

**OFICINA DE RECURSOS FINANCIEROS
UNIDAD DE PRESUPUESTO**

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

2. INFORME DE GESTIÓN UNIDAD DE PRESUPUESTO

2.1 Introducción

El objetivo de la Unidad 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 y modificaciones presupuestales según Resoluciones 008 de mayo 4 y 010 de junio 23, traslados presupuestales mediante Resoluciones de Rectoría 143 de mayo 12 y 207 de junio 8, para un presupuesto definitivo de \$483.467.538.077.

Seguidamente se informa sobre otros ejes de acción de la Unidad, 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).

Aprobó: Franklin Wilches Reyes	Fecha de aprobación: 18/07/2023 Elaboró: Elizabeth Ruiz A.	Página 1 de 25	Versión: 01	Informe de Gestión Segundo Trimestre 2023
--------------------------------	---	----------------	-------------	---



2.2 Ingresos

La cuota global de Ingresos presupuestada para la vigencia 2023 y sus modificaciones al cierre del segundo semestre quedó establecida en la suma de \$483.467.538.077, desglosada en los principales rubros presupuestales:

Concepto	Valor
INGRESOS CORRIENTES – No Tributarios	84.617.082.791
RECURSOS DE CAPITAL	45.816.551.286
TRANSF.ADMINISTRACIÓN CENTRAL	353.033.904.000
TOTAL INGRESOS PRESUPUESTADOS	483.467.538.077

Tabla 1 – Cuota global de ingresos 2023

Fuente: Cifras tomadas de la Ejecución de Ingresos Presupuestales a 30 de junio de 2023

En la siguiente tabla se desglosa el recaudo acumulado a 30 de junio de 2023 por valor total de \$211.783.910.573 que representa el 43,81% del presupuesto definitivo. En comparación con el recaudo acumulado de ingresos en 2022 que fue de \$173.242.034.507 o sea 42,51% del total de presupuesto definitivo, presentó un aumento de 1,30%. 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	2.566.156.367	50,37	13.729.140.000	6.219.056.876	45,30	
		NIVEL POSGRADO	13.671.332.000	5.385.377.936	39,39	13.924.452.000	4.653.084.192	33,42	
		DERECHOS COMPLEMENTARIOS ASOCIADOS EDUCACIÓN	553.527.000	39.712.634	7,17	907.906.000	116.389.270	12,82	
	VENTA BIENES Y SERVICIOS	SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCIÓN	995.977.000	416.347.942	41,80	2.046.685.000	630.858.902	30,82	
	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	PARTICIPACION CONTRIBUCIONES (FDO.NAL.UNIVERS ESTATALES COLOMBIA)	3.299.500.000	2.355.458.246	71,39	3.403.539.000	1.835.885.945	53,94	
		APORTES NACIÓN (MEN)	42.052.859.000	33.527.550.766	79,73	45.973.530.791	22.479.345.730	48,90	
		DEVOLUCIÓN IVA- IES	4.070.811.000	1.514.728.214	37,21	4.416.830.000	1.204.889.963	27,28	
		SISTEMA GENERAL DE PENSIONES	176.899.000	266.165.633	150,46	215.000.000	452.778.351	210,59	
	Subtotal Ing. No tributarios			69.915.748.000	46.071.497.738	65,90	84.617.082.791	37.592.289.229	44,43
	RECURSOS DE CAPITAL	EXCEDENTES FINANCIEROS		35.998.244.239	35.998.244.239	100,00	35.207.941.345	35.207.941.345	100,00
RENDIMIENTOS FINANCIEROS		1.016.489.000	511.307.974	50,30	1.012.771.000	1.302.985.128	128,66		
RECUPERACIÓN DE CARTERA - PRÉSTAMOS		210.633.000	72.710.020	34,52	491.303.941	412.264.428	83,91		
RECURSOS DEL BALANCE		13.834.998.010	13.834.998.010	100,00	9.104.535.000	9.104.535.000	100,00		
Subtotal R de Capital			51.060.364.249	50.417.260.243	98,74	45.816.551.286	46.027.725.901	100,5	

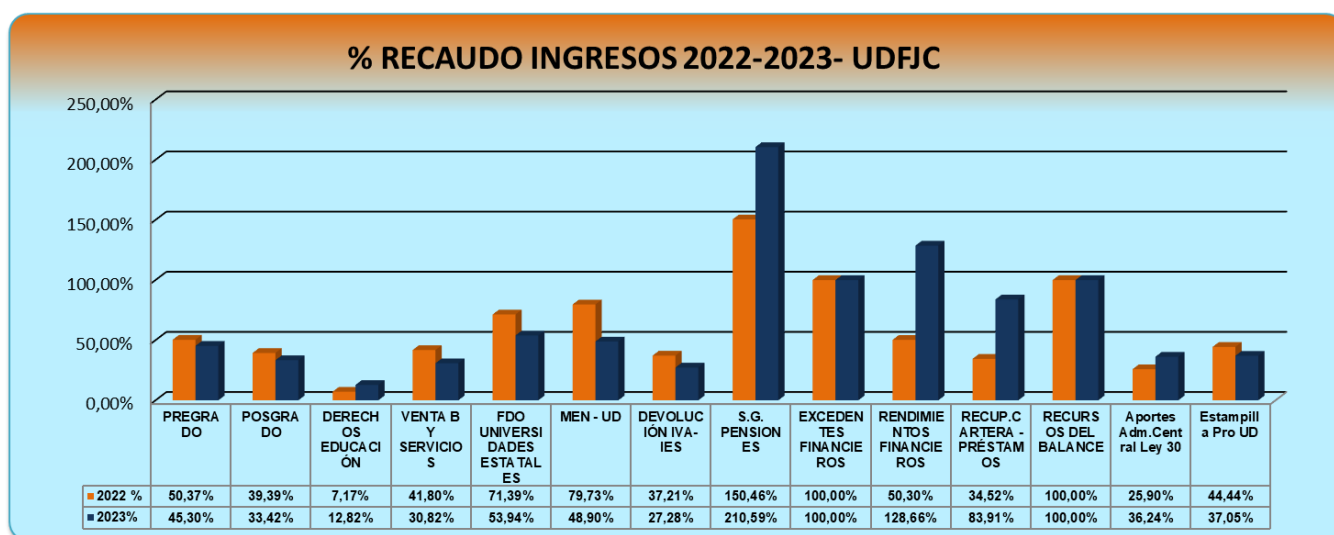


TRANSF. DISTRITO	Aportes Según Ley 30	272.870.628.000	70.671.419.526	25,90	325.237.097.000	117.865.613.443	36,24
	Estampilla Pro UD Ley 1825 de 2017	13.687.000.000	6.081.857.000	44,44	27.796.807.000	10.298.282.000	37,05
	Subtotal Transf. Adm. Central	286.557.628.000	76.753.276.526	26,78	353.033.904.000	128.163.895.443	36,30
TOTAL EN CIFRAS		407.533.740.249	173.242.034.507	42,51	483.467.538.077	211.783.910.573	43,81
PORCENTAJE RECAUDO INGRESOS		42,51%			43,81%		

Tabla 2 - Comparativo Ingresos Vigencias 2022/2023

Fuente: Cifras Ejecuciones de Ingresos Presupuestales a 30 de junio 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 30 de junio

2.2.1 Ingresos Corrientes

El recaudo acumulado en el segundo trimestre de 2023 de Ingresos No Tributarios por valor de \$37.592.289.229 corresponde al 44,43% de lo presupuestado.

El rubro Sistema General de Pensiones continuó la tendencia del mayor porcentaje de recaudo, con el 210,59%, seguido Participación en contribuciones (Fondo nal. universidades estatales de Colombia) 53,94%, Aportes nación (MEN) 48,90%, Nivel Pregrado 45,30%, Nivel Posgrado 33,42%, Servicios prestados a las empresas y servicios de producción 30,82%, Devolución IVA- instituciones de educación superior 27,28% y Derechos complementarios asociados a la educación con 12,82%.

En comparación con la vigencia anterior segundo trimestre (65,90%), los Ingresos clasificados en la presente vigencia como No Tributarios disminuyeron 21,47.



2.2.2 Recursos de Capital

RECURSOS DE CAPITAL	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	%Ejecución
	45.816.551.286	46.027.725.901	100,46%
Excedentes financieros	35.207.941.345	35.207.941.345	100,00%
Rendimientos financieros	1.012.771.000	1.302.985.128	128,66%
Recuperación de cartera - préstamos	491.303.941	412.264.428	83,91%
RECURSOS DEL BALANCE	9.104.535.000	9.104.535.000	100,00%

Tabla 4 – Recursos de Capital 2023

Fuente: Cifras tomadas de la Ejecución de Ingresos Presupuestales a 30 de junio de 2023

Tuvieron un recaudo en el segundo trimestre 2023 del 100,46% de lo presupuestado y un aumento del 1,72% respecto al mismo periodo de la vigencia anterior 98,74%.

2.2.3 Transferencias Administración Central

TRANSFERENCIAS DISTRITALES	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	%Ejecución
Aportes Según Ley 30	325.237.097.000	117.865.613.443	36,24%
Estampilla Pro Universidad Distrital Ley 1825 de 2017	27.796.807.000	10.298.282.000	37,05%
Totales	353.033.904.000	128.163.895.443	36,30%

Tabla 3 – Transferencias Distritales a junio 30 de 2023

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Ingresos Presupuestales a 30 de junio de 2023

Presentaron un recaudo acumulado de \$128.163.895.443 correspondiente al 36,30% del valor presupuestado. Respecto al 2022 un aumento del 9,52%

El recaudo por Aportes Según Ley 30 de \$117.865.613.443 representa el 36,24% 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 37,05%, en cifras, \$10.298.282.000. Respecto a 2022 (44,44%) tuvo una disminución de 7,39% en el segundo 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 y modificaciones para el segundo trimestre, en la suma de \$483.467.538.077, desglosada en los agrupadores presupuestales correspondientes:

CÓDIGO	RUBRO	VALOR
3	GASTOS	483.467.538.077
3-01	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	449.105.958.264
3-01-001	GASTOS DE PERSONAL	255.711.976.982
3-01-002	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	109.477.757.659
3-01-003	TRANSF.CTES(PENSIONES, SENTENCIAS)	78.673.475.623
3-01-007	DISMINUCIÓN DE PASIVOS	4.584.000.000
3-01-008-01	IMPUESTOS	658.748.000
3-03	INVERSIÓN	34.361.579.813

Tabla 5 – Cifras Presupuesto de Gastos por Grupos Año 2023

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de junio de 2023.

A continuación la comparación de la ejecución acumulada a 30 de junio 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	370.285.661.895	204.769.656.534	55,30%	449.105.958.264	225.024.808.701	50,11%
Gastos de Personal	216.626.473.000	113.830.035.241	52,55%	255.711.976.982	112.594.184.296	44,03%
Adquisición de Bienes y Servicios	77.032.745.528	54.273.061.933	70,45%	109.477.757.659	71.520.188.511	65,33%
Transf.Ctes (pensiones, sentencias)	74.834.923.367	35.648.909.456	47,64%	78.673.475.623	39.266.625.782	49,91%
Disminución Pasivos	1.247.209.000	554.399.061	44,45%	4.584.000.000	1.035.323.939	22,59%
Impuestos	544.311.000	463.250.843	85,11%	658.748.000	608.486.173	92,37%
INVERSIÓN	37.248.078.354	2.881.406.528	7,74%	34.361.579.813	14.192.730.231	41,30%
Directa	37.037.445.354	2.879.506.528	7,77%	33.870.275.872	14.188.830.231	41,89%
Transf.Ctes(entidades, préstamos)	210.633.000	1.900.000	0,90%	491.303.941	3.900.000	0,79%
TOTAL	407.533.740.249	207.651.063.062	50,95%	483.467.538.077	239.217.538.932	49,48%
% EJECUCIÓN	50,95%			49,48%		

Tabla 6 - Comparativo Gastos e Inversiones 2022/2023

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de junio de 2023.

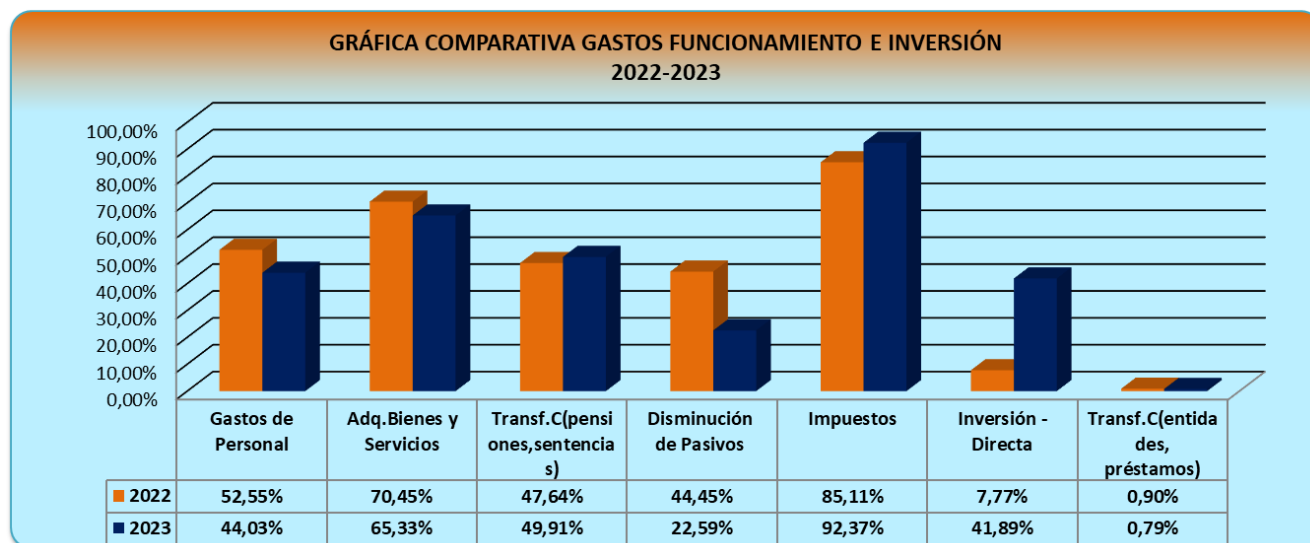


El porcentaje de ejecución acumulada de los Gastos en la vigencia 2023 segundo trimestre fue del 49,48%, por valor de \$239.217.538.932 respecto a la cifra presupuestada. Los dos grandes agrupadores, Gastos de Funcionamiento e Inversión, tuvieron respectivamente una ejecución del 50,11% y del 41,30%.

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, lo cual fue reiterado mediante correo a los ordenadores del gasto y demás operativos.

En los rubros agrupadores, la mayor participación de Gastos e Inversión en 2023 hasta junio, la tuvo el rubro Gastos por tributos, tasas, contribuciones, multas, sanciones e intereses de mora con 92,37%, seguido de Adquisición de Bienes y Servicios con 65,33%, Transf.Ctes(pensiones,sentencias) 49,91%, Gastos de Personal 44,03%, Inversión Directa 41,89%, Disminución Pasivos 22,59% y Préstamos con el 0,79%

La gráfica es la siguiente:




Gráfica No. 2 - Comparativo de Gastos e Inversión de las vigencias 2022 y 2023 corte 30 de junio

Frente a la ejecución de la vigencia anterior 2022 hasta junio (50,95%), la ejecución general de los Gastos e Inversiones de la vigencia 2023 (49,48%), disminuyó 1,47%

2.3.1 Gastos de Funcionamiento

En lo corrido de la vigencia 2023, estos gastos se ejecutaron 50,11% y respecto al periodo anterior de 2022 (55,30%), disminuyeron 5,20% en sus compromisos.

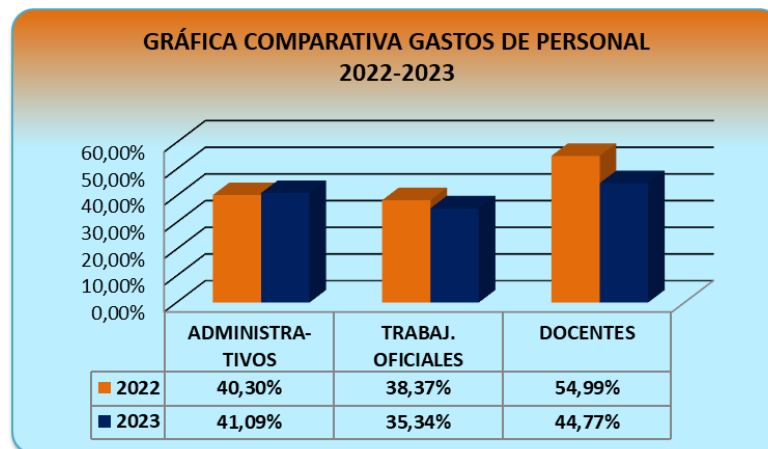
	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN SEGUNDO TRIMESTRE 2023	EDEPO-F06

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	113.830.035.241	52,55%	255.711.976.982	112.594.184.296	44,03%
Administrativos	31.995.929.000	12.894.359.769	40,30%	40.408.487.982	16.603.411.296	41,09%
Trabajadores oficiales	3.597.749.000	1.380.481.514	38,37%	4.300.982.000	1.520.052.747	35,34%
Docentes	181.032.795.000	99.555.193.958	54,99%	211.002.507.000	94.470.720.253	44,77%

Tabla No. 7 - Comparativo gastos de personal Administrativo, Trabajadores Oficiales y Docentes 2022/2023
Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de junio de 2022 y 2023

La gráfica es la siguiente:



Gráfica No. 3 - Comparativo de Gastos de Personal vigencias 2022 y 2023 con corte a 30 de junio

Los gastos de personal administrativo se han comprometido en 41,09% a junio 2023, Trabajadores Oficiales en 35,34% y los Docentes en 44,77% 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 (52,55%), Gastos de personal tuvo una variación negativa del 8,52%.

Adquisición de Bienes y Servicios. Ha tenido compromisos del 65,33%, esto es, \$71.520.188.511 frente a lo presupuestado. En comparación con la vigencia anterior (70,45%), registró un descenso de 5,13%



Transferencias Corrientes de funcionamiento. Pensiones (cuotas partes, bonos y mesadas) así como Sentencias y conciliaciones, se han ejecutado en 49,91% respecto al valor presupuestado, frente a junio de 2022 (47,64%) aumentaron 2,27%

Disminución de Pasivos (cesantías parciales y definitivas) tuvo compromisos por \$1.035.323.939 de \$4.584.000.000 presupuestado, esto es el 22,59%. Respecto a 2022 disminuyó el 21,87%.

Los Gastos por tributos, tasas, contribuciones, multas, sanciones e intereses de mora presupuestados en \$658.748.000 tuvieron compromisos en el segundo trimestre por \$608.486.173. 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 segundo trimestre 2023:

Rubro	Apropiación Definitiva	Compromisos	%Com-promisos
GASTOS			
Gastos de personal:			
Prima semestral	9.150.382.000	7.910.086.061	86,45%
Aportes Convención Colectiva de Trabajadores	91.412.000	90.544.642	99,05%
Aportes Organizaciones Sindicales - Acuerdos de Negociación	493.000.000	452.000.000	91,68%
Plan de Salud Trabajadores Oficiales	76.000.000	65.083.985	85,64%
Plan de Salud de Pensionados	5.329.171.982	4.899.924.244	91,95%
Aportes de cesantías a fondos públicos	6.014.951.000	4.910.531.797	81,64%
Adquisición de bienes y servicios			
Paquetes de software:			
Oficina Acesora de Sistemas	300.000.000	299.960.434	99,99%
Planestic (AMAZON)	430.000.000	429.999.640	100,00%
Tejido de punto o ganchillo; prendas de vestir- Bienestar Institucional	90.000.000	86.808.120	96,45%
Pastas o pulpas de otras fibras n.c.p. p Sección de Publicaciones	175.000.000	171.775.731	98,16%
Otros medicamentos n.c.p. para uso humano terapéutico o profiláctico	40.000.000	35.000.000	87,50%
Servicios de alojamiento; servicios de suministro de comidas y bebidas; servicios de transporte; y servicios de distribución de electricidad, gas y agua	7.043.791.044	6.199.569.501	88,01%
Servicios financieros y servicios conexos	4.655.000.000	3.851.401.096	82,74%
SERVICIOS INMOBILIARIOS:			
Espacios de Artes	900.000.000	820.830.000	91,20%
Publicaciones STAND FERIA DEL LIBRO	46.775.217	46.769.747	99,99%
Sede Publicaciones	219.804.000	219.472.475	99,85%
Servicios de documentación y certificación jurídica División de Recursos Financieros	1.013.431	912.880	90,08%
Servicios de consultoría en gestión administrativa - Contratistas Unidades Académicas Instituto I3+	206.598.000	206.484.514	99,95%
Servicios de consultoría en gestión administrativa - Contratistas Unidades Administrativas:			



Almacén General e Inventarios	165.298.552	165.298.203	100,00%
División de Recursos Financieros	146.364.440	146.364.440	100,00%
División de Recursos Físicos	706.177.608	581.734.833	82,38%
División de Recursos Humanos	860.139.294	844.183.872	98,15%
Oficina Asesora de Control Interno	460.367.208	460.367.208	100,00%
Oficina Asesora de Planeación y Control	1.300.376.680	1.235.854.087	95,04%
Oficina de Quejas, Reclamos y Atención al Ciudadano	313.151.824	299.458.534	95,63%
Sección de Compras	107.220.456	107.220.456	100,00%
Sección de Contabilidad	194.017.984	194.017.984	100,00%
Sección de Presupuesto	252.946.690	252.946.690	100,00%
Secretaría General	512.275.536	461.218.184	90,03%
Sistema General de Seguridad y Salud en el Trabajo SG-SST	252.733.936	252.733.936	100,00%
Tesorería General	272.305.952	272.305.952	100,00%
Otros servicios de publicidad Sección de publicaciones	55.000.000	54.990.634	99,98%
Servicios de consultoría en gestión administrativa - Contratistas Doctorados:			
Doctorado en Educación	156.575.936	156.575.936	100,00%
Doctorado en Estudios Artísticos	156.575.936	156.575.936	100,00%
Doctorado en Estudios sociales	141.258.696	141.258.696	100,00%
Doctorado en Ingeniería	207.633.296	207.633.296	100,00%
SERVICIOS DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA DE CONVENCIONES Y FERIAS Sección Publicaciones	78.000.000	77.999.439	100,00%
Membresías:			
Decanatura Facultad Ciencias Matemáticas y Naturales	4.640.000	4.640.000	100,00%
Rectoría	30.000.000	24.799.995	82,67%
Servicios de protección (guardas de seguridad)	16.093.380.934	15.918.025.722	98,91%
Servicios de preparación de documentos y otros servicios especializados de apoyo a oficina Cátedra UNESCO	18.193.000	18.095.000	99,46%
Servicio de mantenimiento y reparación de equipo de irradiación y equipo electrónico de uso médico y terapéutico	40.629.000	40.629.000	100,00%
Sistema General de Seguridad y Salud en el Trabajo SG-SST	252.733.936	252.733.936	100,00%
Servicio de mantenimiento y reparación de vehículos automóviles	45.200.000	45.200.000	100,00%
Servicio de mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo para las actividades de impresión	56.500.000	56.499.891	100,00%
Servicios relacionados con la impresión:			
Vicerrectoría Académica	12.000.000	10.388.700	86,57%
CATEDRA UNESCO	5.763.000	5.590.000	97,00%
Servicios de recolección de otros desechos peligrosos	25.000.000	25.000.000	100,00%
Servicios de producciones originales de películas cinematográficas, videos, programas de televisión y radio CATEDRA UNESCO	18.080.000	17.590.160	97,29%
Viáticos y Gastos de Viaje - UAA Centro de Relaciones Interinstitucionales	249.643.000	212.280.000	85,03%
Gastos por tributos, tasas, contribuciones, multas, sanciones e intereses de mora	658.748.000	608.486.173	92,37%
INVERSION DIRECTA:			
Fortalecimiento a la Promoción para la Excelencia Académica.	806.056.841	652.631.155	80,97%
Consolidación del modelo de servicios Centro de Recursos para el Aprendizaje y la Investigación- CRAI de la Universidad	1.934.465.000	1.694.167.960	87,58%
Implementación y establecimiento de la gobernanza entre los diferentes servicios de Tecnología de la información	1.400.000.000	1.298.595.100	92,76%

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



Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de junio de 2023.

La ejecución del presupuesto 2023 hasta junio, en Gastos de funcionamiento alcanzan el 50,11% e Inversión los compromisos llegan a 41,30%. Algunos de los rubros que se destacan en ejecución por encima del 80% Gastos de personal- Planes de salud, en Adquisición de bienes y servicios de algunas dependencias, están Paquetes de Software, Dotación, Papelería, Alojamiento, Arriendos, CPS, Publicidad, Membresías, Seguridad, Mantenimiento, Impresión, Viáticos y 3 proyectos de Inversión Directa, entre otros.

En contraste, se advierten al último nivel de desagregados presupuestales, los rubros que han tenido ejecución menor al 20%, de los cuales 102 figuran con ejecución cero:

Rubro	Apropiación Definitiva	Compromisos	%Compromisos
GASTOS			
Gastos de personal			
Prestaciones sociales	16.662.109.000	159.515.396	0,96%
Defunción y Matrimonio Personal administrativo	142.000.000	10.800.000	7,61%
Convención Colectiva y Mesas de Diálogo - Bienestar Institucional	189.061.000	12.350.000	6,53%
Pensiones Públicas Trabajadores Oficiales	304.546.000	67.241.400	22,08%
Aportes a la seguridad social en pensiones privadas	4.022.677.000	693.736.593	17,25%
Salud Privada Trabajadores Oficiales	288.098.000	54.519.840	18,92%
Caja de Compensación Trabajadores Oficiales	181.604.000	31.647.400	17,43%
Riesgos Laborales Administrativos	117.000.000	23.208.900	19,84%
Riesgos Laborales Trabajadores Oficiales	16.424.000	2.878.300	17,52%
ICBF Trabajadores Oficiales	136.214.000	23.738.700	17,43%
Remuneraciones no constitutivas de factor salarial	656.205.000	93.476.542	14,25%
Prima de servicio	1.048.576.000	-	0,00%
Adquisición de bienes y servicios			
Maquinaria y equipo	112.400.000	-	0,00%
Activos fijos no clasificados como maquinaria y equipo	120.850.000	-	0,00%
<i>Paquetes de software:</i>			
RITA	50.000.000	-	0,00%
Seccion de Publicaciones	20.000.000	-	0,00%
Seccion de Contabilidad	5.300.000	-	0,00%
Tejido de punto o ganchillo; prendas de vestir División de Recursos Humanos	101.200.000	-	0,00%
<i>Pastas o pulpas de otras fibras n.c.p. p:</i>			
División de Recursos Físicos	86.000.000	-	0,00%
Facultad de Ciencias y Educación - Maestría Guajira	10.000.000	-	0,00%
Facultad Medio Ambiente y Recursos Naturales	5.000.000	-	0,00%
Sección Biblioteca	10.000.000	-	0,00%
Sección Compras	5.000.000	-	0,00%
Bienestar Institucional - Egresados (Carnetización)	85.000.000	-	0,00%
Gasolina motor corriente	20.000.000	-	0,00%
Diésel oil ACPM (fuel gas gasoil marine gas)	12.600.000	-	0,00%



Productos de caucho y plástico	74.000.000	-	0,00%
Cartuchos plásticos para impresora de computador	74.000.000	-	0,00%
Muebles, otros bienes transportables N.C.P.	8.000.000	-	0,00%
Artículos n.c.p. para protección	8.000.000	-	0,00%
Artículos n.c.p. de metal moldeado Emisora LAUD Estéreo	12.000.000	-	0,00%
Artículos n.c.p. de ferretería y cerrajería Red de Datos UDNET	67.000.000	-	0,00%
<i>Alojamiento; servicios de suministros de comidas y bebidas:</i>			
Centro de Relaciones Interinstitucionales	169.500.000	-	0,00%
IPAZUD	1.900.000	-	0,00%
Servicios de transporte terrestre de pasajeros, diferente del transporte local y turístico de pasajeros IPAZUD	1.500.000	-	0,00%
Servicios de transporte de carga	50.000.000	-	0,00%
Servicios de planes complementarios de salud	640.000.000	-	0,00%
<i>SERVICIOS INMOBILIARIOS:</i>			
Administración San Martín EMISORA	10.057.000	-	0,00%
Antena Emisora	98.109.000	-	0,00%
Facultad Ciencias y Educación - Maestría la Guajira	80.000.000	-	0,00%
Otros arriendos	340.724.783	-	0,00%
Servicios de avalúo inmobiliario a comisión o por contrato	229.000.000	-	0,00%
Servicios de sistemas de seguridad	79.100.000	-	0,00%
Servicios interdisciplinarios de investigación aplicada - Pares Académicos	407.170.000	20.499.026	5,03%
<i>Servicios de documentación y certificación jurídica:</i>			
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	1.000.000	-	0,00%
Servicios de venta o alquiler de espacio o tiempo publicitario a comisión	143.000.000	-	0,00%
<i>Servicios de consultoría en gestión administrativa - Asistentes Académicos:</i>			
Bienestar Institucional	59.269.213	-	0,00%
Facultad Artes ASAB	161.000.000	-	0,00%
Facultad Ingeniería	637.000.000	-	0,00%
Facultad Ciencias Matemáticas y Naturales	100.000.000	-	0,00%
Facultad Tecnológica	327.000.000	-	0,00%
Servicios de consultoría en gestión administrativa - Incentivos Coordinadores	659.036.000	-	0,00%
<i>Servicios de consultoría en gestión administrativa - Contratistas Unidades Académicas:</i>			
Vicerrectoría Académica - Acreditación Internacional	61.115.114	-	0,00%
Servicios de consultoría en tecnologías de la información (TI)	82.000.000	-	0,00%
<i>Otros servicios de publicidad:</i>			
Bienestar Institucional	20.000.000	-	0,00%
Vicerrectoría Académica	4.000.000	-	0,00%
Servicios de consultoría en gestión administrativa - Contratistas Facultad Ciencias de la Salud	61.115.114	-	0,00%
Servicios de distribución de programas multicanal, en paquete básico de programación	5.040.000	-	0,00%
<i>SERVICIOS DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA DE CONVENCIONES Y FERIAS:</i>			
Rectoría	10.000.000	1.946.471	19,46%
Cátedra UNESCO	2.712.000	-	0,00%



Centro de Relaciones Interinstitucionales	75.000.000	-	0,00%
Decanatura Facultad Artes - ASAB	400.000.000	32.616.429	8,15%
Decanatura Facultad Ciencias Matemáticas y Naturales	40.000.000	-	0,00%
Decanatura Facultad Tecnológica	113.272.000	11.983.800	10,58%
<i>Membresías:</i>			
Decanatura Facultad Ingeniería	49.939.000	7.551.490	15,12%
Decanatura Facultad Medio Ambiente y Recursos Naturales	21.363.000	3.045.000	14,25%
Decanatura Facultad Tecnológica	19.000.000	3.045.000	16,03%
Bienestar Institucional	13.800.000	-	0,00%
IPAZUD	4.291.000	-	0,00%
Sección Publicaciones	13.150.000	-	0,00%
Servicios de desinfección y exterminación	283.964.670	-	0,00%
<i>Servicios de preparación de documentos y otros servicios especializados de apoyo a oficina:</i>			
Vicerrectoría Académica	30.000.000	-	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 Ciencias y Educación - Maestría la Guajira	200.000.000	-	0,00%
Decanatura Facultad Medio Ambiente y Recursos Naturales	6.510.000	-	0,00%
Decanatura Facultad Ciencias Matemáticas y Naturales	4.010.000	-	0,00%
IPAZUD	3.500.000	-	0,00%
Servicios de mantenimiento y cuidado del paisaje	56.500.000	-	0,00%
Servicio de mantenimiento y reparación de depósitos, cisternas, tanques y recipientes de metal,(excepto los utilizados	113.000.000	-	0,00%
Servicio de mantenimiento y reparación de otros productos metálicos elaborados n.c.p.	520.688.000	-	0,00%
Servicios de mantenimiento y reparación de electrodomésticos	11.300.000	-	0,00%
Servicio de mantenimiento y reparación de aparatos de distribución y control de la energía eléctrica	180.800.000	-	0,00%
Servicios de mantenimiento y reparación de equipos y aparatos de telecomunicaciones n.c.p.	1.187.372.000	-	0,00%
Servicio de mantenimiento y reparación de equipos de fuerza hidráulica y de potencia neumática, bombas, compresores y válvulas	135.600.000	-	0,00%
Servicio de mantenimiento y reparación de equipos de elevación, manipulación y sus partes y piezas	22.600.000	-	0,00%
Servicios de mantenimiento y reparación de ascensores y escaleras mecánicas	56.500.000	-	0,00%
Servicios de mantenimiento y reparación de otros equipos n.c.p.	22.600.000	-	0,00%
Servicios de impresión:			0,00%
Decanatura Facultad Artes - ASAB	50.000.000	-	0,00%
Decanatura Facultad Ciencias Matemáticas y Naturales	10.000.000	-	0,00%
Decanatura Facultad Ciencias y Educación - Maestría la Guajira	-	-	0,00%
Decanatura Facultad Medio Ambiente y Recursos Naturales	31.000.000	-	0,00%
Vicerrectoría Académica	15.000.000	-	0,00%
<i>Servicios relacionados con la impresión:</i>			
Bienestar Institucional	9.000.000	-	0,00%
Decanatura Facultad Ingeniería	33.067.000	-	0,00%
Decanatura Facultad Ciencias y Educación	30.000.000	-	0,00%
IPAZUD	6.000.000	-	0,00%
Vicerrectoría Administrativa y Financiera	25.000.000	-	0,00%
Capacitación Administrativos	299.460.000	-	0,00%



Capacitación Docentes	48.419.000	-	0,00%
Encuentro de estudiantes	40.000.000	-	0,00%
SERVICIOS RECREATIVOS, CULTURALES Y DEPORTIVOS	268.080.000	17.590.160	6,56%
Servicios de producciones originales de películas cinematográficas, videos, programas de televisión y radio -Dec Fac Ciencias y Educación - Maestría la Guajira	250.000.000	-	0,00%
Viáticos y gastos de viaje CSU	20.000.000	-	0,00%
<i>Viáticos y Gastos de Viaje - UAA:</i>			
Administrativos	75.000.000	-	0,00%
Bienestar Institucional	6.500.000	-	0,00%
Cátedra UNESCO	4.000.000	-	0,00%
Decanatura Facultad Ciencias y Educación - Maestría la Guajira	120.000.000	2.558.166	2,13%
Decanatura Facultad Tecnológica	77.933.000	11.558.882	14,83%
IPAZUD	2.000.000	-	0,00%
Rectoría - Emisora LAUD Estéreo	4.862.000	-	0,00%
Viáticos y gastos de viaje - Organizaciones Sindicales	11.989.000	-	0,00%
Bonos pensionales (de pensiones)	2.512.771.000	35.663.000	1,42%
Sentencias y conciliaciones	400.000.000	-	0,00%
Cesantías definitivas	3.647.000.000	640.057.684	17,55%
Multas y sanciones	50.000.000	-	0,00%
INVERSIÓN DIRECTA:			
Fortalecimiento y Ampliación de la infraestructura física de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas	13.590.238.548	2.596.007.300	19,10%
Fortalecimiento y Modernización de la Gestión Institucional de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas	718.219	-	0,00%
Actualización y Modernización de la Gestión Documental en la Universidad Distrital Francisco José de Caldas	26.050.472	-	0,00%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES Prestamos ordinarios administrativos	491.303.941	3.900.000	0,79%

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

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de junio de 2023.

Figuran con ejecución menor por ser el primer semestre, algunos como Defunción, Pensiones, Seguridad social y Prima de servicios. En Adquisición de Bienes y servicios de algunas dependencias algunos como Maquinaria y Equipo, Software, Papelería, Gasolina, Muebles, Alojamiento, Transporte, Arrendamientos, Pares académicos, Asistentes, algunos CPS, Publicidad, Mantenimientos, Sentencias y 4 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 41,89% respecto a la cifra presupuestada de \$33.870.275.872.

Seguido, se listan los proyectos de inversión de la actual administración distrital y su comportamiento ejecutorial acumulado en la vigencia 2023 trimestre dos:



INVERSION DIRECTA	2022			2023		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUM.	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUM.	% Ejecución
	37.037.445.354	2.879.506.528	7,77	33.870.275.872	14.188.830.231	41,89
Fortalecimiento y Dotación de Laboratorios, Talleres, Centros y Aulas	5.152.244.150	1.549.600	0,03	3.690.880.000	1.468.978.645	39,80
Fortalecimiento a la Promoción para la Excelencia Académica.	1.000.000.000	-	0,00	806.056.841	652.631.155	80,97
Fortalecimiento y promoción de la investigación y desarrollo científico	2.703.050.000	1.797.821.584	66,51	4.169.522.000	2.017.492.743	48,39
Fortalecimiento, fomento y desarrollo de entornos virtuales en la UD	860.193.807	152.267.777	17,70	1.000.000.000	775.691.762	77,57
Consolidación del modelo de servicios Centro de Recursos para el Aprendizaje y la Investigación- CRAI de la UD	1.639.029.688	-	0,00	1.934.465.000	1.694.167.960	87,58
Desarrollo y Fortalecimiento de los Doctorados de la UD	1.371.351.000	416.119.003	30,34	1.905.144.358	1.197.149.878	62,84
Dotación de los laboratorios del proyecto Ensueño de la UD	265.483.050	-	0,00	2.068.481.000	510.735.255	24,69
Fortalecimiento y Ampliación de la infraestructura física de la UD	20.452.224.012	168.813.469	0,83	13.590.238.548	2.596.007.300	19,10
Fortalecimiento y Modernización de la Gestión Institucional de la UD	94.116.800	-	0,00	718.219	-	0,00
Actualización y Modernización de la Gestión Documental en la UD	-	-	0,00	26.050.472	-	0,00
Fortalecimiento y Modernización de la Infraestructura tecnológica de la UD	2.674.951.847	-	0,00	3.278.719.434	1.977.380.433	60,31
Implementación y establecimiento de la gobernanza entre los diferentes servicios de Tecnología de la UD	824.801.000	342.935.095	41,58	1.400.000.000	1.298.595.100	92,76

Tabla No. 10 –Ejecución Rubros de Inversión 2023 – 2022 segundo trimestre**Fuente:** Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de junio de 2023.

La Inversión Directa comprometió hasta junio el 41,89%. El proyecto con mayor ejecución de compromisos fue Implementación y establecimiento de la gobernanza (92,76%) seguido de Consolidación del modelo de servicios Centro de Recursos para el Aprendizaje y la Investigación- CRAI de la UD con 87,58% y Fortalecimiento a la Promoción para la Excelencia Académica (80,97%). 7 proyectos tuvieron compromisos entre el 19,10 y 62,84%. 2 proyectos con ejecución cero revividos mediante adición para cubrir pasivos exigibles.

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 junio 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 por valor \$27.796.807.000, se recaudó la suma de \$10.298.282.000 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 \$10.298.282.000 que representa el 37,05% de ejecución. La tabla es la que sigue:

RUBRO	PRESUPUESTO	COMPROMISOS ACUMULADOS
Fortalecimiento y Dotación de Laboratorios, Taller	3.490.880.000	1.468.978.645
Fort y promoción investigación y desarrollo científico	4.169.522.000	752.417.307
Fort, fomento y desarrollo entornos virtuales	500.000.000	0
Consolidación servicios Centro Recursos Aprendizaje Investigación- CRAI	2.779.680.000	1.694.167.960
Dotación laboratorios proyecto Ensueño	2.068.481.000	510.735.255
Fortalecimiento y Ampliación infraestructura física	11.118.722.000	2.596.007.300
Fortalecimiento y Modernización Infraestructura tecnológica	2.569.522.000	1.977.380.433
Implementación y establecimiento gobernanza servicios Tecnología	1.100.000.000	1.298.595.100

**Total, Ejecutado en Gastos****27.796.807.000****10.298.282.000****Tabla No. 11 –Ejecución Rubros de Inversión 2023 Fuente Bogdata 1-100-I013 a Junio****Fuente:** Informe de ejecución del presupuesto de inversiones detallado por fuentes de financiación a Jun 31

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 y modificaciones presupuestales según Resoluciones 008 de mayo 4 y 010 de junio 23, traslados presupuestales mediante Resoluciones de Rectoría 143 de mayo 12 y 207 de junio 8.

2.5 Reservas presupuestales

Se presenta a continuación la gestión de las Reservas Presupuestales 2022 acumuladas en la vigencia de 2023 hasta junio 30, desagregado por Gastos Pensiones, Gastos de Funcionamiento y, de Inversión, por Fuentes de Financiación:

ACUMULADO 2023				
	SALDO INICIAL AÑO	PAGOS ACUMULADOS	ANULACIONES ACUMULADAS	SALDO ACUMULADO
RESERVAS 2022				
TOTALES	\$ 30.596.476.130,00	\$ 17.702.130.017,00	\$ 95.492.148,00	\$ 12.798.853.965,00
GASTOS EN PENSIONES	\$ 2.112.669.598,00	\$ 1.552.139.546,00	\$ 0,00	\$ 560.530.052,00
<i>FUENTE</i>				
VA-Recursos distrito	2.025.580.210,00	1.552.139.546,00	0,00	473.440.664,00
VA-Administrados de libre destinación	87.089.388,00	0,00	0,00	87.089.388,00
FUNCIONAMIENTO	\$ 13.715.290.490,00	\$ 9.484.043.786,00	\$ 37.923.276,00	\$ 4.193.323.428,00
<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	4.313.556.960,00	7.246.566,00	668.917.192,00
VA-Administrados de libre destinación	8.642.269.772,00	5.087.186.826,00	30.676.710,00	3.524.406.236,00
INVERSIÓN	\$ 14.768.516.042,00	\$ 6.665.946.685,00	\$ 57.568.872,00	\$ 8.045.000.485,00
<i>FUENTE</i>				
VA-Administrados de libre destinación	6.114.436.011,00	1.700.436.602,00	25.106.660,00	4.388.892.749,00
VA-Administrados de libre destinación M.E.N.	0,00	0,00	0,00	0,00
2019 Plan Fomento de la Calidad Mesa de	0,00	0,00	0,00	0,00
VA-Administrados de libre destinación	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos propios excedentes de	0,00	0,00	0,00	0,00
RB-Administrados de destinación específica	0,00	0,00	0,00	0,00
M.E.N. 2019 Plan Fomento de la Calidad Mesa	190.969.994,00	158.684.375,00	1,00	32.285.618,00
VA-Estampilla prouniversidades estatales	79.691.554,00	63.460.354,00	0,00	16.231.200,00
RB-Estampilla prouniversidades estatales	1.035.112.084,00	349.329.690,00	981.097,00	684.801.297,00
RB-Estampilla Universidad Distrital y Nacional	7.348.306.399,00	4.394.035.664,00	31.481.114,00	2.922.789.621,00
VA-Estampilla Universidad Distrital				


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

Tabla No. 12 –Ejecución Reservas Presupuestales segundo trimestre
Fuente: Informe de ejecución de reservas a 30 de junio de 2023

La suma de pagos y anulaciones acumulado a junio 30 por \$17.797.622.165,00 representa el 58,17% de las Reservas Presupuestales constituidas en 2022. Respecto a la vigencia anterior cuya ejecución fue del 56,23% a junio, tuvo un aumento del 1,94% 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:

ACUMULADO 2023				
PASIVOS 2021 A 2010	SALDO INICIAL AÑO	PAGOS ACUMULADOS	ANULACIONES ACUMULADAS	SALDO ACUMULADO
TOTALES	\$ 18.982.959.923,00	\$ 0,00	\$ 294.593.888,00	\$ 18.688.366.035,00
	SALDO INICIAL AÑO	PAGOS ACUMULADOS	ACUMULADAS	SALDO ACUMULADO
PASIVOS 2021				
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	\$ 128.034.262,00	\$ 1.281.175.278,00
<i>FUENTE</i>				
VA-Recursos distrito	780.282.282,00	0,00	128.034.262,00	652.248.020,00
VA-Administrados de libre destinación	628.927.258,00	0,00	0,00	628.927.258,00
INVERSIÓN	\$ 387.687.335,00	\$ 0,00	\$ 163.102.865,00	\$ 224.584.470,00
<i>FUENTE</i>				
VA-Administrados de libre destinación M.E.N. 2019 Plan Fomento de la Calidad Mesa de	120.451.923,00	0,00	120.451.923,00	0,00
VA-Administrados de libre destinación Recursos propios excedentes de	36.508.995,00	0,00	31.966.365,00	4.542.630,00
RB-Administrados de destinación específica M.E.N. 2019 Plan Fomento de la Calidad Mesa	1.820.700,00	0,00	0,00	1.820.700,00
VA-Estampilla prouniversidades estatales	9.242.784,00	0,00	8.558.784,00	684.000,00
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	2.125.793,00	158.694.615,00



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	\$ 1.663.290.378,00	\$ 0,00	\$ 3.291.761,00	\$ 1.659.998.617,00
<i>FUENTE</i>				
VA-Administrados de libre destinación M.E.N 2019 Plan de Fomento de la Calidad Mesa de RB-Administrados de destinación específica M.E.N. del 2018 Recursos de Inversión	9.348.602,00	0,00	3.291.761,00	6.056.841,00
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	1.642.464.084,00	0,00	0,00	1.642.464.084,00
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	\$ 2.340.187.221,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 2.340.187.221,00
<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 Fomento de la calidad Mesa de Diálogo	19.588.339,00	0,00	0,00	19.588.339,00
Aportes MEN Vigencias Anteriores	1.762.740,00	0,00	0,00	1.762.740,00
Distribución Punto Adicional Impuesto CREE Vigencias Anteriores	112.125.623,00	0,00	0,00	112.125.623,00
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	191.423.703,00	0,00	0,00	191.423.703,00
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	718.219,00	0,00	0,00	718.219,00

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

PASIVOS 2013				
INVERSIÓN	\$ 743.046.399,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 743.046.399,00
<i>FUENTE</i>				
<i>Estampilla UD</i>	<i>743.046.399,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>743.046.399,00</i>
PASIVOS 2011				
INVERSIÓN	\$ 505.916.880,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 505.916.880,00
<i>FUENTE</i>				
<i>Estampilla UD</i>	<i>505.916.880,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>505.916.880,00</i>
PASIVOS 2010				
INVERSIÓN	\$ 10.640.042.653,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 10.640.042.653,00
<i>FUENTE</i>				
<i>Estampilla UD</i>	<i>10.640.042.653,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>10.640.042.653,00</i>

Tabla No. 13 Pasivos exigibles y fenecidos vigencias 2010 a 2021.

Fuente: Gestión de pasivos exigibles a 30 de junio de 2023

En cuanto a pasivos exigibles, la suma de pagos y anulaciones hasta junio de 2023 de \$ \$ 294.593.888 en anulaciones, representa el 1,55% ejecutado del total constituido. En la vigencia anterior el 8,32% 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 segundo 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 Unidad 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>

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

Dificultades:

Desde la vigencia anterior se vienen señalando en detalle los inconvenientes para el cargue de los **Gastos** en BogData de Secretaría de Hacienda Distrital, que ha obstaculizado 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 adiciones y traslados presupuestales, 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; 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 reversar 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 junio 30 de 2023:

CDP / CRP	CANTIDAD	VR.EXPEDICIONES	VR.ANULACIONES
CDPs	2.161	298.064.438.119	26.135.652.485
CRPs	3.923	241.985.035.468	2.767.496.536

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

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

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 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.
3. Para las anulaciones se generan los archivos planos del Sicapital, ya que en Tike el valor de Anulaciones no es el real, o se saca la diferencia entre el Valor Neto del Sicapital. 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 Unidad de Presupuesto y Tesorería, correspondientes al segundo trimestre 2023, se realizaron dentro de las fechas establecidas por parte de la Unidad de Presupuesto y se adjuntan debidamente firmadas.


El objetivo de este proceso, es establecer 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 segundo 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 Unidad de Presupuesto- Trámites, se puede consultar los procedimientos correspondientes a la Unidad de Presupuesto:

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

<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 segundo trimestre de 2023 y de acuerdo con los lineamientos de la Oficina Asesora de Planeación, se envió **CorreoUDFJC envió a FINANCIERA monitoreo 2 plan accion 2023** y los respectivos anexos.

2.10.2 Mapa de Riesgos

La Unidad de Presupuesto envió el **CorreoUDFJC-Envío a OAPC 1er monitoreo MAPA RIESGOS y cargue drive evidencias** correspondiente al avance cuatrimestral a abril 2023.

2.10.3 Publicación información presupuestal

Además de los procedimientos Sigud, la Unidad 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. De acuerdo con las funciones del secretario técnico del comité asumidas por el jefe de la unidad de Presupuesto, se participó en las sesiones convocadas en el trimestre (6 sesiones el semestre).
- Otras mesas de trabajo programadas por parte de las diferentes dependencias de la universidad, para temas como:
 1. Jornada de socialización módulo seguimiento y evaluación SISGPLAN 13 de abril y 22 de junio de 2023
 2. Asistencia a capacitación ERP. Varias fechas en el trimestre.
 3. Jornada de Capacitación Brigadas de Emergencia. 14 y 21 de abril y 23 de junio de 2023
 4. Reunión Excedentes Financieros. 18 de abril, 17 de mayo de 2023
 5. Capacitación SIIF Nación. 20-24-25-26-27 de abril de 2023.
 6. Mesa de Trabajo Respuesta Contraloría 25 de mayo de 2023.
 7. Reunión Contraloría de Bogotá. 05 de junio de 2023.
 8. Talleres Magistrales Trazador presupuestal de Igualdad y Equidad de Género- TPIEG- Sector Educación. 14 de junio de 2023.
 9. Reunión virtual plan de mejoramiento aud de regularidad cod 21. 16 de junio de 2023

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


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 Unidad de Presupuesto, carga y/o envía (se adjuntan certificados de envío):

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 junio 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 junio de 2016
CHIP-REGALÍAS	Contraloría General	Categoría CGR Sistema General de Regalías	Trimestral	Resolución Reglamentaria Orgánica 07 del 9 de junio 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 medio de la Secretaría de Hacienda Distrital	Regalías Contratos y Proyectos	Mensual	Circular Externa DDP-00022 de 1 de diciembre de 2021
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 segundo trimestre incluyendo solicitudes de informes, reportes, derechos de petición y estados de cuenta, se recibieron 141 según cifras reportadas en el monitoreo del Plan de Acción. Por el sistema Bogotá Te Escucha no se recibió ninguna solicitud.

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

- Igualmente, en el segundo trimestre de 2023 se realizó el proceso para la firma y cargue en Bogdata de CDPs y CRPs de 3.214 documentos firmados.

Auditorías y Planes de Mejoramiento.

- En el segundo trimestre la Unidad de Presupuesto envió Plan de Mejoramiento AUD 21-2023

Otros requerimientos y temas:

1. **ERP.** La Unidad de Presupuesto participó 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 Oficina de Recursos Financieros.** A partir del 6 de junio la Unidad 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).

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

Atentamente,



ERNESTO SUASTEGUI MOLINA (E)
Jefe Unidad de Presupuesto

	NOMBRE	CARGO	FIRMA
Proyectó	Elizabeth Ruiz Álvarez	Profesional Unidad de Presupuesto	