

DIVISIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS
SECCIÓN DE PRESUPUESTO
INFORME DE GESTIÓN SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL
TERCER 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; 009 de mayo 03 y 013 de julio 28 de 2022. La penúltima adicionando Excedentes Financieros y Pasivos Exigibles y la última creando los rubros asociados a la Facultad de Ciencias Matemáticas y Naturales. Finalmente, el presupuesto definitivo quedó establecido en la suma de \$433.748.061.524.

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 \$433.748.061.524, desglosada en los principales rubros presupuestales:

Concepto	Valor
INGRESOS CORRIENTES – No Tributarios	74.597.079.176
RECURSOS DE CAPITAL	72.593.354.348
TRANSF.ADMINISTRACIÓN CENTRAL	286.557.628.000
TOTAL INGRESOS PRESUPUESTADOS	433.748.061.524

Tabla 1 – Cuota global de ingresos 2022

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

Aprobó: Franklin Wilches Reyes	Fecha de aprobación: 11/10/2022 Elaboró: Elizabeth Ruiz A.	Página 1 de 26	Versión: 01	Informe de Gestión Tercer trimestre 2022
--------------------------------	---	----------------	-------------	--



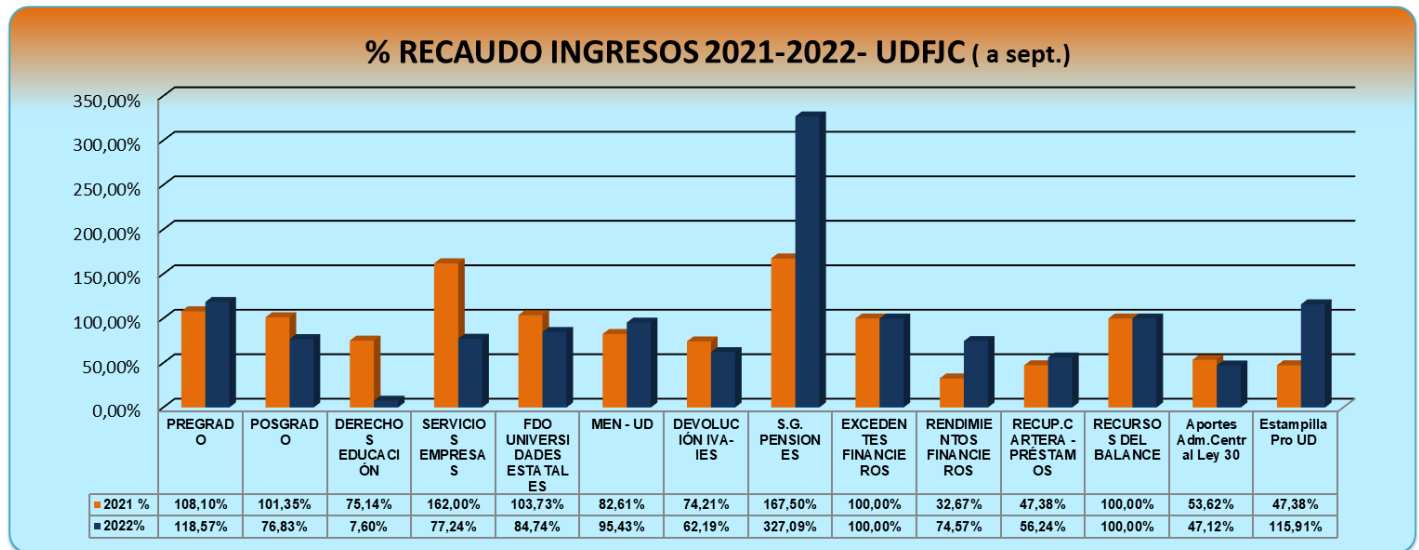
En la siguiente tabla se desglosa el recaudo acumulado a 30 de septiembre de 2022 por valor total de \$285.297.030.501 correspondiente al 65,77% del presupuesto definitivo \$433.748.061.524. En comparación con el recaudo acumulado de ingresos a septiembre de 2021 que fue de \$263.098.791.126 y correspondió al 65,28% del total del presupuesto definitivo, presentó un aumento de 0,50%. 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	4.804.315.825	108,10	8.304.693.009	9.847.259.483	118,57
Nivel posgrado	12.246.145.000	12.412.005.048	101,35	13.671.332.000	10.503.107.008	76,83
Derechos complementarios asociados a la educación	1.538.282.000	1.155.817.755	75,14	553.527.000	42.060.861	7,60
Servicios prestados empresas y serv. Producc.	1.418.454.000	2.297.850.536	162,00	995.977.000	769.310.918	77,24
Participación Fondo Nal. Universidades	2.947.498.000	3.057.394.427	103,73	3.299.500.000	2.795.995.483	84,74
MEN - UD	38.809.891.511	32.059.115.531	82,61	43.524.340.167	41.533.916.051	95,43
Devolucion IVA- IES	3.952.244.000	2.933.127.876	74,21	4.070.811.000	2.531.581.571	62,19
Sistema General pensiones	115.404.000	193.303.986	167,50	176.899.000	578.622.232	327,09
Subtotal I. No tributarios	65.472.430.633	58.912.930.984	89,98	74.597.079.176	68.601.853.607	91,96
RECURSOS DE CAPITAL						
Excedentes financieros	44.463.704.179	44.463.704.179	100,00	53.254.580.065	53.254.580.065	100,00
Rendimientos financieros	988.517.000	322.920.485	32,67	1.016.489.000	757.963.327	74,57
Recuperación C. Préstamos	218.317.000	103.434.987	47,38	210.633.000	118.461.092	56,24
Recursos balance	8.889.646.089	8.889.646.089	100,00	18.111.652.283	18.111.652.283	100,00
Subtotal R. capital	54.560.184.268	53.779.705.740	98,57	72.593.354.348	72.242.656.767	99,52
TRANSFERENCIAS ADMINISTRACIÓN CENTRAL						
Aportes ley 30	261.570.771.000	140.251.383.402	53,62	272.870.628.000	128.588.557.127	47,12
Estampilla pro UD	21.434.000.000	10.154.771.000	47,38	13.687.000.000	15.863.963.000	115,91
Subtotal transf.	283.004.771.000	150.406.154.402	53,15	286.557.628.000	144.452.520.127	50,41
Total, en cifras	403.037.385.901	263.098.791.126	65,28	433.748.061.524	285.297.030.501	65,77
% recaudo	65,28%			65,77%		

Tabla 2 - Comparativo Ingresos Vigencias 2021/2022

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

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



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

2.2.1 Ingresos Corrientes

El recaudo acumulado en la vigencia 2022 de Ingresos Corrientes por valor de \$68.601.853.607 corresponde al 91,96% de lo presupuestado.

El rubro con mayor porcentaje de recaudo es el de Sistema General de Pensiones, con el 327,09%, seguido de Nivel Pregrado con 118,57%, Ministerio de Educación-UD 95,43%. Los demás con recaudo hasta del 84,74% y el de menor, el rubro de Derechos complementarios asociados a la Educación con el 7,60%.

En comparación con la vigencia anterior tercer trimestre (89,98%), los Ingresos clasificados en la presente vigencia como No Tributarios aumentaron el 1,98%

2.2.2 Recursos de Capital

RECURSOS DE CAPITAL	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	%Ejecución
		72.593.354.348	72.242.656.767
Excedentes financieros	53.254.580.065	53.254.580.065	100,00%
Rendimientos financieros	1.016.489.000	757.963.327	74,57%
Recuperación de cartera - préstamos	210.633.000	118.461.092	56,24%
RECURSOS DEL BALANCE	18.111.652.283	18.111.652.283	100,00%

Tabla 4 – Recursos de Capital 2022

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



Tuvieron un recaudo en el tercer trimestre del 99,52% respecto a lo presupuestado de acuerdo con la modificación. En cifras \$72.242.656.767, respecto a \$72.593.354.348 y un aumento del 1,95% respecto al mismo periodo de la vigencia anterior 97,57%.

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	128.588.557.127	47,12%
Estampilla Pro Universidad Distrital Ley 1825 de 2017	13.687.000.000	15.863.963.000	115,91%
Totales	286.557.628.000	144.452.520.127	50,41%

Tabla 3 – Transferencias Distritales a septiembre 30 de 2022

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

Presentaron un recaudo acumulado de \$144.452.520.127 correspondiente al 50,41% del valor presupuestado.

El recaudo por Aportes Según Ley 30 de \$128.588.557.127 representa solo el 47,12% 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 115,91%, en cifras, \$15.863.963.000. Respecto a 2021 (47,38%) tuvo un incremento del 68,53%

2.3 Gastos

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 \$433.748.061.524, desglosada en los agrupadores presupuestales correspondientes:



CÓDIGO	RUBRO	VALOR
3	GASTOS	433.748.061.524
3-01	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	392.570.655.229
3-01-001	GASTOS DE PERSONAL	224.073.070.742
3-01-002	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	86.797.243.707
3-01-003	TRANSF.CTES(PENSIONES, SENTENCIAS)	78.546.053.780
3-01-007	DISMINUCIÓN DE PASIVOS	2.609.976.000
3-01-008-01	IMPUESTOS	544.311.000
3-03	INVERSIÓN	41.177.406.295

Tabla 5 – Cifras Presupuesto de Gastos por Grupos Año 2022

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

A continuación la comparación de la ejecución acumulada a 30 de septiembre de 2022 con las cifras presupuestadas; así mismo con los valores de igual periodo de la vigencia 2021:

GASTOS	2021			2022		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	362.553.685.921	239.382.009.717	66,03%	392.570.655.229	274.008.753.388	69,80%
Gastos de Personal	198.417.584.000	130.488.782.782	65,76%	224.073.070.742	152.024.700.096	67,85%
Adquisición de Bienes y Servicios	88.530.032.851	57.885.913.784	65,39%	86.797.243.707	68.004.008.152	78,35%
Transf.Ctes (pensiones, sentencias)	200.000.000	-	0,00%	78.546.053.780	52.210.420.480	66,47%
Disminución Pasivos	74.391.241.070	50.537.349.067	67,93%	2.609.976.000	1.304.934.817	50,00%
Impuestos	1.014.828.000	469.964.084	46,31%	544.311.000	464.689.843	85,37%
INVERSIÓN	40.483.699.980	8.866.101.511	21,90%	41.177.406.295	21.441.808.671	52,07%
Directa	40.265.382.980	8.847.901.511	21,97%	40.966.773.295	21.424.708.671	52,30%
Transf.Ctes(entidades, préstamos)	218.317.000	18.200.000	8,34%	210.633.000	17.100.000	8,12%
TOTAL	403.037.385.901	248.248.111.228	61,59%	433.748.061.524	295.450.562.059	68,12%
% EJECUCIÓN	61,59%			68,12%		

Tabla 6 - Comparativo Gastos e Inversiones 2021/2022

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

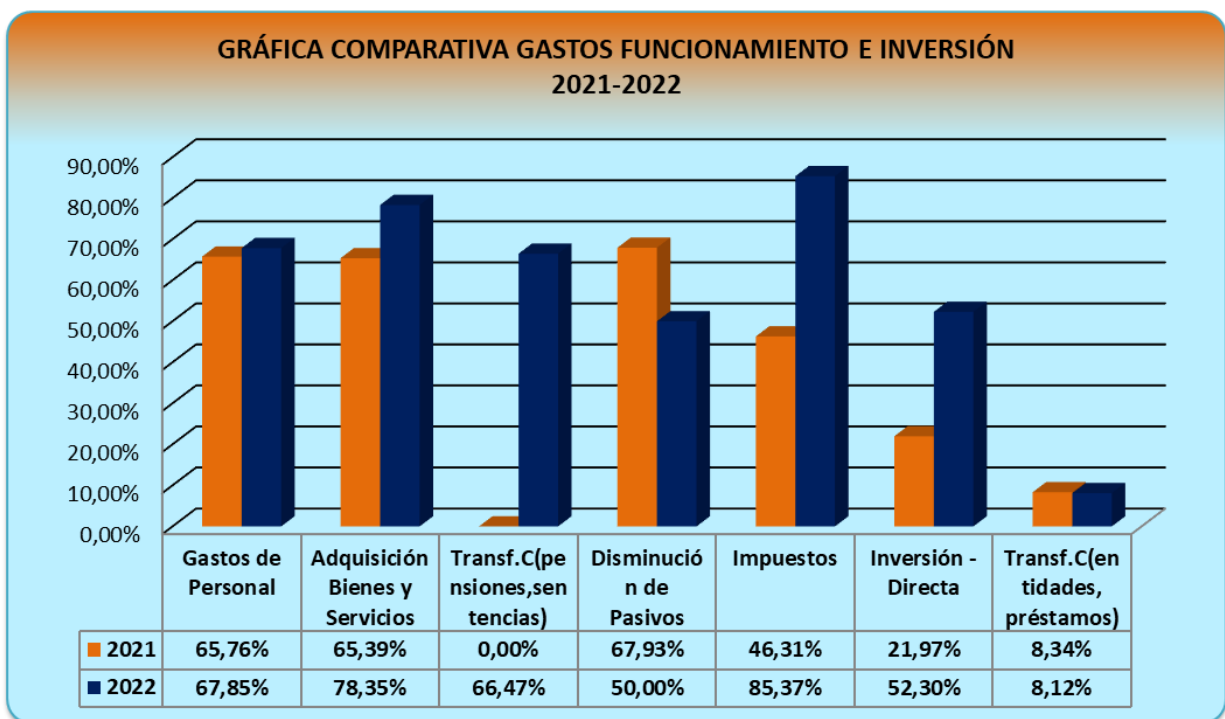
El porcentaje de ejecución acumulada de los Gastos en la vigencia 2022 fue del 68,12%, hasta septiembre, por valor de \$295.450.562.059 respecto a la cifra presupuestada. Los dos grandes agrupadores, Gastos de Funcionamiento e Inversión, tuvieron respectivamente una ejecución del 69,80% y del 52,07%.

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 septiembre, la tuvo el rubro Impuestos (85,37%), luego Adquisición de Bienes y Servicios (78,35%), Gastos de Personal (67,85%), Transf.Ctés (pensiones, sentencias) (66,47%), Inversión Directa (52,30%), Disminución de Pasivos (50,00%) y Transferencias Corrientes (entidades, préstamos) (8,12%).

La gráfica es la siguiente:



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

Frente a la ejecución de la vigencia anterior 2021 (61,59%), la ejecución general de los Gastos e Inversiones en la vigencia 2022, presenta un porcentaje de ejecución general del 68,12% que representa un aumento del 6,52%.

2.3.1 Gastos de Funcionamiento

En 2022 tercer trimestre, estos gastos tuvieron compromisos del orden del 69,80% y respecto al periodo anterior de 2021 (66,03%), lo cual evidencia un aumento del 3,77%

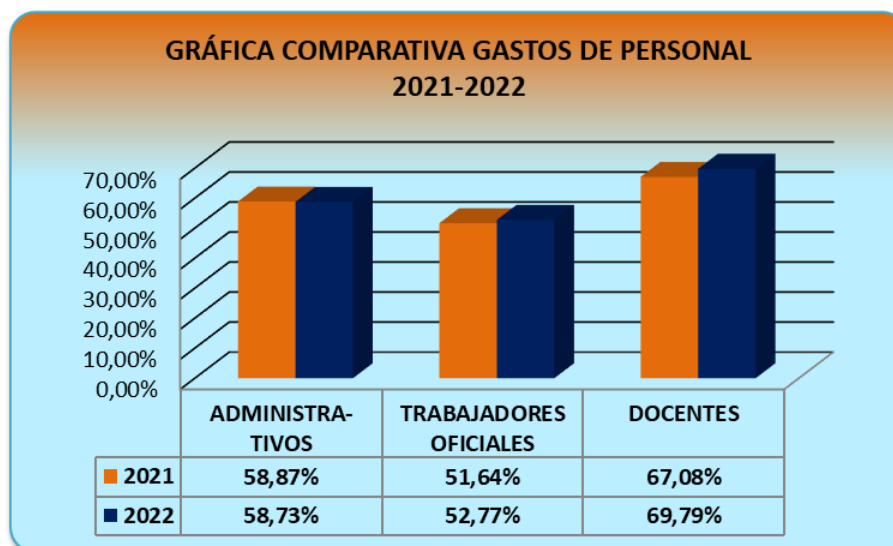
Gastos de Personal. Se desglosan en Administrativos, Trabajadores Oficiales y Docentes para un análisis más detallado:



CONCEPTO	2021			2022		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución
GASTOS DE PERSONAL	198.417.584.000	130.488.782.782	65,76%	224.073.070.742	152.024.700.096	67,85%
Administrativos	23.135.670.000	13.620.390.954	58,87%	33.693.271.173	19.789.041.374	58,73%
Trabajadores oficiales	4.591.691.000	2.371.220.457	51,64%	3.695.749.000	1.950.201.024	52,77%
Docentes	170.690.223.000	114.497.171.371	67,08%	186.684.050.569	130.285.457.698	69,79%

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 septiembre 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 septiembre.

Los gastos de personal administrativo se ejecutaron en un 58,73% en el tercer trimestre, Trabajadores Oficiales en 52,77% y los Docentes en 69,79% 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 (65,76%), Gastos de personal tuvo una variación positiva del 2,08%

Adquisición de Bienes y Servicios. Se ejecutó el 78,35%, esto es, \$ 68.004.008.152 frente a \$ 86.797.243.707 presupuestado. En comparación con la vigencia anterior (65,39%), registró un aumento del 12,96%



Transferencias Corrientes de funcionamiento. Pensiones (cuotas partes, bonos y mesadas) y Sentencias y conciliaciones, se ejecutó un 66,47% respecto al valor presupuestado y aumentó en la misma medida respecto a 2021 que no tuvo compromisos.

Disminución de Pasivos (cesantías) se ejecutó por \$1.304.934.817 de \$2.609.976.000 presupuestado, es decir el 50,00%. Respecto a 2021 disminuyó el 17,94%.

Los Impuestos presupuestados en \$544.311.000 tuvieron ejecución hasta septiembre de 2022 de \$464.689.843, es decir el 85,37% y frente al mismo periodo del año anterior, aumentó el 39,06%. El acápite de Inversión se desglosa más adelante.

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

Rubro	Apropiación Definitiva	Compromisos	%Compromisos
GASTOS			
Planta de personal permanente:			
Bonificación por servicios prestados	2.514.668.000	2.052.915.781	81,64%
Prima de Antigüedad Trabajadores Oficiales	135.818.000	126.911.799	93,44%
Prima semestral	7.448.901.000	7.090.942.839	95,19%
Beneficios convencionales:			
Quinquenios	290.000.000	266.661.373	91,95%
Aportes Convención Colectiva de Trabajadores	80.895.573	80.043.000	98,95%
Aportes de cesantías	9.956.780.000	8.195.958.595	82,32%
Personal supernumerario y planta temporal - DOCENTES VINCULACIÓN ESPECIAL Y HORA CÁTEDRA	60.487.846.569	50.357.207.152	83,25%
Adquisición de bienes y 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%
Pastas o pulpas de otras fibras n.c.p. p- Sección de Publicaciones	158.208.000	157.989.902	99,86%
Planchas de impresión fotograbadas y	5.000.000	4.926.600	98,53%
Productos metálicos y paquetes de software	445.375.875	380.375.262	85,41%
Alojamiento; servicios de suministros de comidas y bebidas	4.224.011.000	3.750.048.800	88,78%
Servicios financieros y servicios conexos (arl, seguros...)	5.087.224.106	4.234.321.425	83,23%
Servicios prestados a las empresas y servicios de producción (jurídicos, pares, asistentes, CPS, Membresías, Mantenimiento, Impresión...)	64.194.309.337	52.803.097.805	82,26%
Servicios para la comunidad, sociales y personales:			
Otros servicios de la administración pública n.c.p. - Consejo Superior Universitario	159.422.000	128.889.884	80,85%
Estímulos académicos	774.201.000	692.040.980	89,39%
Servicios de alcantarillado y tratamiento de aguas residuales	177.908.000	171.787.792	96,56%
Servicios de recolección de otros desechos peligrosos	10.000.000	10.000.000	100,00%
Viáticos de los funcionarios en comisión:			
Centro de Relaciones Interinstitucionales	226.321.000	185.000.000	81,74%
Impuestos	544.311.000	464.689.843	85,37%
INVERSIÓN DIRECTA			

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

Dotación de los laboratorios del proyecto Ensueño de la UDFJC	265.483.050	265.483.050	100,00%
--	-------------	-------------	---------

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

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

Cumplido el tercer trimestre de la vigencia, gran parte de los rubros presentan su ejecución por encima del 80%. Algunos son Prima de antigüedad y semestral, Quinquenios de la planta de personal permanente; Docentes hora cátedra; Bienes y servicios como Paquetes de software Oas y planes tic, Alojamiento, Estímulos académicos, algunos Viáticos y el Proyecto de inversión Dotación de laboratorios.

En contraste, se advierten al último nivel de desagregados presupuestales, los rubros que tuvieron hasta septiembre ejecución menor al 20%, de los cuales 77 figuran con ejecución cero:

Rubro	Apropiación Definitiva	Compromisos	%Compromisos
GASTOS			
PLANTA DE PERSONAL PERMANENTE			
Prestaciones sociales	14.898.542.000	207.730.677	1,39%
Beneficios convencionales:			
Convención Colectiva y Mesas de Diálogo - Bienestar Institucional	168.324.600	7.500.000	4,46%
Bonificación especial de recreación	64.373.000	7.275.393	11,30%
Reconocimiento por permanencia en el servicio público - Bogotá D.C.	272.349.000	-	0,00%
Personal supernumerario y planta temporal - DOCENTES VINCULACIÓN ESPECIAL Y HORA CÁTEDRA:			0,00%
Prima de Servicios Facultad de Ciencias Matemáticas y Naturales	33.561.022	-	0,00%
Pensiones Públicas Facultad de Ciencias Matemáticas y Naturales	15.064.596	-	0,00%
Salud Privada Facultad de Ciencias Matemáticas y Naturales	15.543.925	-	0,00%
Cesantías Fondos Privados Facultad de Ingeniería	24.615.258	-	0,00%
Cesantías Fondos Privados Facultad de Medio ambiente y recursos naturales	24.470.654	-	0,00%
Caja de Compensación Facultad de Ciencias Matemáticas y Naturales	7.228.745	-	0,00%
ARL Facultad de Ciencias Matemáticas y Naturales	907.292	-	0,00%
ARL Facultad de Ciencias Matemáticas y Naturales	907.292	-	0,00%
ICBF Facultad de Ciencias Matemáticas y Naturales	5.402.272	-	0,00%
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%
Uniformes de trabajo (DOTACIÓN)	85.000.000	-	0,00%
Pasta o pulpa, papel y productos de papel; impresos y artículos similares:			
División de Recursos Físicos	100.000.000	-	0,00%
Herbario Forestal	10.000.000	-	0,00%
Instituto I3+	5.305.000	-	0,00%
Sección Actas, Archivo y Microfilmación	25.000.000	-	0,00%
Sección Biblioteca	20.000.000	-	0,00%



Sección Compras	5.000.000	-	0,00%
Vicerrectoría Académica (Carnetización)	45.880.000	-	0,00%
Diésel oil ACPM (fuel gas gasoil marin)	11.700.000	-	0,00%
Otros productos químicos; fibras artificiales (o fibras industriales hechas por el hombre)	71.608.000	-	0,00%
Alojamiento; servicios de suministros de comidas y bebidas	523.838.000	50.810.400	9,70%
Servicios locales de mensajería nacional	61.614.000	4.401.604	7,14%
Servicios de planes complementarios de salud	588.931.637	-	0,00%
Servicios actuariales	49.476.000	-	0,00%
Servicios de alquiler o arrendamiento con o sin opción de compra, relativos a bienes inmuebles no residenciales (diferentes a vivienda), propios o arrendados:			0,00%
Administración San Martín EMISORA	8.900.000	-	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%
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	51.176.748	19,57%
Servicios de documentación y certificación jurídica	8.400.000	1.254.747	14,94%
Servicios de consultoría en gestión administrativa - Asistentes Académicos:			0,00%
Autoevaluación y Acreditación de Calidad	18.806.000	-	0,00%
Bienestar Institucional	56.006.000	-	0,00%
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)- Fac Ingeniería y Fac Medio Ambiente	52.530.000	-	0,00%
Servicios de telecomunicaciones, transmisión y suministro de información	1.479.698.000	244.778.431	16,54%
Servicios de telecomunicaciones, transmisión y suministro de información	1.479.698.000	244.778.431	16,54%
Servicios de distribución de programas multicanal, en paquete básico de programación Emisora LAUD Estéreo (DIRECTV)	4.800.000	-	0,00%
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	666.290.403	121.691.344	18,26%
Servicios de organización y asistencia de convenciones:			
Autoevaluación y Acreditación de Calidad	28.708.000	5.160.000	17,97%
Bienestar Institucional - Egresados	10.806.000	-	0,00%
Cátedra UNESCO	2.400.000	-	0,00%
Decanatura Facultad Artes - ASAB	404.260.000	56.342.332	13,94%
Decanatura Facultad Ciencias y Educación - Maestría la Guajira	120.000.000	-	0,00%
Decanatura Facultad Medio Ambiente y Recursos Naturales	96.400.000	12.690.683	13,16%
Decanatura Facultad Tecnológica	100.240.000	13.799.656	13,77%
Instituto I3+	9.885.000	-	0,00%
Membresías:			



Centro de Investigaciones y Desarrollo Científico	33.752.000	6.500.000	19,26%
Decanatura Facultad Tecnológica	26.683.000	3.594.062	13,47%
Egresados	13.184.000	-	0,00%
IEIE	5.801.000	-	0,00%
IPAZUD	3.797.000	-	0,00%
Rita	90.000.000	-	0,00%
Sección Biblioteca	2.322.000	-	0,00%
Sección Publicaciones	11.602.000	-	0,00%
Servicios de distribución de gas por tuberías (a comisión o por contrato)	14.999.000	275.130	1,83%
Servicio de mantenimiento y reparación de equipo de irradiación y equipo electrónico de uso médico y terapéutico	38.392.000	-	0,00%
Servicio de mantenimiento y reparación de depósitos, cisternas, tanques y recipientes de metal, (excepto los utilizados para el envase o transporte de mercancías)	100.000.000	-	0,00%
Servicios de mantenimiento y reparación de computadores y equipos periféricos- División de Recursos Físicos	70.000.000	-	0,00%
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.	1.050.771.616	-	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 sensores y escaleras mecánicas	55.833.907	-	0,00%
Servicios de mantenimiento y reparación de otros equipos n.c.p.- División de Recursos Físicos	300.000.000	-	0,00%
Servicios de impresión	204.328.000	7.980.000	3,91%
Servicios relacionados con la impresión:			
Cátedra UNESCO	5.100.000	-	0,00%
Decanatura Facultad Ingeniería	29.262.000	-	0,00%
Capacitación Administrativos	275.628.000	-	0,00%
Capacitación Docentes	42.848.000	-	0,00%
Encuentro de estudiantes	30.000.000	3.733.800	12,45%
Prácticas Académicas Facultad Tecnológica	90.270.000	2.976.975	3,30%
Sistema General de Seguridad y Salud en el Trabajo SG-SST	448.834.000	-	0,00%
Servicios de limpieza y vaciado de tanques sépticos	43.000.000	-	0,00%
Viáticos y gastos de viaje - UAA:			0,00%
Autoevaluación y Acreditación de Calidad	20.000.000	-	0,00%
Bienestar Institucional	10.000.000	-	0,00%
Cátedra UNESCO	3.500.000	-	0,00%
Decanatura Facultad Artes - ASAB	27.500.000	-	0,00%
Decanatura Facultad Ciencias y Educación - Maestría la Guajira	320.000.000	-	0,00%
IPAZUD	2.742.000	-	0,00%
Viáticos y gastos de viaje - Organizaciones Sindicales	10.609.000	1.927.086	18,16%
Transferencias corrientes:			
Bonos pensionales (de pensiones)	6.711.130.413	1.062.923.705	15,84%
Sentencias y conciliaciones	100.000.000	-	0,00%
INVERSIÓN DIRECTA:			



Fortalecimiento y Modernización de la Gestión Institucional UDFJC	132.116.800	-	0,00%
Actualización y Modernización de la Gestión Documental en la UDFJC	125.000.000	-	0,00%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES (préstamos)	210.633.000	17.100.000	8,12%

Tabla No. 9 – Rubros con ejecución menor al 20% vigencia 2022.Fuente: **Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de septiembre de 2022.**

Con ejecución del 0% están algunos como prestaciones de Docentes hora cátedra, Adquisición de bienes y servicios como Paquetes de software; impresiones, planes complementarios de salud; alquiler y arrendamientos, asistentes académicos, algunas Membresías, Mantenimientos y 2 proyectos de inversión.

2.3.2 Gastos de Inversión

La Inversión Directa en la Universidad Distrital se realizó a través de los diferentes Proyectos que registraron compromisos del 52,30%, 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 tercer trimestre:

INVERSION DIRECTA	2022			2022		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUM.	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUM.	% Ejecución
	40.265.382.980	8.847.901.511	21,97	40.966.773.295	21.424.708.671	52,30
Fortalecimiento y Dotación de Laboratorios, Talleres, Centros y Aulas de la Universidad Distrital FJC	8.946.675.000	686.733.669	7,68	5.152.244.150	1.423.729.984	27,63
Fortalecimiento a la Promoción para la Excelencia Académica.	1.495.167.000	333.762.195	22,32	1.000.000.000	391.857.579	39,19
Fortalecimiento y promoción de la investigación y desarrollo científico de la Universidad Distrital FJC	4.475.283.544	1.913.118.700	42,75	3.323.050.000	2.247.730.488	67,64
Fortalecimiento, fomento y desarrollo de entornos virtuales en la UD	1.216.071.000	647.664.330	53,26	1.010.193.807	346.580.797	34,31
Consolidación del modelo de servicios Centro de Recursos para el Aprendizaje y la Investigación- CRAI de la UD FJC	2.799.443.000	1.164.430.249	41,60	1.639.029.688	1.165.849.375	71,13
Desarrollo y Fortalecimiento de los Doctorados de la UD FJC	2.276.087.000	632.130.578	27,77	1.371.351.000	706.680.955	51,53
Dotación de los laboratorios del proyecto Ensueño de la UD FJC	-	-	0,00	265.483.050	265.483.050	100
Fortalecimiento y Ampliación de la infraestructura física de la UD FJC	11.094.896.456	322.794.003	2,91	23.120.551.953	12.942.730.407	55,98
Fortalecimiento y Modernización de la Gestión Institucional de la UD FJC	1.358.199.980	1.190.671.380	87,67	132.116.800	-	0,00



Actualización y Modernización de la Gestión Documental en la UD FJC	1.000.000.000	566.647.695	56,66	125.000.000	-	0,00
Fortalecimiento y Modernización de la Infraestructura tecnológica de la UD FJC	4.286.040.000	290.245.522	6,77	2.674.951.847	1.220.643.095	45,63
Implementación y establecimiento de la gobernanza entre los diferentes servicios de Tecnología de la UD	1.317.520.000	1.099.703.190	83,47	1.152.801.000	713.422.941	61,89

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

Dentro del total del porcentaje comprometido en Inversión Directa del 52,30% hasta septiembre de 2022, de los 12 proyectos 6 registraron compromisos de ejecución por encima del 50% siendo Dotación de los laboratorios del proyecto Ensueño de UDFJC con un porcentaje del 100%. Con cero 0% de ejecución figuran dos proyectos: Fortalecimiento y Modernización de la Gestión Institucional de la UDFJC y Actualización y Modernización de la Gestión Documental en la UDFJC.

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 septiembre 30.

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

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 \$ 15.863.963.000 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 \$8.043.419.421 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	1.365.615.818
Fortalecimiento y promoción de la investigación y desarrollo científico de la Universidad Distrital	2.053.050.000	1.718.952.095
Fortalecimiento, fomento y desarrollo de entornos virtuales en la UD	93.226.000	33.433.760
Consolidación del modelo de servicios Centro de Recursos para el Aprendizaje y la Investigación- CRAI de la Universidad Distrital	684.350.000	389.849.375
Desarrollo y Fortalecimiento de los Doctorados de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas	684.351.000	319.447.037
Fortalecimiento y Ampliación de la infraestructura física de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas	5.474.800.000	2.446.364.709
Fortalecimiento y Modernización de la Infraestructura tecnológica de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas	1.284.022.000	1.220.643.095
Implementación y establecimiento de la gobernanza entre los diferentes servicios de Tecnología de la UD	675.801.000	549.113.532
Total, Ejecutado en Gastos	13.687.000.000	8.043.419.421

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

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

Se aclara que 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

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

En la vigencia 2022, como se mencionó en la Introducción del presente informe, se realizaron Modificaciones al presupuesto mediante Resoluciones del Consejo Superior Universitario números 001 de enero 24, 009 de mayo 03 y 013 de julio 28 de 2022.

2.5 Reservas presupuestales

Se presenta a continuación la gestión de las Reservas Presupuestales 2021 acumuladas en la vigencia de 2022 hasta septiembre 30, desagregado por Gastos Pensiones, Gastos de Funcionamiento y, de Inversión, por Fuentes de Financiación:

ACUMULADO DE PAGOS Y ANULACIONES DE RESERVAS VIGENCIA 2022				
ACUMULADO 2022				
	SALDO INICIAL AÑO	PAGOS ACUMULADOS	ANULACIONES ACUMULADAS	SALDO ACUMULADO
RESERVAS 2021				
TOTALES	\$ 31.098.308.962,00	\$ 23.640.129.871,00	\$ 185.188.526,00	\$ 7.272.990.565,00
GASTOS EN PENSIONES	\$ 2.107.200.636,00	\$ 1.894.475.610,00	\$ 0,00	\$ 212.725.026,00
<i>FUENTE</i>				
VA-Recursos distrito	1.901.765.155,00	1.815.889.110,00	0,00	85.876.045,00
VA-Administrados de libre destinación	205.435.481,00	78.586.500,00	0,00	126.848.981,00
FUNCIONAMIENTO	\$ 15.412.629.843,00	\$ 12.369.010.883,00	\$ 96.316.988,00	\$ 2.947.301.972,00
<i>FUENTE</i>				
VA-Recursos distrito	10.719.848.646,00	8.716.551.731,00	19.258.360,00	1.984.038.555,00
VA-Administrados de libre destinación	4.692.781.197,00	3.652.459.152,00	77.058.628,00	963.263.417,00
INVERSIÓN	\$ 13.578.478.483,00	\$ 9.376.643.378,00	\$ 88.871.538,00	\$ 4.112.963.567,00
<i>FUENTE</i>				
VA-Administrados de libre destinación (prestamos)	1.800.000,00	0,00	1.800.000,00	0,00
VA-Administrados de libre destinación M.E.N. 2019 Plan Fomento de la Calidad Mesa de Dialogo	4.638.229.955,00	3.075.367.867,00	0,00	1.562.862.088,00
VA-Administrados de libre destinación Recursos propios excedentes de funcionamiento que se	923.781.667,00	887.272.672,00	0,00	36.508.995,00
RB-Administrados de destinación específica M.E.N. 2019 Plan Fomento de la Calidad Mesa de Dialogo	810.006.069,00	390.720.244,00	0,00	419.285.825,00
VA-Stampilla prouniversidades estatales	473.580.471,00	386.568.154,00	69.109.189,00	17.903.128,00
RB-Stampilla prouniversidades estatales	581.912.674,00	263.149.357,00	3.221.622,00	315.541.695,00
RB-Stampilla Universidad Distrital Ley 1825 de 2017	2.915.577.817,00	2.073.418.626,00	0,00	842.159.191,00
VA-Stampilla Universidad Distrital Ley 1825 de 2017	3.233.589.830,00	2.300.146.458,00	14.740.727,00	918.702.645,00

Tabla No. 12 –Ejecución Reservas Presupuestales con corte a 30 de septiembre
Fuente: Informe de ejecución de reservas a 30 de septiembre de 2022



La suma de pagos y anulaciones de \$23.825.318.397 representa el 76,61% de las Reservas Presupuestales constituidas en 2021. Respecto al segundo trimestre de 2022 que fue del 56,23% el aumento en dicha gestión fue del 20,38%.

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:

ACUMULADO DE PAGOS Y ANULACIONES DE PASIVOS VIGENCIA 2022				
PASIVOS 2020 A 2008	ACUMULADO 2022			
	SALDO INICIAL AÑO	PAGOS ACUMULADOS	ANULACIONES ACUMULADAS	SALDO ACUMULADO
TOTALES	\$ 30.416.312.838,20	\$ 0,00	\$ 11.934.098.740,20	\$ 18.482.214.098,00
PASIVOS 2020				
	SALDO INICIAL AÑO	PAGOS ACUMULADOS	ANULACIONES ACUMULADAS	SALDO ACUMULADO
TOTALES	\$ 12.587.309.752,00	\$ 0,00	\$ 8.939.433.395,00	\$ 3.647.876.357,00
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	\$ 0,00	\$ 137.002.538,00	\$ 564.010.116,00
<i>FUENTE</i>				
VA-Recursos distrito	549.058.134,00	0,00	128.575.629,00	420.482.505,00
VA-Administrados de libre destinación	151.954.520,00	0,00	8.426.909,00	143.527.611,00
INVERSIÓN	\$ 11.660.711.884,00	\$ 0,00	\$ 8.802.430.857,00	\$ 2.858.281.027,00
<i>FUENTE</i>				
VA-Administrados de libre destinación M.E.N 2019 Plan de Fomento de la Calidad Mesa de Dialogo	324.811.652,00	0,00	315.463.050,00	9.348.602,00
REAF-Distribución punto adicional impuesto CREE	8.470.000.000,00	0,00	8.470.000.000,00	0,00
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	16.967.807,00	5.839.411,00
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	\$ 98.213.559,00	\$ 396.142.904,00
<i>FUENTE</i>				
<i>Recursos del Distrito 01-12</i>	<i>278.399.636,00</i>	<i>0,00</i>	<i>98.213.559,00</i>	<i>180.186.077,00</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	\$ 467.404.618,00	\$ 2.477.548.888,00
<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>30.922.150,00</i>	<i>1.762.740,00</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>436.482.468,00</i>	<i>1.161.659.893,00</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>				
Estampilla UD	10.657.506.786,00	0,00	17.464.133,00	10.640.042.653,00
Recursos Propios	8.028.003,00	0,00	8.028.003,00	0,00

PASIVOS 2009

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

PASIVOS 2008

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

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

En cuanto a pasivos exigibles, la suma de pagos y anulaciones hasta septiembre de 2022 de \$11.934.098.740 representa el 39,24% ejecutado del total constituido. Comparándolo con el segundo trimestre aumentó en gestión el 30,92%.

Se resalta en este tema que mediante 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 y a la fecha está en proceso la modificación del Procedimiento de pago de pasivos exigibles en el sistema SIGUD.

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

El proceso de cargue de las ejecuciones presupuestales mensuales de Ingresos de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas en el aplicativo BogData de la Secretaría Distrital de Hacienda, correspondiente al tercer 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. El enlace de acceso de Ingresos:



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

El de Gastos:

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

Dificultades:

Además de los informados en anteriores informes trimestrales, el informe pormenorizado de inconvenientes que se han presentado para el cargue de los Gastos en BogData de Secretaría de Hacienda Distrital, y por lo cuales no ha sido posible solicitar la totalidad de los recursos con fondo de financiación 1-100-F001 VA-Recursos distrito se envió mediante oficio SP-077 de septiembre 8 de 2022 a la División de Recursos Financieros.

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

Los siguientes son los acumulados a septiembre 30 de 2022:

CDP / CRP	CANTIDAD	VR.EXPEDICIONES	CANTIDAD	VR.ANULACIONES
CDPs	3.226	330.932.291.744	275	16.365.350.114
CRPs	6.637	304.859.568.660	1.129	9.409.006.601

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

Fuente: Tike y Sicapital consecutivo 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 no lo emite acumulado y se ha generado por trimestres para luego acumular los datos. Como el Sicapital genera el VALOR NETO de expediciones, para la cifra de CRPs se ha hecho

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

necesario tomar el total de Expediciones de CRPs del BOGDATA restar Compromisos acumulados de la Ejecución Gastos UD, para sacar el total ANULACIONES, pues de ninguno de los sistemas es posible obtenerlos.

Se adjuntan respectivos informes generados.

2. Subsisten las diferencias en información entre los reportes emitidos por el Tike y el Sicapital. En Tike, por ejemplo, el valor de Anulaciones de disponibilidades no es el real, debe tomarse del Sicapital (Plano anul parciales SHD)..

Las causas de las anulaciones parciales y/o totales son 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

2.9 Conciliaciones realizadas con Tesorería

Las Conciliaciones de Ingresos de la Universidad Distrital correspondientes a los meses julio y agosto 2022, se realizaron dentro de las fechas establecidas por parte de la Sección de Presupuesto y se adjuntan debidamente firmadas. La del mes de septiembre está en proceso de firma por ambas secciones. Se adjunta CONCILIACION MENSUAL DE INGRESOS 2022 PRES - TES- SEPTIEMBRE 2022 FIRMADA - copia.

Las diferencias como se ha informado, obedecen a causas como rendimientos generados en la cuenta bancaria que no están apropiados presupuestalmente, los cuales serán adicionados por la Tesorería como Excedentes Financieros dentro o en la siguiente vigencia.

Se adjuntan las conciliaciones del tercer 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, según **Reporte Gestión Recursos Financieros AGOSTO sept1** adelantado con el Sigud, se dio por culminada la actualización y publicación, al igual que la de los formatos e indicadores. Está en proceso de mesas de trabajo con el Sigud lo relacionado con el pago de Pasivos exigibles Procedimiento GRF-PR-027 y la creación del correspondiente a Regalías:

En la página web de la Sección de Presupuesto- Trámites, se puede consultar los procedimientos correspondientes a la sección de Presupuesto:

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

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

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

Ejecuciones presupuestales de Rentas e Ingresos:

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

Ejecuciones presupuestales de Gastos e Inversión:

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

Modificación Presupuestal:

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

Las Actas de Constitución de Reservas y Pasivos:

<https://viceadmin.udistrital.edu.co/seccion-presupuesto/index.php/reservas-y-pasivos>

Conciliación Mensual de Ingresos GRF-PR-029:

<https://sigud.udistrital.edu.co/vision/filesSIGUD/SIGUD%202018/Gestion%20de%20Recursos%20Financieros/GRF-PR-029/#list>

2.10.1 Plan de Acción

En agosto fue enviado el excel **Sección Presupuesto Monitoreo 2 plan acción AJUSTADO**, a la OAPC, de acuerdo con lo solicitado y está en proceso la preparación del tercer monitoreo para próxima entrega.

Igualmente, en el mes de septiembre se envió **Formato Formulación Plan de Acción 2023 SPRESUPUESTO** dentro de los plazos establecidos.

2.10.2 Mapa de Riesgos

En septiembre dentro del plazo establecido se envió el Excel **Mapa de Riesgos Monitoreo II - 2022 - Sección de Presupuesto**, debidamente cargado en drive con soportes, correspondiente al segundo cuatrimestre de la vigencia.

2.11 Asistencia y participación Comités Institucionales y Mesas Técnicas

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

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 se presentaron tres Derechos de Petición, los cuales fueron respondidos dentro del plazo estipulado y uno (1) en la plataforma Bogotá Te Escucha.

Auditorías y Planes de Mejoramiento.

- **Aud.24 PAD 2022. OACI 0522.** Se envió dentro del plazo establecido por la Oficina de Control Interno, el Excel **BASE PRIMER SEGUIMIENTO Sección Presupuesto** con las evidencias respectivas a los Hallazgos; se efectuó igualmente su cargue en el aplicativo Sisifo:

HALLAZGO 3-3-3-11-1 Accion_1410 AUD 24-2022 SPresupuesto
HALLAZGO INTERNO 1 Seguimiento ejecucion pptal facultades



HALLAZGO 3-3-3-11-1 Accion_1409 AUD 24-2022 SPresupuesto
HALLAZGO INTERNO 7-1 Accion_1462 Au029-2021 SPresupuesto
HALLAZGO INTERNO 7-1 Accion_1461 Au029-2021 SPresupuesto
HALLAZGO INTERNO 7-1 Accion_1460 Au029-2021 SPresupuesto
HALLAZGO 3-3-3-2-5 Accion_1578 AUD 24-2022 SPresupuesto
HALLAZGO 3-3-3-2-5 Accion_1574 AUD 24-2022 SPresupuesto
HALLAZGO 3-3-3-2-5 Accion_1571 AUD 24-2022 SPresupuesto
HALLAZGO 3-3-3-2-5 Accion_1569 AUD 24-2022 SPresupuesto

- Otros hallazgos de los cuales también fueron reportados sus avances:
HALLAZGO 3-3-3-4-2-1 Accion 1037
HALLAZGO 3-3-3-4-2-4 Accion 1039
HALLAZGO 3-3-3-4-2-4 Accion 1041

Otros requerimientos y temas:


1. **Sistema Sicapital.** Se ha informado a la Vicerrectoría Administrativa y Financiera, a la Oficina Asesora de Sistemas, División de Recursos financieros y Rectoría, 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, como son, antigüedad de la versión, inconveniente con el validador de gastos e ingresos, longitud de las cuentas solo permite 8 niveles, inhabilidad o falta de parametrización de las Fuentes, indispensables para los informes externos a los entes de control e internos, entre otros. El detalle fue informado en anteriores Informes de gestión.
2. **Programación Presupuestal.** La Sección de Presupuesto ha enviado 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, detalladas en anteriores Informes de Gestión, como son, la limitación de 8 niveles del Sicapital y las cuentas presupuestales que tienen 11 o más; incluir la fuente de recursos del MEN en el Distrito para evitar cálculos manuales y en proporciones que el presupuesto que se apruebe por parte del CSU, contemple los recursos del Balance a incorporar y en cuanto al tema de Pasivos exigibles.
3. **MIPG.** Previa realización de las respectivas mesas de trabajo, se envió Acta de Aprobación Plan de Mejora 2022 Presupuesto firmada y Correo envió 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

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

SECCION PRESUPUESTO -2° Monitoreo Plan Mejoramiento MIPG 2022 - DRF, fue entregado 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,


FRANKLIN WILCHES REYES
 Jefe Sección de Presupuesto

	NOMBRE	CARGO	FIRMA
Proyectó	Elizabeth Ruiz Álvarez	Profesional Sección de Presupuesto	