

**OFICINA DE RECURSOS FINANCIEROS
UNIDAD DE PRESUPUESTO**

**INFORME DE GESTIÓN SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL
SEGUNDO TRIMESTRE 2024**

2. INFORME DE GESTIÓN UNIDAD DE PRESUPUESTO

2.1 Introducción

La Unidad de Presupuesto tiene por objetivo general la gestión y ejecución del proceso financiero-presupuestal de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, su control y seguimiento, dentro del marco financiero, herramientas de proyección y el presupuesto general, a fin de satisfacer las necesidades y propósitos institucionales, garantizando la eficacia de la planificación, el uso adecuado de los recursos públicos.

Como actividades principales están la generación de certificados de disponibilidad y compromisos presupuestales; registro y envío de Órdenes de Pago; registro, control y monitoreo de las partidas presupuestales de las dependencias y facultades de la Universidad, hacia la toma de decisiones, y al seguimiento de los entes externos y de control; igualmente la atención de usuarios internos y entes de control, así como la Implementación del nuevo sistema de información financiera.

Otras funciones específicas desarrolladas son, documentación y correspondencia; firma digital documentos en el sistema Bogdata de la Secretaría de Hacienda Distrital; publicación de la información oficial en el portal web; control y seguimiento nómina profesores hora cátedra; control y seguimiento de las Reservas y Pasivos Exigibles, Fenecidos vigencias anteriores y anulaciones reservas presupuestales en el sistema sicapital y en bogdata; creación terceros en bogdata y en el sistema de Regalías (SPGR); cargue diario información presupuestal en bogdata; cierre presupuestal mensual y anual en sistema de la Universidad y en bogdata; cargue información ejecuciones presupuestales para los entes de control, SNIES del Ministerio de Educación, SIIF Nación del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, CHIP cuipo y regalías para la Contraloría General de la Nación y para la misma entidad SIRECI transferencias y Regalías.

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. 023 de 27 de diciembre de 2023 para la vigencia del año 2024; traslados presupuestales según Resoluciones Rectoría 036 de enero 4, 053 de febrero 13, 108 de marzo 2, 141 de abril 23, 145 de Abril 25, 207 de junio 12 de 2024 y Modificaciones presupuestales por Resoluciones

Aprobó: Franklin Wilches Reyes	Fecha de aprobación: 12/07/2024 Elaboró: Elizabeth Ruiz A.	Página 1 de 26	Versión: 01	Informe de Gestión segundo trimestre 2024
--------------------------------	---	----------------	-------------	---



CSU 002 de marzo 8 de 2024, 007 de abril 10 de 2024, para un presupuesto definitivo de \$495.877.051.907

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).

2.2 Ingresos

La cuota global de Ingresos presupuestada para la vigencia 2024 y sus modificaciones al cierre del segundo trimestre quedó establecida en la suma de \$495.877.051.907, desglosada en los principales rubros presupuestales:

Concepto	Valor
INGRESOS CORRIENTES - No Tributarios	99.241.904.720
RECURSOS DE CAPITAL	6.781.277.187
TRANSF.ADMINISTRACIÓN CENTRAL	389.853.870.000
TOTAL INGRESOS PRESUPUESTADOS	495.877.051.907

Tabla 1 – Cuota global de ingresos 2024

Fuente: Cifras tomadas de la Ejecución de Ingresos Presupuestales a 30 de junio de 2024

En la siguiente tabla se desglosa el recaudo acumulado a 30 de junio de 2024 por valor total de \$221.850.408.337 que representa el 44,74% del presupuesto definitivo. En comparación con el recaudo acumulado de ingresos en 2023 que fue de \$211.783.910.573 o sea 43,81% del total de presupuesto definitivo, presentó un aumento de 0,93%. La tabla detallada es la siguiente.

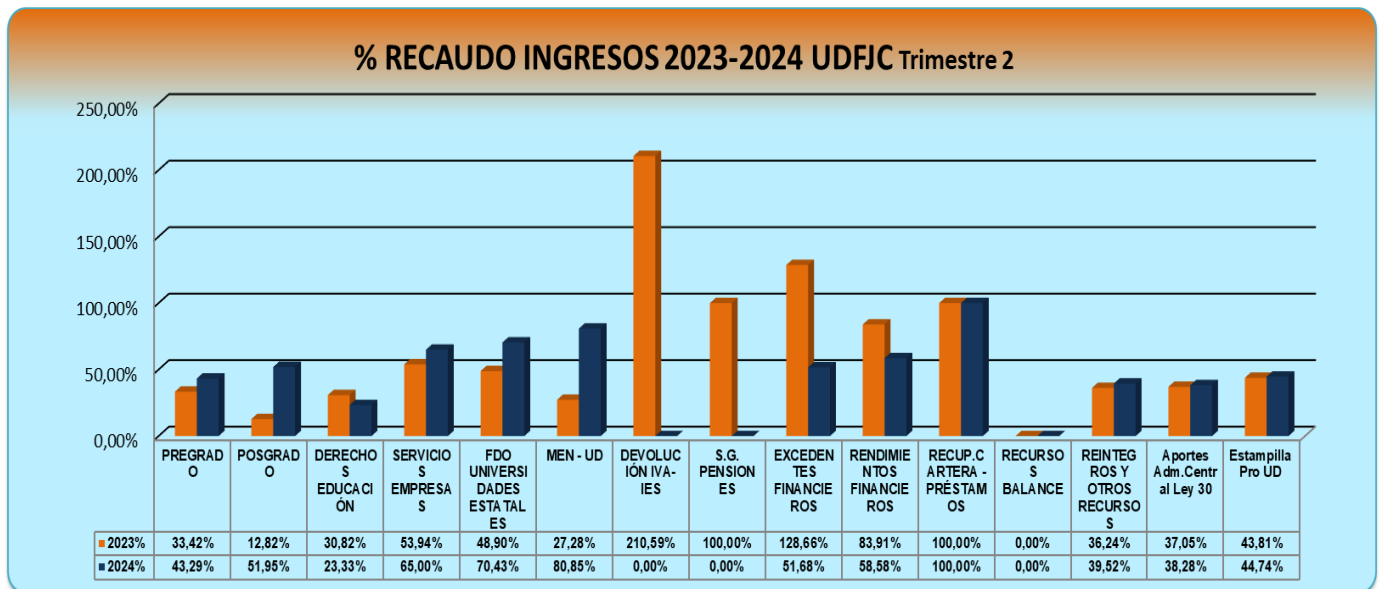


INGRESOS			2023			2024			
			PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDADO	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDADO	% Ejecución	
INGRESOS CORRIENTES -No tributarios	TASAS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	NIVEL PREGRADO	13.729.140.000	6.219.056.876	45,30	22.391.674.720	13.968.963.692	62,38	
		NIVEL POSGRADO	13.924.452.000	4.653.084.192	33,42	14.706.509.000	6.366.367.578	43,29	
		DERECHOS COMPLEMENTARIOS ASOCIADOS EDUCACIÓN	907.906.000	116.389.270	12,82	498.789.000	259.143.900	51,95	
	VENTA BIENES Y SERVICIOS	SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCIÓN	2.046.685.000	630.858.902	30,82	4.532.638.000	1.057.377.006	23,33	
	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	PARTICIPACION CONTRIBUCIONES (FDO.NAL.UNIVERS ESTATALES COLOMBIA)	3.403.539.000	1.835.885.945	53,94	2.921.371.000	1.898.859.890	65,00	
		APORTES NACIÓN (MEN)	45.973.530.791	22.479.345.730	48,90	49.350.157.000	34.759.738.134	70,43	
		DEVOLUCIÓN IVA- IES	4.416.830.000	1.204.889.963	27,28	4.520.766.000	3.655.077.169	80,85	
		SISTEMA GENERAL DE PENSIONES	215.000.000	452.778.351	210,59	320.000.000	0	0,00	
	Subtotal Ing. No tributarios			84.617.082.791	37.592.289.229	44,43	99.241.904.720	61.965.527.369	62,44
	RECURSOS DE CAPITAL	EXCEDENTES FINANCIEROS		35.207.941.345	35.207.941.345	100	0	0	0,00
RENDIMIENTOS FINANCIEROS		1.012.771.000	1.302.985.128	128,66	1.042.256.000	538.652.462	51,68		
RECUPERACIÓN DE CARTERA - PRÉSTAMOS		491.303.941	412.264.428	83,91	200.000.000	117.154.769	58,58		
RECURSOS DEL BALANCE		9.104.535.000	9.104.535.000	100	5.539.021.187	5.539.021.187	100		
REINTEGROS Y OTROS RECURSOS NO APROPIADOS		0	0	0	0	0	0		
Subtotal R de Capital			45.816.551.286	46.027.725.901	100,46	6.781.277.187	6.194.828.418	91,35	
TRANSF. DISTRITO	Aportes Según Ley 30		325.237.097.000	117.865.613.443	36,24	357.909.599.000	141.460.857.050	39,52	
	Estampilla Pro UD Ley 1825 de 2017		27.796.807.000	10.298.282.000	37,05	31.944.271.000	12.229.195.500	38,28	
	Subtotal Transf. Adm. Central			353.033.904.000	128.163.895.443	36,30	389.853.870.000	153.690.052.550	39,42
TOTAL EN CIFRAS			483.467.538.077	211.783.910.573	43,81	495.877.051.907	221.850.408.337	44,74	
PORCENTAJE RECAUDO INGRESOS			43,81%			44,74%			

Tabla 2 - Comparativo Ingresos Vigencias 2023/2024

Fuente: Cifras Ejecuciones de Ingresos Presupuestales a 30 de junio de 2023 y 2024

La gráfica comparativa del recaudo de ingresos en las dos vigencias segundo trimestre 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 en el segundo trimestre de 2024 de Ingresos No Tributarios por valor de \$61.965.527.369 corresponde al 62,44% de lo presupuestado.

El de mayor participación en recaudo fue Devolución Iva- Instituciones de Educación Superior con 80,85%, seguido de Transferencias Ministerio de Educación - Universidad Distrital con 70,43%, Participación en Contribución Fondo Nacional Universidades Estatales de Colombia (65,00%), Nivel Pregrado (62,38%), Derechos Complementarios Asociados a la Educación (51,95%), Nivel Posgrado (43,29%), Servicios Prestados a las Empresas y Servicios de Producción (23,33%) y finalmente y el rubro Sistema general de pensiones que no tuvo recaudo.

Respecto a la vigencia anterior (44,43%), los Ingresos clasificados en la presente vigencia como No Tributarios aumentaron 18,01%.

2.2.2 Recursos de Capital



RECURSOS DE CAPITAL	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	%Ejecución
	6.781.277.187	6.194.828.418	91,35%
Excedentes financieros	0	0	0,00%
Rendimientos financieros	1.042.256.000	538.652.462	51,68%
Recuperación de cartera - préstamos	200.000.000	117.154.769	58,58%
RECURSOS DEL BALANCE	5.539.021.187	5.539.021.187	100,00%
REINTEGROS Y OTROS	0	0	0,00%
RECURSOS NO APROPIADOS			

Tabla 4 – Recursos de Capital 2024

Fuente: Cifras tomadas de la Ejecución de Ingresos Presupuestales a 30 de junio de 2024

Han tenido hasta junio de 2024 recaudo del 91,35% de lo presupuestado y disminución del 9,11% respecto al mismo periodo de la vigencia anterior 100,46%.

2.2.3 Transferencias Administración Central

TRANSFERENCIAS DISTRITALES	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	%Ejecución
Aportes Según Ley 30	357.909.599.000	141.460.857.050	39,52%
Estampilla Pro Universidad Distrital Ley 1825 de 2017	31.944.271.000	12.229.195.500	38,28%
Totales	389.853.870.000	153.690.052.550	39,42%

Tabla 3 – Transferencias Distritales a junio 30 de 2024

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Ingresos Presupuestales a 30 de junio de 2024

Presentan hasta el segundo trimestre de 2024 un recaudo acumulado de \$153.690.052.550 correspondiente al 39,42% del valor presupuestado. Respecto al 2023 aumentó 3,12%

El recaudo por Aportes Según Ley 30 de \$141.460.857.050 representa el 39,52% de la cifra presupuestada. Este aporte ordinario del Distrito por debajo de lo presupuestado, se ha debido 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 38,28%, en cifras, \$12.229.195.500. Respecto a 2023 (37,05%) tuvo un aumento de 1,23% en 2024 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 2024 quedó establecida, según la asignación presupuestal y modificaciones en el segundo trimestre, en la suma de \$495.877.051.907, desglosada en los agrupadores presupuestales correspondientes:

CÓDIGO	RUBRO	VALOR
3	GASTOS	495.877.051.907
3-01	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	454.833.033.082
3-01-001	GASTOS DE PERSONAL	276.493.629.302
3-01-002	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	110.189.785.583
3-01-003	TRANSF.CTES (PENSIONES)	63.794.453.000
3-01-007	DISMINUCIÓN DE PASIVOS	3.545.263.000
3-01-008	GASTOS POR TRIBUTOS, TASAS, CONTRIBUCIONES, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	809.902.197
3-03	INVERSIÓN	41.044.018.825

Tabla 5 – Cifras Presupuesto de Gastos por Grupos Año 2024

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de junio de 2024.

A continuación la comparación de la ejecución acumulada a 30 de junio de 2024 con las cifras presupuestadas; así mismo con los valores de igual periodo de la vigencia 2023:

GASTOS	2023			2024		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	449.105.958.264	225.024.808.701	50,11	454.833.033.082	258.395.674.020	56,81
Gastos de Personal	255.711.976.982	112.594.184.296	44,03	276.493.629.302	138.294.041.749	50,02
Adquisición de Bienes y Servicios	109.477.757.659	71.520.188.511	65,33	110.189.785.583	74.095.772.031	67,24
Transferencias Corrientes (pensiones)	78.673.475.623	39.266.625.782	49,91	63.794.453.000	44.184.401.794	69,26
Disminución Pasivos	4.584.000.000	1.035.323.939	22,59	3.545.263.000	1.074.157.587	30,30
Impuestos, tasas, multas	658.748.000	608.486.173	92,37	809.902.197	747.300.859	92,27
INVERSIÓN	34.361.579.813	14.192.730.231	41,30	41.044.018.825	12.262.843.585	29,88
Directa	33.870.275.872	14.188.830.231	41,89	40.844.018.825	12.260.843.585	30,02
Transferencias Corrientes (entidades, préstamos)	491.303.941	3.900.000	0,79	200.000.000	2.000.000	1,00
TOTAL	483.467.538.077	239.217.538.932	49,48	495.877.051.907	270.658.517.605	54,58
% EJECUCIÓN	49,48%			54,58%		

Tabla 6 - Comparativo Gastos e Inversiones 2023/2024

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de junio de 2024.

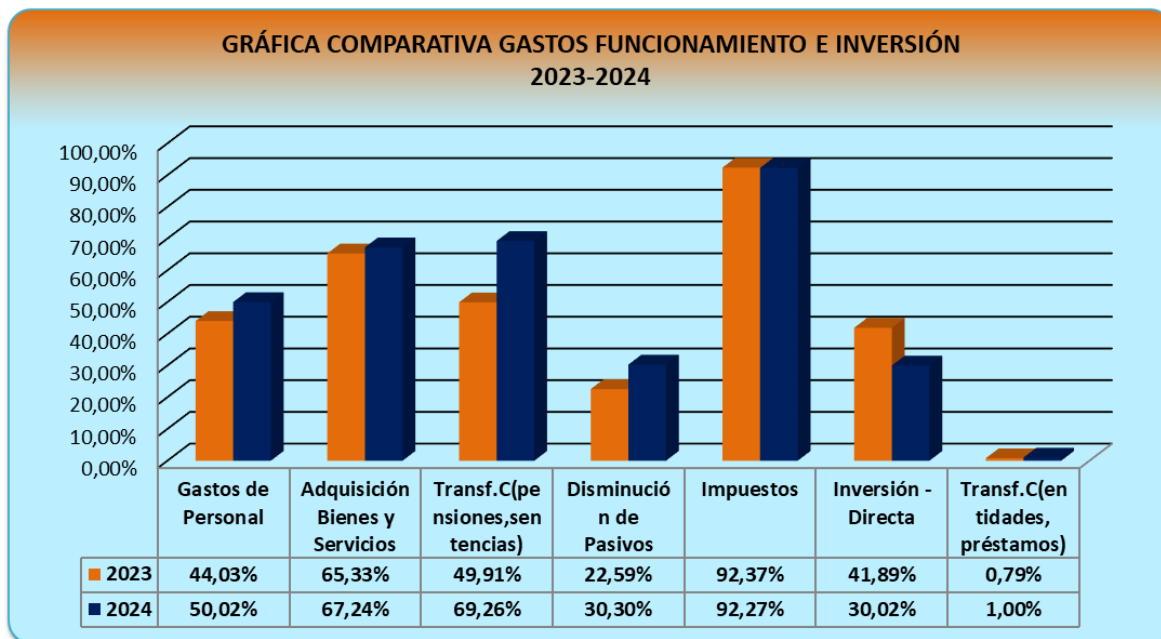


El porcentaje de ejecución acumulada de los Gastos en la vigencia 2024 segundo trimestre fue del 54,58%, por valor de \$ 270.658.517.605 respecto a la cifra presupuestada. Los dos grandes agrupadores, Gastos de Funcionamiento e Inversión, tuvieron respectivamente una ejecución del 56,81% y del 29,88%.

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 correos mensuales a los ordenadores del gasto y demás personal operativo.


En los rubros agrupadores, la mayor participación de Gastos e Inversión en 2024 la tuvo el rubro Gastos Tributos, tasas, multas, intereses mora 92,27%, seguido de Transferencias Corrientes (pensiones) 69,26%, Adquisición de Bienes y Servicios con 67,24%, Gastos de Personal con 50,02%, Disminución Pasivos 30,30%, Inversión Directa 30,02%, y Préstamos 1,00%

La gráfica es la siguiente:



Gráfica No. 2 - Comparativo de Gastos e Inversión de las vigencias 2023 y 2024 corte 30 de junio

Frente a la ejecución de la vigencia anterior 2023 segundo trimestre (49,48%), la ejecución general de los Gastos e Inversiones de la vigencia 2024 (54,58%), aumentó 5,10% en compromisos.

	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN SEGUNDO TRIMESTRE 2024	EDEPO-F06

2.3.1 Gastos de Funcionamiento

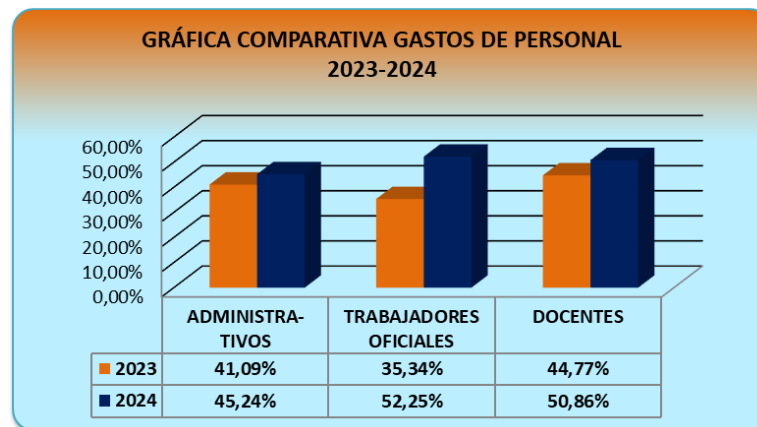
En lo corrido de la vigencia 2024, a junio, estos gastos se ejecutaron 56,81% y respecto al periodo anterior de 2022 (50,11%), aumentaron 6,71% en compromisos.

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

CONCEPTO	2023			2024		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución
GASTOS DE PERSONAL	255.711.976.982	112.594.184.296	44,03%	276.493.629.302	138.294.041.749	50,02%
Administrativos	40.408.487.982	16.603.411.296	41,09%	42.250.544.333	19.114.404.521	45,24%
Trabajadores oficiales	4.300.982.000	1.520.052.747	35,34%	3.157.965.121	1.649.890.379	52,25%
Docentes	211.002.507.000	94.470.720.253	44,77%	231.085.119.848	117.529.746.849	50,86%

Tabla No. 7 - Comparativo gastos de personal Administrativo, Trabajadores Oficiales y Docentes 2023/2024
Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de junio de 2023 y 2024

La gráfica es la siguiente:



Gráfica No. 3 - Comparativo de Gastos de Personal vigencias 2023 y 2024 con corte a 30 de junio

Los Gastos de personal administrativo se ejecutaron en 45,24% hasta el segundo trimestre de 2024, Trabajadores Oficiales en 52,25% y los Docentes en 50,86% respecto a las cifras presupuestadas, siendo este último el de mayor porcentaje en compromisos presupuestales. Frente a la ejecución del mismo periodo de la vigencia anterior (44,03%), Gastos de personal en general tuvo una variación positiva de 5,99%.



Adquisición de Bienes y Servicios. Tuvo compromisos por 67,24%, esto es, \$74.095.772.031 frente a lo presupuestado. En comparación con la vigencia anterior (65,33%), registró un 1,92% de aumento en la ejecución.

Transferencias Corrientes de funcionamiento. Pensiones (cuotas partes, bonos y mesadas), se ejecutó en 69,26% respecto al valor presupuestado y frente a 2023 (49,91%) aumentó 19,35% en ejecución.

Disminución de Pasivos (cesantías parciales y definitivas) se ejecutó \$1.074.157.587 de \$3.545.263.000 presupuestado, esto es el 30,30%. Respecto a 2023 segundo trimestre aumentó el 7,71%.

Los Gastos por tributos (multas, sanciones e intereses de mora) presupuestados en \$809.902.197 tuvieron compromisos en 2024 trimestre 2 por \$ 747.300.859 es decir 92,27%.

En cuanto a Inversión, se analiza posteriormente en el presente informe.

De otra parte y al último nivel de desagregados presupuestales, se listan los Rubros de gastos con compromisos por encima del 80%, resaltando que en general la ejecución de 2024 a junio, estuvo por encima del 54%:

Rubro	Apropiación Definitiva	Compromisos	%Compromisos
GASTOS			
Planta de Personal permanente			
Prima semestral	9.570.107.511	8.824.689.470	92,21%
Beneficios convencionales	8.324.946.734	6.686.375.675	80,32%
Aportes de cesantías	11.037.235.496	9.999.957.966	90,60%
Prima de Servicios Facultad de Ingeniería	264.994.326	224.861.573	84,86%
Prima de Servicios Facultad de Ciencias Matemáticas y Naturales	120.022.000	113.359.295	94,45%
Prima de Navidad Facultad Artes ASAB	361.727.734	352.457.236	97,44%
Adquisición de bienes y servicios			
Pasta o pulpa, papel y productos de	302.083.000	243.293.941	80,54%
Gasolina motor corriente-Programa de Infraestructura	30.000.000	30.000.000	100,00%
Diésel oil ACPM (fuel gas gasoil marine gas)- Programa de Infraestructura	20.000.000	20.000.000	100,00%
Productos de caucho y plástico- Programa de Infraestructura	88.800.000	88.656.154	99,84%
Alojamiento; servicios de suministros de comidas y bebidas			
Facultad de Artes - ASAB	26.000.000	26.000.000	100,00%
Facultad de Ciencias Matemáticas y Naturales	36.043.000	36.043.000	100,00%
Facultad Tecnológica	24.455.000	23.613.120	96,56%
Servicios de transporte terrestre de pasajeros, diferente del transporte local y turístico de pasajeros			
Facultad de Artes - ASAB	65.288.434	62.641.354	95,95%

**UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS****Versión: 1****INFORME DE GESTIÓN SEGUNDO TRIMESTRE 2024****EDEPO-F06**

Facultad de Ciencias Matemáticas y Naturales	76.454.000	71.414.041	93,41%
Facultad Ciencias de la Salud	52.386.845	49.739.765	94,95%
Servicios prestados a las empresas y servicios de producción (seguridad)	78.717.243.743	63.874.373.094	81,14%
Servicios jurídicos y contables CPS	1.604.115.825	1.484.382.715	92,54%
Servicios de consultoría en gestión administrativa - Contratistas Doctorados	838.183.000	761.082.703	90,80%
Servicios profesionales, científicos y técnicos (excepto los servicios de investigación, urbanismo, juríd y de contab) CPS	41.687.852.298	36.001.132.435	86,36%
Servicios de telecomunicaciones, transmisión y suministro de información	1.434.321.803	1.203.502.307	83,91%
Servicios de protección (guardas de seguridad)	15.340.768.000	15.280.685.223	99,61%
Membresías-Rectoría	32.766.000	28.017.178	85,51%
Membresías-Proyecto de Publicaciones	10.000.000	10.000.000	100,00%
Servicio de mantenimiento y reparación de vehículos automóviles	74.051.000	74.051.000	100,00%
Servicio de mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo para las actividades de impresión	61.709.000	61.708.997	100,00%
Servicios de impresión-Proyecto de Publicaciones	140.000.000	131.796.000	94,14%
Servicios relacionados con la impresión-Vicerrectoría Administrativa y Financiera	32.064.920	27.305.000	85,16%
Servicios generales de recolección de otros desechos-Programa de Infraestructura	95.444.000	89.554.160	93,83%
Gastos por tributos, tasas, contribuciones, multas, sanciones e intereses de mora	809.902.197	747.300.859	92,27%
INVERSIÓN DIRECTA			
Fortalecimiento a la Promoción para la Excelencia Académica.	600.000.000	571.842.500	95,31%
Fortalecimiento, fomento y desarrollo de entornos virtuales en la UD	1.000.000.000	889.060.227	88,91%
Consolidación del modelo de servicios Centro de Recursos para el Aprendizaje y la Investigación- CRAI de la Universidad Distrital Francisco	2.147.214.000	1.738.798.444	80,98%
Desarrollo y Fortalecimiento de los Doctorados de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas	2.147.214.000	1.841.665.295	85,77%
Implementación y establecimiento de la gobernanza entre los diferentes servicios de Tecnología de la información	1.360.000.000	1.351.454.337	99,37%

Tabla No. 8 – Rubros con ejecución mayor al 80% trimestre 2-2024**Fuente:** Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de junio de 2024.

Algunos rubros de la Planta de personal permanente y de Docentes hora cátedra tales como Primas y cesantías, estuvieron por encima del 80% en el segundo trimestre 2024. Al 100% en Adquisición de bienes y servicios se comprometieron rubros como Gasolina, Diésel, Contratos por Prestación de Servicios y algunos de Servicios de Impresión, Alojamiento, Membresías y Mantenimiento.

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




Rubro	Apropiación Definitiva	Compromisos	%Compromisos
GASTOS			
Planta de personal permanente:			
Prestaciones sociales (primas de navidad y vacaciones)	18.404.880.000	167.359.296	0,91%
Convención Colectiva y Mesas de Diálogo - Bienestar Institucional	206.493.000	-	0,00%
Mesas de Diálogo - Auxilios e Incentivos Acuerdos de Negociación	182.468.000	-	
Bonificación especial de recreación	87.300.000	2.461.560	2,82%
Reconocimiento por permanencia en el servicio público - Bogotá D.C.	326.300.000	5.483.772	1,68%
Personal supernumerario y planta temporal - DOCENTES VINCULACIÓN ESPECIAL Y HORA CÁTEDRA			
Sueldo Básico Facultad de Ciencias de la Salud	73.287.000	-	0,00%
Prima de Navidad Facultad de Ciencias de la Salud	4.797.000	-	0,00%
Prima de Vacaciones Facultad de Ciencias de la Salud	2.687.000	-	0,00%
Pensiones Públicas Facultad de Ciencias de la Salud	8.795.000	-	0,00%
Pensiones Privadas Posgrado Facultad de Artes ASAB	7.315.500	998.400	13,65%
Salud Privada Facultad de Ciencias de la Salud	6.230.000	-	0,00%
Cesantías Fondos Públicos Facultad de Ciencias de la Salud	6.841.000	-	0,00%
Caja de Compensación Facultad de Ciencias de la Salud	2.698.000	-	0,00%
ARL Facultad de Ciencias de la Salud	383.000	-	0,00%
ARL Facultad de Ciencias de la Salud	383.000	-	0,00%
ICBF Facultad de Ciencias de la Salud	2.024.000	-	0,00%
Adquisición de bienes y servicios			
Activos fijos no clasificados como maquinaria y equipo (musicales y deporte)	614.464.713	-	0,00%
Paquetes de software:			
Proyecto de Publicaciones	20.000.000	-	0,00%
Programa Financiero	6.274.000	-	0,00%
Tejido de punto o ganchillo; prendas de vestir	307.152.102	-	0,00%
Pastas o pulpas de otras fibras n.c.p. para papel:			
Facultad de Medio Ambiente y Recursos Naturales	5.461.000	-	0,00%
Proyecto de Biblioteca	10.922.000	-	0,00%
Vicerrectoría Académica (Oficina de Registro y Control Académico)	2.500.000	-	0,00%
Diésel oil ACPM (fuel gas gasoil marine gas): Programa Emisora LAUD	8.000.000	-	0,00%
Otros medicamentos n.c.p. para uso humano terapéutico o profiláctico- Oficina de Bienestar Institucional	330.976.475	-	0,00%
Artículos n.c.p. de ferretería y cerrajería	753.040.629	-	0,00%
Articulos n.c.p. de metal moldeado	220.000.000	-	0,00%
Maquinaria para usos especiales	10.000.000	-	0,00%
Equipo y aparatos de radio, televisión y comunicaciones	167.352.099	-	0,00%
Alojamiento; servicios de suministros de comidas y bebidas:			
Oficina de Bienestar Institucional	76.454.000	-	0,00%
Programa Centro de Relaciones Interinstitucionales (CERI)	134.162.000	-	0,00%
Facultad de Ciencias y Educación	140.834.000	-	0,00%

**UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS****Versión: 1****INFORME DE GESTIÓN SEGUNDO TRIMESTRE 2024****EDEPO-F06**

Facultad de Ingeniería	53.130.000	-	0,00%
Facultad Ciencias de la Salud	2.000.000	-	0,00%
IPAZUD	2.075.000	-	
Rectoría	10.000.000	-	0,00%
Secretaría General	116.037.000	-	0,00%
Vicerrectoría Académica	32.000.000	-	0,00%
Servicios de transporte de pasajeros:			
IPAZUD	1.000.000	-	0,00%
Vicerrectoría Administrativa y Financiera	180.000.000	-	0,00%
Servicios de transporte aéreo de pasajeros, excepto los servicios de aerotaxi	1.047.558.000	7.285.960	0,70%
Servicios locales de mensajería nacional	58.449.000	5.108.501	8,74%
Servicios de transporte de carga	64.588.000	-	0,00%
Servicios financieros y servicios conexos (ARL y seguros)	5.357.038.929	402.292.546	7,51%
Servicios de alquiler o arrendamiento con o sin opción de compra, relativos a bienes inmuebles no residenciales (diferentes a vivienda), propios o arrendados			
Programa Emisora LAUD	115.000.000	-	0,00%
Programa de Quejas, Reclamos y Atención al Ciudadano	15.500.000	-	0,00%
Rectoría	277.884.489	-	0,00%
Servicios de avalúo inmobiliario a comisión o por contrato	100.000.000	-	0,00%
Servicios de arrendamiento o alquiler sin operario	104.068.000	-	0,00%
Servicios de sistemas de seguridad- Programa de Infraestructura	86.393.000	-	0,00%
Servicios interdisciplinarios de investigación aplicada - Pares Académicos	461.770.000	63.084.140	13,66%
Servicios de documentación y certificación jurídica	4.740.000	329.536	6,95%
Servicios de arbitraje y conciliación	72.000.000	-	0,00%
Otros servicios de ensayos y análisis técnicos-Oficina Asesora de Planeación y Control	1.000.000	-	0,00%
Servicios de venta o alquiler de espacio o tiempo-Rectoría	156.185.000	-	0,00%
Servicios de consultoría en gestión administrativa - Asistentes Académicos:			
Oficina de Bienestar Institucional	33.300.000	-	0,00%
Facultad de Artes - ASAB	175.844.000	-	0,00%
Facultad de Ingeniería	695.731.000	-	0,00%
Facultad de Ciencias Matemáticas y Naturales	130.000.000	-	0,00%
Facultad Tecnológica	362.970.000	-	0,00%
Servicios de consultoría en gestión administrativa - Contratistas Unidades Académicas:			
Vicerrectoría Académica - Acreditación Internacional	116.546.772	-	0,00%
Vicerrectoría Académica - Nuevos programas	114.368.464	-	0,00%
Servicios de consultoría en tecnologías de la información (TI)	89.560.000	-	0,00%
Otros servicios de publicidad:			
Programa Centro de Relaciones Interinstitucionales (CERI)	50.000.000	-	0,00%
Facultad de Ciencias y Educación	30.000.000	-	0,00%
Facultad de Ciencias Matemáticas y Naturales	22.766.000	-	0,00%
Facultad Ciencias de la Salud	40.000.000	-	0,00%
Oficina de Bienestar Institucional	30.000.000	-	0,00%
Programa de Admisiones Registro y Control	80.000.000	-	0,00%
Rectoría	11.000.000	-	0,00%
Vicerrectoría Académica	10.775.653	-	0,00%



Otros servicios de venta de espacio o tiempo publicitario (excepto a comisión)	50.000.000	-	0,00%
Servicios de distribución de programas multicanal, en paquete básico de programación-Programa Emisora LAUD	5.500.000	-	0,00%
SERVICIOS DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA DE CONVENCIONES Y FERIAS:			
Cátedra UNESCO	2.962.000	-	0,00%
Programa Centro de Relaciones Interinstitucionales (CERI)	20.000.000	-	0,00%
Facultad de Artes - ASAB	415.036.000	38.521.595	9,28%
Facultad de Ciencias y Educación	120.462.000	6.414.050	5,32%
Facultad de Medio Ambiente y Recursos Naturales	91.745.000	7.543.099	8,22%
Facultad de Ciencias Matemáticas y Naturales	48.824.160	-	0,00%
Facultad Ciencias de la Salud	30.000.000	-	0,00%
Servicios de desinfección y exterminación	310.146.000	-	0,00%
Servicios especializados de limpieza -Programa de Infraestructura	85.000.000	-	0,00%
Servicios de preparación de documentos y otros servicios especializados de apoyo a oficina	255.672.000	-	0,00%
Membresías (15 dependencias excepto Rectoría 85% y Publicaciones 100%)	265.622.000	17.774.770	6,69%
Servicios de mantenimiento, reparación e instalación (excepto servicios de construcción)	2.232.331.505	135.759.997	6,08%
Servicios de impresión (5 dependencias excepto Publicaciones 94%)	100.220.966	-	0,00%
Servicios relacionados con la impresión (10 dependencias excepto VAF 85%)	412.678.000	-	0,00%
Capacitación Administrativos- Oficina de Talento Humano	330.100.000	29.500.000	8,94%
Capacitación Docentes- Vicerrectoría Académica	52.883.000	-	0,00%
Encuentro de estudiantes- Vicerrectoría Académica	54.000.000	-	0,00%
Prácticas Académicas Facultad Artes - ASAB	455.042.000	78.394.100	17,23%
Prácticas Académicas Facultad Tecnológica	299.145.716	31.674.643	10,59%
Bienestar Universitario y Laboral -Oficina de Talento Humano	110.000.000	-	0,00%
Servicios de orientación y asesoramiento de Programas de Ampliación de Cobertura	236.538.723	-	0,00%
Servicios para el cuidado de la salud humana y servicios sociales -SG-SST	269.175.000	-	0,00%
Servicios de recolección de otros desechos peligrosos-Programa de Infraestructura	58.275.000	-	0,00%
SERVICIOS RECREATIVOS, CULTURALES Y DEPORTIVOS- Cátedra UNESCO	19.212.000	-	0,00%
Viáticos y gastos de viaje CSU	3.467.000	-	0,00%
Viáticos y Gastos de Viaje - UAA:			
Vicerrectoría Administrativa y Financiera	81.750.000	-	0,00%
Facultad de Artes - ASAB	20.359.000	3.154.326	15,49%
Facultad de Ciencias y Educación	123.482.000	17.359.246	14,06%
Facultad Tecnológica	36.941.000	3.640.000	9,85%
Proyecto de Publicaciones	15.000.000	-	0,00%
Cesantías definitivas	1.966.273.000	233.621.048	11,88%
Impuesto sobre vehículos automotores	6.588.000	362.000	5,49%
Multas, sanciones e intereses de mora	50.000.000	181.662	0,36%
INVERSIÓN DIRECTA			
Fortalecimiento y Dotación de Laboratorios, Talleres, Centros y Aulas UD	8.291.004.159	569.237.335	6,87%
Dotación de los laboratorios del proyecto Ensueño UD	3.300.000.000	215.980.178	6,54%
Fortalecimiento y Ampliación de la infraestructura física UD	13.536.681.450	399.926.819	2,95%

	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN SEGUNDO TRIMESTRE 2024	EDEPO-F06

Fortalecimiento y Modernización de la Gestión Institucional UD	718.219	-	0,00%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES (Préstamos)	200.000.000	2.000.000	1,00%

Tabla No. 9 – Rubros con ejecución menor al 20% vigencia 2024 2do. trimestre.

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de junio de 2024.

2.3.2 Inversión

La Inversión Directa en la Universidad Distrital se realizó a través de los diferentes Proyectos que registraron compromisos del 30,02% respecto a la cifra presupuestada de \$40.844.018.825.

Seguido, se listan los proyectos de inversión de la actual administración distrital y su comportamiento ejecutorial a junio de 2024:

INVERSION DIRECTA	2023			2024		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUM.	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUM.	% Ejecución
	31.200.346.000	4.067.735.909	13,04	40.844.018.825	12.260.843.585	30,02
Fortalecimiento y Dotación de Laboratorios, Talleres, Centros y Aulas	3.690.880.000	44.675.183	1,21	8.291.004.159	569.237.335	6,87
Fortalecimiento a la Promoción para la Excelencia Académica.	800.000.000	102.761.958	12,85	600.000.000	571.842.500	95,31
Fortalecimiento y promoción de la investigación y desarrollo científico	4.169.522.000	1.853.825.023	44,46	4.791.640.000	3.501.589.409	73,08
Fortalecimiento, fomento y desarrollo de entornos virtuales en la UD	1.000.000.000	-	0,00	1.000.000.000	889.060.227	88,91
Consolidación del modelo de servicios Centro de Recursos para el Aprendizaje y la Investigación- CRAI de la UD	1.889.840.000	1.201.046.550	63,55	2.147.214.000	1.738.798.444	80,98
Desarrollo y Fortalecimiento de los Doctorados de la UD	1.889.840.000	403.783.542	21,37	2.147.214.000	1.841.665.295	85,77
Dotación de los laboratorios del proyecto Ensueño de la UD	2.068.481.000	-	0,00	3.300.000.000	215.980.178	6,54
Fortalecimiento y Ampliación de la infraestructura física de la UD	11.118.722.000	185.295.651	1,67	13.536.681.450	399.926.819	2,95
Fortalecimiento y Modernización de la Gestión Institucional de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas	-	-	-	718.219	-	0,00
Fortalecimiento y Modernización de la Infraestructura tecnológica de la UD	3.173.061.000	-	0,00	3.669.546.997	1.181.289.041	32,19
Implementación y establecimiento de la gobernanza entre los diferentes servicios de Tecnología de la UD	1.400.000.000	276.348.002	19,74	1.360.000.000	1.351.454.337	99,37

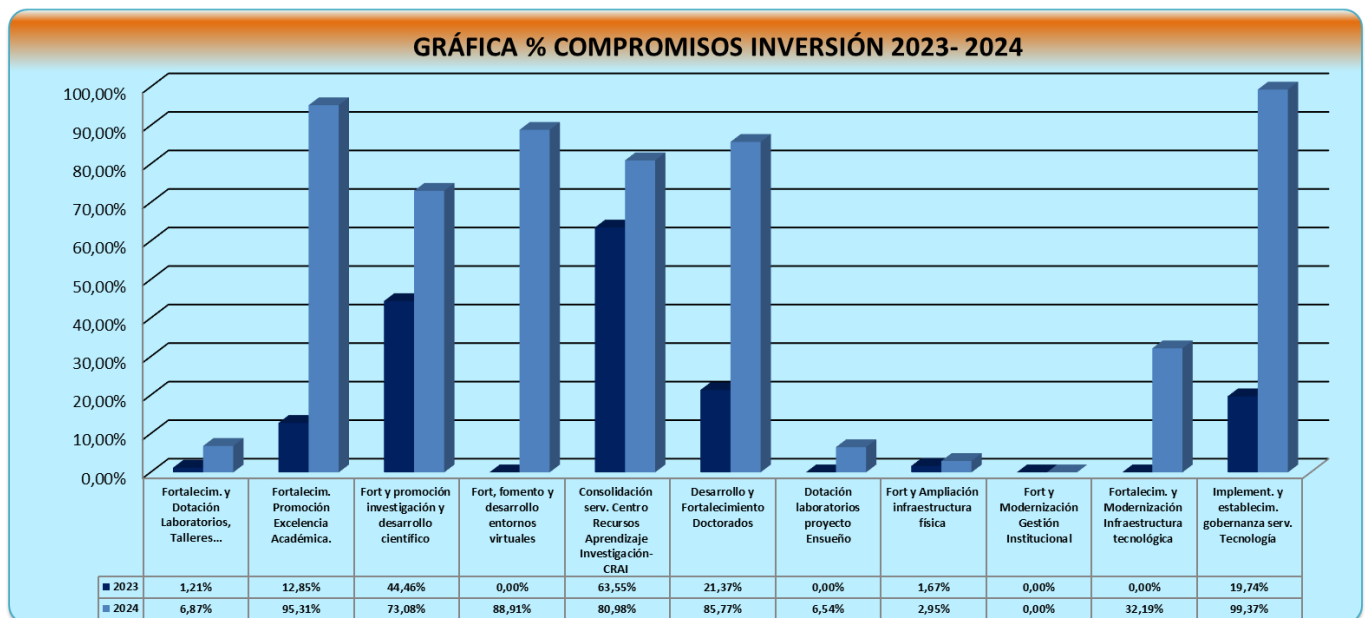
Tabla No. 10 –Ejecución Rubros de Inversión 2023 – 2024

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de junio de 2024.



La Inversión Directa comprometió a junio de 2024 el 30,02%. Los proyectos con ejecución de compromisos por encima del 80% fueron, Implementación y establecimiento de la gobernanza entre los diferentes servicios de Tecnología de la información (99,37%), Fortalecimiento a la Promoción para la Excelencia Académica (95,31%), Fortalecimiento, fomento y desarrollo de entornos virtuales en la UD (88,91%), Desarrollo y Fortalecimiento de los Doctorados de la UD (85,77%) y Consolidación del modelo de servicios Centro de Recursos para el Aprendizaje y la Investigación- CRAI de la UD (80,98%). 4 proyectos se sitúan entre el 73,08% y el 2,95%. El proyecto Fortalecimiento y Modernización de la Gestión Institucional de la UD no tuvo ejecución.

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 2023-2024

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 \$31.944.271.000, se recaudó la suma de \$12.229.195.500 como se explicó en el aparte de Ingresos en Transferencias Administración Central. Por las fuentes de Estampilla UD-UN, se comprometió en los proyectos de Inversión Directa (Gastos), un total de \$10.387.249.895, como sigue:



RUBRO	PRESUPUESTO	COMPROMISOS ACUMULADOS
Fortalecimiento y Dotación de Laboratorios, Taller	3.388.855.000	283.722.301
Fort y promoción investigación y desarrollo científico	4.791.640.000	2.087.516.700
Fort, fomento y desarrollo entornos virtuales	1.000.000.000	889.060.227
Consolidación Centro Recursos Aprendizaje Investigación- CRAI	1.597.214.000	1.188.798.444
Desarrollo y Fortalecimiento Doctorados	1.597.214.000	1.543.865.473
Dotación laboratorios proyecto Ensueño	3.000.000.000	215.980.178
Fortalecimiento y Ampliación infraestructura física	12.777.708.000	399.926.819
Fortalecimiento y Modernización Infraestructura tecnológica	2.431.640.000	1.012.852.707
Implementación y establecimiento gobernanza servicios Tecnología	1.360.000.000	1.351.454.337
Total, Ejecutado en Gastos	31.944.271.000	10.387.249.895

Tabla No. 11 –Ejecución Rubros de Inversión 2024 Fuente Bogdata Estampillas UD y UN a junio
Fuente: Informe de ejecución del presupuesto de inversiones detallado por fuentes de financiación jun.

El ingreso de la transferencia de Estampilla Pro Universidad Distrital Ley 1825 de 2017 se equipara en la ejecución de Gastos en inversiones, en los proyectos financiados mediante dicho fondo 1-100-I014 VA-Estampilla Universidad Distrital y Na, cuyas órdenes de pago deben y están siendo cargadas y/o registradas a través del módulo de tesorería en BogData, de acuerdo con las indicaciones de la SHD.

2.4 Modificaciones al presupuesto

Durante el segundo trimestre 2024, como se mencionó en la Introducción del presente informe, se realizaron traslados presupuestales según Resoluciones de Rectoría 141 de abril 23, 145 de abril 25, 207 de junio 12 de 2024 y Resolución CSU 007 de abril 10 de 2024.

2.5 Reservas presupuestales

Se presenta a continuación la gestión de pago o anulación hasta junio de 2024 de las Reservas Presupuestales constituidas de la vigencia, discriminando por Gastos Pensiones, Gastos de Funcionamiento y, de Inversión, por Fuentes de Financiación:



	ACUMULADO 2024			
	SALDO INICIAL AÑO	PAGOS ACUMULADOS	ANULACIONES ACUMULADAS	SALDO ACUMULADO
RESERVAS 2023				
TOTALES	\$ 42.508.495.250,00	\$ 26.128.762.639,00	\$ 290.527.099,00	\$ 16.089.205.512,00
GASTOS EN PENSIONES	\$ 2.670.395.916,00	\$ 1.391.697.141,00	\$ 153.139.118,00	\$ 1.125.559.657,00
<i>FUENTE</i>				
VA-Recursos distrito	2.279.703.967,00	1.391.697.141,00	0,00	888.006.826,00
VA-Administrados de libre destinación	390.691.949,00	0,00	153.139.118,00	237.552.831,00
FUNCIONAMIENTO	\$ 14.913.739.422,00	\$ 11.026.718.605,00	\$ 127.068.299,00	\$ 3.759.952.518,00
<i>FUENTE</i>				
VA-Recursos distrito	3.934.212.598,00	3.090.697.341,00	98.246.147,00	745.269.110,00
VA-Administrados de libre destinación	10.979.526.824,00	7.936.021.264,00	28.822.152,00	3.014.683.408,00
INVERSIÓN	\$ 24.924.359.912,00	\$ 13.710.346.893,00	\$ 10.319.682,00	\$ 11.203.693.337,00
<i>FUENTE</i>				
VA-Administrados de libre destinación	6.327.723.587,00	1.998.188.522,00	0,00	4.329.535.065,00
VA-Administrados de destinación específica	623.709.464,00	296.984.730,00	0,00	326.724.734,00
VA-Stampilla prouniversidades estatales	3.011.764.959,00	2.302.701.216,00	0,00	709.063.743,00
VA-Stampilla Universidad Distrital y Nacional	14.961.161.902,00	9.112.472.425,00	10.319.682,00	5.838.369.795,00

Tabla No. 12 –Ejecución Reservas Presupuestales 2024
Fuente: Informe de ejecución de reservas a 30 de junio 2024

La suma de pagos y anulaciones acumulado en 2024 por \$26.419.289.738 representa el 62,15% de las Reservas Presupuestales constituidas en 2023 por la suma de \$42.508.495.250.

2.6 Pasivos exigibles y fenecidos

El detalle de la gestión de pago o anulación con corte junio de 2024 de los Pasivos Exigibles constituidos desde el año 2010 hasta el 2022, se presenta a continuación, por fuente de financiación discriminados en Gastos en Pensiones, Funcionamiento e Inversión:

	ACUMULADO 2024			
	SALDO INICIAL AÑO	PAGOS ACUMULADOS	ANULACIONES ACUMULADAS	SALDO ACUMULADO
PASIVOS 2022 A 2010				
TOTALES	\$ 20.498.549.632,00	\$ 0,00	\$ 153.138.069,00	\$ 20.345.411.563,00
PASIVOS 2022				
GASTOS EN PENSIONES	\$ 189.264.364,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 189.264.364,00
<i>FUENTE</i>				
VA-Recursos distrito	189.264.364,00	0,00	0,00	189.264.364,00
FUNCIONAMIENTO	\$ 1.409.490.759,00	\$ 0,00	\$ 11.291.846,00	\$ 1.398.198.913,00
<i>FUENTE</i>				
PAS-Stampilla Universidad Distrital y Nacional	0,00	0,00	0,00	0,00
VA-Recursos distrito	275.361.662,00	0,00	0,00	275.361.662,00
VA-Administrados de libre destinación	1.134.129.097,00	0,00	11.291.846,00	1.122.837.251,00



INVERSIÓN	\$ 3.417.527.082,00	\$ 0,00	\$ 33.627.445,00	\$ 3.383.899.637,00
FUENTE				
VA-Administrados de libre destinación	2.458.062.628,00	0,00	0,00	2.458.062.628,00
VA-Estampilla prouniversidades estatales	23.258.011,00	0,00	0,00	23.258.011,00
RB-Estampilla Universidad Distrital y Nacional	142.128.532,00	0,00	22.999.900,00	119.128.632,00
VA-Estampilla Universidad Distrital	794.077.911,00	0,00	10.627.545,00	783.450.366,00
PASIVOS 2021				
GASTOS EN PENSIONES	\$ 177.490.026,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 177.490.026,00
FUENTE				
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	\$ 798.905.989,00	\$ 0,00	\$ 10.712.277,00	\$ 788.193.712,00
FUENTE				
VA-Recursos distrito	287.183.010,00	0,00	680.149,00	286.502.861,00
VA-Administrados de libre destinación	511.722.979,00	0,00	10.032.128,00	501.690.851,00
INVERSIÓN	\$ 62.938.678,00	\$ 0,00	\$ 9.444.586,00	\$ 53.494.092,00
FUENTE				
VA-Administrados de libre destinación Recursos propios excedentes de funcionamiento que se adicionaron a Inversión	4.542.630,00	0,00	0,00	4.542.630,00
RB-Administrados de destinación específica M.E.N. 2019 Plan Fomento de la Calidad Mesa de Dialogo	1.820.700,00	0,00	0,00	1.820.700,00
VA-Estampilla prouniversidades estatales	684.000,00	0,00	684.000,00	0,00
RB-Estampilla Universidad Distrital Ley 1825 de 2017	2.855.167,00	0,00	2.855.167,00	0,00
VA-Estampilla Universidad Distrital Ley 1825 de 2017	53.036.181,00	0,00	5.905.419,00	47.130.762,00
PASIVOS 2020				
GASTOS EN PENSIONES	\$ 225.585.214,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 225.585.214,00
FUENTE				
VA-Recursos distrito	225.585.214,00	0,00	0,00	225.585.214,00
FUNCIONAMIENTO	\$ 423.416.417,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 423.416.417,00
FUENTE				
VA-Recursos distrito	279.888.806,00	0,00	0,00	279.888.806,00
VA-Administrados de libre destinación	143.527.611,00	0,00	0,00	143.527.611,00
INVERSIÓN	\$ 450.974.423,00	\$ 0,00	\$ 5.839.411,00	\$ 445.135.012,00
FUENTE				
RB-Administrados de destinación específica M.E.N. del 2018 Recursos de Inversión	1,00	0,00	0,00	1,00
VA-Estampilla prouniversidades estatales	5.638.280,00	0,00	0,00	5.638.280,00
RB-Estampilla prouniversidades estatales	5.839.411,00	0,00	5.839.411,00	0,00
VA-Estampilla Universidad Distrital Ley 1825 de 2017	439.496.731,00	0,00	0,00	439.496.731,00
PASIVOS 2019				
GASTOS EN PENSIONES	\$ 65.155.191,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 65.155.191,00
FUENTE				
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	\$ 365.295.398,00	\$ 0,00	\$ 82.222.504,00	\$ 283.072.894,00
FUENTE				
Recursos del Distrito 01-12	177.599.803,00	0,00	81.968.548,00	95.631.255,00
Recursos Administrados de libre Destinación 03-21	187.695.595,00	0,00	253.956,00	187.441.639,00
INVERSIÓN	\$ 1.022.272.825,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 1.022.272.825,00
FUENTE				
Recursos del Distrito 01-12	277.211.990,00	0,00	0,00	277.211.990,00
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)	432.348.518,00	0,00	0,00	432.348.518,00
Recursos del Balance Estampilla UD ley 1825/2017	35,00	0,00	0,00	35,00
Recursos del Balance Estampilla Pro Universidades	191.423.703,00	0,00	0,00	191.423.703,00

**PASIVOS 2018**

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

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 2022.**Fuente:** Gestión de pasivos exigibles a 30 de junio de 2024

En cuanto a pasivos exigibles, las anulaciones gestionadas por los ordenadores del gasto durante el primer semestre de 2024 por valor de \$153.138.069,00, representan el 0,75% ejecutado del total constituido \$20.498.549.632.

Se ha avanzado en el proceso de gestionar la depuración de saldos de pasivos exigibles, mediante expedición de normatividad para aplicar 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 el Procedimiento de pago de pasivos exigibles GRF-PR-027, Gestión Pasivos Exigibles debidamente ajustado se encuentra publicado en el sistema SIGUD en el link <http://planeacion.udistrital.edu.co:8080/sigud/pa/grf>

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 segundo trimestre 2024, 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 SEGUNDO TRIMESTRE 2024	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>

Durante la 2023 y en lo corrido de 2024, logró estabilizarse en parte el proceso de cargue de los **Gastos** en BogData de Secretaría de Hacienda Distrital.

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

Durante el segundo trimestre se reportaron las siguientes expediciones:

CDP / CRP	EXPEDIDOS	VR. EXPEDICIONES	VR. ANULACIONES
CDPs	769	128.726.764.373	11.421.589.453
CRPs	2.338	111.988.906.113	11.533.847.248

Tabla No. 14 Estadística CDPs y CRPs Expediciones y anulaciones a junio 30 de 2024

Fuente: Tike y Sicapital


Todas las solicitudes de Certificados de Disponibilidad Presupuestal y de Certificados de Registro Presupuestal se tramitaron al 100% en el segundo trimestre 2024.

Dificultades.

1. La estadística de expediciones tanto de CDPs como de CRPs se toman del **Sicapital** (Informe consecutivos), no obstante, algunas veces el Informe de registros presupuestales no lo está generando acumulado y debe solicitarse directamente a la Oficina de Tecnología Información.
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 de CRPs se generaron los archivos planos del Sicapital, ya que en Tike el valor de Anulaciones no es el real. Estas diferencias subsisten a 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

	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN SEGUNDO TRIMESTRE 2024	EDEPO-F06

produce alguna inconsistencia desde la necesidad o solicitud; por error al momento de expedición; cuando el sistema salta por error el consecutivo de los mismos o, para el cierre de vigencia.

2.9 Conciliaciones realizadas con Tesorería

Las Conciliaciones de Ingresos entre la Unidad de Presupuesto y Tesorería, correspondientes a la vigencia, se han realizado dentro de las fechas establecidas por parte de la Unidad de Presupuesto, se adjuntan las del segundo trimestre 2024.

El objetivo de este proceso, es establecer las diferencias en los ingresos presupuestales y tesorales, 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.

2.10 Ejecución y Avances Procesos SIGUD

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

<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

Fue enviado el **Correo_ UNIDAD PRESUPUESTO Plan de Acción - Monitoreo 2 trimestre2024** con el avance y seguimiento de las actividades y sus anexos correspondientes al Plan de Acción componentes cualitativo y cuantitativo, a la Oficina Financiera donde se consolida en el SISGPLAN el seguimiento de las áreas, destino a Planeación.

2.10.2 Mapa de Riesgos

Mediante **Correo_ ENVÍO Monitoreo Cuatrimestral 2024 Mapa Integral de Riesgos UNIDAD PRESUPUESTO** fue enviado el correspondiente al primer cuatrimestre.

	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN SEGUNDO TRIMESTRE 2024	EDEPO-F06

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>

Indicadores Ejecución presupuestal Ingresos y Gastos (**Power Bi**):

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

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>


	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN SEGUNDO TRIMESTRE 2024	EDEPO-F06

2.10.4 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 segundo trimestre: # 4 01/04/2024, # 5 el 10 y 12/04/2024, # 6 el 13/06/2024, # 7 21/06/2024.
- 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 de construcción del Sistema de información financiera ERP SARA y SOFIA:
 - ✓ 2 de abril de 2024. Sesión presencial con objetivo definir el cronograma de entrega de plantillas para migración al ERP
 - ✓ 6 de mayo de 2024. Sesión vía teams para revisión conjunta avances módulo de ERP.
 - ✓ 14, 17,20,21 de mayo de 2024. Homologación conceptos nómina, cuentas contables y rubros presupuestales y avances.
 - ✓ 23 de mayo. Presencial para validar la implementación del ERP, se establece fecha de migración de información a SOFIA (del 4 al 7 de junio de 2024).
 - ✓ 27 de mayo. Presencial para interacción plataforma ERP, navegación y mejoras necesarias para adelantar el proceso de expedición.
 - ✓ 4 de junio. presencial para comunicar las falencias encontradas en SOFIA al generar CDP y CRP, solicitud de ampliación campo rubro y objeto y demás información a ser plasmada en la pantalla e impresión de los documentos.
 - ✓ 6 de junio de 2024. Presencial para validar estado avance implementación ERP, atendiendo sugerencias de la unidad de presupuesto, contabilidad y almacén.
 - ✓ Del 17 de junio al 21 de junio se realizan múltiples reuniones entre la unidad de presupuesto y representante de la empresa Unión Soluciones, para realizar cargue de información en el sistema ERP SOFIA y continuar con el proceso de implementación.
 - ✓ 25 de junio de 2024, presencial, con personal de oficina asesora de tecnologías e información, con el objetivo de revisar el avance de ERP y comunicar los problemas evidenciados en la etapa de producción de ERP SOFIA.
 2. Plan de Acción. 2 de abril de 2024. Sesión virtual por objetivo socializar las directrices para los monitoreos del plan de acción vigencia 2024.
 3. Mapa de Riesgos. 4 de abril de 2024. Sesión virtual por objetivo socializar las directrices para los monitoreos del mapa de riesgos 2024



4. Capacitación Brigadistas. 19 de abril de 2024. Sesión presencial en Paiba para presentación tipos de botiquines; práctica de reconocimiento; entrega de chalecos como elementos de identificación de los brigadistas.
5. Mesa Técnica de Construcción y Debate CONTRATO 002030 DE 2023 UD-UNIPAMPLONA. 22 de abril de 2024, presencial con objetivo la identificación de cargas laborales de cada integrante de la unidad de presupuesto; revisión de normativa interna para identificación de labores asignadas a cada perfil.
6. Armonización presupuestal 2024 circular 0009 de 30 de abril de 2024. Realizada 10 de mayo de 2024 vía Teams con objetivo ver parámetros y fechas para la armonización presupuestal entre "Un Nuevo Contrato Social y Ambiental para la Bogotá del Siglo XXI" y "Bogotá camina segura", como paso de transición al nuevo plan de desarrollo. Reunión 22 de mayo, continuación.
27 de mayo. Herramientas metodológicas para la armonización presupuestal 2024
7. Reunión Maestría extensión Guajira. 10 de mayo de 2024. Presencial para atender solicitud de la cual resultan como entregables a la maestría aclarando la información consolidada, para cada uno de los casos que reporta diferencia con la Maestría.
8. Reunión retroactivo vinculación especial. 23 de mayo, para cronograma y expedición de registros presupuestales y pago incremento de los docentes de vinculación especial, y pago de la mora de la seguridad social, expedición RPs contratación cursos intersemestrales.
9. IRIS. 29 de mayo. Presencial para conocer manera de acceder al aplicativo, una demostración de creación de ticket y se indica en caso de evidenciar mejorar comunicarlás a través del IRIS de cómputo.
10. Seguimiento Planes de mejoramiento. 5 de junio de 2024, presencial para validar planes de mejoramiento resultado de las auditorías internas 2021-2022 y externas 2023.
11. Reunión Subcomité operativo de emergencias. 7 de junio de 2024. Virtual, para presentar la conformación del SUB COE UD (administración para la atención de emergencias desde la alta dirección), la estructura, funciones y actividades del mismo.
12. Procedimiento gestión de pasivos exigibles 12 de junio de 2024 para socialización procedimiento gestión de pasivos exigibles, proceso para la realización de la anulación o del giro total o parcial del pasivo, espacio de aclaración de dudas e inquietudes de los asistentes.

	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN SEGUNDO TRIMESTRE 2024	EDEPO-F06

2.11 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 periódicamente (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 31 de diciembre 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, 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 segundo trimestre se respondieron 129 solicitudes de entes de control, informes, reportes, estados de cuenta y derechos de petición.

	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	Versión: 1
	INFORME DE GESTIÓN SEGUNDO TRIMESTRE 2024	EDEPO-F06

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

Líder Proyecto de Presupuesto

	NOMBRE	CARGO	FIRMA
Elaboró,	Elizabeth Ruiz Álvarez	Profesional Unidad de Presupuesto	