

**OFICINA DE RECURSOS FINANCIEROS
UNIDAD DE PRESUPUESTO**

**INFORME DE GESTIÓN SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL
TERCER 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, 010 de junio, 015 de agosto y 017 de septiembre 21; traslados presupuestales mediante Resoluciones de Rectoría 143 de mayo 12, 207 de junio 8 y 373 de julio 12, para un presupuesto definitivo de \$ 488.937.419.100.

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: 11/10/2023 Elaboró: Elizabeth Ruiz A.	Página 1 de 24	Versión: 01	Informe de Gestión Tercer Trimestre 2023
--------------------------------	---	----------------	-------------	--



2.2 Ingresos

La cuota global de Ingresos presupuestada para la vigencia 2023 y sus modificaciones al cierre del tercer trimestre quedó establecida en la suma de \$488.937.419.100, desglosada en los principales rubros presupuestales:

Concepto	Valor
INGRESOS CORRIENTES – No Tributarios	88.528.584.724
RECURSOS DE CAPITAL	47.374.930.376
TRANSF.ADMINISTRACIÓN CENTRAL	353.033.904.000
TOTAL INGRESOS PRESUPUESTADOS	488.937.419.100

Tabla 1 – Cuota global de ingresos 2023

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

En la siguiente tabla se desglosa el recaudo acumulado a 30 de septiembre de 2023 por valor total de \$326.056.647.953 que representa el 66,69% del presupuesto definitivo. En comparación con el recaudo acumulado de ingresos en 2022 que fue de \$285.297.030.501 o sea 65,77% del total de presupuesto definitivo, presentó un aumento de 0,91%. 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	8.304.693.009	9.847.259.483	118,57	17.640.641.933	11.798.683.039	66,88	
		NIVEL POSGRADO	13.671.332.000	10.503.107.008	76,83	13.924.452.000	11.182.004.798	80,30	
		DERECHOS COMPLEMENTARIOS ASOCIADOS EDUCACIÓN	553.527.000	42.060.861	7,60	907.906.000	132.542.571	14,60	
	VENTA BIENES Y SERVICIOS	SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCIÓN	995.977.000	769.310.918	77,24	2.046.685.000	1.683.804.843	82,27	
	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	PARTICIPACION CONTRIBUCIONES (FDO.NAL.UNIVERS ESTATALES COLOMBIA)	3.299.500.000	2.795.995.483	84,74	3.403.539.000	3.403.539.000	100,00	
		APORTES NACIÓN (MEN)	43.524.340.167	41.533.916.051	95,43	45.973.530.791	45.973.530.791	100	
		DEVOLUCIÓN IVA- IES	4.070.811.000	2.531.581.571	62,19	4.416.830.000	2.119.646.938	47,99	
		SISTEMA GENERAL DE PENSIONES	176.899.000	578.622.232	327,09	215.000.000	466.184.617	216,83	
	Subtotal Ing. No tributarios			74.597.079.176	68.601.853.607	91,96	88.528.584.724	76.759.936.597	86,71
	RECURSOS DE CAPITAL	EXCEDENTES FINANCIEROS		53.254.580.065	53.254.580.065	100,00	35.207.941.345	35.207.941.345	100,00
RENDIMIENTOS FINANCIEROS		1.016.489.000	757.963.327	74,57	1.012.771.000	1.960.252.241	193,55		
RECUPERACIÓN DE CARTERA - PRÉSTAMOS		210.633.000	118.461.092	56,24	491.303.941	447.493.514	91,08		
RECURSOS DEL BALANCE		18.111.652.283	18.111.652.283	100,00	9.579.456.945	9.579.456.945	100,00		
REINTEGROS Y OTROS RECURSOS NO APROPIADOS		0	0	0,00	1.083.457.145	1.083.457.145	100,00		

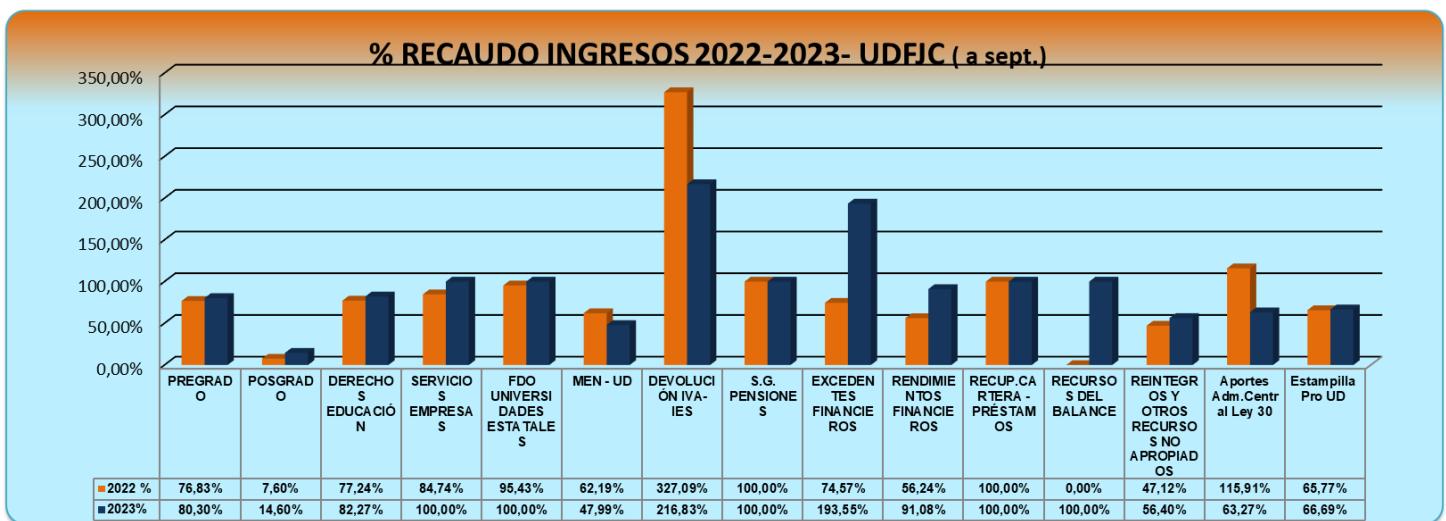


	Subtotal R de Capital	72.593.354.348	72.242.656.767	99,52	47.374.930.376	48.278.601.190	101,91
TRANSF. DISTRITO	Aportes Según Ley 30	272.870.628.000	128.588.557.127	47,12	325.237.097.000	183.430.945.666	56,40
	Estampilla Pro UD Ley 1825 de 2017	13.687.000.000	15.863.963.000	115,91	27.796.807.000	17.587.164.500	63,27
	Subtotal Transf. Adm. Central	286.557.628.000	144.452.520.127	50,41	353.033.904.000	201.018.110.166	56,94
TOTAL EN CIFRAS		433.748.061.524	285.297.030.501	65,77	488.937.419.100	326.056.647.953	66,69
PORCENTAJE RECAUDO INGRESOS		65,77%			66,69%		

Tabla 2 - Comparativo Ingresos Vigencias 2022/2023

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

2.2.1 Ingresos Corrientes

El recaudo acumulado en el tercer trimestre de 2023 de Ingresos No Tributarios por valor de \$76.759.936.597 corresponde al 86,71% de lo presupuestado.

El rubro Sistema General de Pensiones continuó la tendencia del mayor porcentaje de recaudo, con el 216,83%. Al 100% de recaudo estuvieron Participación en contribución del fondo nacional de universidades estatales de Colombia, Transferencias Ministerio de educación - universidad distrital. Los demás rubros recaudaron entre el 14,60% y el 82,27%

En comparación con la vigencia anterior tercer trimestre (91,96%), los Ingresos clasificados en la presente vigencia como No Tributarios disminuyeron 5,26%.



2.2.2 Recursos de Capital

RECURSOS DE CAPITAL	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	%Ejecución
	47.374.930.376	48.278.601.190	101,91%
Excedentes financieros	35.207.941.345	35.207.941.345	100,00%
Rendimientos financieros	1.012.771.000	1.960.252.241	193,55%
Recuperación de cartera - préstamos	491.303.941	447.493.514	91,08%
RECURSOS DEL BALANCE	9.579.456.945	9.579.456.945	100,00%
REINTEGROS Y OTROS RECURSOS NO APROPIADOS	1.083.457.145	1.083.457.145	100,00%

Tabla 4 – Recursos de Capital 2023

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

Tuvieron un recaudo en el tercer trimestre 2023 del 101,91% de lo presupuestado y un aumento del 2,39% respecto al mismo periodo de la vigencia anterior 99,52%.

2.2.3 Transferencias Administración Central

TRANSFERENCIAS DISTRITALES	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	%Ejecución
Aportes Según Ley 30	325.237.097.000	183.430.945.666	56,40%
Estampilla Pro Universidad Distrital Ley 1825 de 2017	27.796.807.000	17.587.164.500	63,27%
Totales	353.033.904.000	201.018.110.166	56,94%

Tabla 3 – Transferencias Distritales a septiembre 30 de 2023

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

Presentaron un recaudo acumulado de \$201.018.110.166 correspondiente al 56,94% del valor presupuestado. Respecto al 2022 un aumento del 6,53%

El recaudo por Aportes Según Ley 30 de \$183.430.945.666 representa el 56,40% 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 63,27%, en cifras, \$17.587.164.500. Respecto a 2022 (115,91%) tuvo una disminución de 52,63% en el tercer 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 tercer trimestre, en la suma de \$488.937.419.100, desglosada en los agrupadores presupuestales correspondientes:

CÓDIGO	RUBRO	VALOR
3	GASTOS	488.937.419.100
3-01	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	451.617.043.225
3-01-001	GASTOS DE PERSONAL	254.507.952.645
3-01-002	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	112.679.459.571
3-01-003	TRANSF.CTES(PENSIONES, SENTENCIAS)	78.406.883.009
3-01-007	DISMINUCIÓN DE PASIVOS	5.364.000.000
3-01-008-01	IMPUESTOS	658.748.000
3-03	INVERSIÓN	37.320.375.875

Tabla 5 – Cifras Presupuesto de Gastos por Grupos Año 2023

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

A continuación la comparación de la ejecución acumulada a 30 de septiembre 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	392.570.655.229	274.008.753.388	69,80	451.617.043.225	320.756.454.294	71,02
Gastos de Personal	224.073.070.742	152.024.700.096	67,85	254.507.952.645	172.194.025.431	67,66
Adquisición de Bienes y Servicios	86.797.243.707	68.004.008.152	78,35	112.679.459.571	89.200.000.790	79,16
Transf.Ctes (pensiones, sentencias)	78.546.053.780	52.210.420.480	66,47	78.406.883.009	56.710.216.636	72,33
Disminución Pasivos	2.609.976.000	1.304.934.817	50,00	5.364.000.000	2.043.725.264	38,10
Impuestos, tasas, multas	544.311.000	464.689.843	85,37	658.748.000	608.486.173	92,37
INVERSIÓN	41.177.406.295	21.441.808.671	52,07	37.320.375.875	18.755.845.413	50,26
Directa	40.966.773.295	21.424.708.671	52,30	36.829.071.934	18.751.945.413	50,92
Transf.Ctes(entidades, préstamos)	210.633.000	17.100.000	8,12	491.303.941	3.900.000	0,79
TOTAL	433.748.061.524	295.450.562.059	68,12%	488.937.419.100	339.512.299.707	69,44
% EJECUCIÓN	68,12%			69,44%		

Tabla 6 - Comparativo Gastos e Inversiones 2022/2023

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

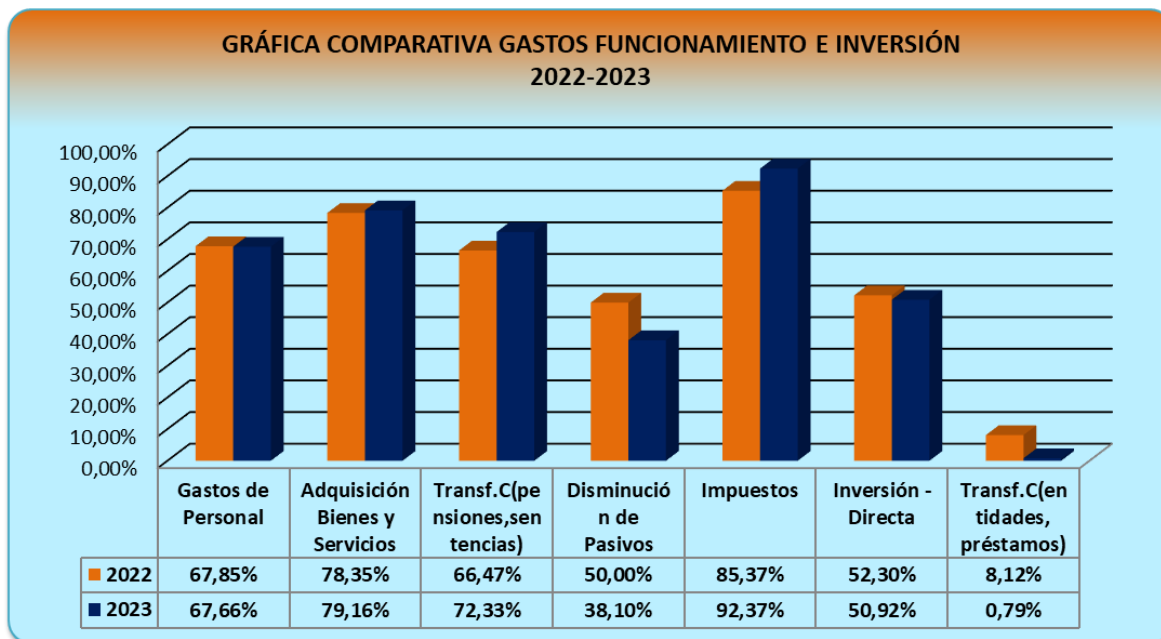


El porcentaje de ejecución acumulada de los Gastos en la vigencia 2023 tercer trimestre fue del 69,44%, por valor de \$339.512.299.707 respecto a la cifra presupuestada. Los dos grandes agrupadores, Gastos de Funcionamiento e Inversión, tuvieron respectivamente una ejecución del 71,02% y del 50,26%.

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 personal operativo.

En los rubros agrupadores, la mayor participación de Gastos e Inversión en 2023 hasta septiembre, 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 79,16%, Transf.Ctes(pensiones,sentencias) 72,33%, Gastos de Personal 67,66%, Inversión Directa 50,92%, Disminución Pasivos 38,10% 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 septiembre

Frente a la ejecución de la vigencia anterior 2022 hasta septiembre (68,12%), la ejecución general de los Gastos e Inversiones de la vigencia 2023 (69,44%), aumentó 1,32%



2.3.1 Gastos de Funcionamiento

En lo corrido de la vigencia 2023 hasta septiembre, estos gastos se ejecutaron 71,02% y respecto al periodo anterior de 2022 (69,80%), aumentaron 1,23% en compromisos.

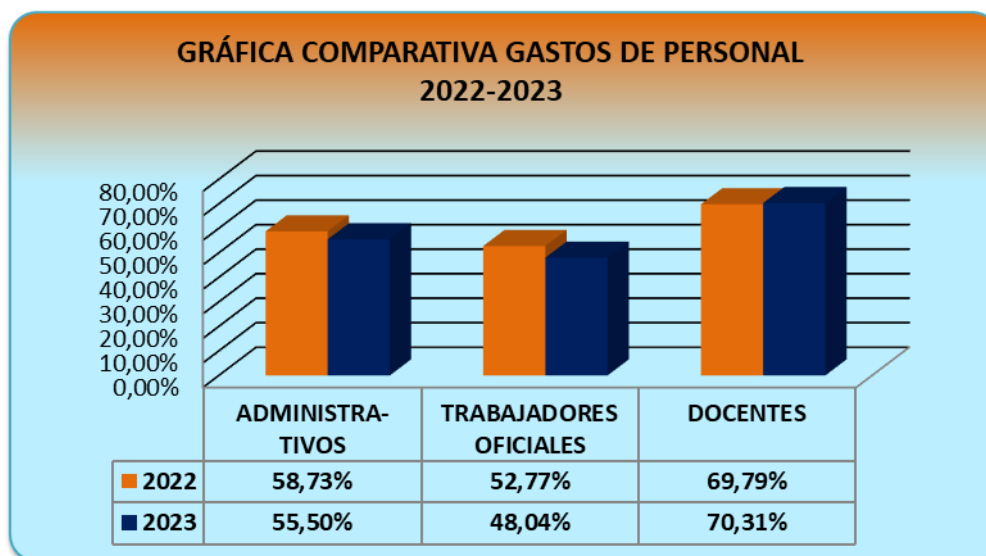
Gastos de Personal. Se desglosan en Administrativos, Trabajadores Oficiales y Docentes para un análisis más detallado:

CONCEPTO	2022			2023		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución
GASTOS DE PERSONAL	224.073.070.742	152.024.700.096	67,85	254.507.952.645	172.194.025.431	67,66%
Administrativos	33.693.271.173	19.789.041.374	58,73	39.285.278.035	21.802.797.869	55,50
Trabajadores oficiales	3.695.749.000	1.950.201.024	52,77	4.220.982.000	2.027.761.361	48,04
Docentes	186.684.050.569	130.285.457.698	69,79	211.001.692.610	148.363.466.201	70,31

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 septiembre 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 septiembre

Los gastos de personal administrativo se han comprometido en 55,50% a septiembre 2023, Trabajadores Oficiales en 48,04% y los Docentes en 70,31% 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 (67,85%), Gastos de personal tuvo una variación de 0,19% menos.

Adquisición de Bienes y Servicios. Ha tenido compromisos del 79,16%, esto es, \$89.200.000.790 frente a lo presupuestado. En comparación con la vigencia anterior (78,35%), registró un 0,81% de aumento.

Transferencias Corrientes de funcionamiento. Pensiones (cuotas partes, bonos y mesadas) así como Sentencias y conciliaciones, se han ejecutado en 72,33% respecto al valor presupuestado, frente a septiembre de 2022 (66,47%) aumentaron 5,86%

Disminución de Pasivos (cesantías parciales y definitivas) tuvo compromisos por \$2.043.725.264 de \$5.364.000.000 presupuestado, esto es el 38,10%. Respecto a 2022 disminuyó el 11,90%.

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

Rubro	Apropiación Definitiva	Compromisos	%Compromisos
GASTOS			
Funcionamiento - Gastos de Personal	394.450.780.311	367.418.515.871	93,15%
Bonificación por servicios prestados	2.866.001.000	2.374.937.238	82,87%
Prima semestral	9.150.382.000	8.016.509.623	87,61%
Beneficios convencionales	7.360.435.035	6.470.596.508	87,91%
Aportes de cesantías a fondos públicos	5.814.951.000	4.915.741.947	84,54%
Personal supernumerario y planta temporal - DOCENTES VINCULACIÓN ESPECIAL Y HORA CÁTEDRA	69.041.377.610	59.423.359.381	86,07%
Adquisición de bienes y servicios			
Artículos de deporte - Bienestar Institucional	70.850.000	59.064.603	83,37%
Paquetes de software Planestic (AMAZON)	430.000.000	429.999.640	100,00%
Pastas o pulpas de otras fibras n.c.p. p:			
División de Recursos Físicos	86.000.000	81.668.510	94,96%
Sección de Publicaciones	175.000.000	171.775.731	98,16%
Gasolina motor corriente	20.000.000	17.500.000	87,50%
Otros medicamentos n.c.p. para uso humano terapéutico o profiláctico	40.000.000	35.000.000	87,50%
Cartuchos plásticos para impresora de computador División de Recursos Físicos	74.000.000	61.050.254	82,50%
Artículos n.c.p. de ferretería y cerrajería Red de Datos UDNET	67.000.000	67.000.000	100,00%
Servicios de alojamiento; servicios de suministro de comidas y bebidas; servicios de transporte; y servicios de distribución de	7.051.080.573	6.527.203.347	92,57%



electricidad, gas y agua			
Servicios financieros y servicios conexos	4.802.952.765	3.879.761.196	80,78%
SERVICIOS INMOBILIARIOS:			
Antena Emisora	98.109.000	95.705.604	97,55%
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%
Facultad de Ingeniería - Salones	1.086.500.000	1.086.470.000	100,00%
Servicios de arrendamiento o alquiler de otros productos n.c.p. Bienestar Institucional	110.000.000	94.607.226	86,01%
Servicios jurídicos y contables	1.914.164.216	1.862.247.055	97,29%
Servicios de consultoría en administración y servicios de gestión; servicios de tecnología de la información	1.187.009.807	1.108.819.537	93,41%
Servicios de telecomunicaciones, transmisión y suministro de información	1.362.869.882	1.238.328.667	90,86%
SERVICIOS DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA DE CONVENCIONES Y FERIAS:			
Bienestar Institucional	173.000.000	142.380.500	82,30%
Sección Publicaciones	78.000.000	77.999.439	100,00%
Servicios de soporte	26.595.061.759	24.829.350.474	93,36%
Servicios de mantenimiento, reparación e instalación (excepto servicios de construcción):			
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%
División de Recursos Físicos	113.000.000	111.741.000	98,89%
Servicio de mantenimiento y reparación de vehículos automóviles	45.200.000	45.200.000	100,00%
Servicio de mantenimiento y reparación de aparatos de distribución y control de la energía eléctrica	180.800.000	177.310.000	98,07%
Servicio de mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo para las actividades de impresión	56.500.000	56.499.891	100,00%
Servicio de mantenimiento y reparación de equipos de fuerza hidráulica y de potencia neumática, bombas, compresores y	135.600.000	133.785.750	98,66%
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%
Sección Publicaciones	161.550.000	158.908.790	98,37%
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:			
Rectoría	25.000.000	21.322.809	85,29%
Decanatura Facultad Ciencias y Educación	115.172.000	104.222.419	90,49%
Gastos por tributos, tasas, contribuciones, multas, sanciones e intereses de mora	658.748.000	608.486.173	92,37%
INVERSIÓN DIRECTA			
Fortalecimiento a la Promoción para la Excelencia Académica.	806.056.841	659.291.088	81,79%
Consolidación del modelo de servicios Centro de Recursos para el Aprendizaje y la Investigación- CRAI de la Universidad	1.934.465.000	1.696.867.960	87,72%
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% tercer trimestre 2023**Fuente:** Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de septiembre de 2023.



La ejecución del presupuesto 2023 hasta septiembre, en Gastos de funcionamiento alcanzan el 71,02% mientras que en Inversión los compromisos llegan a 50,26%. Algunos de los rubros que se destacan en ejecución por encima del 80% Gastos de personal- Prima semestral y otros, en Adquisición de bienes y servicios de algunas dependencias, están Paquetes de Software, Pastas o pulpas, Medicamentos, Alojamiento, Arriendos y 3 proyectos de inversión.

En contraste, se advierten al último nivel de desagregados presupuestales, los rubros que han tenido ejecución menor al 20%, de los cuales 72 figuran con ejecución cero:

Rubro	Apropiación Definitiva	Compromisos	%Compromisos
GASTOS			
Funcionamiento - Gastos de Personal:			
Prestaciones sociales	16.662.109.000	186.770.703	1,12%
Pensiones Privadas Trabajadores Oficiales	77.667.000	12.687.000	16,34%
Remuneraciones no constitutivas de factor salarial:			
Prestaciones sociales	79.205.000	5.251.790	6,63%
Reconocimiento por permanencia en el servicio público - Bogotá D.C.	296.000.000	-	0,00%
Prima de servicio	564.072.987	-	0,00%
Adquisición de bienes y servicios			
Maquinaria y equipo	112.400.000	-	0,00%
Activos fijos no clasificados como maquinaria y equipo	50.000.000	-	0,00%
Instrumentos musicales Bienestar Institucional			
Paquetes de software:			
RITA	50.000.000	-	0,00%
Sección de Publicaciones	20.000.000	-	0,00%
Sección de Contabilidad	5.300.000	-	0,00%
Tejido de punto o ganchillo; prendas de vestir División de Recursos Humanos	101.200.000	-	0,00%
Pastas o pulpas de otras fibras n.c.p. p			
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%
Diésel oil ACPM (fuel gas gasoil marine gas):			
Recursos Físicos	12.000.000	-	0,00%
Emisora LAUD Estéreo	600.000	-	0,00%
Muebles, otros bienes transportables N.C.P. Sección de Biblioteca	8.000.000	-	0,00%
Artículos n.c.p. de metal moldeado Emisora LAUD Estéreo	12.000.000	-	0,00%
Alojamiento; servicios de suministros de comidas y bebidas 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 planes complementarios de salud	667.952.765	-	0,00%
SERVICIOS INMOBILIARIOS:			
Administración San Martín EMISORA	10.057.000	-	0,00%



Facultad Ciencias y Educación - Maestría la Guajira	80.000.000	-	0,00%
Otros arriendos	340.724.783	-	0,00%
Servicios de sistemas de seguridad	79.100.000	-	0,00%
Servicios interdisciplinarios de investigación aplicada - Pares Académicos	407.170.000	29.081.228	7,14%
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	1.000.000	-	0,00%
Servicios de consultoría en gestión administrativa - Contratistas Unidades Académicas:			
Vicerrectoría Académica - Acreditación Internacional	61.115.114	-	0,00%
Otros servicios de publicidad:			
Rectoría - Emisora LAUD Estéreo	30.000.000	-	0,00%
Vicerrectoría Académica	51.000.000	-	0,00%
Otros servicios de venta de espacio o tiempo publicitario (excepto a comisión) Facultad de Ingeniería	40.000.000	-	0,00%
Servicios de distribución de programas multicanal, en paquete básico de programación Rectoría - Emisora LAUD Estéreo	5.040.000	-	0,00%
SERVICIOS DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA DE CONVENCIONES Y FERIAS:			
Cátedra UNESCO	2.712.000	-	0,00%
Centro de Relaciones Interinstitucionales	60.000.000	-	0,00%
Decanatura Facultad Ciencias Matemáticas y Naturales	40.000.000	714.434	1,79%
Servicios de desinfección y exterminación	283.964.670	-	0,00%
Servicios de preparación de documentos y otros servicios especializados de apoyo a oficina:			
Vicerrectoría Académica	30.000.000	-	0,00%
Sección de Bibliotecas	14.000.000	-	0,00%
Decanatura Facultad Artes - ASAB	25.000.000	-	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 Ingeniería	11.300.000	-	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%
Membresías:			
Decanatura Facultad Ciencias y Educación - Maestría la Guajira	6.722.501	-	0,00%
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 Biblioteca	30.000.000	2.534.700	8,45%
Sección Publicaciones	13.150.000	-	0,00%
Servicios de desinfección y exterminación	283.964.670	-	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. Red de datos UDNET	407.688.000	-	0,00%
Servicios de mantenimiento y reparación de electrodomésticos	11.300.000	-	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 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 Medio Ambiente y Recursos Naturales	31.000.000	-	0,00%
Vicerrectoría Académica	15.000.000	-	0,00%
Servicios relacionados con la impresión:			
Bienestar Institucional	29.000.000	-	0,00%
Decanatura Facultad Ciencias y Educación	30.000.000	-	0,00%
División de Recursos Físicos	35.000.000	-	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%
Prácticas Académicas Facultad Ciencias y Educación	759.621.871	143.640.335	18,91%
Prácticas Académicas Facultad Tecnológica	183.779.480	22.395.200	12,19%
Prácticas Académicas Facultad de Ciencias Matemáticas y Naturales	223.755.455	37.318.600	16,68%
SERVICIOS RECREATIVOS, CULTURALES Y DEPORTIVOS	268.080.000	17.590.160	6,56%
Viáticos y gastos de viaje CSU	20.000.000	3.173.954	15,87%
Viáticos y Gastos de Viaje - UAA:			
Bienestar Institucional	6.500.000	-	0,00%
Cátedra UNESCO	4.000.000	-	0,00%
Decanatura Facultad Ciencias y Educación - Maestría la Guajira	100.819.226	15.656.646	15,53%
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	1.293.771	10,79%
Bonos pensionales (de pensiones)	1.846.178.386	48.410.000	2,62%
Sentencias y conciliaciones	400.000.000	-	0,00%
Multas, sanciones e intereses de mora	50.000.000	-	0,00%
INVERSIÓN			
Fortalecimiento y Modernización de la Gestión Institucional de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas	718.219	-	0,00%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	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 septiembre de 2023.

Figuran con ejecución menor entre otros, algunas Prestaciones sociales, Maquinaria y equipo, Diésel, Publicidad, Membresías, Mantenimientos, Capacitación, Préstamos y 1 proyecto 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 50,92% respecto a la cifra presupuestada de \$36.829.071.934.

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

INVERSION DIRECTA	2022			2023		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUM.	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUM.	% Ejecución
	31.691.782.980	20.690.984.962	65,29	36.829.071.934	18.751.945.413	50,92
Fortalecimiento y Dotación de Laboratorios, Talleres, Centros y Aulas	7.231.955.000	4.576.653.666	63,28	5.309.409.374	2.576.533.898	48,53
Fortalecimiento a la Promoción para la Excelencia Académica.	1.495.167.000	583.815.634	39,05	806.056.841	659.291.088	81,79
Fortalecimiento y promoción de la investigación y desarrollo científico	3.415.100.000	2.241.848.328	65,65	4.169.522.000	2.639.504.364	63,30
Fortalecimiento, fomento y desarrollo de entornos virtuales en la UD	1.216.071.000	668.560.430	54,98	1.000.000.000	780.584.760	78,06
Consolidación del modelo de servicios Centro de Recursos para el Aprendizaje y la Investigación- CRAI de la UD	2.370.763.000	2.163.958.924	91,28	1.934.465.000	1.696.867.960	87,72
Desarrollo y Fortalecimiento de los Doctorados de la UD	1.847.407.000	1.082.033.284	58,57	1.905.144.358	1.508.243.902	79,17
Dotación de los laboratorios del proyecto Enseño de la UD	-	-	0,00	2.068.481.000	550.244.088	26,60
Fortalecimiento y Ampliación de la infraestructura física de la UD	7.439.600.000	3.571.458.655	48,01	13.590.238.548	4.856.317.569	35,73
Fortalecimiento y Modernización de la Gestión Institucional de la UD	1.358.199.980	1.199.029.820	88,28	718.219	-	0,00
Actualización y Modernización de la Gestión Documental en la UD	1.000.000.000	566.647.695	56,66	282.860.015	102.723.817	36,32
Fortalecimiento y Modernización de la Infraestructura tecnológica de la UD	3.000.000.000	2.937.275.336	97,91	4.362.176.579	2.083.038.867	47,75
Implementación y establecimiento de la gobernanza entre los diferentes servicios de Tecnología de la UD	1.317.520.000	1.099.703.190	83,47	1.400.000.000	1.298.595.100	92,76

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

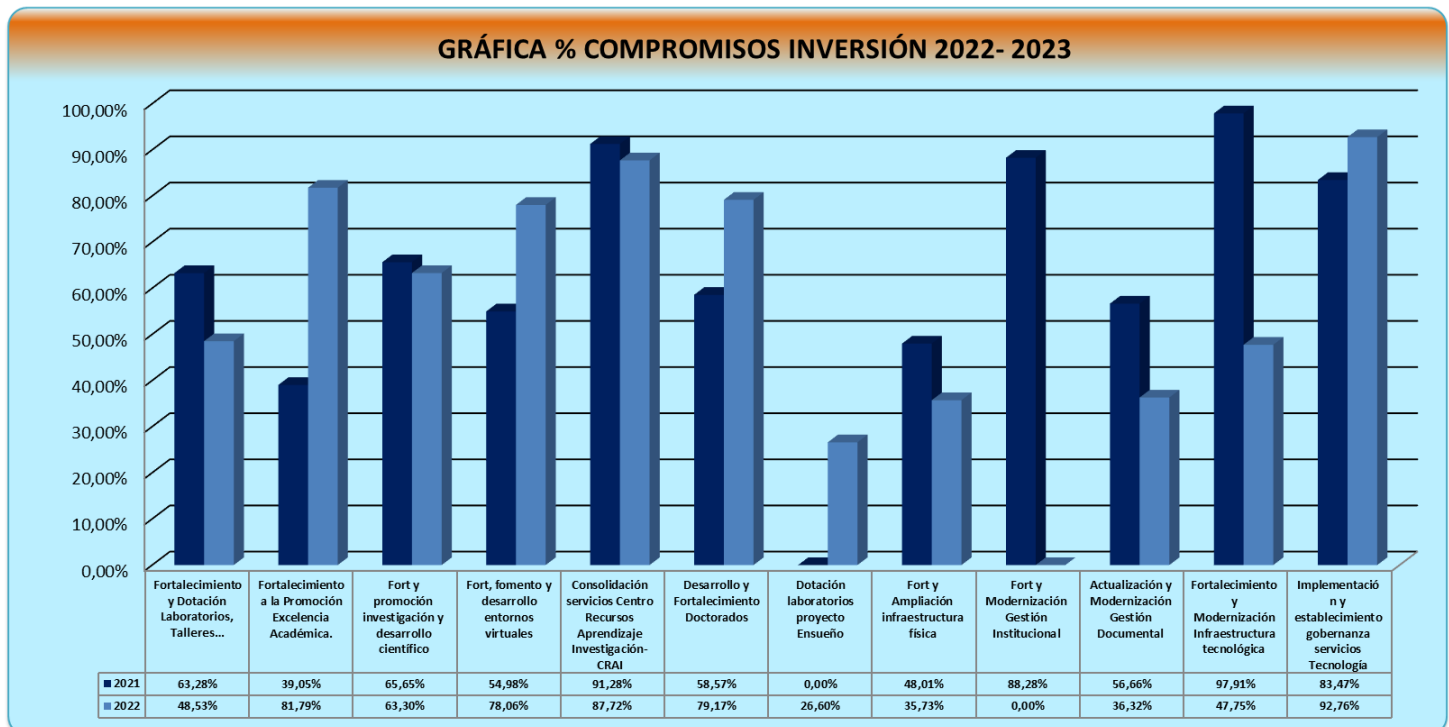
Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de septiembre de 2023.

La Inversión Directa comprometió hasta septiembre el 50,92%. 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 87,72% y Fortalecimiento a la Promoción



para la Excelencia Académica (81,79%). 8 proyectos tuvieron compromisos entre el 26,60% y 63,30%. 1 proyecto 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 septiembre 30.

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 \$17.587.164.500 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 \$14.240.939.610 que representa el 51,23% de ejecución. La tabla es la que sigue:

RUBRO	PRESUPUESTO	COMPROMISOS ACUMULADOS
Fortalecimiento y Dotación de Laboratorios, Taller	3.490.880.000	2.413.363.325
Fort y promoción investigación y desarrollo científico	4.169.522.000	2.639.504.364
Fort, fomento y desarrollo entornos virtuales	500.000.000	384.632.158



Consolidación servicios Centro Recursos Aprendizaje Investigación- CRAI	1.389.840.000	1.197.559.208
Desarrollo y Fortalecimiento Doctorados	1.389.840.000	1.140.942.213
Dotación laboratorios proyecto Ensueño	2.068.481.000	550.244.088
Fortalecimiento y Ampliación infraestructura física	11.118.722.000	3.500.990.138
Fortalecimiento y Modernización Infraestructura tecnológica	2.569.522.000	1.375.395.215
Implementación y establecimiento gobernanza servicios Tecnología	1.100.000.000	1.038.308.901
Total, Ejecutado en Gastos	27.796.807.000	14.240.939.610

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

Fuente: Informe de ejecución del presupuesto de inversiones detallado por fuentes de financiación sept.

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, hasta septiembre, se han realizado 4 modificaciones de modificación por parte del CSU y 3 de traslados presupuestales por parte de la Rectoría.

2.5 Reservas presupuestales

Se presenta a continuación la gestión de las Reservas Presupuestales 2022 acumuladas en la vigencia de 2023 hasta septiembre 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	\$ 20.894.037.027,00	\$ 98.683.667,00	\$ 9.603.755.436,00
GASTOS EN PENSIONES	\$ 2.112.669.598,00	\$ 1.850.958.758,00	\$ 0,00	\$ 261.710.840,00
<i>FUENTE</i>				
VA-Recursos distrito	2.025.580.210,00	1.763.869.370,00	0,00	261.710.840,00
VA-Administrados de libre destinación	87.089.388,00	87.089.388,00	0,00	0,00
FUNCIONAMIENTO	\$ 13.715.290.490,00	\$ 10.571.348.932,00	\$ 37.923.279,00	\$ 3.106.018.279,00
<i>FUENTE</i>				
PAS-Stampilla Universidad Distrital y	0,00	0,00	0,00	0,00
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	4.700.350.253,00	7.246.566,00	282.123.899,00
VA-Administrados de libre destinación	8.642.269.772,00	5.787.698.679,00	30.676.713,00	2.823.894.380,00
INVERSIÓN	\$ 14.768.516.042,00	\$ 8.471.729.337,00	\$ 60.760.388,00	\$ 6.236.026.317,00
<i>FUENTE</i>				
VA-Administrados de libre destinación	6.114.436.011,00	1.895.319.226,00	25.106.661,00	4.194.010.124,00
VA-Administrados de libre destinación M.E.N.	0,00	0,00	0,00	0,00
VA-Administrados de libre destinación	0,00	0,00	0,00	0,00
RB-Administrados de destinación específica	0,00	0,00	0,00	0,00
VA-Stampilla prouniversidades estatales	190.969.994,00	163.053.931,00	1,00	27.916.062,00
RB-Stampilla prouniversidades estatales	79.691.554,00	63.460.354,00	0,00	16.231.200,00
RB-Stampilla Universidad Distrital y Nacional	1.035.112.084,00	658.679.887,00	981.097,00	375.451.100,00
VA-Stampilla Universidad Distrital	7.348.306.399,00	5.691.215.939,00	34.672.629,00	1.622.417.831,00

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

La suma de pagos y anulaciones acumulado a septiembre 30 por \$20.992.720.694 representa el 68,61% de las Reservas Presupuestales constituidas en 2022.

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	SALDO ACUMULADO
TOTALES	\$ 18.982.959.923,00	\$ 0,00	\$ 2.137.980.395,00	\$ 16.844.979.528,00
	SALDO INICIAL AÑO	PAGOS ACUMULADOS	ANULACIONES	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	\$ 491.228.780,00	\$ 917.980.760,00
<i>FUENTE</i>				
VA-Recursos distrito	780.282.282,00	0,00	491.228.780,00	289.053.502,00
VA-Administrados de libre destinación	628.927.258,00	0,00	0,00	628.927.258,00
INVERSIÓN	\$ 387.687.335,00	\$ 0,00	\$ 280.123.657,00	\$ 107.563.678,00
<i>FUENTE</i>				
VA-Administrados de libre destinación M.E.N.	120.451.923,00	0,00	120.451.923,00	0,00
VA-Administrados de libre destinación	36.508.995,00	0,00	31.966.365,00	4.542.630,00
RB-Administrados de destinación específica	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	58.842.525,00	0,00	11.362.358,00	47.480.167,00
VA-Estampilla Universidad Distrital Ley 1825	160.820.408,00	0,00	107.784.227,00	53.036.181,00
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	\$ 1.114.440.142,00	\$ 548.850.236,00
<i>FUENTE</i>				
VA-Administrados de libre destinación M.E.N	9.348.602,00	0,00	3.291.761,00	6.056.841,00
RB-Administrados de destinación específica	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	1.642.464.084,00	0,00	1.111.148.381,00	531.315.703,00
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	3.757.200,00	0,00	0,00	3.757.200,00
FUNCIONAMIENTO	\$ 395.282.843,00	\$ 0,00	\$ 2.586.274,00	\$ 392.696.569,00
<i>FUENTE</i>				
Recursos del Distrito 01-12	180.186.077,00	0,00	2.586.274,00	177.599.803,00
Recursos Administrados de libre Destinación	215.096.766,00	0,00	0,00	215.096.766,00
INVERSIÓN	\$ 2.340.187.221,00	\$ 0,00	\$ 244.179.050,00	\$ 2.096.008.171,00
<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	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	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	244.179.050,00	906.413.843,00
Recursos del Balance Estampilla UD ley	154.679.688,00	0,00	0,00	154.679.688,00
Recursos del Balance Estampilla Pro	191.423.703,00	0,00	0,00	191.423.703,00



PASIVOS 2018				
FUNCIONAMIENTO	\$ 5.257.492,00	\$ 0,00	\$ 5.257.492,00	\$ 0,00
<i>FUENTE</i>				
Recursos Administrados de libre Destinación	5.257.492,00	0,00	5.257.492,00	0,00
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	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 30 de septiembre de 2023

En cuanto a pasivos exigibles, la suma de pagos y anulaciones hasta septiembre de 2023 de \$2.137.980.395 en anulaciones, representa el 11,26% ejecutado del total constituido.

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 septiembre 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 Secretaría Distrital de Hacienda-BogData

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

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

<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 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 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 y la Universidad Distrital sigue en espera por parte de la SHD de la estabilización de la plataforma Bogdata, los ajustes solicitados y la prevención de errores, así como generación cargue firmas masivas que mantengan la validación y evitar la firma individual de Disponibilidades y Registros presupuestales. Por su parte en la Universidad se trabaja en la revisión de plantillas para cargue BOGDATA por parte de la OATI, 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 septiembre 30 de 2023: PENDIENTE

CDP / CRP	CANTIDAD	VR.EXPEDICIONES	VR.ANULACIONES
CDPs	3.469	419.015.244.819	52.518.353.991
CRPs	8.076	346.570.927.763	24.306.877.451

Tabla No. 14 Estadística CDPs y CRPs Expediciones y anulaciones a septiembre 30 de 2023

Fuente: Tike y Sicapital consecutivo disponibilidades

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 TERCER 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 a veces 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 de Tecnología Información, 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. Estas diferencias subsisten hasta la fecha, por tanto, actualmente se toman únicamente los valores del Sicapital.

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 tercer trimestre 2023, se realizaron dentro de las fechas establecidas por parte de la Unidad de Presupuesto, se adjuntan las del trimestre 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 tercer trimestre 2023 como evidencia.

2.10 Ejecución y Avances Procesos SIGUD

Se retomó por parte del Sigud el proceso de claridad en los documentos (procesos y procedimientos) revisado en la Unidad de Presupuesto con el acompañamiento de la Oficina Asesora de Planeación e ir programando las actividades para su actualización o creación, concretamente con el pago de Pasivos exigibles (Procedimiento GRF-PR-027) y la creación del correspondiente a Regalías.

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

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

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

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

2.10.1 Plan de Acción

Está en proceso de preparación y envío el informe y anexos correspondientes al Tercer monitoreo del Plan de Acción componentes cualitativo y cuantitativo, para enviar a la Oficina Financiera donde se consolidará en el SISGPLAN el seguimiento de las áreas. Asistencia a Jornada de acompañamiento formulación y seguimiento Plan de Acción 2024.

2.10.2 Mapa de Riesgos

La Unidad de Presupuesto envió el **Correo Envío a OAP-2º Monitoreo Cuatrimestral 2023 Mapa Integral Riesgos** correspondiente al avance cuatrimestral a agosto 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>

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

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 Julio 12, # 7 agosto 10 y # 8 septiembre 4 de 2023.
- Otras mesas de trabajo programadas por parte de las diferentes dependencias de la universidad y entes externos: para temas como:
 1. ERP. La Unidad de Presupuesto participó en las reuniones semanales de construcción del Sistema de información financiera y, Capacitación del 04 de julio de 2023.
 2. Reunión Modulo de Gestión de Resoluciones. 21 de julio de 2023.

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 septiembre 28 de 1992, Decreto 1767 de 2006, Decreto 4968 de septiembre 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 septiembre de 2016
CHIP-REGALÍAS	Contraloría General	Categoría CGR Sistema General de Regalías	Trimestral	Resolución Reglamentaria Orgánica 07 del 9 de septiembre 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 y CRPs	Mensual	Circular 005 de 2021

Los informes que no se adjuntan es porque están en proceso de preparación y envío, dentro de los plazos de cada entidad.

Derechos de Petición y/o Pqrs recibidas y respondidas.

- En el tercer trimestre incluyendo solicitudes de informes, reportes, derechos de petición, estados de cuenta y solicitud de expedición de CDPs y CRPs, se recibieron 2.035 según cifras reportadas en el monitoreo del Plan de Acción. Por el sistema Bogotá Te Escucha se recibió un derecho de petición que fue direccionado por competencia a otra dependencia
- Igualmente, en el tercer trimestre de 2023 se realizó el proceso para la firma y cargue en Bogdata de CDPs y CRPs de 5.454 documentos firmados.

Auditorías y Planes de Mejoramiento.

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

- En el tercer trimestre la Unidad de Presupuesto envió los correos con la información correspondiente a las acciones de seguimiento de los Planes de Mejoramiento **24** de 2022 y **21** de 2023 y respectivo cargue en el Sisifo.

Otros requerimientos y temas:

1. Informe semanal a Oficina de Recursos Financieros. actividades desarrolladas o procesos adelantados más relevantes, su importancia institucional con estadísticas y/o resultados.
2. Mesa de Trabajo Contraloría de Bogotá. 25 de julio de 2023.
3. Capacitación SIIF Nación. 26 de julio de 2023 y 05 de septiembre de 2023
4. Contratación Docentes de Vinculación Especial. 31 de julio al 03 de agosto de 2023.

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,


FRANKLIN WILCHES REYES
 Jefe Unidad de Presupuesto

	NOMBRE	CARGO	FIRMA
Proyectó	Elizabeth Ruiz Álvarez	Profesional Unidad de Presupuesto	