

**DIVISIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS
SECCIÓN DE PRESUPUESTO**

**INFORME DE GESTIÓN SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL
PRIMER TRIMESTRE 2023**

2. INFORME DE GESTIÓN SECCIÓN DE PRESUPUESTO

2.1 Introducción

El objetivo de la Sección de Presupuesto es 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 en el primer aparte 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. 027 de 20 de diciembre de 2022 para la vigencia del año 2023 con un presupuesto definitivo de \$429.390.455.000.

Seguidamente se informa sobre otros ejes de acción de la Sección, como Estampilla ProUD, Estadísticas de expedición de certificados presupuestales, Reservas presupuestales y Pasivos exigibles, Conciliación de Ingresos con Tesorería, cargue ejecuciones en sistema de Secretaría de Hacienda Distrital, Procesos SIGUD, Mapa de Riesgos, Plan de Acción, Comités y Mesas técnicas, Informes a entes de control, Auditorías y Planes de Mejoramiento.

Sobre la ejecución presupuestal. Se toma para el análisis de los Informes de Gestión, 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 \$429.390.455.000, desglosada en los principales rubros presupuestales:

Aprobó: Franklin Wilches Reyes	Fecha de aprobación: 17/04/2023 Elaboró: Elizabeth Ruiz A.	Página 1 de 23	Versión: 01	Informe de Gestión Primer Trimestre 2023
--------------------------------	---------------------------------------------------------------	----------------	-------------	------------------------------------------



Concepto	Valor
INGRESOS CORRIENTES - No Tributarios	75.143.780.000
RECURSOS DE CAPITAL	1.212.771.000
TRANSF.ADMINISTRACIÓN CENTRAL	353.033.904.000
TOTAL INGRESOS PRESUPUESTADOS	429.390.455.000

Tabla 1 – Cuota global de ingresos 2023

Fuente: Cifras tomadas de la Ejecución de Ingresos Presupuestales a 31 de marzo de 2023

En la siguiente tabla se desglosa el recaudo acumulado a 31 de marzo de 2023 por valor total de \$66.541.492.692 correspondiente al 15,50% del presupuesto definitivo. En comparación con el recaudo acumulado de ingresos a diciembre de 2022 que fue de \$54.166.057.645 15,14% del total de presupuesto definitivo, presentó un aumento de 0,35%. La tabla detallada es la siguiente.

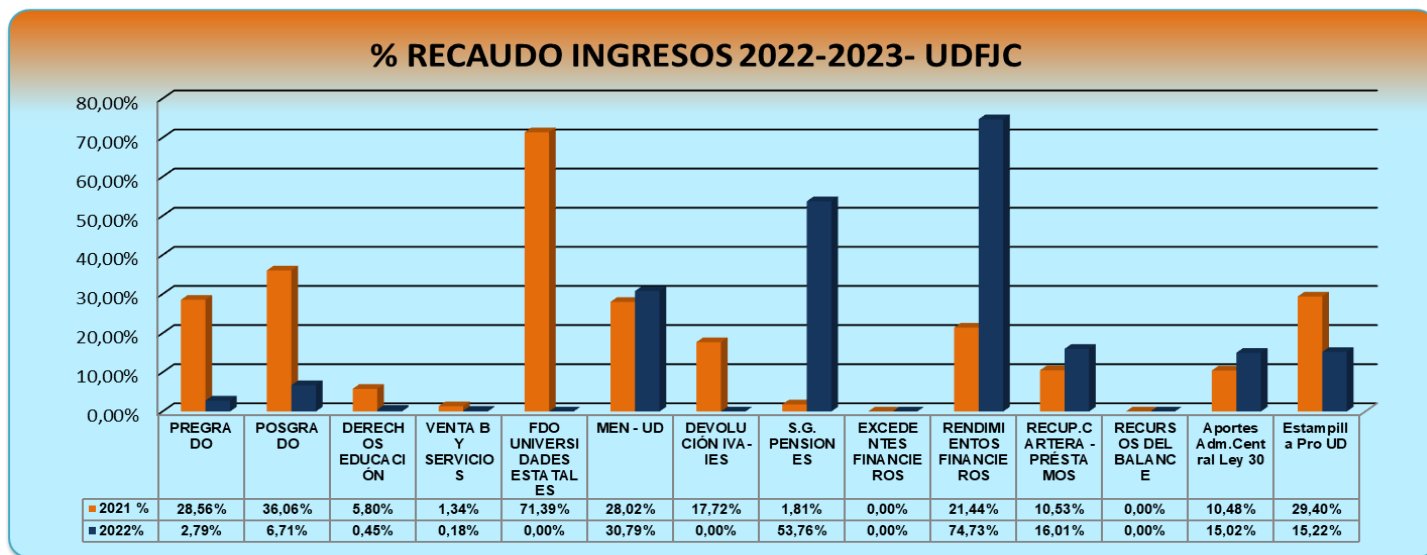
INGRESOS			2022			2023		
			PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDADO	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDADO	% Ejecución
INGRESOS CORRIENTES - No tributarios	TASAS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	NIVEL PREGRADO	5.094.843.000	1.454.875.960	28,56	13.729.140.000	382.482.671	2,79
		NIVEL POSGRADO	13.671.332.000	4.930.563.434	36,06	13.924.452.000	934.520.191	6,71
		DERECHOS COMPLEMENTARIOS ASOCIADOS EDUCACIÓN	553.527.000	32.080.030	5,80	907.906.000	4.118.400	0,45
	VENTA BIENES Y SERVICIOS	SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCIÓN	995.977.000	13.390.200	1,34	2.046.685.000	3.610.310	0,18
	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	PARTICIPACION CONTRIBUCIONES (FDO.NAL.UNIVERS ESTATALES COLOMBIA)	3.299.500.000	2.355.458.246	71,39	3.403.539.000	0	0,00
		APORTES NACIÓN (MEN)	42.052.859.000	11.783.311.658	28,02	36.500.228.000	11.239.672.865	30,79
		DEVOLUCIÓN IVA- IES	4.070.811.000	721.259.239	17,72	4.416.830.000	0	0,00
SISTEMA GENERAL DE PENSIONES		176.899.000	3.194.022	1,81	215.000.000	115.589.996	53,76	
Subtotal Ing. No tributarios			69.915.748.000	21.294.132.789	30,46	75.143.780.000	12.679.994.433	16,87
RECURSOS DE CAPITAL	EXCEDENTES FINANCIEROS		0	0	0,00	0	0	0,00
	RENDIMIENTOS FINANCIEROS		1.016.489.000	217.963.600	21,44	1.012.771.000	756.830.475	74,73
	RECUPERACIÓN DE CARTERA - PRÉSTAMOS		210.633.000	22.172.076	10,53	200.000.000	32.026.492	16,01
	RECURSOS DEL BALANCE		0	0	0,00	0	0	0,00
	Subtotal R de Capital			1.227.122.000	240.135.676	19,57	1.212.771.000	788.856.967
TRANSF. DISTRITO	Aportes Según Ley 30		272.870.628.000	28.607.550.180	10,48	325.237.097.000	48.842.629.292	15,02
	Estampilla Pro UD Ley 1825 de 2017		13.687.000.000	4.024.239.000	29,40	27.796.807.000	4.230.012.000	15,22
	Subtotal Transf. Adm. Central			286.557.628.000	32.631.789.180	11,39	353.033.904.000	53.072.641.292
TOTAL EN CIFRAS			357.700.498.000	54.166.057.645	15,14	429.390.455.000	66.541.492.692	15,50
PORCENTAJE RECAUDO INGRESOS			15,14%			15,50%		

Tabla 2 - Comparativo Ingresos Vigencias 2022/2023

Fuente: Cifras Ejecuciones de Ingresos Presupuestales a 31 de marzo de 2022 y 2023



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



Gráfica No. 1 - Comparativo de recaudo Ingresos vigencias 2022 y 2023 con corte a 31 de marzo

2.2.1 Ingresos Corrientes

El recaudo acumulado en el primer trimestre de 2023 de Ingresos No Tributarios por valor de \$12.679.994.433 corresponde al 16,87% de lo presupuestado.

El rubro con mayor porcentaje de recaudo es el de Sistema General de Pensiones, con el 53,76%, seguido Aportes Nación- Ministerio de Educación 30,79%, Postgrados 6,71%, Pregrado 2,79%. Los demás Ingresos no tributarios recaudaron por debajo del 1%.

En comparación con la vigencia anterior primer trimestre (30,46%), los Ingresos clasificados en la presente vigencia como No Tributarios disminuyeron el 13,58%

2.2.2 Recursos de Capital

RECURSOS DE CAPITAL	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	%Ejecución
	1.212.771.000	788.856.967	65,05%
Excedentes financieros	0	0	0,00%
Rendimientos financieros	1.012.771.000	756.830.475	74,73%
Recuperación de cartera - préstamos	200.000.000	32.026.492	16,01%
RECURSOS DEL BALANCE	0	0	0,00%

Tabla 4 – Recursos de Capital 2023

Fuente: Cifras tomadas de la Ejecución de Ingresos Presupuestales a 31 de marzo de 2023



Tuvieron un recaudo en el primer trimestre 2023 del 65,05% de lo presupuestado. En cifras \$788.856.967, respecto a \$1.212.771.000 y un aumento del 45,48% respecto al mismo periodo de la vigencia anterior 19,57%

2.2.3 Transferencias Administración Central

TRANSFERENCIAS DISTRITALES	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	%Ejecución
Aportes Según Ley 30	325.237.097.000	48.842.629.292	15,02%
Estampilla Pro Universidad Distrital Ley 1825 de 2017	27.796.807.000	4.230.012.000	15,22%
Totales	353.033.904.000	53.072.641.292	15,03%

Tabla 3 – Transferencias Distritales a marzo 31 de 2023

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Ingresos Presupuestales a 31 de marzo de 2023

Presentaron un recaudo acumulado de \$53.072.641.292 correspondiente al 15,03% del valor presupuestado. Respecto al 2021 un aumento del 3,65%

El recaudo por Aportes Según Ley 30 de \$48.842.629.292 representa el 15,02% 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 15,22%, en cifras, \$4.230.012.000. Respecto a 2022 (29,40%) tuvo una disminución de 14,18% en el primer trimestre. Mas adelante se presentan los proyectos de gasto de esta fuente.

2.3 Gastos

La cuota global presupuestada para el gasto de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas vigencia 2023 quedó establecida, según la asignación presupuestal, en la suma de \$429.390.455.000, desglosada en los agrupadores presupuestales correspondientes:



CÓDIGO	RUBRO	VALOR
3	GASTOS	429.390.455.000
3-01	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	397.990.109.000
3-01-001	GASTOS DE PERSONAL	255.954.805.000
3-01-002	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	83.270.363.000
3-01-003	TRANSF.CTES(PENSIONES, SENTENCIAS)	53.582.193.000
3-01-007	DISMINUCIÓN DE PASIVOS	4.584.000.000
3-01-008-01	IMPUESTOS	598.748.000
3-03	INVERSIÓN	31.400.346.000

Tabla 5 – Cifras Presupuesto de Gastos por Grupos Año 2023**Fuente:** Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 31 de marzo de 2023.

A continuación la comparación de la ejecución acumulada a 31 de marzo de 2023 con las cifras presupuestadas; así mismo con los valores de igual periodo de la vigencia 2022:

GASTOS	2022			2023		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	333.399.365.000	95.303.713.078	28,59	397.990.109.000	130.703.425.632	32,84
Gastos de Personal	216.626.473.000	50.707.128.300	23,41	255.954.805.000	67.833.604.742	26,50
Adquisición de Bienes y Servicios	73.591.183.000	29.033.471.531	39,45	83.270.363.000	44.827.307.558	53,83
Transf.Ctes (pensiones, sentencias)	41.390.189.000	15.341.758.709	37,07	53.582.193.000	17.343.542.305	32,37
Disminución Pasivos	1.247.209.000	221.354.538	17,75	4.584.000.000	698.971.027	15,25
Impuestos	544.311.000	-	0,00	598.748.000	0	0,00
INVERSIÓN	24.301.133.000	1.717.956.075	7,07	31.400.346.000	4.067.735.909	12,95
Directa	24.090.500.000	1.716.056.075	7,12	31.200.346.000	4.067.735.909	13,04
Transf.Ctes(entidades, préstamos)	210.633.000	1.900.000	0,90	200.000.000	0	0,00
TOTAL	357.700.498.000	97.021.669.153	27,12	429.390.455.000	134.771.161.541	31,39
% EJECUCIÓN	27,12%			31,39%		

Tabla 6 - Comparativo Gastos e Inversiones 2022/2023**Fuente:** Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 31 de marzo de 2023.

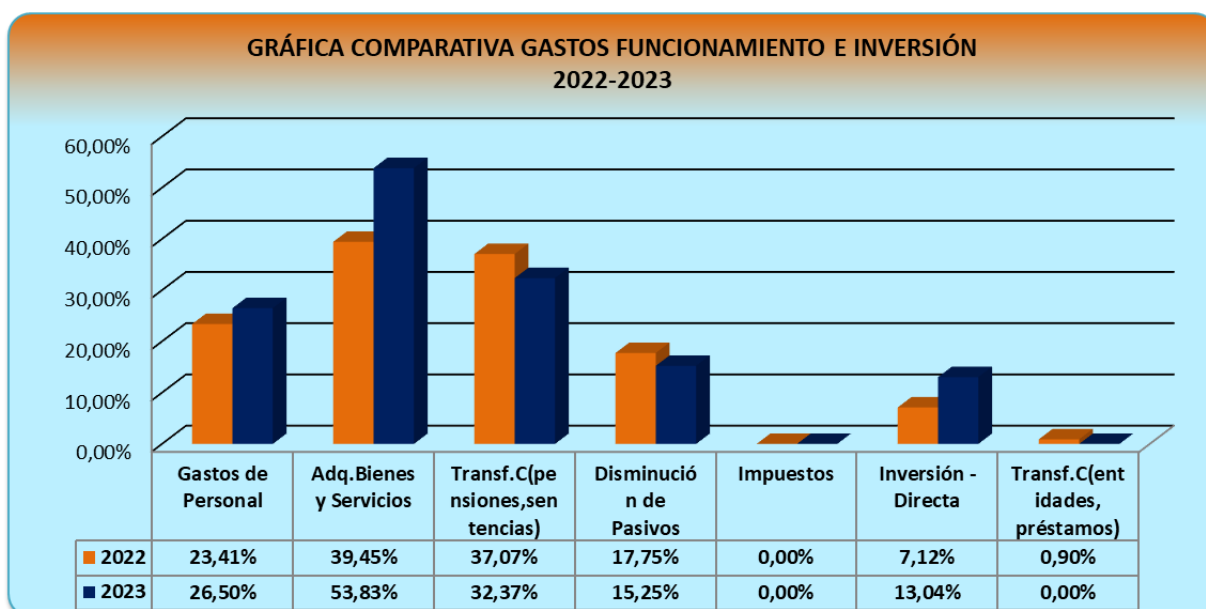
El porcentaje de ejecución acumulada de los Gastos en la vigencia 2023 primer trimestre fue del 31,39%, por valor de \$ 134.771.161.541 respecto a la cifra presupuestada. Los dos grandes agrupadores, Gastos de Funcionamiento e Inversión, tuvieron respectivamente una ejecución del 32,84% y del 12,95%.

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 2023 hasta marzo, la tuvo el rubro Adquisición de Bienes y Servicios con 53,83%, seguido de Transferencias Corrientes (pensiones, sentencias) con 32,37%, Gastos de Personal 26,50%, Disminución Pasivos 15,25%, Inversión Directa 13,04% y con cero porcentual Impuestos y Transferencias Corrientes-préstamos.

La gráfica es la siguiente:



Gráfica No. 2 - Comparativo de Gastos e Inversión de las vigencias 2022 y 2023 corte 31 de marzo

Frente a la ejecución de la vigencia anterior 2022 hasta marzo (27,12%), la ejecución general de los Gastos e Inversiones de la vigencia 2023 (31,39%), representa un aumento del 4,26%.

2.3.1 Gastos de Funcionamiento

En lo corrido de la vigencia 2023, estos gastos se ejecutaron 32,84% y respecto al periodo anterior de 2022 (28,59%), aumentaron el 4,26% en sus compromisos.

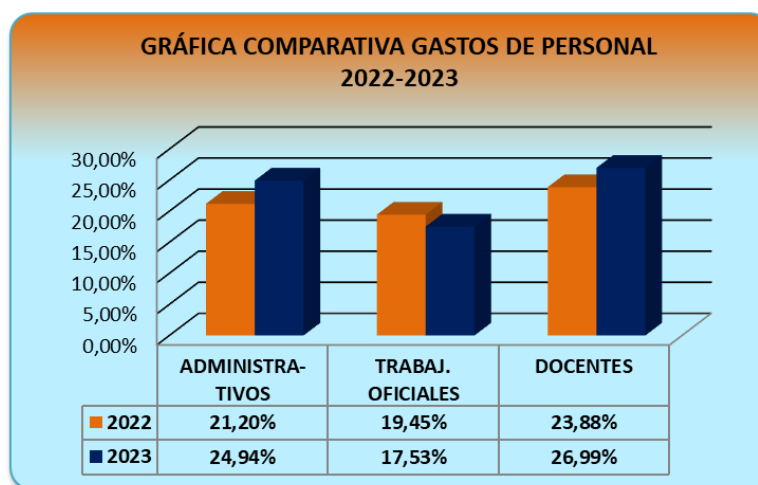
Gastos de Personal. Se desglosan en Administrativos, Trabajadores Oficiales y Docentes para un análisis más detallado:



CONCEPTO	2022			2023		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución
GASTOS DE PERSONAL	216.626.473.000	50.707.128.300	23,41	255.954.805.000	67.833.604.742	26,50
Administrativos	31.995.929.000	6.782.900.097	21,20	40.721.316.000	10.153.887.928	24,94
Trabajadores oficiales	3.597.749.000	699.687.794	19,45	4.300.982.000	753.791.531	17,53
Docentes	181.032.795.000	43.224.540.409	23,88	210.932.507.000	56.925.925.283	26,99

Tabla No. 7 - Comparativo gastos de personal Administrativo, Trabajadores Oficiales y Docentes 2022/2023**Fuente:** Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 31 de marzo de 2022 y 2023

La gráfica es la siguiente:

**Gráfica No. 3** - Comparativo de Gastos de Personal vigencias 2022 y 2023 con corte a 31 de marzo

Los gastos de personal administrativo se han comprometido en 24,94% primer trimestre 2023, Trabajadores Oficiales en 17,53% y los Docentes en 26,99% 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 (23,41%), Gastos de personal tuvo una variación positiva del 3,09%.

Adquisición de Bienes y Servicios. Ha tenido compromisos del 53,83%, esto es, \$44.827.307.558 frente a lo presupuestado. En comparación con la vigencia anterior (39,45%), registró un aumento del 14,38%

Transferencias Corrientes de funcionamiento. Pensiones (cuotas partes, bonos y mesadas) así como Sentencias y conciliaciones, se han ejecutado en 32,37% respecto al valor presupuestado, frente a marzo de 2022 (37,07%) disminuyeron en 4,70%.



Disminución de Pasivos (cesantías parciales y definitivas) tuvo compromisos por \$698.971.027 de \$4.584.000.000 presupuestado, esto es el 15,25%. Respecto a 2022 disminuyó el 2,50%.

Los Impuestos presupuestados en \$598.748.000 no han tenido ejecución en el primer trimestre igual que el año anterior 2022. 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% en el primer trimestre 2023:

Rubro	Apropiación Definitiva	Compromisos	%Compromisos
GASTOS			
Gastos de personal:			
Plan de Salud Trabajadores Oficiales	76.000.000	65.083.985	85,64%
Plan de Salud de Pensionados	5.683.000.000	4.899.924.244	86,22%
Aportes de cesantías a fondos públicos	6.014.951.000	4.902.136.792	81,50%
Adquisición de bienes y servicios:			
Pastas o pulpas de otras fibras n.c.p. p Sección de Publicaciones	175.000.000	171.775.731	98,16%
Apoyo alimentario	3.850.000.000	3.849.036.800	99,97%
Servicios de transporte aéreo de pasajeros, excepto los servicios de aerotaxi	730.350.000	730.250.000	99,99%
SERVICIOS INMOBILIARIOS Espacios de Artes	900.000.000	807.290.000	89,70%
Servicios jurídicos y contables	1.042.775.000	1.035.355.859	99,29%
Servicios de consultoría en administración y servicios de gestión; servicios de tecnología de la información	762.985.000	759.478.324	99,54%
Servicios profesionales, científicos y técnicos (excepto los servicios de investigación, urbanismo, juríd y de contab)	31.353.408.000	27.227.157.144	86,84%
SERVICIOS DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA DE CONVENCIONES Y FERIAS - Sección Publicaciones	78.000.000	77.999.439	100,00%
Membresías - Rectoría	30.000.000	24.799.995	82,67%
Servicios de preparación de documentos y otros servicios especializados de apoyo a oficina - Sección de Publicaciones	160.000.000	159.918.000	99,95%
Servicios relacionados con la impresión- Sección Publicaciones	101.550.000	98.070.000	96,57%

Tabla No. 8 – Rubros con ejecución mayor al 80% primer trimestre 2023

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 31 de marzo de 2023.

La ejecución del presupuesto 2023 hasta marzo, en Gastos de funcionamiento alcanza el 32,84% no obstante en Inversión los compromisos llegan solo al 12,95%. Algunos de los rubros que se destacan por encima del 80% en ejecución son Planes de Salud planta de personal, Adquisición de bienes y servicios de Apoyo alimentario, Transporte aéreo, Contratación por prestación de servicios, entre otros.

En contraste, se advierten al último nivel de desagregados presupuestales, los rubros que han tenido ejecución menor al 20%, de los cuales 57 figuran con ejecución cero:



Rubro	Apropiación Definitiva	Compromisos	%Com-promisos
GASTOS			
Gastos de Personal - Factores constitutivos de salario	140.110.770.000	26.590.699.517	18,98%
Remuneraciones no constitutivas de factor salarial	656.205.000	40.259.827	6,14%
Personal supernumerario y planta temporal - DOCENTES VINCULACIÓN ESPECIAL Y HORA CÁTEDRA:			
Prima de servicio	1.362.244.000	-	0,00%
Contribuciones inherentes a la nómina	14.527.594.000	2.741.209.499	18,87%
Adquisición de bienes y servicios:			
Adquisición de activos no financieros	1.370.300.000	-	0,00%
Materiales y suministros	1.025.800.000	171.775.731	16,75%
Alojamiento; servicios de suministros de comidas y bebidas:			
Bienestar Institucional	94.000.000	-	0,00%
Centro de Relaciones Interinstitucionales	56.500.000	-	0,00%
Decanatura Facultad Artes - ASAB	20.000.000	-	0,00%
Decanatura Facultad Ingeniería	55.000.000	-	0,00%
Decanatura Facultad Medio Ambiente y Recursos Naturales	60.000.000	-	0,00%
Decanatura Facultad Ciencias Matemáticas y Naturales	10.000.000	-	0,00%
Decanatura Facultad tecnológica	15.000.000	-	0,00%
IPAZUD	1.900.000	-	0,00%
Vicerrectoría Académica	62.000.000	-	0,00%
Servicios de transporte terrestre de pasajeros, diferente del transporte local y turístico de pasajeros:			
Bienestar Institucional	20.000.000	-	0,00%
Decanatura Facultad Artes - ASAB	40.000.000	-	0,00%
Decanatura Facultad Ciencias y Educación	256.000.000	-	0,00%
Decanatura Facultad Ingeniería	340.000.000	-	0,00%
Decanatura Facultad Medio Ambiente y Recursos Naturales	889.000.000	-	0,00%
Decanatura Facultad Ciencias Matemáticas y Naturales	70.000.000	-	0,00%
Decanatura Facultad tecnológica	106.000.000	-	0,00%
IPAZUD	1.500.000	-	0,00%
Servicios locales de mensajería nacional - División de Recursos Físicos	65.000.000	1.863.147	2,87%
Servicios financieros y servicios conexos	4.655.000.000	21.239.500	0,46%
SERVICIOS INMOBILIARIOS:			
Administración San Martín EMISORA	10.057.000	-	0,00%
Antena Emisora	98.109.000	-	0,00%
Publicaciones STAND FERIA DEL LIBRO	37.500.000	-	0,00%
Facultad Ciencias y Educación	109.500.000	-	0,00%
Sede Publicaciones	219.804.000	-	0,00%
Servicios de arrendamiento o alquiler sin operario-Bienestar Institucional	80.000.000	-	0,00%
Servicios de sistemas de seguridad	79.100.000	-	0,00%
Servicios de investigación y desarrollo - Pares Académicos	421.670.000	8.398.450	1,99%
Servicios de documentación y certificación jurídica:			
Oficina Asesora de Planeación y Control	290.375	-	0,00%
Vicerrectoría Administrativa y Financiera	800.000	-	0,00%
Rectoría	800.000	-	0,00%
Otros servicios de ensayos y análisis técnicos- Oapc	1.000.000	-	0,00%
Servicios de consultoría en gestión administrativa - Asistentes	2.029.000.000	187.920.000	9,26%



Académicos			
Servicios de consultoría en gestión administrativa - Incentivos Coordinadores	659.036.000	-	0,00%
Servicios de consultoría en tecnologías de la información (TI)- Secretaría General	82.000.000	-	0,00%
Servicios de telecomunicaciones, transmisión y suministro de información	909.440.000	114.531.040	12,59%
SERVICIOS DE LIMPIEZA GENERAL	1.313.103.000	173.456.462	13,21%
Membresías	287.776.000	36.399.995	12,65%
Servicios de desinfección y exterminación:			
Sección de Bibliotecas	79.100.000	-	0,00%
Herbario Forestal	1.000.000	-	0,00%
Servicios de preparación de documentos y otros servicios especializados de apoyo a oficina:			
Vicerrectoría Académica	30.000.000	-	0,00%
Cátedra UNESCO	18.193.000	-	0,00%
Sección de Bibliotecas	14.000.000	-	0,00%
Decanatura Facultad Artes - ASAB	16.275.000	-	0,00%
Decanatura Facultad Ciencias y Educación	14.400.000	-	0,00%
Decanatura Facultad Ingeniería	11.300.000	-	0,00%
Decanatura Facultad Medio Ambiente y Recursos Naturales	6.510.000	-	0,00%
Decanatura Facultad Ciencias Matemáticas y Naturales	5.000.000	-	0,00%
Decanatura Facultad Tecnológica	60.000.000	-	0,00%
IPAZUD	3.500.000	-	0,00%
Servicios de mantenimiento y cuidado del paisaje	56.500.000	-	0,00%
Servicios de distribución de gas por tuberías (a comisión o por contrato)	1.099.000	86.810	7,90%
Servicios de mantenimiento, reparación e instalación (excepto servicios de construcción)	3.579.289.000	-	0,00%
Otros servicios de fabricación; servicios de edición, impresión y reproducción; servicios de recuperación de materiales	533.380.000	98.070.000	18,39%
Servicios de impresión	145.000.000	-	0,00%
Servicios relacionados con la impresión:			
Vicerrectoría Académica	12.000.000	-	0,00%
Decanatura Facultad Ingeniería	33.067.000	-	0,00%
Decanatura Facultad Ciencias y Educación	30.000.000	-	0,00%
CATEDRA UNESCO	5.763.000	-	0,00%
IPAZUD	6.000.000	-	0,00%
Secretaría General	175.000.000	-	0,00%
Vicerrectoría Administrativa y Financiera	25.000.000	-	0,00%
Servicios para la comunidad, sociales y personales (Estímulos, Prácticas académicas, capacitación, Sgsst, Alcantarillado, producciones)	4.957.438.000	136.899.544	2,76%
Viáticos de los funcionarios en comisión	822.348.000	53.331.506	6,49%
Bonos pensionales (de pensiones)	2.512.771.000	35.663.000	1,42%
Sentencias y conciliaciones	400.000.000	-	0,00%
Disminución de pasivos	4.584.000.000	698.971.027	15,25%
Gastos por tributos, tasas, contribuciones, multas, sanciones e intereses de mora	598.748.000	-	0,00%
INERSIÓN DIRECTA	31.200.346.000	4.067.735.909	13,04%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES (Préstamos)	200.000.000	-	0,00%

Tabla No. 9 – Rubros con ejecución menor al 20% vigencia 2023.

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 31 de marzo de 2023.

	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN PRIMER TRIMESTRE 2023	EDEPO-F06

Figuran con ejecución menor por ser el primer trimestre, en planta de personal Factores salariales como sueldo básico, horas extras, primas al igual que para Docentes hora cátedra. Servicios como Alojamiento, Transporte, Inmobiliarios, Pares y asistentes académicos, Limpieza y desinfección, Preparación documentos facultades, Mantenimiento, Impresión y por último los rubros 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 13,04% respecto a la cifra presupuestada de \$31.200.346.000.

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 2023 trimestre uno:

INVERSION DIRECTA	2022			2023		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUM.	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUM.	% Ejecución
	24.090.500.000	1.716.056.075	7,12	31.200.346.000	4.067.735.909	13,04
Fortalecimiento y Dotación de Laboratorios, Talleres, Centros y Aulas	5.104.900.000	-	0,00	3.690.880.000	44.675.183	1,21
Fortalecimiento a la Promoción para la Excelencia Académica.	1.000.000.000	-	0,00	800.000.000	102.761.958	12,85
Fortalecimiento y promoción de la investigación y desarrollo científico	2.703.050.000	1.345.042.059	49,76	4.169.522.000	1.853.825.023	44,46
Fortalecimiento, fomento y desarrollo de entornos virtuales en la UD	843.226.000	117.018.160	13,88	1.000.000.000	-	0,00
Consolidación del modelo de servicios Centro de Recursos para el Aprendizaje y la Investigación- CRAI de la UD FJC	1.484.350.000	-	0,00	1.889.840.000	1.201.046.550	63,55
Desarrollo y Fortalecimiento de los Doctorados de la UD FJC	1.371.351.000	99.907.640	7,29	1.889.840.000	403.783.542	21,37
Dotación de los laboratorios del proyecto Ensueño de la UD FJC	-	-	0,00	2.068.481.000	-	0,00
Fortalecimiento y Ampliación de la infraestructura física de la UD FJC	8.474.800.000	-	0,00	11.118.722.000	185.295.651	1,67
Fortalecimiento y Modernización de la Infraestructura tecnológica de la UD	2.284.022.000	-	0,00	3.173.061.000	-	0,00
Implementación y establecimiento de la gobernanza entre los diferentes servicios de Tecnología de la UD	824.801.000	154.088.216	18,68	1.400.000.000	276.348.002	19,74

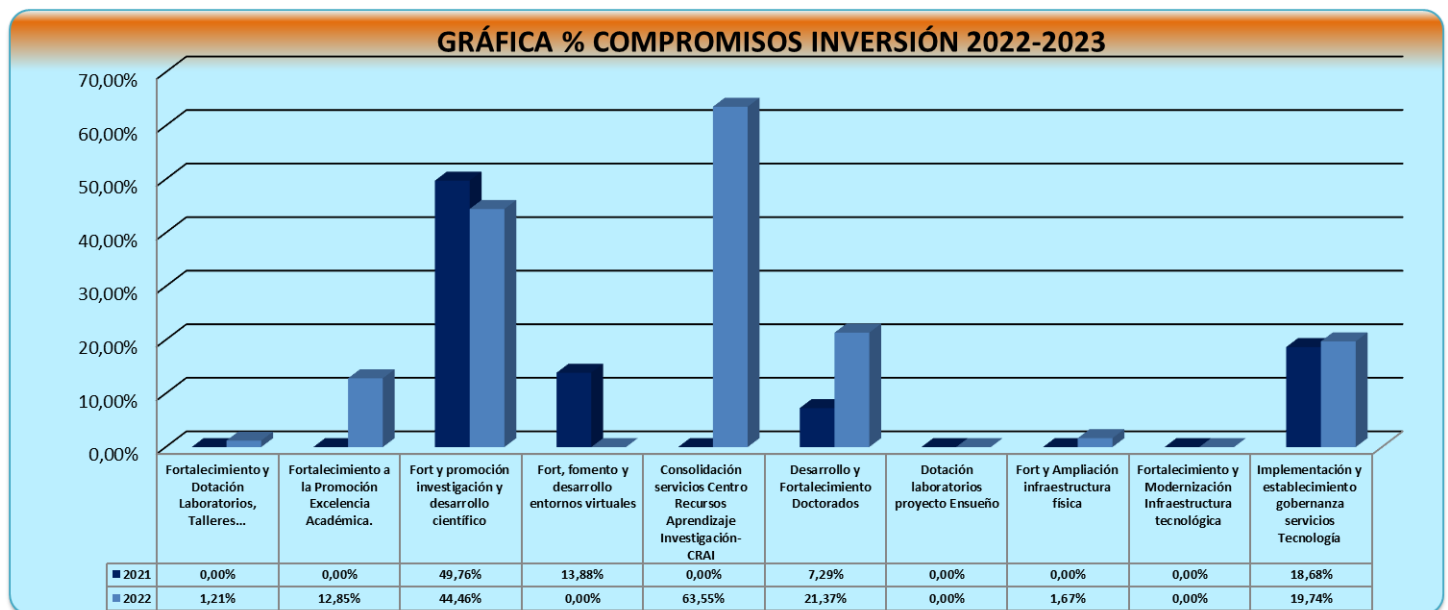
Tabla No. 10 –Ejecución Rubros de Inversión 2023 – 2022 primer trimestre

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 31 de marzo de 2023.



La Inversión Directa comprometió hasta marzo el 13,04% en general. El proyecto Consolidación del modelo de servicios Centro de Recursos para el Aprendizaje y la Investigación- CRAI tuvo el 63,55%, Fortalecimiento y promoción de la investigación y desarrollo científico 44,46%, Desarrollo y Fortalecimiento de los Doctorados 21,37%. Los 7 proyectos restantes tuvieron compromisos por debajo del 20%, tres de los cuales con ejecución cero.

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 2023-2022 a marzo 31.

2.3.3 Estampilla Pro Universidad Distrital y Nacional Ley 1825 de 2017

De los recursos de estampilla universidad distrital presupuestados en Ingresos y Gastos para la vigencia 2023 por valor \$27.796.807.000, se recaudó la suma de \$ 4.230.012.000 como se explicó en el aparte de Ingresos en Transferencias Administración Central. De este recaudo se comprometió en los proyectos de Inversión Directa (Gastos), un total de \$3.325.181.889 que representa el 78,61% de ejecución. La tabla es la que sigue:

RUBRO	PRESUPUESTO	COMPROMISOS ACUMULADOS
Fortalecimiento y Dotación de Laboratorios, Taller	3.490.880.000	-



Fort y promoción investigación y desarrollo científico	4.169.522.000	1.853.825.023
Fort, fomento y desarrollo entornos virtuales	500.000.000	0
Consolidación servicios Centro Recursos Aprendizaje Investigación- CRAI	2.779.680.000	1.127.038.780
Dotación laboratorios proyecto Ensueño	2.068.481.000	0
Fortalecimiento y Ampliación infraestructura física	11.118.722.000	185.295.651
Fortalecimiento y Modernización Infraestructura tecnológica	2.569.522.000	0
Implementación y establecimiento gobernanza servicios Tecnología	1.100.000.000	159.022.435
Total, Ejecutado en Gastos	27.796.807.000	3.325.181.889

Tabla No. 11 -Ejecución Rubros de Inversión 2023 Fuente Bogdata 1-100-I014 a Marzo

Fuente: Informe de ejecución del presupuesto de inversiones detallado por fuentes de financiación a Mar 31

Para mayor detalle desde 2022 el CSU modificó la codificación de los rubros del presupuesto de rentas e ingresos dado que la Estampilla UD-UN es una transferencia y no un recurso propio, en la ejecución de gastos en inversiones, en los proyectos financiados mediante dicho fondo 1-100-I014 VA-Estampilla Universidad Distrital y Na, 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 2023, como se mencionó en la Introducción del presente informe, el CSU a través de la Resolución No. 027 de 20 de diciembre de 2022 estableció la apropiación presupuestal para la vigencia 2023 la cual no ha tenido modificaciones.

2.5 Reservas presupuestales

Se presenta a continuación la gestión de las Reservas Presupuestales 2022 acumuladas en la vigencia de 2023 hasta marzo 31, desagregado por Gastos Pensiones, Gastos de Funcionamiento y, de Inversión, por Fuentes de Financiación:



RESERVAS 2022	ACUMULADO 2023			
	SALDO INICIAL AÑO	PAGOS ACUMULADOS	ANULACIONES ACUMULADAS	SALDO ACUMULADO
TOTALES	\$ 30.596.476.130,00	\$ 13.114.107.760,00	\$ 10.089.605,00	\$ 17.472.278.765,00
GASTOS EN PENSIONES	\$ 2.112.669.598,00	\$ 1.187.426.520,00	\$ 0,00	\$ 925.243.078,00
<i>FUENTE</i>				
VA-Recursos distrito	2.025.580.210,00	1.187.426.520,00	0,00	838.153.690,00
VA-Administrados de libre destinación	87.089.388,00	0,00	0,00	87.089.388,00
FUNCIONAMIENTO	\$ 13.715.290.490,00	\$ 7.927.209.622,00	\$ 10.089.289,00	\$ 5.777.991.579,00
<i>FUENTE</i>				
RB-Administrados de libre destinación	83.300.000,00	83.300.000,00	0,00	0,00
VA-Recursos distrito	4.989.720.718,00	4.299.472.678,00	5.453.886,00	684.794.154,00
VA-Administrados de libre destinación	8.642.269.772,00	3.544.436.944,00	4.635.403,00	5.093.197.425,00
INVERSIÓN	\$ 14.768.516.042,00	\$ 3.999.471.618,00	\$ 316,00	\$ 10.769.044.108,00
<i>FUENTE</i>				
VA-Administrados de libre destinación	6.114.436.011,00	1.341.033.538,00	0,00	4.773.402.473,00
VA-Stampilla prouniversidades estatales	190.969.994,00	109.959.710,00	1,00	81.010.283,00
RB-Stampilla prouniversidades estatales	79.691.554,00	61.273.687,00	0,00	18.417.867,00
RB-Stampilla Universidad Distrital y Nacional	1.035.112.084,00	77.016.830,00	1,00	958.095.253,00
VA-Stampilla Universidad Distrital	7.348.306.399,00	2.410.187.853,00	314,00	4.938.118.232,00

Tabla No. 12 –Ejecución Reservas Presupuestales primer trimestre**Fuente:** Informe de ejecución de reservas a 31 de marzo de 2023

La suma de pagos y anulaciones de \$ 13.124.197.365,00 representa el 42,89% de las Reservas Presupuestales constituidas en 2022. Respecto a la vigencia anterior cuya ejecución fue del 15,17% a marzo, tuvo un aumento representativo del 27,72% la gestión de dichas Reservas este año.

2.6 Pasivos exigibles y fenecidos

El detalle de los pasivos presupuestales desde el año 2010 hasta el 2021 por fuente de financiación discriminados en Gastos en Pensiones, Funcionamiento e Inversión, en la vigencia 2023 se presenta a continuación:

**UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS****Versión: 1****INFORME DE GESTIÓN PRIMER TRIMESTRE 2023****EDEPO-F06**

PASIVOS 2021 A 2010	ACUMULADO 2023			
	SALDO INICIAL AÑO	PAGOS ACUMULADOS	ANULACIONES ACUMULADAS	SALDO ACUMULADO
TOTALES	\$ 18.982.959.923,00	\$ 0,00	\$ 261.304,00	\$ 18.982.698.619,00
PASIVOS 2021	SALDO INICIAL AÑO	PAGOS ACUMULADOS	ANULACIONES ACUMULADAS	SALDO ACUMULADO
GASTOS EN PENSIONES	\$ 177.490.026,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 177.490.026,00
<i>FUENTE</i>				
VA-Recursos distrito	85.876.045,00	0,00	0,00	85.876.045,00
VA-Administrados de libre destinación	91.613.981,00	0,00	0,00	91.613.981,00
FUNCIONAMIENTO	\$ 1.409.209.540,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 1.409.209.540,00
<i>FUENTE</i>				
VA-Recursos distrito	780.282.282,00	0,00	0,00	780.282.282,00
VA-Administrados de libre destinación	628.927.258,00	0,00	0,00	628.927.258,00
INVERSIÓN	\$ 387.687.335,00	\$ 0,00	\$ 96.304,00	\$ 387.591.031,00
<i>FUENTE</i>				
VA-Administrados de libre destinación M.E.N. 2019 Plan Fomento de la Calidad Mesa de Dialogo	120.451.923,00	0,00	0,00	120.451.923,00
VA-Administrados de libre destinación Recursos propios excedentes de funcionamiento que se	36.508.995,00	0,00	0,00	36.508.995,00
RB-Administrados de destinación específica M.E.N. 2019 Plan Fomento de la Calidad Mesa de Dialogo	1.820.700,00	0,00	0,00	1.820.700,00
VA-Estampilla prouniversidades estatales	9.242.784,00	0,00	0,00	9.242.784,00
RB-Estampilla Universidad Distrital Ley 1825 de 2017	58.842.525,00	0,00	0,00	58.842.525,00
VA-Estampilla Universidad Distrital Ley 1825 de 2017	160.820.408,00	0,00	96.304,00	160.724.104,00
PASIVOS 2020				
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	\$ 423.581.417,00	\$ 0,00	\$ 165.000,00	\$ 423.416.417,00
<i>FUENTE</i>				
VA-Recursos distrito	280.053.806,00	0,00	165.000,00	279.888.806,00
VA-Administrados de libre destinación	143.527.611,00	0,00	0,00	143.527.611,00
INVERSIÓN	\$ 1.848.966.348,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 1.848.966.348,00
<i>FUENTE</i>				
VA-Administrados de libre destinación M.E.N 2019 Plan de Fomento de la Calidad Mesa de Dialogo	9.348.602,00	0,00	0,00	9.348.602,00
RB-Administrados de destinación específica M.E.N. del 2018 Recursos de Inversión	1,00	0,00	0,00	1,00
VA-Estampilla prouniversidades estatales	5.638.280,00	0,00	0,00	5.638.280,00
RB-Estampilla prouniversidades estatales	5.839.411,00	0,00	0,00	5.839.411,00
VA-Estampilla Universidad Distrital Ley 1825 de 2017	1.828.140.054,00	0,00	0,00	1.828.140.054,00

**PASIVOS 2019**

GASTOS EN PENSIONES	\$ 65.155.191,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 65.155.191,00
<i>FUENTE</i>				
Recursos del Distrito 01-12	61.397.991,00	0,00	0,00	61.397.991,00
Recursos Administrados de libre Destinación 03-21	3.757.200,00	0,00	0,00	3.757.200,00
FUNCIONAMIENTO	\$ 395.282.843,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 395.282.843,00
<i>FUENTE</i>				
Recursos del Distrito 01-12	180.186.077,00	0,00	0,00	180.186.077,00
Recursos Administrados de libre Destinación 03-21	215.096.766,00	0,00	0,00	215.096.766,00
INVERSIÓN	\$ 2.154.511.251,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 2.154.511.251,00
<i>FUENTE</i>				
Recursos del Distrito 01-12	702.614.019,00	0,00	0,00	702.614.019,00
Recursos Administrados de libre Destinación 03-21	19.588.339,00	0,00	0,00	19.588.339,00
Fomento de la calidad Mesa de Dialogo				
Aportes MEN Vigencias Anteriores	1.762.740,00	0,00	0,00	1.762.740,00
Estampilla PRO-UNAL	7.400.216,00	0,00	0,00	7.400.216,00
Estampilla UD, Ley 1825/2017 (1,1)	1.150.592.893,00	0,00	0,00	1.150.592.893,00
Recursos del Balance Estampilla UD ley 1825/2017	154.679.688,00	0,00	0,00	154.679.688,00
Recursos del Balance Estampilla Pro Universidades	117.873.356,00	0,00	0,00	117.873.356,00

PASIVOS 2018

FUNCIONAMIENTO	\$ 5.257.492,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 5.257.492,00
<i>FUENTE</i>				
Recursos Administrados de libre Destinación 03-21	5.257.492,00	0,00	0,00	5.257.492,00
INVERSIÓN	\$ 1.227.334,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 1.227.334,00
<i>FUENTE</i>				
Estampilla UD, ley 648/2001 (1,0)	509.115,00	0,00	0,00	509.115,00
Recursos Administrados de libre Destinación 03-21 excedentes de funcionamiento que pasaron a	718.219,00	0,00	0,00	718.219,00

PASIVOS 2013

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

PASIVOS 2011

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

PASIVOS 2010

INVERSIÓN	\$ 10.640.042.653,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 10.640.042.653,00
<i>FUENTE</i>				
Estampilla UD	10.640.042.653,00	0,00	0,00	10.640.042.653,00

Tabla No. 13 Pasivos exigibles y fenecidos vigencias 2010 a 2021.**Fuente:** Gestión de pasivos exigibles a 31 de marzo de 2023

	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN PRIMER TRIMESTRE 2023	EDEPO-F06

En cuanto a pasivos exigibles, la suma de pagos y anulaciones hasta marzo de 2022 de \$261.304 solo anulaciones, no alcanza a representar porcentaje ejecutado del total constituido. En la vigencia anterior solo el 0,07% de pasivos tuvieron gestión.

Dentro del proceso de gestionar la depuración de saldos de pasivos exigibles, la universidad avanzó en la vigencia anterior expidiendo las Resolución 285 de 22 de junio de 2022, aplicando las figuras del procedimiento existente de prescripción o la caducidad, como medios aptos para la extinción de los mismos. Igualmente, la Oficina Asesora Jurídica, en conjunto con la Sección de Presupuesto, emitieron Circulares, en las que se establecían pautas para la liberación de los saldos presupuestales. A la fecha sigue 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 primer trimestre 2023, 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:

Desde la vigencia anterior se señaló en detalle los inconvenientes para el cargue de los **Gastos** en BogData de Secretaría de Hacienda Distrital, que obstaculizó la solicitud de la totalidad de los recursos con fondo de financiación 1-100-F001 VA-Recursos distrito, así como los problemas con el cargue de la adición y traslado presupuestal, duplicidad en la información y también la necesidad prioritaria de la nueva herramienta tecnológica en la Universidad.



En 2023 el tema no ha tenido solución completa, máxime si la SHD respondió que los ajustes solicitados a la ejecución presupuestal 2022 y que implicó desembolso de recursos, junto con la Dirección Distrital de Tesorería, concluyeron que no existe una solución técnica, operativa ni legal que permita revertir los giros duplicados en 2022, razón por la cual no fue viable la apertura del sistema. Igualmente instaron a la Universidad Distrital a revisar los procesos internos a fin de establecer los validadores correspondientes que permitan identificar y prevenir errores durante el proceso de cargue de la información en el sistema Bogdata. Finalmente están validando la posibilidad de generar firmas masivas que mantengan dicha validación para evitar la firma individual de Disponibilidades y Registros presupuestales.

De otra parte, en oficio SP-009 se reitera a la OAS la solicitud de revisión de plantillas para cargue BOGDATA, las diferencias y ajustes que deben realizarse y también la necesidad del desarrollo de la plantilla de cargue de órdenes de pago de Reservas.

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

Los siguientes son los acumulados a marzo 31 de 2023:

CDP / CRP	CANTIDAD	VR.EXPEDICIONES	CANTIDAD	VR.ANULACIONES
CDPs	1381	183,964,478,738	116	2.435.744.047
CRPs	2906	136.431.019.220	213	2.664.999.770

Tabla No. 14 Estadística CDPs y CRPs Expediciones y anulaciones a marzo 31 de 2023

Fuente: Tike y Sicapital consecutivo disponibilidades –CRPs por fuentes Bogdata

Todas las solicitudes de Certificados de Disponibilidad Presupuestal y de Certificados de Registro Presupuestal se tramitaron al 100%.

Dificultades.

1. La estadística de expediciones tanto de CDPs como de CRPs se toman del **Sicapital** (Informe consecutivo), no obstante, el Informe de registros presupuestales no lo genera acumulado por lo cual se debe generar por trimestres para luego acumular los datos, y para los últimos periodos de la vigencia ha tenido que solicitarse directamente a la Oficina Asesora de Sistemas porque es imposible obtenerlo.
2. Se genera por el TIKE el consecutivo de CDPs y CRPs para comparar el número consecutivo de expediciones, ya que las cifras no coinciden.

	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN PRIMER TRIMESTRE 2023	EDEPO-F06

3. Para las anulaciones se generan los archivos planos del Sicapital, ya que en Tike el valor de Anulaciones no es el real. Estas diferencias subsisten hasta la fecha.

Se adjuntan los respectivos informes generados.

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 entre la Sección de Presupuesto y Tesorería, correspondientes al primer trimestre 2023, se realizaron dentro de las fechas establecidas por parte de la Sección de Presupuesto y se adjuntan debidamente firmadas.

El objetivo de este proceso, es conciliar las diferencias en los ingresos presupuestales y tesorerías, que obedecen a causas como rendimientos generados en la cuenta bancaria que no están apropiados presupuestalmente, los cuales son adicionados por la Tesorería como Excedentes Financieros dentro o en la siguiente vigencia.

Se adjuntan las conciliaciones del primer trimestre 2023 como evidencia.

2.10 Ejecución y Avances Procesos SIGUD

Sigue en proceso de construcción por 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>

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

2.10.1 Plan de Acción

Para el primer trimestre de 2023 y de acuerdo con los lineamientos de la Oficina Asesora de Planeación, se envió CorreoUDFJC- OAPC-ajustes a plan acción 2023. Se realizó la

	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN PRIMER TRIMESTRE 2023	EDEPO-F06

participación en la socialización de la herramienta de monitoreo trimestral para dichas acciones SISGPLAN y posterior entrega del primer monitoreo.

2.10.2 Mapa de Riesgos

En el mes de enero, de acuerdo con cronograma fue enviado *CorreoUDFJC- Envío a OAPC Mapa Riesgos SPPTO monitoreo 31 dic 2022*. Los correspondientes a 2023, se informarán en los siguientes Informes de Gestión, de acuerdo con cronograma y matriz de la vigencia.

2.10.3 Publicación información presupuestal

Además de los procedimientos Sigud, la Sección de Presupuesto publica la siguiente información:

Quiénes somos:

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

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

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

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

Informes de seguimiento a la ejecución del Presupuesto:

<https://viceadmin.udistrital.edu.co/seccion-presupuesto/index.php/informes-presupuestales/informes-seguimiento-ejecucion-presupuestal>

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>

Las Actas de Constitución de Reservas y Pasivos:

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

Trámites – Expedición CDP (proceso)

<https://sigud.udistrital.edu.co/vision/filesSIGUD/SIGUD%202018/Gestion%20de%20Recursos%20Financieros/GRF-PR-003/#diagram/f103f5ae-f63f-45e9-b04a-8d0ce4994716>



Expedición CRP (proceso)

<https://sigud.udistrital.edu.co/vision/filesSIGUD/SIGUD%202018/Gestion%20de%20Recursos%20Financieros/GRF-PR-004/#diagram/f103f5ae-f63f-45e9-b04a-8d0ce4994716>

2.11 Asistencia y participación Comités Institucionales y Mesas Técnicas

- Comité de Planeación y Gestión Presupuestal y Financiera. Los integrantes de la Sección han participado en las sesiones convocadas en el trimestre.
- Otras mesas de trabajo programadas por parte de las diferentes dependencias de la universidad, para temas como: Excedentes Financieros; Socialización Acuerdo 04 Estatuto financiero y presupuestal, Capacitación brigadas de emergencia, Reuniones con la Secretaría de Hacienda Distrital para revisar que a la fecha no han girado a la Universidad Distrital el valor de \$10.722.190.522 correspondiente a la vigencia fiscal 2022 y su solución.

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	Período	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-CUIPO	Contraloría General	Categoría única de información del presupuesto ordinario (CUIPO)	Trimestral	Resolución Reglamentaria Orgánica 07 del 9 de marzo de 2016
CHIP-REGALÍAS	Contraloría General	Categoría CGR Sistema General de Regalías	Trimestral	Resolución Reglamentaria Orgánica 07 del 9 de marzo de 2016
SIRECI-TRANSFERENCIAS	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
SIRECI-REGALÍAS	Contraloría General por	Regalías Contratos y Proyectos	Mensual	Circular Externa DDP-00022 de 1 de diciembre de 2021

	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN PRIMER TRIMESTRE 2023	EDEPO-F06

	medio de la Secretaría de Hacienda Distrital			
SFTP (Transferencia datos)	Contraloría General	Ejecución Ingresos Ejecución Gastos Relación Ingresos Relación CDPs Relación CRPs	Mensual	Circular 005 de 2021

Derechos de Petición y/o Pqrs recibidas y respondidas.

- En el primer trimestre incluyendo solicitudes de informes, reportes, derechos de petición y estados de cuenta, se recibieron 2116 según cifras reportadas en el monitoreo del Plan de Acción. Por el sistema Bogotá Te Escucha no se recibió ninguna solicitud.
- Igualmente, en el primer trimestre de 2023 se realizó el proceso para la firma y cargue en Bogdata de CDPs y CRPs de 8659 documentos firmados.

Auditorías y Planes de Mejoramiento.

- En el primer trimestre la Sección de Presupuesto dio respuesta SP-032 al oficio OACI 0280-2023 Solicitud Información – Oficio No. 04 Auditoría de Desempeño No. 19 UDFJC de la Contraloría de Bogotá D.C., copia de los CRP's y CDP's de las órdenes de pago remitidas por la División de Recursos Financieros
- SP-019 Aclaración informe ejecución de reservas SIVICOF año 2023.
- SP-017 Respuesta oficio OACI 0149-2023 Solicitud Información – Oficio No. 22 Auditoría de Regularidad No. 21 UDFJC, correspondiente al oficio 2-2023-04140 de la Contraloría de Bogotá D.C. Se adjuntó archivo en Excel con los saldos presupuestales a liberar Pasivos 2018 a 2008 Fuentes Prescripción V2.
- SP-016. Respuesta oficio OACI 0128-2023 Oficio No. 03 Auditoría de Desempeño No. 19 UDFJC. correspondiente al oficio 2-2023-03372 de la Contraloría de Bogotá D.C. Se adjuntaron las resoluciones que soportan las modificaciones presupuestales; los libros presupuestales rubros de vinculación especial para evidenciar anulaciones de CDPs y RPs, y ejecuciones presupuestales mensuales en Excel.
- SP-015 Respuesta oficio OACI 0127-2023 Oficio No. 02 Auditoría de Desempeño No. 19 UDFJC, correspondiente al oficio 2-2023-03284 de la Contraloría de Bogotá D.C. Se adjuntó base de datos en Excel con la información de los giros realizados a cada contratista durante 2022.
- SP-008 Respuesta oficio OACI 0024-2023 Oficio No. 02 Auditoría de Desempeño No. 19 UDFJC, con respecto al Oficio No. 02 AR N° 21 – UDFJC PAD 2023, de la Contraloría de Bogotá. Se adjuntó Excel con reservas constituidas en 2021, su

	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN PRIMER TRIMESTRE 2023	EDEPO-F06

ejecución vigencias 2022 y 2021, las reservas anuladas y causa. Gestión ejecución de saldos Pasivos Exigibles 2010- 2022, corte diciembre 31 de 2022, y otra información.

Otros requerimientos y temas:

1. **ERP.** La Sección de Presupuesto participa en las sesiones de construcción del Sistema de información financiera, de vital importancia como instrumento de planeación, ejecución y control efectivo de los recursos financieros, especialmente en el área presupuestal, de tesorería y contable que atañe directamente. (ver soportes punto 2.11 Comités-Mesas trabajo anexos).
2. **Informe semanal a División Recursos Financieros.** A partir del 6 de marzo la Sección ha rendido el Informe a actividades desarrolladas o procesos adelantados más relevantes, su importancia institucional con estadísticas y/o resultados. (ver soportes punto 2.11 Comités-Mesas trabajo anexos).
3. **Rendición de Cuentas 2022.** Se envió presentación Informe 2022 SPpto para InfoOAPC.ppt de la Sección de Presupuesto.

El presente y los demás **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	