

**OFICINA DE RECURSOS FINANCIEROS  
UNIDAD DE PRESUPUESTO**

**INFORME DE GESTIÓN SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL  
TERCER 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 septiembre 12, 237 de julio 9, 304 de agosto 2, 374 de septiembre 9

Aprobó: Franklin Wilches Reyes	Fecha de aprobación: 11/10/2024 Elaboró: Elizabeth Ruiz A.	Página 1 de 23	Versión: 01	Informe de Gestión tercer trimestre 2024
--------------------------------	---	----------------	-------------	--



de 2024 y Modificaciones presupuestales por Resoluciones CSU 002 de marzo 8 de 2024, 007 de abril 10 de 2024, 013 de julio 5, 015 de agosto 29, para un presupuesto definitivo de \$520.772.427.901

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 tercer trimestre quedó establecida en la suma de \$520.772.427.901, desglosada en los principales rubros presupuestales:

<b>Concepto</b>	<b>Valor</b>
INGRESOS CORRIENTES - No Tributarios	116.897.282.769
RECURSOS DE CAPITAL	14.021.275.132
TRANSF.ADMINISTRACIÓN CENTRAL	389.853.870.000
<b>TOTAL INGRESOS PRESUPUESTADOS</b>	<b>520.772.427.901</b>

**Tabla 1 – Cuota global de ingresos 2024**

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

En la siguiente tabla se desglosa el recaudo acumulado a 30 de septiembre de 2024 por valor total de \$370.368.961.842 que representa el 71,12% del presupuesto definitivo. En comparación con el recaudo acumulado de ingresos en 2023 que fue de \$ 326.056.647.953 o sea 66,69% del total de presupuesto definitivo, presentó un aumento de 4,43%. La tabla detallada es la siguiente.

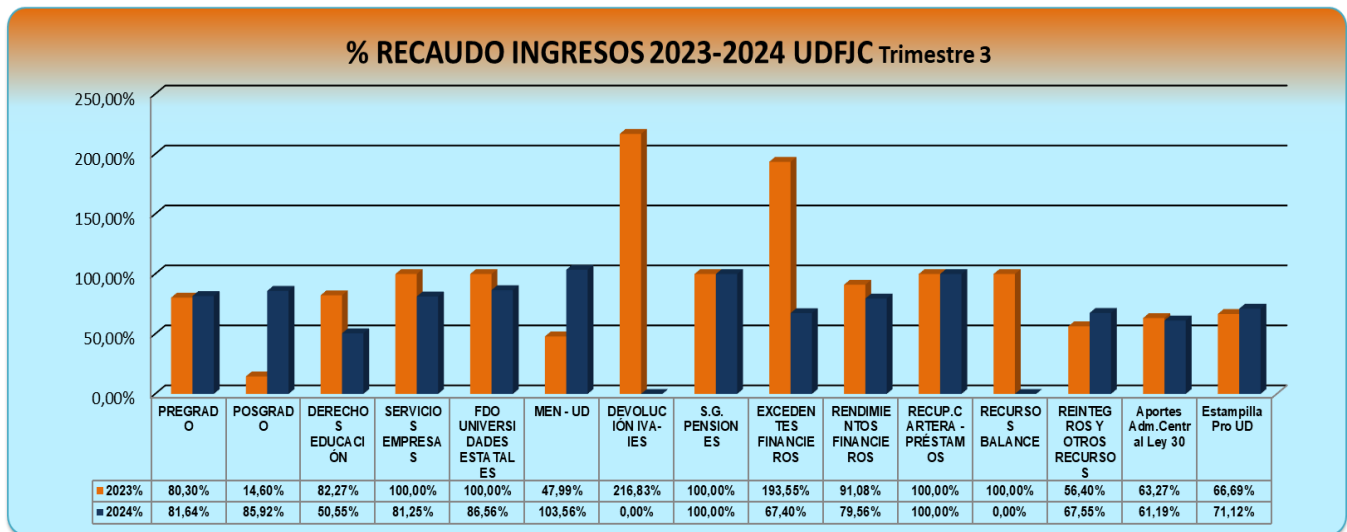


INGRESOS			2023			2024			
			PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDADO	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDADO	% Ejecución	
INGRESOS CORRIENTES -No tributarios	TASAS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	NIVEL PREGRADO	17.640.641.933	11.798.683.039	66,88	30.454.834.720	22.607.987.058	74,23	
		NIVEL POSGRADO	13.924.452.000	11.182.004.798	80,30	14.706.509.000	12.006.155.860	81,64	
		DERECHOS COMPLEMENTARIOS ASOCIADOS EDUCACIÓN	907.906.000	132.542.571	14,60	498.789.000	428.570.990	85,92	
	VENTA BIENES Y SERVICIOS	SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCIÓN	2.046.685.000	1.683.804.843	82,27	4.532.638.000	2.291.154.973	50,55	
	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	PARTICIPACION CONTRIBUCIONES (FDO.NAL.UNIVERS ESTATALES COLOMBIA)	3.403.539.000	3.403.539.000	100	2.921.371.000	2.373.574.863	81,25	
		APORTES NACIÓN (MEN)	45.973.530.791	45.973.530.791	100	58.942.375.049	51.018.649.542	86,56	
		DEVOLUCIÓN IVA- IES	4.416.830.000	2.119.646.938	47,99	4.520.766.000	4.681.810.797	103,56	
		SISTEMA GENERAL DE PENSIONES	215.000.000	466.184.617	216,83	320.000.000	0	0,00	
	<b>Subtotal Ing. No tributarios</b>			<b>88.528.584.724</b>	<b>76.759.936.597</b>	<b>86,71</b>	<b>116.897.282.769</b>	<b>95.407.904.083</b>	<b>81,62</b>
	RECURSOS DE CAPITAL	EXCEDENTES FINANCIEROS	35.207.941.345	35.207.941.345	100	2.273.446.317	2.273.446.317	100	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS		1.012.771.000	1.960.252.241	193,55	1.042.256.000	702.475.170	67,40		
RECUPERACIÓN DE CARTERA - PRÉSTAMOS		491.303.941	447.493.514	91,08	200.000.000	159.127.027	79,56		
RECURSOS DEL BALANCE		9.579.456.945	9.579.456.945	100,00	10.505.572.815	10.505.572.815	100		
REINTEGROS Y OTROS RECURSOS NO APROPIADOS		1.083.457.145	1.083.457.145	100,00	0	0	0,00		
<b>Subtotal R de Capital</b>			<b>47.374.930.376</b>	<b>48.278.601.190</b>	<b>101,91</b>	<b>14.021.275.132</b>	<b>13.640.621.329</b>	<b>97,29</b>	
TRANSF. DISTRITO	Aportes Según Ley 30	325.237.097.000	183.430.945.666	56,40	357.909.599.000	241.773.953.430	67,55		
	Estampilla Pro UD Ley 1825 de 2017	27.796.807.000	17.587.164.500	63,27	31.944.271.000	19.546.483.000	61,19		
	<b>Subtotal Transf. Adm. Central</b>			<b>353.033.904.000</b>	<b>201.018.110.166</b>	<b>56,94</b>	<b>389.853.870.000</b>	<b>261.320.436.430</b>	<b>67,03</b>
<b>TOTAL EN CIFRAS</b>			<b>488.937.419.100</b>	<b>326.056.647.953</b>	<b>66,69</b>	<b>520.772.427.901</b>	<b>370.368.961.842</b>	<b>71,12</b>	
<b>PORCENTAJE RECAUDO INGRESOS</b>			<b>66,69%</b>			<b>71,12%</b>			

**Tabla 2 - Comparativo Ingresos Vigencias 2023/2024**

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

La gráfica comparativa del recaudo de ingresos en las dos vigencias tercer trimestre 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 en el tercer trimestre de 2024 de Ingresos No Tributarios por valor de \$95.407.904.083 corresponde al 81,62% de lo presupuestado.

El de mayor participación en recaudo fue Devolución Iva- Instituciones de Educación Superior con 103,56%, seguido de Transferencias Ministerio de Educación - Universidad Distrital con 86,56%, Derechos Complementarios Asociados a la Educación (85,92%), Participación en Contribución Fondo Nacional Universidades Estatales de Colombia (81,25%), Nivel Pregrado (74,23%), Servicios Prestados a las Empresas y Servicios de Producción (50,55%) y finalmente y el rubro Sistema general de pensiones que no tuvo recaudo.

Respecto a la vigencia anterior (86,71%), los Ingresos clasificados en la presente vigencia como No Tributarios disminuyeron en recaudo el 5,09%.

### 2.2.2 Recursos de Capital

RECURSOS DE CAPITAL	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	%Ejecución
	<b>14.021.275.132</b>	<b>13.640.621.329</b>	<b>97,29%</b>
Excedentes financieros	2.273.446.317	2.273.446.317	100,00%
Rendimientos financieros	1.042.256.000	702.475.170	67,40%
Recuperación de cartera - préstamos	200.000.000	159.127.027	79,56%
RECURSOS DEL BALANCE	10.505.572.815	10.505.572.815	100,00%
REINTEGROS Y OTROS RECURSOS NO APROPIADOS	0	0	0%

**Tabla 4 – Recursos de Capital 2024**

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

	<b>UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS</b>	<b>Versión: 1</b>
	<b>INFORME DE GESTIÓN TERCER TRIMESTRE 2024</b>	<b>EDEPO-F06</b>

Han tenido hasta septiembre de 2024 recaudo del 97,29% de lo presupuestado y disminución del 4,62% respecto al mismo periodo de la vigencia anterior 101,91%.

### 2.2.3 Transferencias Administración Central

<b>TRANSFERENCIAS DISTRITALES</b>	<b>PRESUPUESTADO</b>	<b>EJECUTADO</b>	<b>%Ejecución</b>
Aportes Según Ley 30	357.909.599.000	241.773.953.430	67,55%
Estampilla Pro Universidad Distrital Ley 1825 de 2017	31.944.271.000	19.546.483.000	61,19%
<b>Totales</b>	<b>389.853.870.000</b>	<b>261.320.436.430</b>	<b>67,03%</b>

**Tabla 3 – Transferencias Distritales a septiembre 30 de 2024**

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

Presentan hasta el tercer trimestre de 2024 un recaudo acumulado de \$261.320.436.430 correspondiente al 67,03% del valor presupuestado. Respecto al 2023 aumentó 10,09%

El recaudo por Aportes Según Ley 30 de \$241.773.953.430 representa el 67,55% 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 61,19%, en cifras, \$19.546.483.000. Respecto a 2023 (63,27%) disminuyó el 2,08% en 2024 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 2024 quedó establecida a septiembre, según la asignación presupuestal y modificaciones, en la suma de \$520.772.427.901, desglosada en los agrupadores presupuestales correspondientes:

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

CÓDIGO	RUBRO	VALOR
<b>3</b>	<b>GASTOS</b>	<b>520.772.427.901</b>
<b>3-01</b>	<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	476.314.684.482
3-01-001	GASTOS DE PERSONAL	278.266.618.084
3-01-002	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	128.388.998.468
3-01-003	TRANSF.CTES (PENSIONES)	66.558.535.733
3-01-007	DISMINUCIÓN DE PASIVOS	2.295.263.000
3-01-008	GASTOS POR TRIBUTOS, TASAS, CONTRIBUCIONES, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	805.269.197
<b>3-03</b>	<b>INVERSIÓN</b>	44.457.743.419

**Tabla 5 – Cifras Presupuesto de Gastos por Grupos Año 2024****Fuente:** Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de septiembre de 2024.

A continuación la comparación de la ejecución acumulada a 30 de septiembre 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
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	451.617.043.225	320.756.454.294	71,02	476.314.684.482	357.769.239.705	75,11
Gastos de Personal	254.507.952.645	172.194.025.431	67,66	278.266.618.084	194.316.204.828	69,83
Adquisición de Bienes y Servicios	112.679.459.571	89.200.000.790	79,16	128.388.998.468	97.278.089.154	75,77
Transferencias Corrientes (pensiones)	78.406.883.009	56.710.216.636	72,33	66.558.535.733	64.098.289.252	96,30
Disminución Pasivos	5.364.000.000	2.043.725.264	38,10	2.295.263.000	1.284.512.245	55,96
Impuestos, tasas, multas	658.748.000	608.486.173	92,37	805.269.197	792.144.226	98,37
<b>INVERSIÓN</b>	37.320.375.875	18.755.845.413	50,26	44.457.743.419	16.852.019.691	37,91
Directa	36.829.071.934	18.751.945.413	50,92	44.257.743.419	16.850.019.691	38,07
Transferencias Corrientes (entidades, préstamos)	491.303.941	3.900.000	0,79	200.000.000	2.000.000	1,00
<b>TOTAL</b>	488.937.419.100	339.512.299.707	69,44	520.772.427.901	374.621.259.396	71,94
<b>% EJECUCIÓN</b>	<b>69,44%</b>			<b>71,94%</b>		

**Tabla 6 - Comparativo Gastos e Inversiones 2023/2024****Fuente:** Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de septiembre de 2024.

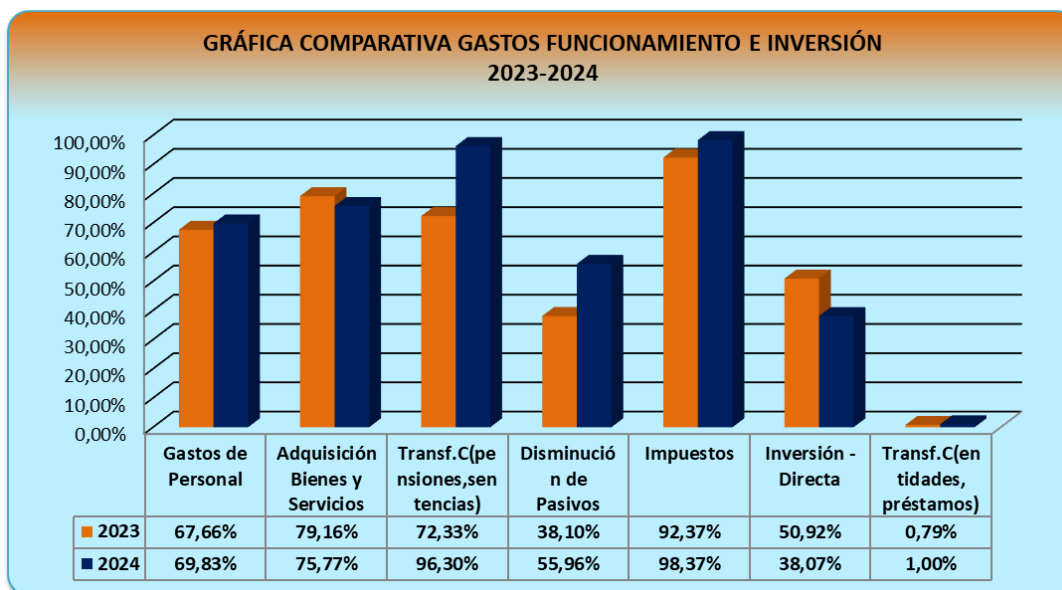
El porcentaje de ejecución acumulada de los Gastos en la vigencia 2024 tercer trimestre fue del 71,94%, por valor de \$374.621.259.396 respecto a la cifra presupuestada. Los dos grandes agrupadores, Gastos de Funcionamiento e Inversión, tuvieron respectivamente una ejecución del 75,11% y del 37,91%.



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 98,37%, seguido de Transferencias Corrientes (pensiones) 96,30%, Adquisición de Bienes y Servicios con 75,77%, Gastos de Personal con 69,83%, Disminución Pasivos 55,96%, Inversión Directa 38,07%, 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 septiembre

Frente a la ejecución de la vigencia anterior 2023 tercer trimestre (69,44%), la ejecución general de los Gastos e Inversiones de la vigencia 2024 (71,94%), aumentó 2,50% en compromisos.

### **2.3.1 Gastos de Funcionamiento**

En lo corrido de la vigencia 2024, a septiembre, estos gastos se ejecutaron 75,11% y respecto al periodo anterior de 2022 (71,02%), aumentaron 4,09% en compromisos.

	<b>UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS</b>	<b>Versión: 1</b>
	<b>INFORME DE GESTIÓN TERCER TRIMESTRE 2024</b>	<b>EDEPO-F06</b>

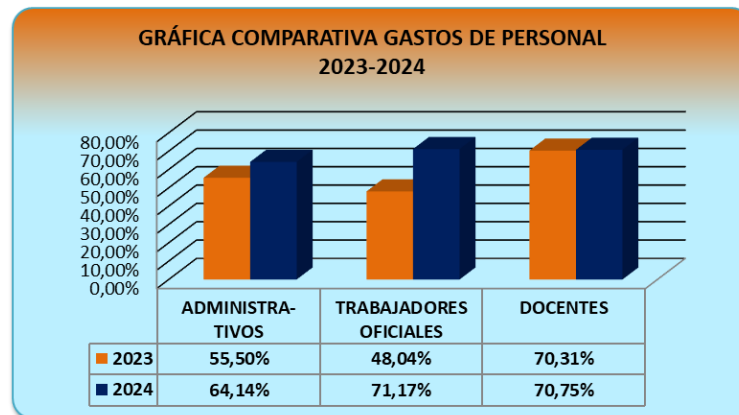
Gastos de Personal. Se desglosan en Administrativos, Trabajadores Oficiales y Docentes para un análisis más detallado:

CONCEPTO	2023			2024		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución
<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>254.507.952.645</b>	<b>172.194.025.431</b>	<b>67,66%</b>	<b>278.266.618.084</b>	<b>194.316.204.828</b>	<b>69,83%</b>
Administrativos	39.285.278.035	21.802.797.869	55,50%	38.946.742.421	24.978.712.747	64,14%
Trabajadores oficiales	4.220.982.000	2.027.761.361	48,04%	3.117.106.103	2.218.296.376	71,17%
Docentes	211.001.692.610	148.363.466.201	70,31%	236.202.769.560	167.119.195.705	70,75%

**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 septiembre 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 septiembre

Los Gastos de personal administrativo se ejecutaron en 64,14% hasta el tercer trimestre de 2024, Trabajadores Oficiales en 71,17% y los Docentes en 70,75% respecto a las cifras presupuestadas, siendo Trabajadores oficiales el rubro de mayor porcentaje en compromisos presupuestales. Frente a la ejecución del mismo periodo de la vigencia anterior (67,66%), Gastos de personal en general tuvo una variación positiva de 2,17%.

Adquisición de Bienes y Servicios. Tuvo compromisos por 75,77%, esto es, \$97.278.089.154 frente a lo presupuestado. En comparación con la vigencia anterior (79,16%), registró un 3,39% de disminución en la ejecución.

Transferencias Corrientes de funcionamiento. Pensiones (cuotas partes, bonos y mesadas), se ejecutó en 96,30% respecto al valor presupuestado y frente a 2023 (72,33%) aumentó 23,98% en ejecución.





Disminución de Pasivos (cesantías parciales y definitivas) se ejecutó \$1.284.512.245 de \$2.295.263.000 presupuestado, esto es el 55,96%. Respecto a 2023 tercer trimestre aumentó el 17,86%.

Los Gastos por tributos (multas, sanciones e intereses de mora) presupuestados en \$805.269.197 tuvieron compromisos en 2024 trimestre 3 por \$792.144.226 es decir 98,37%.

En cuanto a Inversión, se analiza más adelante 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 septiembre, estuvo adecuadamente por encima del 71%:

Rubro	Apropiación Definitiva	Compromisos	%Compromisos
<b>GASTOS</b>			
<b>Planta de Personal permanente</b>			
Bonificación por servicios prestados	3.206.500.000	2.613.196.634	81,50%
Prima semestral	8.969.383.391	8.858.673.910	98,77%
Beneficios convencionales	8.076.053.815	7.359.769.502	91,13%
Aportes de cesantías	10.647.235.496	10.040.549.910	94,30%
<b>Personal supernumerario y planta temporal - DOCENTES VINCULACIÓN ESPECIAL Y HORA CÁTEDRA</b>	80.725.468.393	66.057.042.052	81,83%
<b>Adquisición de bienes y servicios</b>			
Tejido de punto o ganchillo; prendas de vestir- Oficina Bienestar Institucional	155.352.102	132.101.900	85,03%
Pasta o pulpa, papel y productos de	302.083.000	256.237.661	84,82%
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%
Maquinaria de oficina, contabilidad e informática	88.860.870	88.860.870	100,00%
Servicios de alojamiento; servicios de suministro de comidas y bebidas; servicios de transporte; y servicios de distribución de electricidad, gas y agua	9.150.840.615	7.902.190.412	86,35%
Servicio de seguro obligatorio de accidentes de tránsito (SOAT)	13.320.000	12.189.326	91,51%
Servicios de seguros de vehículos automotores	31.080.000	27.931.266	89,87%
Servicios de seguros contra incendio, terremoto o sustracción	2.553.000.000	2.129.628.063	83,42%
Servicios de seguros generales de responsabilidad civil	1.665.000.000	1.413.092.875	84,87%
Servicios de alquiler o arrendamiento con o sin opción de compra Emisora, Artes, Publicaciones, Ciencias, Matemáticas, Ingeniería (excepto Rectoría y Programa de Quejas)	4.628.450.000	4.388.556.703	94,82%
Servicios de avalúo inmobiliario a comisión o por contrato	96.000.000	96.000.000	100,00%
Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	92.356.937.404	74.780.090.723	80,97%



(seguridad)			
Servicios jurídicos y contables CPS	2.192.056.500	1.999.656.057	91,22%
Servicios profesionales, científicos y técnicos (excepto los servicios de investigación, urbanismo, juríd y de contab) CPS	53.755.606.262	44.522.031.592	82,82%
Servicios de telecomunicaciones, transmisión y suministro de información	1.434.321.803	1.264.812.016	88,18%
SERVICIOS DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA DE CONVENCIONES Y FERIAS-Publicaciones	185.500.000	154.271.150	83,17%
Servicios de soporte	25.339.233.226	21.516.965.958	84,92%
Membresías-Rectoría	32.766.000	28.017.178	85,51%
Facultad de Ciencias Matemáticas y Naturales	5.190.000	5.190.000	100,00%
Membresías-Proyecto de Publicaciones	10.000.000	10.000.000	100,00%
Servicio de mantenimiento y reparación de equipo de irradiación y equipo electrónico de uso médico y terapéutico	157.079.204	157.079.204	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%
Servicio de mantenimiento y reparación de equipos de fuerza hidráulica y de potencia neumática, bombas, compresores y válvulas	145.148.056	145.148.056	100,00%
Servicios de mantenimiento y reparación de ascensores y escaleras mecánicas	161.709.000	161.709.000	100,00%
Servicios de impresión-Proyecto de Publicaciones	159.500.000	131.796.000	82,63%
Servicios relacionados con la impresión - Facultad Tecnológica	38.227.000	31.289.100	81,85%
Servicios relacionados con la impresión-Vicerrectoría Administrativa y Financiera	32.064.920	31.462.479	98,12%
Servicios generales de recolección de otros desechos-Programa de Infraestructura	194.463.165	156.141.533	80,29%
SERVICIOS RECREATIVOS, CULTURALES Y DEPORTIVOS	19.154.000	19.150.000	99,98%
Viáticos y Gastos de Viaje - UAA:			
Rectoría	23.289.000	18.684.475	80,23%
Facultad de Medio Ambiente y Recursos Naturales	47.705.000	43.418.086	91,01%
Transferencias corrientes	66.558.535.733	64.098.289.252	96,30%
Disminución de pasivos - Cesantías parciales	1.228.990.000	988.128.560	80,40%
Gastos por tributos, tasas, contribuciones, multas, sanciones e intereses de mora	805.269.197	792.144.226	98,37%
<b>INVERSIÓN DIRECTA</b>			
UN NUEVO CONTRATO SOCIAL Y AMBIENTAL PARA LA BOGOTÁ DEL SIGLO XXI	12.260.843.585	12.231.743.089	99,76%

**Tabla No. 8 – Rubros con ejecución mayor al 80% trimestre 3-2024**

**Fuente:** Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales a 30 de septiembre 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 tercer 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 a septiembre de 2024:

Rubro	Apropiación Definitiva	Compromisos	%Compromisos
<b>GASTOS</b>			
<b>Planta de personal permanente:</b>			
Prestaciones sociales (primas de navidad y vacaciones)	18.404.880.000	242.295.494	1,32%
Mesas de Diálogo - Auxilios e Incentivos Acuerdos de Negociación	182.468.000	17.176.899	9,41%
Prestaciones sociales	87.300.000	4.585.735	5,25%
<b>Personal supernumerario y planta temporal - DOCENTES VINCULACIÓN ESPECIAL Y HORA CÁTEDRA</b>			
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%
<b>Adquisición de bienes y servicios</b>			
Instrumentos musicales	132.704.204	-	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 (talentoH)	151.800.000	-	0,00%
Diésel oil ACPM (fuel gas gasoil marine gas): Programa Emisora LAUD	8.000.000	-	0,00%
Artículos n.c.p. de ferretería y cerrajería - OATI	73.177.000	-	0,00%
Equipo y aparatos de radio, televisión y comunicaciones	167.352.099	-	0,00%
Alojamiento; servicios de suministros de comidas y bebidas:			
Programa Centro de Relaciones Interinstitucionales (CERI)	134.162.000	-	0,00%
Facultad Ciencias de la Salud	2.000.000	-	0,00%
IPAZUD	2.075.000	-	
Rectoría	10.000.000	-	0,00%
Vicerrectoría Académica	32.000.000	-	0,00%
Servicios de transporte de pasajeros:			
IPAZUD	1.000.000	-	0,00%
Servicios de transporte aéreo de pasajeros, excepto los servicios de aerotaxi	1.047.558.000	156.350.067	14,93%
Servicios locales de mensajería nacional	58.449.000	5.108.501	8,74%
Servicios de alquiler o arrendamiento con o sin opción de compra, relativos a bienes inmuebles no residenciales (diferentes a vivienda), propios o arrendados			
Programa de Quejas, Reclamos y Atención al Ciudadano	15.500.000	-	0,00%
Rectoría	2.771.103.529	-	0,00%



Servicios de sistemas de seguridad- Programa de Infraestructura	86.393.000	-	0,00%
Servicios interdisciplinarios de investigación aplicada - Pares Académicos: Facultades Ciencias, Asab	16.910.000	-	0,00%
Servicios de documentación y certificación jurídica	3.340.000	329.536	9,87%
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 - Contratistas Unidades Académicas:			
Vicerrectoría Académica - Acreditación Internacional	186.546.772	-	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)	14.290.776	-	0,00%
Facultad de Ciencias y Educación	30.000.000	-	0,00%
Facultad Ciencias de la Salud	40.000.000	-	0,00%
Programa de Admisiones Registro y Control	15.000.000	-	0,00%
Rectoría	11.000.000	-	0,00%
Vicerrectoría Académica	10.775.653	-	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 Ciencias y Educación	112.462.000	21.252.500	18,90%
Facultad de Medio Ambiente y Recursos Naturales	83.745.000	16.598.405	19,82%
Facultad de Ciencias Matemáticas y Naturales	28.824.160	-	0,00%
Facultad Ciencias de la Salud	30.000.000	-	0,00%
Servicios de desinfección y exterminación	310.146.000	1.092.000	0,35%
Servicios especializados de limpieza -Programa de Infraestructura	222.661.000	-	0,00%
Servicios de preparación de documentos y otros servicios especializados de apoyo a oficina (excepto Publicaciones 78%)	173.140.000	-	0,00%
Membresías (13 dependencias excepto Asab, Ciencias, Ingeniería, Matemáticas)	84.267.000	6.654.666	7,90%
Servicios de mantenimiento, reparación e instalación	1.173.143.102	52.871.493	4,51%
Servicios de impresión (3 dependencias excepto Publicaciones 83%)	70.720.966	-	0,00%
Servicios relacionados con la impresión (7 dependencias excepto VAF 99% y Tecnológica 82%)	299.400.000	5.481.140	1,83%
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 Tecnológica	187.741.716	32.135.537	17,12%
Prácticas Académicas Facultad de Ciencias Matemáticas y Naturales	298.995.393	31.890.425	10,67%
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 de recolección de otros desechos peligrosos-Programa de Infraestructura	58.275.000	3.858.303	6,62%
Viáticos y gastos de viaje CSU	2.467.000	-	0,00%
Viáticos y Gastos de Viaje - UAA:			



Vicerrectoría Administrativa y Financiera	81.750.000	10.401.003	12,72%
Proyecto de Publicaciones	15.000.000	-	0,00%
Viáticos y gastos de viaje - Organizaciones Sindicales	24.055.096	2.142.981	8,91%
Sentencias y conciliaciones	300.000.000	-	0,00%
<b>INVERSIÓN DIRECTA</b>			
BOGOTÁ CAMINA SEGURA	31.996.899.834	4.618.276.602	14,43%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES (Préstamos)	200.000.000	2.000.000	1,00%

**Tabla No. 9 – Rubros con ejecución menor al 20% vigencia 2024 3er. trimestre.**

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

### 2.3.2 Inversión

La Inversión Directa en la Universidad Distrital se realizó a través de los diferentes Proyectos de la anterior y de la actual Alcaldía, los cuales registraron compromisos del 38,07% respecto a la cifra presupuestada de \$44.257.743.419.

Seguido, se listan los proyectos de inversión de la anterior administración distrital y su comportamiento ejecutorial a septiembre de 2024 y respecto a la anterior vigencia:

INVERSION DIRECTA	2023			2024		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUM.	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUM.	% Ejecución
	31.200.346.000	4.067.735.909	13,04	44.257.743.419	16.850.019.691	38,07
<b>UN NUEVO CONTRATO SOCIAL Y AMBIENTAL PARA LA BOGOTÁ DEL SIGLO XXI</b>				12.260.843.585	12.231.743.089	99,76
Fortalecimiento y Dotación de Laboratorios, Talleres, Centros y Aulas	3.690.880.000	44.675.183	1,21	569.237.335	561.056.085	98,56
Fortalecimiento a la Promoción para la Excelencia Académica.	800.000.000	102.761.958	12,85	571.842.500	571.842.500	100
Fortalecimiento y promoción de la investigación y desarrollo científico	4.169.522.000	1.853.825.023	44,46	3.501.589.409	3.483.436.363	99,48
Fortalecimiento, fomento y desarrollo de entornos virtuales en la UD	1.000.000.000	-	0,00	889.060.227	889.060.227	100
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	1.738.798.444	1.738.798.444	100
Desarrollo y Fortalecimiento de los Doctorados de la UD	1.889.840.000	403.783.542	21,37	1.841.665.295	1.838.899.095	99,85
Dotación de los laboratorios del proyecto Ensueño de la UD	2.068.481.000	-	0	215.980.178	215.980.178	100
Fortalecimiento y Ampliación de la infraestructura física de la UD	11.118.722.000	185.295.651	1,67	399.926.819	399.926.819	100
Fortalecimiento y Modernización de la Gestión Institucional de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas				-	-	0

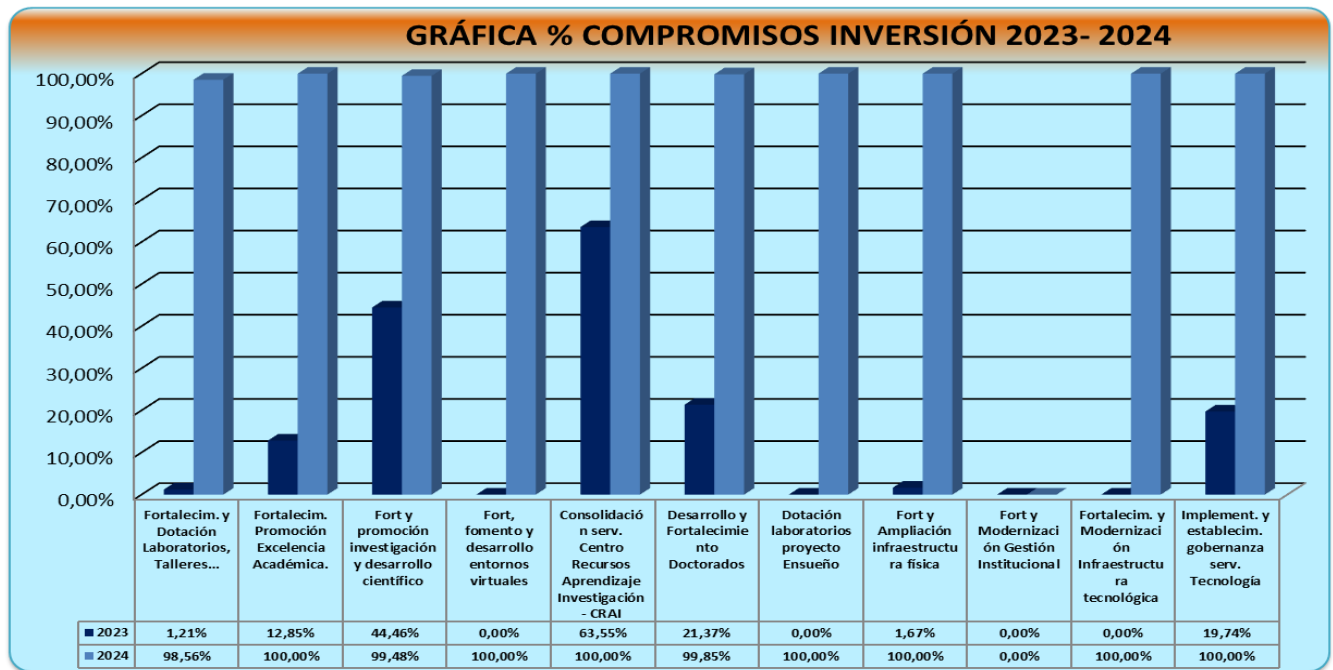


Fortalecimiento y Modernización de la Infraestructura tecnológica de la UD	3.173.061.000	-	0	1.181.289.041	1.181.289.041	100
Implementación y establecimiento de la gobernanza entre los diferentes servicios de Tecnología de la UD	1.400.000.000	276.348.002	19,74	1.351.454.337	1.351.454.337	100
<b>BOGOTÁ CAMINA SEGURA</b>				<b>31.996.899.834</b>	<b>4.618.276.602</b>	<b>14,43</b>
Desarrollo y modernización de los procesos relacionados con gestión institucional de la UD				1.227.334	-	0,00
Ampliación y Mejoramiento de la infraestructura física de las Sedes de la UD				13.136.245.516	2.347.735.073	17,87
Fortalecimiento estrategias para disminuir deserción, promoción permanencia y bienestar estudiantes pregrado UD				450.000.000	131.523.792	29,23
Fortalecimiento capacidades sistema investigaciones frente a retos CTEI regional, nacional e internacional en la UD				1.290.050.591	231.581.831	17,95
Incremento del acceso y el impacto sociocultural de los resultados de conocimientos generados por los doctorados UD				403.348.527	92.342.200	22,89
Fortalecimiento del uso y apropiación de TIC como soporte de propuestas de formación híbridas, virtuales o con incorporación tecnológica en la UD.				1.679.513.530	-	0,00
Fortalecimiento de la capacidad para la prestación del servicio en las Unidades Académicas de Laboratorio en la docencia, investigación, extensión y proyección social UD				10.005.786.646	354.082.400	3,54
Fortalecimiento de los componentes tecnológicos para lograr la Transformación Digital en la institución, especialmente en los procesos respaldados por las áreas de tecnología.				2.354.808.726	1.171.373.049	49,74
Fortalecimiento de las líneas de servicios CRAI que conforman el portafolio de servicios y recursos de las bibliotecas y unidades de información UD.				2.675.918.964	289.638.257	10,82

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

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

La Inversión Directa comprometió a septiembre de 2024 el 38,07%. Los proyectos del anterior programa distrital de gobierno, se ejecutaron al 99,76%. La gráfica compara los compromisos en Inversión directa respecto a las cifras presupuestadas y en relación con la vigencia anterior:



**Gráfica No. 4 – Gráfica porcentajes de ejecución proyectos de Inversión 2023-2024**

Los proyectos de la actual administración distrital, se ejecutaron al 14,43%.

### 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 \$19.546.483.000 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 \$14.553.930.736, como sigue:

<b>RUBRO</b>	<b>PRESUPUESTO</b>	<b>COMPROMISOS ACUMULADOS</b>
Fortalecimiento y Dotación de Laboratorios, Taller	283.722.301	275.541.051
Fort y promoción investigación y desarrollo científico	3.501.589.409	3.483.436.363
Fort, fomento y desarrollo entornos virtuales	889.060.227	889.060.227
Consolidación Centro Recursos Aprendizaje Investigación- CRAI	1.188.798.444	1.188.798.444
Desarrollo y Fortalecimiento Doctorados	1.543.865.473	1.541.099.273
Dotación laboratorios proyecto Ensueño	215.980.178	215.980.178
Fortalecimiento y Ampliación infraestructura física	399.926.819	399.926.819
Fortalecimiento y Modernización Infraestructura tecnológica	1.012.852.707	1.012.852.707
Implementación y establecimiento gobernanza servicios Tecnología	1.351.454.337	1.351.454.337
Ampliación y Mejoramiento de la infraestructura física de las Sedes de la UD	12.377.781.181	2.347.735.073



Fortalecimiento capacidad prestación servicio Unidades Académicas Laboratorio	7.232.551.639	639.012.758
Fortalecimiento componentes tecnológicos para Transformación Digital	1.538.272.729	1.171.373.049
Fortalecimiento líneas de servicios CRAI que conforman el portafolio de servicios y bibliotecas	408.415.556	37.660.457
<b>Total, Ejecutado en Gastos</b>	<b>31.944.271.000</b>	<b>14.553.930.736</b>

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

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 tercer trimestre 2024, como se detalló en la Introducción del presente informe, se realizaron 8 modificaciones presupuestales.

## 2.5 Reservas presupuestales

Se presenta a continuación la gestión de pago o anulación hasta septiembre 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
<b>RESERVAS 2023</b>				
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 42.508.495.250,00</b>	<b>\$ 31.443.215.857,00</b>	<b>\$ 373.480.739,00</b>	<b>\$ 10.691.798.654,00</b>
<b>GASTOS EN PENSIONES</b>				
	<b>\$ 2.670.395.916,00</b>	<b>\$ 1.586.366.330,00</b>	<b>\$ 153.139.118,00</b>	<b>\$ 930.890.468,00</b>
<i>FUENTE</i>				
VA-Recursos distrito	2.279.703.967,00	1.586.366.330,00	0,00	693.337.637,00
VA-Administrados de libre destinación	390.691.949,00	0,00	153.139.118,00	237.552.831,00
<b>FUNCIONAMIENTO</b>				
	<b>\$ 14.913.739.422,00</b>	<b>\$ 12.194.706.608,00</b>	<b>\$ 127.520.793,00</b>	<b>\$ 2.591.512.021,00</b>
<i>FUENTE</i>				
VA-Recursos distrito	3.934.212.598,00	3.221.080.966,00	98.671.639,00	614.459.993,00
VA-Administrados de libre destinación	10.979.526.824,00	8.973.625.642,00	28.849.154,00	1.977.052.028,00
<b>INVERSIÓN</b>				
	<b>\$ 24.924.359.912,00</b>	<b>\$ 17.662.142.919,00</b>	<b>\$ 92.820.828,00</b>	<b>\$ 7.169.396.165,00</b>
<i>FUENTE</i>				
VA-Administrados de libre destinación	6.327.723.587,00	3.237.170.393,00	0,00	3.090.553.194,00
VA-Administrados de destinación específica	623.709.464,00	296.984.730,00	0,00	326.724.734,00
VA-Estampilla prouniversidades estatales	3.011.764.959,00	2.302.701.216,00	78.362.728,00	630.701.015,00
VA-Estampilla Universidad Distrital y Nacional	14.961.161.902,00	11.825.286.580,00	14.458.100,00	3.121.417.222,00

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





La suma de pagos y anulaciones acumulado en 2024 por \$ 31.816.696.596 representa el 74,85% 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 septiembre 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				
PASIVOS 2022 A 2010	SALDO INICIAL AÑO	PAGOS ACUMULADOS	ANULACIONES ACUMULADAS	SALDO ACUMULADO
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 20.498.549.632,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 619.647.184,00</b>	<b>\$ 19.878.902.448,00</b>
<b>PASIVOS 2022</b>				
<b>GASTOS EN PENSIONES</b>	<b>\$ 189.264.364,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 189.264.364,00</b>
<i>FUENTE</i>				
VA-Recursos distrito	189.264.364,00	0,00	0,00	189.264.364,00
<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>\$ 1.409.490.759,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 54.863.529,00</b>	<b>\$ 1.354.627.230,00</b>
<i>FUENTE</i>				
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	54.863.529,00	1.079.265.568,00
<b>INVERSIÓN</b>	<b>\$ 3.417.527.082,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 33.627.445,00</b>	<b>\$ 3.383.899.637,00</b>
<i>FUENTE</i>				
VA-Administrados de libre destinación	2.458.062.628,00	0,00	0,00	2.458.062.628,00
VA-Stampilla prouniversidades estatales	23.258.011,00	0,00	0,00	23.258.011,00
RB-Stampilla Universidad Distrital y Nacional	142.128.532,00	0,00	22.999.900,00	119.128.632,00
VA-Stampilla Universidad Distrital	794.077.911,00	0,00	10.627.545,00	783.450.366,00
<b>PASIVOS 2021</b>				
<b>GASTOS EN PENSIONES</b>	<b>\$ 177.490.026,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 177.490.026,00</b>
<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
<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>\$ 798.905.989,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 122.611.585,00</b>	<b>\$ 676.294.404,00</b>
<i>FUENTE</i>				
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	121.931.436,00	389.791.543,00
<b>INVERSIÓN</b>	<b>\$ 62.938.678,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 9.444.586,00</b>	<b>\$ 53.494.092,00</b>
<i>FUENTE</i>				
VA-Administrados de libre destinación Recursos propios, excedentes de funcionamiento que se...	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	1.820.700,00	0,00	0,00	1.820.700,00
VA-Stampilla prouniversidades estatales	684.000,00	0,00	684.000,00	0,00
RB-Stampilla Universidad Distrital Ley 1825 de 2017	2.855.167,00	0,00	2.855.167,00	0,00
VA-Stampilla Universidad Distrital Ley 1825 de 2017	53.036.181,00	0,00	5.905.419,00	47.130.762,00

**PASIVOS 2020**

<b>GASTOS EN PENSIONES</b>	<b>\$ 225.585.214,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 190.159.637,00</b>	<b>\$ 35.425.577,00</b>
<i>FUENTE</i>				
VA-Recursos distrito	225.585.214,00	0,00	190.159.637,00	35.425.577,00
<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>\$ 423.416.417,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 108.230.257,00</b>	<b>\$ 315.186.160,00</b>
<i>FUENTE</i>				
VA-Recursos distrito	279.888.806,00	0,00	75.423.463,00	204.465.343,00
VA-Administrados de libre destinación	143.527.611,00	0,00	32.806.794,00	110.720.817,00
<b>INVERSIÓN</b>	<b>\$ 450.974.423,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 5.839.411,00</b>	<b>\$ 445.135.012,00</b>
<i>FUENTE</i>				
RB-Administrados de destinación específica M.E.N. del 2018 Recursos de Inversión	1,00	0,00	0,00	1,00
VA-Stampilla prouniversidades estatales	5.638.280,00	0,00	0,00	5.638.280,00
RB-Stampilla prouniversidades estatales	5.839.411,00	0,00	5.839.411,00	0,00
VA-Stampilla Universidad Distrital Ley 1825 de 2017	439.496.731,00	0,00	0,00	439.496.731,00

**PASIVOS 2019**

<b>GASTOS EN PENSIONES</b>	<b>\$ 65.155.191,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 65.155.191,00</b>
<i>FUENTE</i>				
Recursos del Distrito 01-12	61.397.991,00	0,00	0,00	61.397.991,00
Recursos Administrados de libre Destinación 03-21	3.757.200,00	0,00	0,00	3.757.200,00
<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>\$ 365.295.398,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 89.804.904,00</b>	<b>\$ 275.490.494,00</b>
<i>FUENTE</i>				
Recursos del Distrito 01-12	177.599.803,00	0,00	89.550.948,00	88.048.855,00
Recursos Administrados de libre Destinación 03-21	187.695.595,00	0,00	253.956,00	187.441.639,00
<b>INVERSIÓN</b>	<b>\$ 1.022.272.825,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 5.065.830,00</b>	<b>\$ 1.017.206.995,00</b>
<i>FUENTE</i>				
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	112.125.623,00	0,00	0,00	112.125.623,00
Vigencias Anteriores	7.400.216,00	0,00	0,00	7.400.216,00
Stampilla PRO-UNAL	432.348.518,00	0,00	5.065.830,00	427.282.688,00
Stampilla UD, Ley 1825/2017 (1,1)	35,00	0,00	0,00	35,00
Recursos del Balance Stampilla UD ley 1825/2017	191.423.703,00	0,00	0,00	191.423.703,00
Recursos del Balance Stampilla Pro Universidades				

**PASIVOS 2018**

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



<b>PASIVOS 2013</b>				
<b>INVERSIÓN</b>	<b>\$ 743.046.399,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 743.046.399,00</b>
<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>
<b>PASIVOS 2011</b>				
<b>INVERSIÓN</b>	<b>\$ 505.916.880,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 505.916.880,00</b>
<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>
<b>PASIVOS 2010</b>				
<b>INVERSIÓN</b>	<b>\$ 10.640.042.653,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 10.640.042.653,00</b>
<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 septiembre de 2024

En cuanto a pasivos exigibles, las anulaciones gestionadas por los ordenadores del gasto hasta el tercer trimestre de 2024 por valor de \$\$ 619.647.184,00, representan el 3,02% ejecutado del total constituido \$20.498.549.632.

## **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 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:

<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 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.

	<b>UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS</b>	<b>Versión: 1</b>
	<b>INFORME DE GESTIÓN TERCER TRIMESTRE 2024</b>	<b>EDEPO-F06</b>

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

Durante el tercer trimestre se reportaron las siguientes expediciones:

CDP / CRP	EXPEDIDOS	VR. EXPEDICIONES	VR. ANULACIONES
CDPs	1.408	158.488.389.990	40.067.980.305
CRPs	2.891	105.089.842.735	880.852.742

**Tabla No. 14** Estadística CDPs y CRPs Expediciones y anulaciones a septiembre 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 tercer 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 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 tercer trimestre 2024.

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.

	<b>UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS</b>	<b>Versión: 1</b>
	<b>INFORME DE GESTIÓN TERCER TRIMESTRE 2024</b>	<b>EDEPO-F06</b>

## 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

Con fecha en proceso de elaboración el monitoreo del plan de acción correspondiente al tercer trimestre de 2024, con el avance y seguimiento de las actividades y sus anexos correspondientes 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 2do monitoreo Mapa Integral Riesgos-UPpto** fue enviado el correspondiente al segundo cuatrimestre 2024.

### 2.10.3 Publicación información presupuestal

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

Quiénes somos

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:

Trámites – Expedición CDP (proceso) Expedición CRP (proceso)

	<b>UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS</b>	<b>Versión: 1</b>
	<b>INFORME DE GESTIÓN TERCER TRIMESTRE 2024</b>	<b>EDEPO-F06</b>

#### **2.10.4 Asistencia y participación Comités Institucionales y Mesas Técnicas**

- Comité de Planeación y Gestión Presupuestal y Financiera. De acuerdo con las funciones de secretaría técnica del comité asumidas por el jefe de la unidad de Presupuesto, se participó en las sesiones convocadas en el tercer trimestre: # 8 de julio 5 y 9 de agosto 22 de 2024.
- Otras mesas de trabajo programadas por parte de las diferentes dependencias de la universidad y entes externos:
  1. ERP. La Unidad de Presupuesto participó en las reuniones de construcción del Sistema de información financiera ERP SARA y SOFIA:
  2. Plan de Acción y Mapa de Riesgos. La unidad participó en la mesa de socialización del tema Gestión de Recursos Financieros - OATI
  3. Capacitación Brigadistas. Se participa en las reuniones convocadas.
  4. Mesa Técnica de Construcción y Debate CONTRATO 002030 DE 2023 UD-UNIPAMPLONA. Se terminó de aportar la información solicitada.
  5. Reunión Maestría extensión Guajira. Se realizó la reunión convocada en conjunto con la Oficina Financiera.
  6. Seguimiento Planes de mejoramiento. 5 de septiembre de 2024, presencial para validar planes de mejoramiento resultado de las auditorías internas 2021-2022 y externas 2023.
  7. Reunión Subcomité operativo de emergencias. 7 de septiembre 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.

#### **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):

<b>Informe</b>	<b>Entidad a la que se reporta</b>	<b>Reporte</b>	<b>Período</b>	<b>Reglamentación</b>
<b>SNIES</b>	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
<b>SIVICOF</b>	Contraloría de Bogotá D.C	Ejecución de Reservas	Mensual	Ley 527 de 1999, sus Decretos Reglamentarios y la Resolución



**UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS**

**Versión: 1**

**INFORME DE GESTIÓN TERCER TRIMESTRE 2024**

**EDEPO-F06**

				Reglamentaria de Rendición de Cuentas
<b>CHIP-CUIPO</b>	Contraloría General	Categoría única de información del presupuesto ordinario (CUIPO)	Trimestral	Resolución Reglamentaria Orgánica 07 del 9 de septiembre de 2016
<b>CHIP-REGALÍAS</b>	Contraloría General	Categoría CGR Sistema General de Regalías	Trimestral	Resolución Reglamentaria Orgánica 07 del 9 de septiembre de 2016
<b>SIRECI-TRANSFERENCIAS</b>	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
<b>SIRECI-REGALÍAS</b>	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
<b>SFTP (Transferencia datos)</b>	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 tercer trimestre no hubo Derechos de Petición, pero se respondieron 58 solicitudes varias de información y estados de cuenta.

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

	<b>NOMBRE</b>	<b>CARGO</b>	<b>FIRMA</b>
Elaboró,	Elizabeth Ruiz Álvarez	Profesional Unidad de Presupuesto	