rubros agrupadores, la mayor participación de Gastos e Inversión en 2022 hasta junio, la tuvo el rubro Impuestos (85,11%), luego Adquisición de Bienes y Servicios (70,45%), Gastos de Personal (52,55%), Transf.Ctes(pensiones,sentencias) (47,64%), Disminución de Pasivos (44,45%) Inversión Directa (7,77%) y Transferencias Corrientes (entidades, préstamos) (0,90%).

La gráfica es la siguiente:



Gráfica No. 2 - Comparativo de Gastos e Inversión de las vigencias 2021 y 2022 con corte a 30 de junio.

Frente a la ejecución de la vigencia anterior 2021 (48,35%), la ejecución general de los Gastos e Inversiones en la vigencia 2022 (Anexo No. 2), presenta un porcentaje de ejecución general del 50,95% que representa un aumento del 2,61%.

2.3.1 Gastos de Funcionamiento



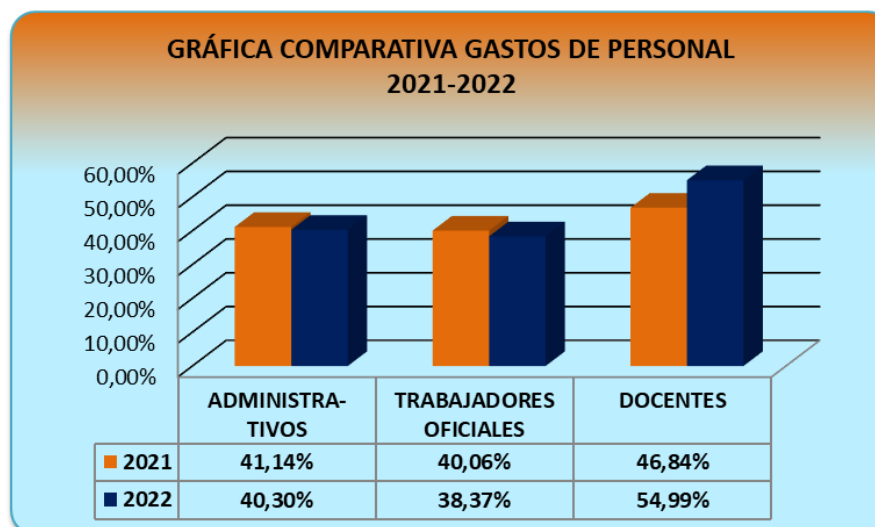
En 2022 segundo trimestre, estos gastos tuvieron compromisos del orden del 55,30% y respecto al periodo anterior de 2021 (50,64%), aumentaron el 4,66%

Para mejor análisis, se separan los Gastos de Personal en Administrativos, Trabajadores Oficiales y Docentes como sigue:

CONCEPTO	2021			2022		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución
GASTOS DE PERSONAL	198.386.584.000	91.288.060.255	46,02%	216.626.473.000	113.830.035.241	52,55%
Administrativos	23.135.670.000	9.517.217.610	41,14%	31.995.929.000	12.894.359.769	40,30%
Trabajadores oficiales	4.591.691.000	1.839.445.163	40,06%	3.597.749.000	1.380.481.514	38,37%
Docentes	170.659.223.000	79.931.397.482	46,84%	181.032.795.000	99.555.193.958	54,99%

Tabla No. 7 - Comparativo gastos de personal Administrativo, Trabajadores Oficiales y Docentes 2021/2022
Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de junio de 2021 y 2022

La gráfica es la siguiente:



Gráfica No. 3 - Comparativo de Gastos de Personal vigencias 2021 y 2022 con corte a 30 de junio.

Los gastos de personal administrativo se ejecutaron en un 40,30% en el segundo trimestre, Trabajadores Oficiales en 38,37% y los Docentes en 54,99% respecto a las cifras presupuestadas, siendo estos últimos los de mayor porcentaje en compromisos presupuestales. Frente a la ejecución del mismo periodo de la vigencia anterior (46,02%), Gastos de personal tuvo una variación positiva del 6,53%

**UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS****Versión: 1****INFORME DE GESTIÓN SEGUNDO TRIMESTRE 2022****EDEPO-F06**

Adquisición de Bienes y Servicios se ejecutó el 70,45%, esto es, \$54.273.061.933 frente a \$77.032.745.528 presupuestado. En comparación con la vigencia anterior (61,54%), registró un aumento del 8,92%

Transferencias Corrientes de funcionamiento, esto es Pensiones (cuotas partes, bonos y mesadas) y Sentencias y conciliaciones, se ejecutó un 47,64% respecto al valor presupuestado y aumentó en la misma medida respecto a 2021 que no tuvo compromisos.

Disminución de Pasivos (cesantías) se ejecutó por \$554.399.061 de \$1.247.209.000 presupuestado, es decir el 44,45%. Respecto a 2021 disminuyó el 5,73%.

Los Impuestos presupuestados en \$544.311.000 tuvieron ejecución hasta junio de 2022 de \$463.250.843, es decir el 85,11% y frente al mismo periodo del año anterior, disminuyeron el 5,92%.

De otra parte y al último nivel de desagregados presupuestales, se listan los Rubros con compromisos por encima del 80%:

Rubro	Apropiación Definitiva	Compromisos	%Compromisos
GASTOS			
Planta de personal permanente:			
Prima semestral	7.425.901.000	6.992.469.727	94,16%
Beneficios convencionales - Quinquenios	290.000.000	266.661.373	91,95%
Beneficios convencionales - Defunción y Matrimonio Personal administrativo	50.000.000	43.942.885	87,89%
Aportes de cesantías	9.956.780.000	8.186.875.193	82,22%
Personal supernumerario y planta temporal - DOCENTES VINCULACIÓN ESPECIAL Y HORA CÁTEDRA			
Factores constitutivos de salario	42.633.779.000	36.753.311.945	86,21%
Aportes de cesantías	3.049.814.000	2.539.245.169	83,26%
ADQUISICIÓN DE SERVICIOS- Paquetes de software			
Oficina Asesora de Sistemas	103.000.000	103.000.000	100,00%
Planestic	82.782.000	82.782.000	100,00%
Servicios de alojamiento; servicios suministro comidas y bebidas; servicios transporte; y servicios de distribución electricidad, gas y agua	6.769.373.000	5.455.922.310	80,60%
Servicios financieros y servicios conexos (arl, seguros)	5.087.224.106	4.193.764.377	82,44%
Servicios de alquiler o arrendamiento con o sin opción de compra, relativos a bienes inmuebles no residenciales (diferentes a vivienda), propios o arrendados			
Publicaciones STAND FERIA DEL LIBRO	36.050.000	32.947.014	91,39%
Sede de Posgrados - Facultad Ciencias y Educación	1.297.804.000	1.226.470.294	94,50%
Otros servicios jurídicos n.c.p.	966.582.000	816.234.261	84,45%
Servicios profesionales, científicos y técnicos (excepto los servicios de investigación, urbanismo, jurí y de contab)	30.890.951.000	24.997.598.562	80,92%
Servicios de soporte	16.225.800.000	14.546.369.462	89,65%
Servicios relacionados con la impresión- Publicaciones	49.862.000	39.600.000	79,42%
Vicerrectoría Administrativa y Financiera	12.657.000	12.657.000	100,00%
Servicios de recolección de otros desechos peligrosos	10.000.000	10.000.000	100,00%



Impuestos	544.311.000	463.250.843	85,11%
-----------	-------------	-------------	--------

Tabla No. 8 – Rubros con ejecución mayor al 80% a junio 30 de 2022.

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de junio de 2022.

Ya a la altura de mitad de la vigencia, aparecen rubros con ejecución del 80%, como Cesantías; Defunción y matrimonio, Alojamiento, Seguros. En el rango del 90% algunos como Prima Semestral, Quinquenios, Alquiler Feria del libro. Con el 100% de compromisos se señalan, Adquisición de Paquetes de software y Servicios de Impresión Publicaciones y VAF.

En contraste, se advierten al último nivel de desagregados presupuestales, los rubros que tuvieron ejecución menor al 20%:

Rubro	Apropiación Definitiva	Compromisos	%Compromisos
GASTOS			
PLANTA DE PERSONAL PERMANENTE			
Prestaciones sociales	14.838.542.000	113.520.534	0,77%
Beneficios convencionales Aportes Convención Colectiva de Trabajadores	80.043.000	-	0,00%
Convención Colectiva y Mesas de Diálogo - Bienestar Institucional	75.705.000	-	0,00%
Remuneraciones no constitutivas de factor salarial	595.205.000	86.333.427	14,50%
Adquisición de bienes y servicios			
Paquetes de software:			
CADEP	300.000	-	0,00%
RITA	20.000.000	-	0,00%
Sección de Contabilidad	5.907.000	-	0,00%
Productos alimenticios, bebidas y tabaco; textiles, prendas de vestir y productos de cuero	85.000.000	-	0,00%
Otros bienes transportables (excepto productos metálicos, maquinaria y equipo)	629.820.008	16.707.063	2,65%
Artículos n.c.p. de ferretería y cerrajería - Red de Datos UDNET	145.375.875	-	0,00%
Alojamiento; servicios de suministros de comidas y bebidas	523.838.000	-	0,00%
Servicios locales de mensajería nacional - División de Recursos Físicos	59.732.000	3.128.735	5,24%
Afiliación ARL Estudiantes en pasantía y Contratistas	257.500.000	37.305.200	14,49%
Servicios de planes complementarios de salud	588.931.637	-	0,00%
Servicio de seguro obligatorio de accidentes de tránsito (SOAT)	12.000.000	-	0,00%
Servicios actuariales	49.476.000	-	0,00%
Servicios inmobiliarios:			
Administración San Martín EMISORA	8.900.000	-	0,00%
Antena Emisora	86.822.000	-	0,00%
Espacios de Artes	837.697.000	-	0,00%
Facultad Ciencias y Educación - Maestría la Guajira	80.000.000	-	0,00%
OAPC Sede Planta Física y Sistema de Gestión Ambiental	68.557.000	-	0,00%
Sede Publicaciones	194.516.000	-	0,00%
SUPERCADE	12.903.000	-	0,00%
Facultad de Ciencias Matemáticas y Naturales	168.000.000	-	0,00%
Servicios de arrendamiento o alquiler sin operario	30.000.000	-	0,00%



Servicios de sistemas de seguridad	49.900.000	-	0,00%
Servicios interdisciplinarios de investigación aplicada - Pares Académicos	261.450.000	37.626.564	14,39%
Servicios de documentación y certificación jurídica	8.400.000	369.357	4,40%
Servicios de consultoría en gestión administrativa - Asistentes Académicos	1.859.282.000	-	0,00%
Servicios de consultoría en gestión administrativa - Incentivos Coordinadores	583.217.000	2.460.000	0,42%
Servicios de consultoría en gestión administrativa - Contratistas Unidades Académicas:			
Nuevas Unidades Académicas	77.484.000	-	0,00%
Servicios de consultoría en tecnologías de la información (TI)	41.200.000	-	0,00%
Otros servicios de venta de espacio o tiempo publicitario (excepto a comisión)	52.530.000	-	0,00%
Servicios de telecomunicaciones, transmisión y suministro de información	1.479.698.000	164.416.190	11,11%
Servicios de desinfección y exterminación	51.000.000	-	0,00%
Servicios especializados de limpieza	70.000.000	-	0,00%
Servicios de copia y reproducción	5.000.000	-	0,00%
Servicios de preparación de documentos y otros servicios especializados de apoyo a oficina	596.290.403	-	0,00%
Servicios de organización y asistencia de convenciones	938.265.000	144.464.239	15,40%
Membresías	367.670.000	53.928.146	14,67%
Servicios de mantenimiento y cuidado del paisaje	50.000.000	-	0,00%
Servicios de distribución de gas por tuberías (a comisión o por contrato)	14.999.000	210.720	1,40%
Servicios de mantenimiento, reparación e instalación (excepto servicios de construcción)	2.693.484.727	108.212.678	4,02%
Servicio de mantenimiento y reparación de otros productos metálicos elaborados n.c.p.	223.356.392	-	0,00%
Servicios de mantenimiento y reparación de computadores y equipos periféricos	1.024.212.678	54.212.678	5,29%
Servicios de mantenimiento y reparación de electrodomésticos	10.000.000	-	0,00%
Servicio de mantenimiento y reparación de aparatos de distribución y control de la energía eléctrica	50.000.000	-	0,00%
Otros servicios de mantenimiento y reparación de maquinaria y aparatos eléctricos n.c.p.	110.000.000	-	0,00%
Servicios de mantenimiento y reparación de equipos y aparatos de telecomunicaciones n.c.p.	525.000.000	-	0,00%
Servicio de mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo para las actividades de impresión	50.000.000	-	0,00%
Servicio de mantenimiento y reparación de equipos de elevación, manipulación y sus partes y piezas	30.000.000	-	0,00%
Servicio de mantenimiento y reparación de ascensores y escaleras mecánicas	55.833.907	-	0,00%
Servicios de mantenimiento y reparación de otros equipos n.c.p.	300.000.000	-	0,00%
Otros servicios de fabricación; servicios de edición, impresión y reproducción; servicios de recuperación de materiales	426.447.000	52.257.000	12,25%
Servicios para la comunidad, sociales y personales	3.516.167.000	666.051.334	18,94%
Viáticos de los funcionarios en comisión	1.043.393.000	109.219.382	10,47%
Sentencias y conciliaciones	100.000.000	-	0,00%
Impuestos:			
Impuesto sobre vehículos automotores	1.595.000	-	0,00%
INVERSIÓN DIRECTA	37.037.445.354	2.879.506.528	7,77%

**UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS****Versión: 1****INFORME DE GESTIÓN SEGUNDO TRIMESTRE 2022****EDEPO-F06**

TRANSFERENCIAS CORRIENTES (...PRÉSTAMOS)	210.633.000	1.900.000	0,90%
---	-------------	-----------	-------

Tabla No. 9 – Rubros con ejecución menor al 20% vigencia 2022.

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de junio de 2022.

Con ejecución menor al 20% destacamos algunos como gastos de personal- Prestaciones sociales, Beneficios convencionales y gran parte de Adquisición de Bienes y Servicios, como Paquetes de software de algunas dependencias, el rubro de Alojamiento, Soat, Inmobiliarios, Pares, Asistentes y Coordinadores académicos, Mantenimientos, algunos Viáticos y los Préstamos a funcionarios. Figuran además los rubros de Inversión que se analizan a continuación.

2.3.2 Gastos de Inversión

La Inversión Directa en la Universidad Distrital se realizó a través de los diferentes Proyectos que registraron un discreto compromiso del 7,77%, respecto a la cifra presupuestada.

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 2022 segundo trimestre:

INVERSION DIRECTA	2022			2022		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUM.	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUM.	% Ejecución
	29.786.034.000	2.227.711.026	7,48	37.037.445.354	2.879.506.528	7,77
Fortalecimiento y Dotación de Laboratorios, Talleres, Centros y Aulas de la Universidad Distrital FJC	4.286.800.000	-	0,00	5.152.244.150	1.549.600	0,03
Fortalecimiento a la Promoción para la Excelencia Académica.	1.000.000.000	33.433.761	3,34	1.000.000.000	-	0,00
Fortalecimiento y promoción de la investigación y desarrollo científico de la Universidad Distrital FJC	3.415.100.000	1.241.331.710	36,35	2.703.050.000	1.797.821.584	66,51
Fortalecimiento, fomento y desarrollo de entornos virtuales en la UD	1.216.071.000	-	0,00	860.193.807	152.267.777	17,70
Consolidación del modelo de servicios Centro de Recursos para el Aprendizaje y la Investigación- CRAI de la UD FJC	1.870.763.000	738.619.249	39,48	1.639.029.688	-	0,00
Desarrollo y Fortalecimiento de los Doctorados de la UD FJC	1.799.700.000	214.326.306	11,91	1.371.351.000	416.119.003	30,34
Dotación de los laboratorios del proyecto Ensueño de la UD FJC	2.000.000.000	-	0,00	265.483.050	-	0,00
Fortalecimiento y Ampliación de la infraestructura física de la UD FJC	8.978.600.000	-	0,00	20.452.224.012	168.813.469	0,83
Fortalecimiento y Modernización de la Gestión Institucional de la UD FJC	-	-	0,00	94.116.800	-	0,00

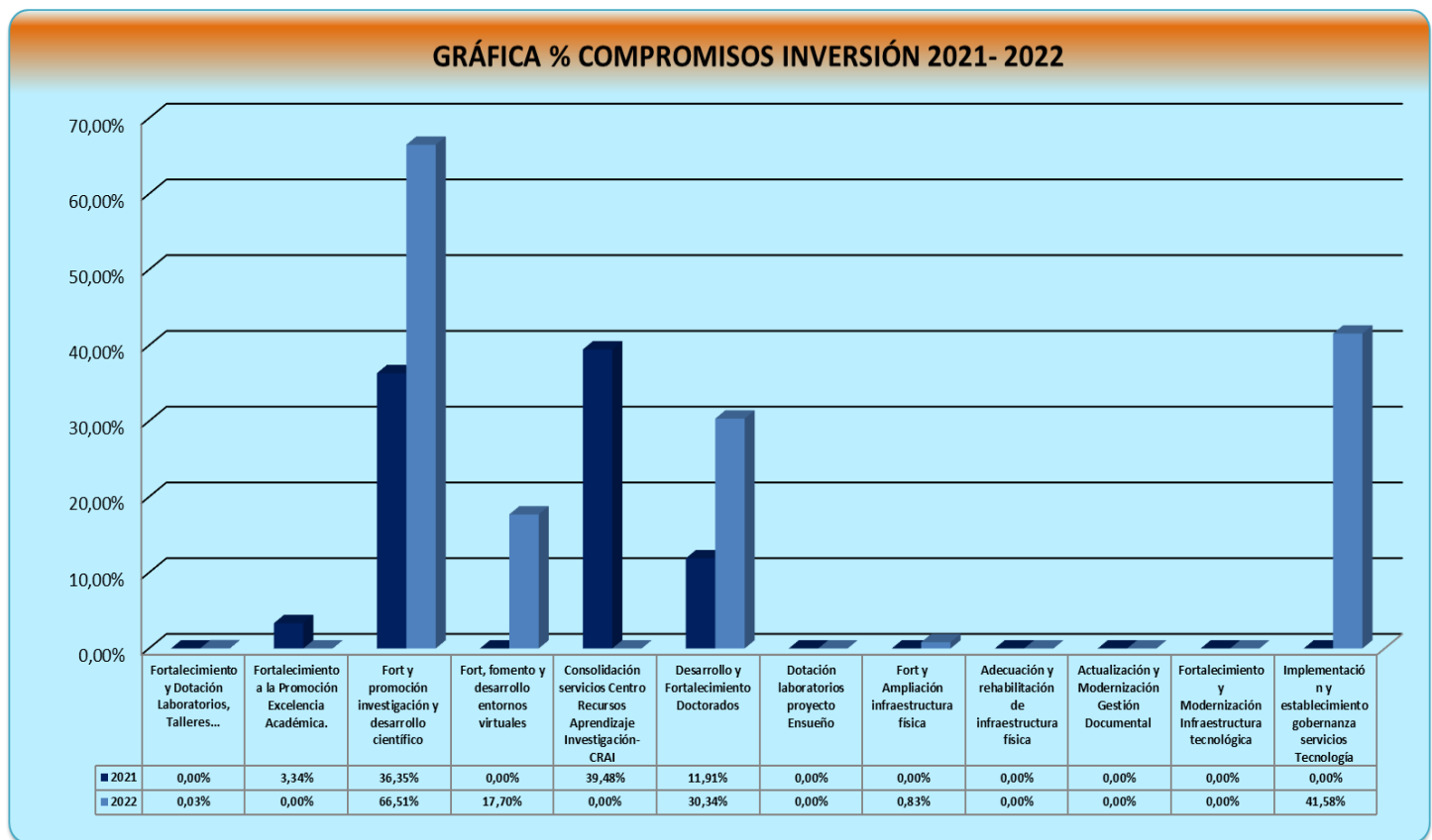


Actualización y Modernización de la Gestión Documental en la UD FJC	1.000.000.000	-	0,00	-	-	0,00
Fortalecimiento y Modernización de la Infraestructura tecnológica de la UD FJC	3.000.000.000	-	0,00	2.674.951.847	-	0,00
Implementación y establecimiento de la gobernanza entre los diferentes servicios de Tecnología de la UD	1.219.000.000	-	0,00	824.801.000	342.935.095	41,58


Tabla No. 10 –Ejecución Rubros de Inversión 2022 – 2021 con corte a 30 de junio.
Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de junio de 2022.

Dentro del total del porcentaje comprometido en Inversión Directa del 7,77% hasta junio de 2022, de los 11 proyectos 6 registraron compromisos de ejecución siendo Fortalecimiento y promoción de la investigación y desarrollo científico de la Universidad Distrital el de mayores compromisos, con el 66,51%. En contraste los 5 restantes no han tenido ninguna ejecución presupuestal.

La gráfica muestra el porcentaje de compromisos en Inversión directa respecto a las cifras presupuestadas y en comparación con la vigencia anterior:



Gráfica No. 4 – Gráfica porcentajes de ejecución proyectos de Inversión 2022-2021 a Junio 30.

	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN SEGUNDO TRIMESTRE 2022	EDEPO-F06

El proyecto Actualización y Modernización de la Gestión Documental en la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, aunque contó con presupuesto en la vigencia anterior, en 2022 no tiene cifra asignada.

2.3.3 Estampilla Pro Universidad Distrital Ley 1825 de 2017

De los recursos de estampilla universidad distrital presupuestados en Ingresos y Gastos para la vigencia 2022 por valor \$13.687.000.000, se recaudó la suma de \$6.081.857.000 como se explicó en el aparte de Ingresos correspondiente a Transferencias Administración Central. De este recaudo se comprometió en los proyectos de Inversión Directa (Gastos), un total de \$1.549.023.097 como lo muestra la tabla.

RUBRO	PRESUPUESTO	COMPROMISOS ACUMULADOS
Fortalecimiento y Dotación de Laboratorios, Talleres, Centros y Aulas de la Universidad Distrital	2.737.400.000	1.549.600
Fortalecimiento y promoción de la investigación y desarrollo científico de la Universidad Distrital		
Fortalecimiento, fomento y desarrollo de entornos virtuales en la UD	2.053.050.000	1.055.668.350
Consolidación del modelo de servicios Centro de Recursos para el Aprendizaje y la Investigación- CRAI de la Universidad Distrital	93.226.000	33.433.760
Desarrollo y Fortalecimiento de los Doctorados de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas	684.350.000	0
Fortalecimiento y Ampliación de la infraestructura física de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas	684.351.000	169.013.440
Fortalecimiento y Modernización de la Infraestructura tecnológica de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas		
Implementación y establecimiento de la gobernanza entre los diferentes servicios de Tecnología de la UD	5.474.800.000	24.974.669
Total, Ejecutado en Gastos	13.687.000.000	1.549.023.097

Tabla No. 11 –Ejecución Rubros de Inversión 2022 Fuente Bogdata 1-100-I013 con corte a 30 de junio.

Fuente: Informe de ejecución del presupuesto de inversiones detallado por fuentes de financiación a 30 de junio de 2022

En este punto se hacen las siguientes aclaraciones:

- En la cifra de compromisos de \$ 1.549.023.097 hacen falta \$ 445.334.677,00 de CRPs que por error del Bogdata no fueron cargados, y no pueden establecerse a qué proyectos de inversión corresponden, estos son:



4702	143.838.800,00
4720-4722-4724	279.137.512,00
4738-4742-4744	14.953.797,00
4746	7.404.568,00
suma	445.334.677,00

- Desde enero de 2022 el CSU modificó la codificación de los rubros del presupuesto de rentas e ingresos: TRANSFERENCIAS ADMINISTRACIÓN CENTRAL, APOORTE ORDINARIO, VIGENCIA, Aportes Según Ley 30; ESTAMPILLA PRO UNIVERSIDAD DISTRITAL, Estampilla Pro Universidad Distrital Ley 648 de 2001, Estampilla Pro Universidad Distrital Ley 1825 de 2017. Por tanto, al ser la Estampilla UD una transferencia y no un recurso propio, en la ejecución de gastos en inversiones, en los proyectos financiados mediante dicho fondo 1-100-I013 VA-Estampilla Universidad Distrital, las órdenes de pago deben y están siendo cargadas y/o registradas a través del módulo de tesorería en BogData, de acuerdo a correo enviado por la SHD.

2.4 Modificaciones al presupuesto

En la vigencia 2022, como se mencionó en la Introducción del presente informe, se realizaron Modificaciones al presupuesto mediante Resoluciones 001 de modificación de enero 24 y 009 de mayo 03 de 2022, ésta última adicionando Excedentes Financieros y Pasivos Exigibles.

2.5 Reservas presupuestales

Se presenta a continuación la gestión de las Reservas Presupuestales 2021 acumuladas en la vigencia de 2022 hasta junio 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 2022				
ACUMULADO 2022				
	SALDO INICIAL AÑO	PAGOS ACUMULADOS	ANULACIONES ACUMULADAS	SALDO ACUMULADO
RESERVAS 2021				
TOTALES	\$ 31.098.308.962,00	\$ 17.312.807.912,00	\$ 174.064.752,00	\$ 13.611.436.298,00
GASTOS EN PENSIONES				
	\$ 2.107.200.636,00	\$ 1.574.008.170,00	\$ 0,00	\$ 533.192.466,00
<i>FUENTE</i>				
VA-Recursos distrito	1.901.765.155,00	1.555.656.270,00	0,00	346.108.885,00
VA-Administrados de libre destinación	205.435.481,00	18.351.900,00	0,00	187.083.581,00
FUNCIONAMIENTO				
	\$ 15.412.629.843,00	\$ 10.629.665.346,00	\$ 90.012.642,00	\$ 4.692.951.855,00
<i>FUENTE</i>				
VA-Recursos distrito	10.719.848.646,00	7.799.971.818,00	14.407.655,00	2.905.469.173,00
VA-Administrados de libre destinación	4.692.781.197,00	2.829.693.528,00	75.604.987,00	1.787.482.682,00
INVERSIÓN				
	\$ 13.578.478.483,00	\$ 5.109.134.396,00	\$ 84.052.110,00	\$ 8.385.291.977,00
<i>FUENTE</i>				
VA-Administrados de libre destinación (prestamos)	1.800.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00
VA-Administrados de libre destinación M.E.N. 2019 Plan Fomento de la Calidad Mesa de Dialogo	4.638.229.955,00	1.560.367.030,00	0,00	3.077.862.925,00
VA-Administrados de libre destinación Recursos propios excedentes de funcionamiento que se	923.781.667,00	531.002.370,00	0,00	392.779.297,00
RB-Administrados de destinación específica M.E.N. 2019 Plan Fomento de la Calidad Mesa de Dialogo	810.006.069,00	102.195.715,00	0,00	707.810.354,00
VA-Estampilla prouniversidades estatales	473.580.471,00	305.415.865,00	69.109.189,00	99.055.417,00
RB-Estampilla prouniversidades estatales	581.912.674,00	263.149.357,00	2.264.517,00	316.498.800,00
RB-Estampilla Universidad Distrital Ley 1825 de 2017	2.915.577.817,00	793.563.061,00	0,00	2.122.014.756,00
VA-Estampilla Universidad Distrital Ley 1825 de 2017	3.233.589.830,00	1.553.440.998,00	12.678.404,00	1.667.470.428,00

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

Fuente: Informe de ejecución de reservas a 30 de junio de 2022

La suma de pagos y anulaciones de \$17.486.872.664 representa el 56,23% de las Reservas Presupuestales constituidas en 2021. Respecto al primer trimestre de 2022 que fue del 15,17%, se resalta el aumento en dicha gestión en un 41,06%

2.6 Pasivos exigibles y fenecidos

El detalle de los pasivos presupuestales desde el año 2020 hasta el 2008 por fuente de financiación discriminados en Gastos en Pensiones, Funcionamiento e Inversión, en la vigencia 2022 se presenta a continuación:



PASIVOS 2020 A 2008	ACUMULADO 2022			
	SALDO INICIAL AÑO	PAGOS ACUMULADOS	ANULACIONES ACUMULADAS	SALDO ACUMULADO
TOTALES	\$ 30.416.312.838,20	\$ 70.919.741,00	\$ 2.460.840.897,20	\$ 27.884.552.200,00
PASIVOS 2020	SALDO INICIAL AÑO	PAGOS ACUMULADOS	ANULACIONES ACUMULADAS	SALDO ACUMULADO
TOTALES	\$ 12.587.309.752,00	\$ 70.919.741,00	\$ 29.917.435,00	\$ 12.486.472.576,00
GASTOS EN PENSIONES	\$ 225.585.214,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 225.585.214,00
<i>FUENTE</i>				
VA-Recursos distrito	225.585.214,00	0,00	0,00	225.585.214,00
FUNCIONAMIENTO	\$ 701.012.654,00	\$ 70.919.741,00	\$ 29.917.435,00	\$ 600.175.478,00
<i>FUENTE</i>				
VA-Recursos distrito	549.058.134,00	70.919.741,00	24.299.496,00	453.838.897,00
VA-Administrados de libre destinación	151.954.520,00	0,00	5.617.939,00	146.336.581,00
INVERSIÓN	\$ 11.660.711.884,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 11.660.711.884,00
<i>FUENTE</i>				
VA-Administrados de libre destinación M.E.N 2019 Plan de Fomento de la Calidad Mesa de Diálogo	324.811.652,00	0,00	0,00	324.811.652,00
REAF-Distribución punto adicional impuesto CREE	8.470.000.000,00	0,00	0,00	8.470.000.000,00
RB-Administrados de destinación específica M.E.N. del 2018 Recursos de Inversión	93.398.581,00	0,00	0,00	93.398.581,00
VA-Stampilla prouniversidades estatales	5.638.280,00	0,00	0,00	5.638.280,00
RB-Stampilla prouniversidades estatales	22.807.218,00	0,00	0,00	22.807.218,00
VA-Stampilla Universidad Distrital Ley 1825 de 2017	2.744.056.153,00	0,00	0,00	2.744.056.153,00

**PASIVOS 2019**

GASTOS EN PENSIONES	\$ 65.155.191,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 65.155.191,00
<i>FUENTE</i>				
<i>Recursos del Distrito 01-12</i>	<i>61.397.991,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>61.397.991,00</i>
<i>Recursos Administrados de libre Destinación 03-21</i>	<i>3.757.200,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>3.757.200,00</i>
FUNCIONAMIENTO	\$ 494.356.463,00	\$ 0,00	\$ 1.876.258,00	\$ 492.480.205,00
<i>FUENTE</i>				
<i>Recursos del Distrito 01-12</i>	<i>278.399.636,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.876.258,00</i>	<i>276.523.378,00</i>
<i>Recursos Administrados de libre Destinación 03-21</i>	<i>215.956.827,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>215.956.827,00</i>
INVERSIÓN	\$ 2.944.953.506,00	\$ 0,00	\$ 36,00	\$ 2.944.953.470,00
<i>FUENTE</i>				
<i>Recursos del Distrito 01-12</i>	<i>702.614.019,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>702.614.019,00</i>
<i>Recursos Administrados de libre Destinación 03-21</i>	<i>19.588.339,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>19.588.339,00</i>
<i>Fomento de la calidad Mesa de Dialogo</i>				
<i>Aportes MEN Vigencias Anteriores</i>	<i>32.684.890,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>32.684.890,00</i>
<i>Distribución Punto Adicional Impuesto CREE Vigencias Anteriores</i>	<i>112.125.623,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>112.125.623,00</i>
<i>Estampilla PRO-UNAL</i>	<i>7.400.216,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>7.400.216,00</i>
<i>Estampilla UD, Ley 1825/2017 (1,1)</i>	<i>1.598.142.361,00</i>	<i>0,00</i>	<i>36,00</i>	<i>1.598.142.325,00</i>
<i>Recursos del Balance Estampilla UD ley 1825/2017</i>	<i>154.679.688,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>154.679.688,00</i>
<i>Recursos del Balance Estampilla Pro Universidades</i>	<i>317.718.370,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>317.718.370,00</i>

PASIVOS EXIGIBLES 2018

FUNCIONAMIENTO	\$ 459.203.494,20	\$ 0,00	\$ 453.946.002,20	\$ 5.257.492,00
<i>FUENTE</i>				
<i>Recursos del Distrito 01-12</i>	<i>31.225.683,00</i>	<i>0,00</i>	<i>31.225.683,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Recursos Administrados de libre Destinación 03-21</i>	<i>427.977.811,20</i>	<i>0,00</i>	<i>422.720.319,20</i>	<i>5.257.492,00</i>
INVERSIÓN	\$ 91.497.989,00	\$ 0,00	\$ 90.270.655,00	\$ 1.227.334,00
<i>FUENTE</i>				
<i>Estampilla UD, Ley 1825/2017 (1,1)</i>	<i>62.915.515,00</i>	<i>0,00</i>	<i>62.915.515,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Estampilla UD, ley 648/2001 (1,0)</i>	<i>27.864.255,00</i>	<i>0,00</i>	<i>27.355.140,00</i>	<i>509.115,00</i>
<i>Recursos Administrados de libre Destinación 03-21 excedentes de funcionamiento que pasaron a</i>	<i>718.219,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>718.219,00</i>

**PASIVOS 2017**

GASTOS EN PENSIONES	\$ 2.046.193,00	\$ 0,00	\$ 2.046.193,00	\$ 0,00
<i>FUENTE</i>				
<i>Recursos del Distrito 01-12</i>	<i>2.046.193,00</i>	<i>0,00</i>	<i>2.046.193,00</i>	<i>0,00</i>
FUNCIONAMIENTO	\$ 118.360.932,00	\$ 0,00	\$ 118.360.932,00	\$ 0,00
<i>FUENTE</i>				
<i>Recursos del Distrito 01-12</i>	<i>118.360.932,00</i>	<i>0,00</i>	<i>118.360.932,00</i>	<i>0,00</i>
INVERSIÓN	\$ 33.260.903,00	\$ 0,00	\$ 33.260.903,00	\$ 0,00
<i>FUENTE</i>				
<i>Aporte Distrito años anteriores</i>	<i>3.580.387,00</i>	<i>0,00</i>	<i>3.580.387,00</i>	<i>0,00</i>
<i>CREE</i>	<i>3.375.986,00</i>	<i>0,00</i>	<i>3.375.986,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Estampilla Pro UNAL</i>	<i>130.331,00</i>	<i>0,00</i>	<i>130.331,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Estampilla Pro UNAL años anteriores</i>	<i>3.167.265,00</i>	<i>0,00</i>	<i>3.167.265,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Estampilla UD</i>	<i>23.006.934,00</i>	<i>0,00</i>	<i>23.006.934,00</i>	<i>0,00</i>

PASIVOS 2016

GASTOS EN PENSIONES	\$ 139.955.157,00	\$ 0,00	\$ 139.955.157,00	\$ 0,00
<i>FUENTE</i>				
<i>Recursos Propios</i>	<i>139.955.157,00</i>	<i>0,00</i>	<i>139.955.157,00</i>	<i>0,00</i>
FUNCIONAMIENTO	\$ 184.527.079,00	\$ 0,00	\$ 184.527.079,00	\$ 0,00
<i>FUENTE</i>				
<i>Recursos Propios</i>	<i>184.527.079,00</i>	<i>0,00</i>	<i>184.527.079,00</i>	<i>0,00</i>
INVERSIÓN	\$ 159.048.884,00	\$ 0,00	\$ 159.048.884,00	\$ 0,00
<i>FUENTE</i>				
<i>Estampilla UD</i>	<i>103.773.160,00</i>	<i>0,00</i>	<i>103.773.160,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Recursos Propios</i>	<i>54.800.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>54.800.000,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Rendimientos Estampilla UD</i>	<i>475.724,00</i>	<i>0,00</i>	<i>475.724,00</i>	<i>0,00</i>

**PASIVOS 2015**

GASTOS EN PENSIONES	\$ 60.864.379,00	\$ 0,00	\$ 60.864.379,00	\$ 0,00
<i>FUENTE</i>				
<i>Recursos Propios</i>	<i>60.864.379,00</i>	<i>0,00</i>	<i>60.864.379,00</i>	<i>0,00</i>

FUNCIONAMIENTO	\$ 337.903.283,00	\$ 0,00	\$ 337.903.283,00	\$ 0,00
<i>FUENTE</i>				
<i>Recursos Propios</i>	<i>337.903.283,00</i>	<i>0,00</i>	<i>337.903.283,00</i>	<i>0,00</i>

INVERSIÓN	\$ 61.427.991,00	\$ 0,00	\$ 61.427.991,00	\$ 0,00
<i>FUENTE</i>				
<i>Estampilla UD</i>	<i>61.427.991,00</i>	<i>0,00</i>	<i>61.427.991,00</i>	<i>0,00</i>

PASIVOS 2014

GASTOS EN PENSIONES	\$ 6.233.586,00	\$ 0,00	\$ 6.233.586,00	\$ 0,00
<i>FUENTE</i>				
<i>Recursos Propios</i>	<i>6.233.586,00</i>	<i>0,00</i>	<i>6.233.586,00</i>	<i>0,00</i>

FUNCIONAMIENTO	\$ 217.307.558,00	\$ 0,00	\$ 217.307.558,00	\$ 0,00
<i>FUENTE</i>				
<i>Recursos Propios</i>	<i>217.307.558,00</i>	<i>0,00</i>	<i>217.307.558,00</i>	<i>0,00</i>

INVERSIÓN	\$ 41.331.463,00	\$ 0,00	\$ 41.331.463,00	\$ 0,00
<i>FUENTE</i>				
<i>Estampilla UD</i>	<i>41.331.463,00</i>	<i>0,00</i>	<i>41.331.463,00</i>	<i>0,00</i>

PASIVOS 2013

INVERSIÓN	\$ 797.036.075,00	\$ 0,00	\$ 53.989.676,00	\$ 743.046.399,00
<i>FUENTE</i>				
<i>Estampilla UD</i>	<i>797.036.075,00</i>	<i>0,00</i>	<i>53.989.676,00</i>	<i>743.046.399,00</i>

**PASIVOS 2012**

INVERSIÓN	\$ 106.703.930,00	\$ 0,00	\$ 106.703.930,00	\$ 0,00
<i>FUENTE</i>				
<i>Rendimiento Estampilla UD</i>	<i>94.017.406,00</i>	<i>0,00</i>	<i>94.017.406,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Recursos Propios</i>	<i>12.686.524,00</i>	<i>0,00</i>	<i>12.686.524,00</i>	<i>0,00</i>

PASIVOS 2011

INVERSIÓN	\$ 680.384.550,00	\$ 0,00	\$ 174.467.670,00	\$ 505.916.880,00
<i>FUENTE</i>				
<i>Estampilla UD</i>	<i>680.384.550,00</i>	<i>0,00</i>	<i>174.467.670,00</i>	<i>505.916.880,00</i>

PASIVOS 2010

INVERSIÓN	\$ 10.665.534.789,00	\$ 0,00	\$ 25.492.136,00	\$ 10.640.042.653,00
<i>FUENTE</i>				
<i>Estampilla UD</i>	<i>10.657.506.786,00</i>	<i>0,00</i>	<i>17.464.133,00</i>	<i>10.640.042.653,00</i>
<i>Recursos Propios</i>	<i>8.028.003,00</i>	<i>0,00</i>	<i>8.028.003,00</i>	<i>0,00</i>

PASIVOS 2009


INVERSIÓN	\$ 143.786.448,00	\$ 0,00	\$ 143.786.448,00	\$ 0,00
<i>FUENTE</i>				
<i>Estampilla UD</i>	<i>133.137.880,00</i>	<i>0,00</i>	<i>133.137.880,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Recursos Propios</i>	<i>10.648.568,00</i>	<i>0,00</i>	<i>10.648.568,00</i>	<i>0,00</i>

PASIVOS 2008

INVERSIÓN	\$ 18.123.243,00	\$ 0,00	\$ 18.123.243,00	\$ 0,00
<i>FUENTE</i>				
<i>Estampilla UD</i>	<i>18.123.243,00</i>	<i>0,00</i>	<i>18.123.243,00</i>	<i>0,00</i>

Tabla No. 13 Pasivos exigibles y fenecidos vigencias 2008 a 2020.**Fuente:** Gestión de pasivos exigibles a 30 de junio de 2022

En cuanto a pasivos exigibles, la suma de pagos y anulaciones hasta junio de 2022 de \$2.531.760.638,20 representa el 8,32% ejecutado del total constituido. Comparándolo con el primer trimestre aumentó en gestión el 8,25%. Se resalta en este tema que mediante

	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN SEGUNDO TRIMESTRE 2022	EDEPO-F06

Resolución 285 de 22 de junio de 2022, la Rectoría realizó la depuración de saldos, aplicando las figuras del procedimiento existente de prescripción o la caducidad, como medios aptos para la extinción de los mismos, según anexo de la Resolución, por valor de \$2.423.443.046. Así mismo, la Oficina Asesora de Jurídica, en conjunto con la Sección de Presupuesto, emitieron la Circular 00593 del 16 de junio de 2021, en la cual se establecen pautas para la liberación de los saldos presupuestales.

2.7 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 segundo trimestre de 2022, 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 en el mes de enero se presentó 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 OPGET de la Secretaría de Hacienda, por las fechas de cierre de pagos establecidas en dicha institución, así como un inconveniente en el cargue para solicitar los recursos a la Secretaria de Hacienda Distrital. De igual manera se presentó diferencia en los compromisos mensuales y totales por las dificultades que presenta BOGDATA con tres 3 Registros Presupuestales.

En febrero no hubo dificultad, pero en marzo, abril, mayo y junio de 2022 volvió a presentarse diferencia entre las ejecuciones, columnas Autorización de Giro, mes y acumulado, ante la imposibilidad de subir las Órdenes de Pago por parte de la tesorería al aplicativo OPGET de la Secretaría de Hacienda, y diferencia también en los compromisos mensuales por los problemas del BOGDATA. En el mes de abril subsanaron las inconsistencias de marzo, por tanto, el



acumulado de compromisos no presentó diferencias. En mayo se presentó diferencia en los compromisos mensuales y totales debido que se realizó una adición al presupuesto de la Universidad con Resolución N°009 del 3 de mayo de 2022, la cual no fue posible que quedara cargada por la Secretaria de Hacienda Distrital para la fecha del cierre, toda vez que se tuvo que crear varias fuentes de los recursos de los rubros adicionados. Para junio se reiteró a SHD la urgencia del cargue de la Resolución de modificación en Bogdata y a la fecha del presente informe no se había podido generar la Ejecución de Gastos SHD por las razones mencionadas.

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

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

Los siguientes son los acumulados a junio 30 de 2022:

CDP / CRP	CANTIDAD	VR.EXPEDICIONES	CANTIDAD	VR.ANULACIONES
CDPs	1.759	235,908,069,929	140	9.541.969.503
CRPs	4.780	207.859.472.423	488	21.803.902.980

Tabla No. 14 Estadística CDPs y CRPs Expediciones y anulaciones a junio 30 de 2022


Fuente: Tike Y Si capital consecutivoo disponibilidades –CRPs por fuentes Bogdata

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

Dificultades.

1. La estadística de expediciones tanto de CDPs como de CRPs se toman del Sicapital (Informe consecutivos), no obstante, el Informe de registros presupuestales actualmente no lo emite acumulado a junio y debió generarse dos partes para luego acumular los datos. Igualmente, para la cifra de CRPs es necesario tomar el total de Expediciones de CRPs del Sicapital restar Compromisos acumulados de la Ejecución Gastos UD, para sacar el total anulaciones, pues de ninguno de los sistemas es posible obtenerlos.
2. También se resaltan las diferencias en información entre los reportes emitidos por el Tike y el Sicapital. En Tike, por ejemplo, el valor de Anulaciones de disponibilidades y Registros no es el real, debe tomarse del Sicapital (Plano anul parciales SHD).

Se aclara que 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

	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN SEGUNDO TRIMESTRE 2022	EDEPO-F06

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

2.9 Conciliaciones realizadas con Tesorería

Las Conciliaciones de Ingresos de la Universidad Distrital correspondientes a los meses de abril, mayo y junio de 2022, se realizaron dentro de las fechas establecidas por parte de la Sección de Presupuesto, pero aún no han sido enviadas por la Sección de Tesorería. Se adjuntan, por tanto, las preliminares.

Como se ha detallado en informes anteriores, 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 segundo trimestre 2022, para mayor detalle.

2.10 Ejecución y Avances Procesos SIGUD

En cuanto a los Procesos que se llevan a cabo en la Sección de Presupuesto, su ejecución y avance es el siguiente:

Registro de la información presupuestal GRF-PR-002

Ejecución. Se realiza la verificación y registro de las Operaciones Presupuestales de la Universidad en los sistemas de información y los libros auxiliares de Excel, a fin de realizar el Cierre presupuestal mensual y anual; generar la Ejecución mensual de Rentas e Ingresos y la Ejecución Mensual de Gastos e Inversión, su envío y publicación.

Certificado de Disponibilidad Presupuestal GRF-PR-003 y Certificado de Registro Presupuestal GRF-PR-004

Ejecución.

- Se realiza la expedición oportuna de CDPs y CRPs requeridos por los ordenadores del gasto y su registro en el sistema de la Universidad Distrital (Sicapital) y sistema de la Secretaria de Hacienda Distrital BogData. Igualmente, las reversiones y anulaciones parciales o totales.
- Validación de saldos de los registros presupuestales, previo a la elaboración de órdenes de pago de los docentes de vinculación especial.



- Registro de los movimientos presupuestales que incluye Órdenes de Pago y Control diario de los saldos de cada rubro y sus desagregados, para conocer la disponibilidad de recursos, en los libros auxiliares. Envío de estados de cuenta
- Reporte oportuno de los informes y requerimientos de información ante las dependencias de la universidad y ante los entes de control fiscal y disciplinario.
- 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.

En la página web de la Sección de Presupuesto- Trámites, se puede consultar el procedimiento de CDP:

<http://sigud.udistrital.edu.co/vision/filesSIGUD/Gestion%20de%20Recursos%20Financieros/GRF-PR-003/index.html#list>

Igualmente, el procedimiento de CRP:

<http://sigud.udistrital.edu.co/vision/filesSIGUD/Gestion%20de%20Recursos%20Financieros/GRF-PR-004/index.html#list>

También las ejecuciones presupuestales de Rentas e Ingresos:

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

Y la ejecución de Gastos e Inversión:

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


Actualmente estos procedimientos están en proceso de firma del Gestor para su implementación definitiva por parte del SIGUD, una vez surtido el proceso de actualización convocado por la VAF.

Modificación de la Apropriación Presupuestal GRF-PR-009

Ejecución. Se efectúa el registro de las modificaciones por adición y/o traslado en el sistema y libros auxiliares, para el Informe de ejecución presupuestal mensual una vez recibido el acto administrativo que lo notifica. Se realiza el envío a la SHD y la respectiva publicación de la vigencia, en la página web de la Sección de Presupuesto:

<https://viceadmin.udistrital.edu.co/seccion-presupuesto/index.php/quienes-somos/normatividad>

Actualmente este procedimiento está actualizado.

	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN SEGUNDO TRIMESTRE 2022	EDEPO-F06

Gestión Pasivos Exigibles GRF-PR-027 y Gestión Reservas Presupuestales GRF-PR-028

Ejecución. En la Sección de Presupuesto previo envío mensual de los saldos a los ordenadores del gasto, se efectúa el registro y control diario de las Reservas presupuestales y los Pasivos Exigibles constituidos según Actas de Constitución e informados para pago o anulación, gestión que realiza los ordenadores. En el caso de anulación se emite la respectiva acta de anulación, todo ello a fin de responder al control financiero interno de la Universidad y a las solicitudes de los organismos de control de las entidades públicas.

Las Actas de Constitución de Reservas y Pasivos se encuentran publicadas en la página de la Sección de Presupuesto <https://viceadmin.udistrital.edu.co/seccion-presupuesto/index.php/reservas-y-pasivos>

Actualmente este procedimiento está actualizado.

Conciliación Mensual de Ingresos GRF-PR-028

Ejecución.


La conciliación mensual de ingresos se realiza entre la Sección de Presupuesto y la Tesorería General, de los ingresos mensuales que la Universidad recibe por diferentes conceptos. Este procedimiento inicia desde la consulta del registro de los ingresos en el resumen mensual de los Boletines Diarios de ingresos de acuerdo con el Plan de Cuentas establecido para la vigencia y termina en la consolidación de los ingresos para registrar en el aplicativo de la Secretaría de Hacienda Distrital.

Actualmente este procedimiento está actualizado.

2.10.1 Plan de Acción

Dentro de los plazos establecidos, la matriz Formato Formulación Plan de Acción 2022 DRF- Sección Presupuesto-Drive fue entregada a la OAPC. El documento Plan de Acción Trimestre 1-2022 -Sección Presupuesto – FINAL que corresponde al monitoreo del Plan formulado, fue entregada a la División de Recursos Financieros con los respectivos soportes. De igual forma el documento Plan de Acción Trimestre 2-2022 -Sección Presupuesto está en proceso de entrega en el plazo fijado.

2.10.2 Mapa de Riesgos

	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN SEGUNDO TRIMESTRE 2022	EDEPO-F06

En el mes de mayo de 2022 fue entregada a la Oficina Asesora de Planeación, el archivo Monitoreo I - Mapa de Riesgos 2022 - Sección de Presupuesto, correspondiente al primer cuatrimestre de la vigencia.

2.11 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 por parte de las diferentes dependencias de la universidad.

2.12 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 junio 28 de 1992, Decreto 1767 de 2006, Decreto 4968 de marzo 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	Categoría única de información del presupuesto ordinario (CUIPO)	Trimestral	Resolución Reglamentaria Orgánica 07 del 9 de marzo de 2016
CHIP	Contraloría General	Categoría CGR Sistema General de Regalías	Trimestral	Resolución Reglamentaria Orgánica 07 del 9 de marzo 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.

- En el trimestre no se han presentado.

Auditorías y Planes de Mejoramiento.

- **Aud.24 PAD 2022. OACI 0522.** Revisados el informe preliminar y el listado de



Calificación Hallazgos Aud.24 PAD 2022 se informó a la OACI que los hallazgos a cargo de la Sección de Presupuesto figuran en estado auditoría CUMPLIDA EFECTIVA, estos son, 3.3.4.2.1, 3.3.4.2.4, 3.3.4.2.7 y 3.3.4.2.8.

- **Ajuste Responsables - Remisión Informe Preliminar Componente Control Financiero-Auditoría de Regularidad No. 24 PAD 2022 – UDFJC.** Se adjuntaron copia correos enviados en su debido momento a la Oficina Asesora de Control Interno, en donde se evidencia la remisión de las resoluciones que nombran en el cuadro resumen, que soporta el hallazgo:
 - Resolución 002 CSU. Archivo PDF - Correo UDFJC - Re_ REPORTE CUENTA MENSUAL SIVICOF MAYO 2021
 - Resolución 012 CSU. Archivo PDF - Correo UDFJC - Re_ REPORTE CUENTA MENSUAL SIVICOF AGOSTO 2021
 - Resolución 016 CSU. Archivo PDF - Correo UDFJC - Re_ REPORTE CUENTA MENSUAL SIVICOF SEPTIEMBRE 2021
 - Resolución 016 CSU. Archivo PDF - Correo UDFJC - Re_ REPORTE CUENTA MENSUAL SIVICOF SEPTIEMBRE 2021.
- **OACI-0565. Acciones Plan de Mejoramiento pago Pasivos Exigibles Hallazgo 3.3.3.2.5 AUD PAD-2022.** Se solicitó a los ordenadores del gasto debe formalizarse el compromiso real de cada ordenador del gasto mediante respuesta por correo u oficio a la presente comunicación, para la solución definitiva de dicho hallazgo, en concordancia con el proceso para el pago de Pasivos Exigibles enviado por la División de Recursos Financieros y la Resolución 009 por la cual el CSU considerando cuáles de los pasivos exigibles de la Universidad serán objeto de pago en la presente vigencia, incluyó en la adición presupuestal de recursos del Balance la cifra correspondiente. Se anexan OFICIO-IE-8814-Proceso Solicitud Pago Pasivos Exigibles de DRF y la res_2022-009 MODIFICACION PRESUPUESTAL.

Otros requerimientos y temas:

1. **Sistema Sicapital.** Se informó a la Vicerrectoría Administrativa y Financiera, los inconvenientes que se vienen teniendo con el aplicativo Sicapital, dado que la entrada en producción del aplicativo financiero de la UD se viene aplazando, por tanto la urgencia en la solución de los mismos:
 - a) Antigüedad de la versión con funcionalidades que no han sido habilitadas o parametrizadas, como es el caso de las fuentes de financiación y el PAC entre otros.
 - b) Existe un validador que establece los ingresos como 2 y los gastos como 3 e impidió que se grabara con las mismas cuentas de la vigencia 2021, por lo que se debió proceder a cambiar en Ingresos el 1 por 2 y en gastos el 2 por el 3.



c) En cuanto a la longitud de las cuentas el sistema de la Universidad permite 8 niveles, y algunas cuentas creadas tienen más de 11 niveles, por lo que hubo la necesidad de suprimir los últimos 3 números de las cuentas aprobadas por el CSU y adecuarlas.

d) Es de alta importancia que se habiliten o se parametricen las Fuentes, indispensables para los informes que se deben reportar por parte de la Universidad como son SNIES del ministerio de Educación y CHIP presupuestal de la contraloría, entre otros. En la actualidad dicho control se está haciendo con BogData de SHD, donde se registran los CDP y CRP y se exige que deben llevar la fuente, por lo tanto, esta actividad se realiza mediante reportes de archivos planos que se extraen de Si Capital y al cual hay que ponerle de manera manual las fuentes y otros campos con que no se cuenta en el citado aplicativo para subirlos a BogData. Esta actividad es supremamente delicada y dado que se están manejando fuentes que tienen destinación específica como son los recursos de estampilla, CREE, MEN INVERSION, Distrito Inversión, lo que puede generar riesgos legales.

Igualmente dichos inconvenientes han sido reportados a la Oficina Asesora de Sistemas y Rectoría y a la VAF, con la solicitud urgente de habilitar la funcionalidad de Fuentes en el Sicapital y el módulo de PAC, a fin de evitar el desgaste de recursos en la hechura manual de los Informes para los entes externos de control y el riesgo de error en el reporte de los mismos, reiterando que es imperativo designar el personal para que desarrolle o realice los ajustes solicitados por la Sección de Presupuesto, sin respuesta hasta la fecha del presente informe.

En el mismo sentido y dando respuesta a un requerimiento de la Contraloría General de la República sobre información periódica, la Sección reiteró a la División de Recursos Financieros, la necesidad urgente de solucionar el tema del Sicapital.

2. **Programación Presupuestal.** La Sección de Presupuesto envió a la Oficina Asesora de Planeación y Control y VAF las recomendaciones sobre la programación del presupuesto que están afectando el desempeño de la ejecución del mismo:

a) Para la programación de las cuentas presupuestales tener en cuenta la capacidad con que cuenta el aplicativo Si Capital ya que este maneja 8 niveles y en la actualidad existen cuentas que tienen 11 niveles o más. Como consecuencia, se ha tenido que llevar el presupuesto desagregado en los libros de Excel, lo que conlleva riesgos en la información, duplicidad en el trabajo que se realiza al tener que digitar manualmente en Excel los valores de estos rubros desagregados.

b) Sicapital tiene por defecto grabado el 2 para los ingresos y el 3 para los gastos, al inicio de la vigencia se debió cambiar en todos los rubros esto ya que no permitía expedir los CDP, por tanto, la programación del presupuesto es con 8 niveles teniendo



en cuenta los desagregados de las facultades, para que toda la información sea registrada y reflejada en la Ejecución del sistema, y no a nivel interno con los libros de Excel.

- c) Desagregar o incluir la fuente de recursos del MEN en el Distrito, ya que como se ha mencionado en el aplicativo Si Capital no se manejan estas fuentes, y se está tomando BogData, desafortunadamente, al incluir las transferencias del MEN como recursos propios, para hacer los informes deben realizarse los cálculos manualmente y en proporciones.
 - d) El presupuesto que se apruebe por parte del CSU, debe contemplar los recursos del Balance que se van a incorporar, con ello, se evita después volver a llevar al CSU estas cifras, si la liquidación de excedentes está por debajo y se requieren programar se puede realizar una adición, de lo contrario, es decir, por debajo se puede hacer una suspensión preventiva. Respecto a los pasivos exigibles se podría hacer una programación inicial o dejar una cláusula en la cual se faculte a la Rectoría para que haga esta de oficio
3. **Actualización Documental Presupuesto 290322.** Se realizaron las mesas de trabajo para la actualización de todos los procedimientos y formatos e Indicadores, liderado por la Vicerrectoría Administrativa y Financiera fueron aprobados y enviados por la Sección y están en proceso de implementación por parte del Sigud.
4. **MIPG.** Previa realización de las respectivas mesas de trabajo, se envió Acta de Aprobación Plan de Mejora 2022 Presupuesto firmada y Correo envío a DRF Tareas e indicador Actividades complementaras PA MIPG 2022. Finalmente, junto con el seguimiento del Plan de Acción general, se envió el documento 1° Monitoreo Plan de Mejoramiento MIPG 2022 - DRF-SPresupuesto. El correspondiente al Segundo monitoreo, está en proceso de entrega dentro del plazo fijado.

Los **Informes de Gestión Trimestral** de la Sección de Presupuesto, pueden consultarse en el enlace <https://viceadmin.udistrital.edu.co/seccion-presupuesto/index.php/informes-presupuestales/informes-seguimiento-ejecucion-presupuestal>

Atentamente,

EUSEBIO ANTONIO RANGEL ROA

Jefe Sección de Presupuesto (E)

	NOMBRE	CARGO	FIRMA
Proyectó	Elizabeth Ruiz Álvarez	Profesional Sección de Presupuesto	