

**DIVISIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS
SECCIÓN DE PRESUPUESTO**

**INFORME EJECUTIVO 2017 SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN
PRESUPUESTAL.**

2.1 AVANCE PLAN DE ACCIÓN SECCIÓN DE PRESUPUESTO

La Sección de Presupuesto tiene como objetivo apoyar la gestión financiera de la Universidad por medio de la expedición de los certificados para la ejecución del presupuesto y la generación de información presupuestal pertinente requerida por las diferentes dependencias y Facultades de la Universidad para la toma de decisiones mediante el registro, control y monitoreo de las partidas presupuestales.

Por lo cual, el presente informe contiene el análisis del comportamiento de la ejecución de los ingresos y gastos del presupuesto aprobado por el Consejo Superior Universitario mediante resolución No. 063 de Diciembre 20 de 2016 para la vigencia del 2017 por valor de \$288.103.485.000,00.

2.1.1 Ingresos

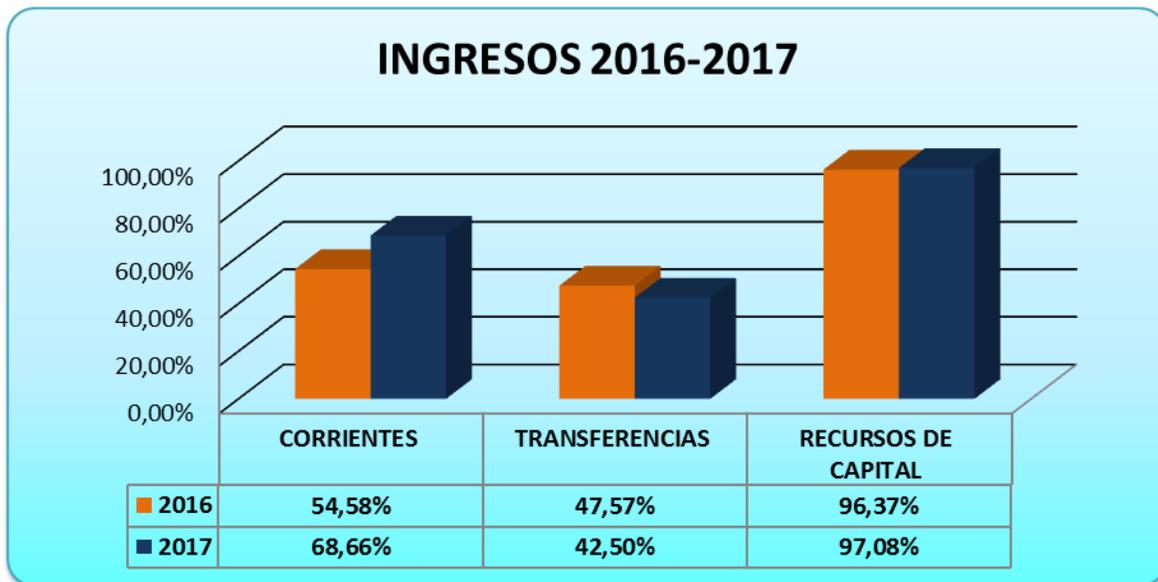
Teniendo en cuenta que el recaudo acumulado a 30 de Junio de 2017 es de \$157.368.148.501 que corresponden al 50,88% del presupuesto definitivo y el recaudo acumulado en los ingresos a 30 de Junio de 2016 fue de \$170.269.641.499, que correspondió al 54,76% del total del presupuesto definitivo; así las cosas, hubo un ligero decremento del 0,93% respectivamente.

INGRESOS		2016			2017		
		PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDADO	%	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDADO	%
CORRIENTES	TRIBUTARIOS	25.383.000.000	17.188.046.673	67,71%	16.100.000.000	17.628.890.838	109,50%
	NO TRIBUTARIOS	28.754.838.000	12.360.925.336	42,99%	30.514.327.000	14.377.672.454	47,12%
	SUBTOTAL	54.137.838.000	29.548.972.009	54,58%	46.614.327.000	32.006.563.292	68,66%
TRANSFERENCIAS	NACIÓN	25.334.272.000	17.554.424.768	69,29%	29.483.330.000	12.047.049.130	40,86%
	DISTRITO	193.487.995.000	86.543.612.306	44,73%	208.064.715.000	88.910.307.464	42,73%
	SUBTOTAL	218.822.267.000	104.098.037.074	47,57%	237.548.045.000	100.957.356.594	42,50%
RECURSOS DE CAPITAL	RECURSOS DE BALANCE - OTROS	38.000.240.784	36.622.632.415	96,37%	25.137.865.710	24.404.228.615	97,08%
TOTAL		310.960.345.784	170.269.641.499	54,76%	309.300.237.710	157.368.148.501	50,88%
PORCENTAJE DE EJECUCIÓN		54,76%			50,88%		

Tabla 1 - Comparativo Ingresos Segundo Trimestre 2016 /2017

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Ingresos Presupuestales del módulo de PREDIS a 30 de Junio del 2016 y 2017.

Aprobó: Eusebio A. Rangel R.	Fecha de aprobación: 12 de Julio de-2017	Página 1 de 9	Versión: 01	Informe de Gestión
------------------------------	--	---------------	-------------	--------------------



Gráfica No. 5 - Comparativo de Ingresos entre las vigencias 2016 y 2017 con corte a Junio.

2.1.1.1 Ingresos Corrientes

Teniendo en cuenta la tabla anterior, se observa que los Ingresos Corrientes están constituidos, por Ingresos Tributarios e Ingresos no Tributarios, al 30 de Junio de 2017 la ejecución refleja un 68,66% de recaudo acumulado, presentando un 14,08% de aumento en el recaudo con respecto al año 2016 que fue de 54,58%

Para el año 2017 los ingresos corrientes presentan la siguiente ejecución:

- **Ingresos Tributarios:** Corresponden al recaudo de la estampilla y presenta un porcentaje de ejecución del 109,50% el cual está certificado por la Tesorería Distrital, (ver anexo 1. Informe Ejecución Ingresos Junio 2017).
- **Ingresos No Tributarios:** Corresponde al recaudo por concepto de Inscripciones y Matriculas (Pregrado, Posgrado y Matricula Educación no Formal), Venta de bienes y Productos y, otros Ingresos (cuotas partes, Reintegro IVA y otros), a la fecha registra un recaudo del 47,12% (ver anexo 1. Informe Ejecución Ingresos Junio 2017).

2.1.1.2 Transferencias



De acuerdo a las Transferencias que ha recibido la Universidad, con relación al año 2016 presenta una ligera variación. Para el Segundo trimestre del 2017, se presenta un menor recaudo por Transferencias de la Nación y del Distrito 42,50% en relación con las Transferencias del mismo periodo del año anterior 47,57%.

2.1.1.3 Recursos de Capital

Los Recursos de Capital para el segundo trimestre del 2017, tienen un recaudo acumulado de \$24.404.228.615 correspondiente al 97,08% del valor presupuestado, el cual lo constituye los siguientes rubros:

- **Recursos del Balance:** corresponde a Estampilla Universidad Distrital Inversión, cuyo recaudo se incorporará en la ejecución de ingresos en el transcurso del mes de Julio de 2017.
- **Rendimientos Financieros:** El recaudo para este trimestre es de \$553.066.885 con respecto al presupuesto definitivo de \$1.201.603.664 y su porcentaje de recaudo es del 46,03%.
- **Otros Recursos de Capital:** a 30 de Junio presenta un recaudo acumulado de \$103.235.684 correspondiente a recuperación de cartera, equivalente al 54,81% con respecto al presupuesto definitivo de \$188.336.000.

2.1.2 Gastos

La cuota Global de gasto asignado a la Universidad Distrital Francisco José de Caldas para la vigencia 2017 fue de \$288.103.485.000,00, así:

Concepto	Valor
Funcionamiento	197.469.329.000
Gastos en Pensiones UD	62.302.812.000
Inversión Directa	28.143.008.000
Transferencias para Inversión	188.336.000

Tabla 2 – Cifras de Gastos por Grupos Año 2017.

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales del

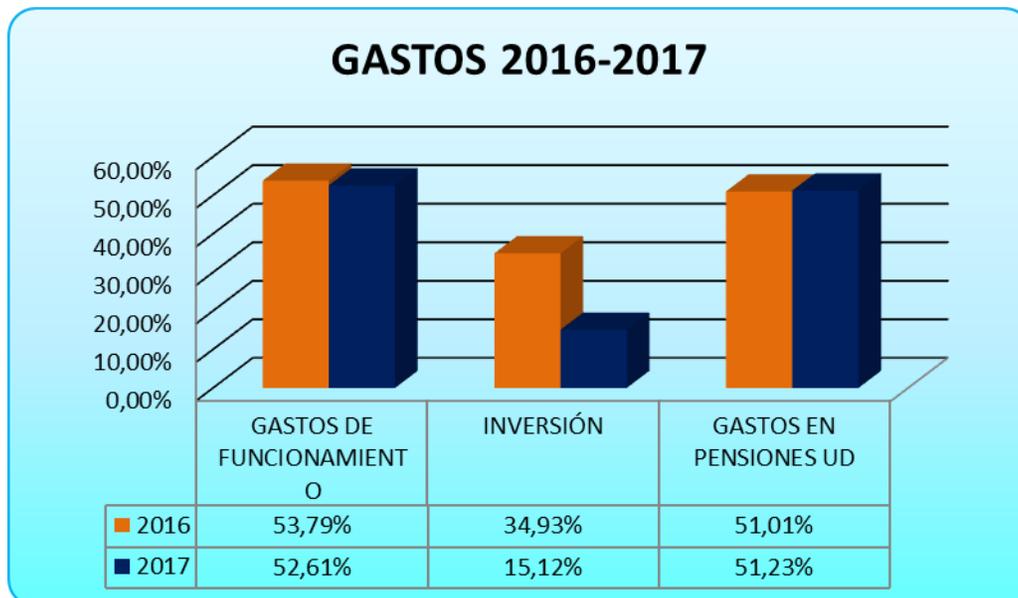
**UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS****Versión: 1****INFORME DE GESTIÓN****EDEPO-F06***Módulo de PREDIS a 30 de Junio del 2017.*

De acuerdo al comportamiento de los Gastos e Inversiones para el primer trimestre de la vigencia 2017, presenta un porcentaje de ejecución general del 47.24%. En relación al año 2016, no presenta una variación significativa tal como se muestra en los rubros consolidados a continuación:

GASTOS	2016			2017		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución
GASTOS	310.960.345.784	152.938.327.978	49,18%	309.300.237.710	146.122.443.562	47,24%
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	181.824.330.317	97.800.943.248	53,79%	201.775.120.329	106.150.132.216	52,61%
INVERSIÓN	66.750.803.467	23.317.314.265	34,93%	41.859.283.381	6.330.860.916	15,12%
GASTOS EN PENSIONES UD	62.385.212.000	31.820.070.465	51,01%	65.665.834.000	33.641.450.430	51,23%

Tabla 3 - Comparativo Gastos e Inversiones Segundo Trimestre 2016/2017.

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales del módulo de PREDIS a 30 de Junio de 2016 y 2017.



Gráfica No. 6 - Comparativo de Gastos Segundo trimestre entre las vigencias 2016 y 2017 con corte a Junio.

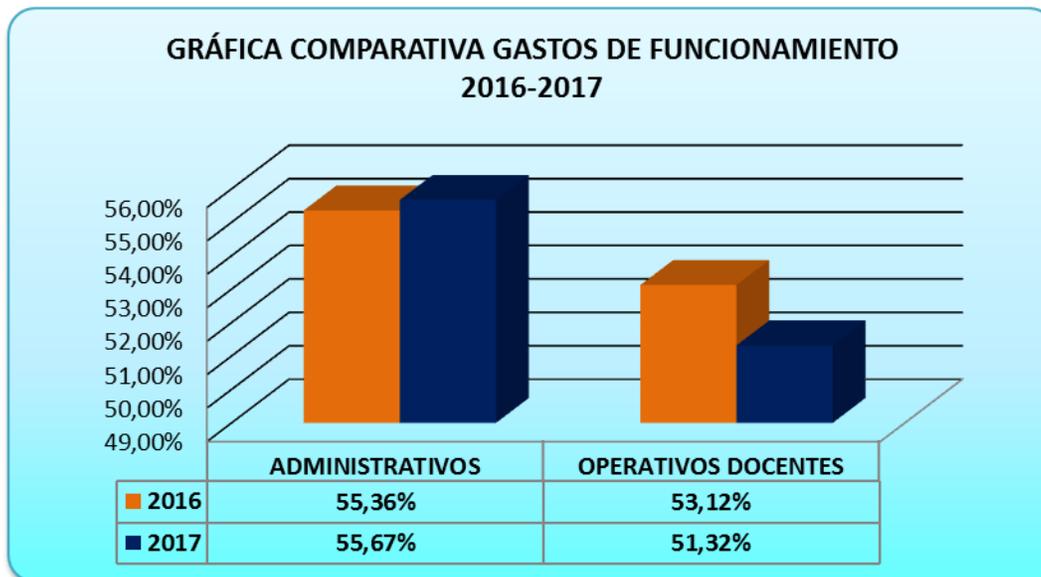
2.1.2.1 Gastos de Funcionamiento

Para el segundo trimestre de 2017 se presenta una ejecución del 52.61% distribuida entre administrativos y operativos docentes, así:

CONCEPTO	2016			2017		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	181.824.330.317	97.800.943.248	53,79%	201.775.120.329	106.150.132.216	52,61%
ADMINISTRATIVOS	54.111.483.350	29.954.258.593	55,36%	59.766.010.869	33.272.911.968	55,67%
OPERATIVOS DOCENTES	127.712.846.967	67.846.684.655	53,12%	142.009.109.460	72.877.220.248	51,32%

Tabla No. 4 - Comparativo gastos de funcionamiento Administrativos y Operativos docentes 2016/2017

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales del módulo de PREDIS a 30 de Junio del 2017.



Gráfica No. 7 - Comparativo de Gastos de Funcionamiento para el Segundo Trimestre vigencias 2016 y 2017 con corte a Junio.

Por otra parte, para discriminar esos rubros representativos, a continuación se informa los rubros que a 30 de Junio de 2017, presentan un porcentaje de ejecución por encima del 80%.

Concepto	Apropiación Definitiva	Compromisos	Porcentaje de Compromisos
HONORARIOS	301.047.000,00	241.563.048,00	80,24
FACULTAD DE INGENIERIA	268.844.000,00	218.390.957,00	81,23
RED DE DATOS	639.311.431,00	538.398.214,00	84,22
IMPLEMENTOS DE GRADO	158.000.000,00	134.744.890,00	85,28
PRIMA SEMESTRAL	1.419.165.000,00	1.251.587.731,00	88,19
BONIFICACION POR SERVICIO	264.836.000,00	233.994.733,00	88,35
FACULTAD DE CIENCIAS Y EDUCAC	230.000.000,00	209.514.036,00	91,09
QUINQUENIOS	161.136.000,00	148.617.596,00	92,23
CONSEJO DE PARTICIPACION UNIVERSITARIA	179.253.000,00	165.476.900,00	92,31
FACULTAD DE INGIENERIA	1.162.482.000,00	1.077.313.185,00	92,67
GASTOS DE TRANSP. Y COMUNICACION ADTIVOS	873.405.000,00	813.718.012,00	93,17
REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS DOCTORADOS	150.000.000,00	142.526.916,00	95,02
PRIMA SEMESTRAL DOC.	4.000.589.000,00	3.803.811.510,00	95,08
FACULTAD DE ARTES ASAB	1.849.681.000,00	1.788.889.872,00	96,71
REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS	5.229.528.000,00	5.085.975.406,00	97,25
FACULTAD DE CIENCIAS Y EDUCACION	1.893.819.359,00	1.859.789.506,00	98,20
ORGANIZACIONES GREMIALES	68.788.010,00	67.608.000,00	98,28



FACULTAD DE MEDIO AMBIENTE Y REC. NATU.	1.277.021.000,00	1.259.078.794,00	98,59
IMPUESTOS, TASAS Y MULTAS	503.800.000,00	498.403.758,00	98,93
FACULTAD TECNOLÓGICA	1.650.000.000,00	1.649.092.584,00	99,95
FACULTAD TECNOLÓGICA	60.000.000,00	60.000.000,00	100
CATEDRA UNESCO	101.996.000,00	83.156.956,00	81,53
PLAN INSTITUCIONAL DE GESTIÓN AMBIENTAL -PIGA	216.119.000,00	177.035.600,00	81,92
INSTITUTO DE ESTUDIOS E INVESTIGACIONES EDUCATIVAS-IEIE	179.333.000,00	148.316.654,00	82,70
FORO ABIERNO (C.S.U)	102.088.000,00	86.017.800,00	84,26
PROGRAMA DE EGRESADOS	168.647.000,00	144.592.530,00	85,74
BIENESTAR UNIVERSITARIO	3.784.267.000,00	3.269.538.052,00	86,4
IPAZUD	187.084.000,00	169.900.447,00	90,82
OFICINA DE PUBLICACIONES	714.444.000,00	669.253.505,00	93,67
VICERRECTORIA ACADÉMICA	301.267.000,00	283.334.841,00	94,05
HERBARIO FORESTAL	69.417.000,00	67.279.788,00	96,92

Tabla No. 5 – Rubros con ejecución mayor al 80% con corte a Junio 2017.

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales del módulo de PREDIS a 30 de Junio del 2017.

De acuerdo a la anterior tabla, se observa que hay rubros que presentan un porcentaje de ejecución por encima del 90%, como son: Facultades de Ciencias, Ingeniería, Artes, Medio Ambiente y Tecnológica; Quinquenios, Consejo Participación Universitaria, Gastos de Transporte, Remuneración Servicios Técnicos, Prima semestral, Organizaciones Gremiales, Impuestos, Ipazud, Oficina De Publicaciones, Vicerrectoría Académica y Herbario Forestal, dado que en el segundo trimestre se continúa realizando la contratación de prestación de servicios, tanto para el área administrativa como docente.

2.1.3 Inversión

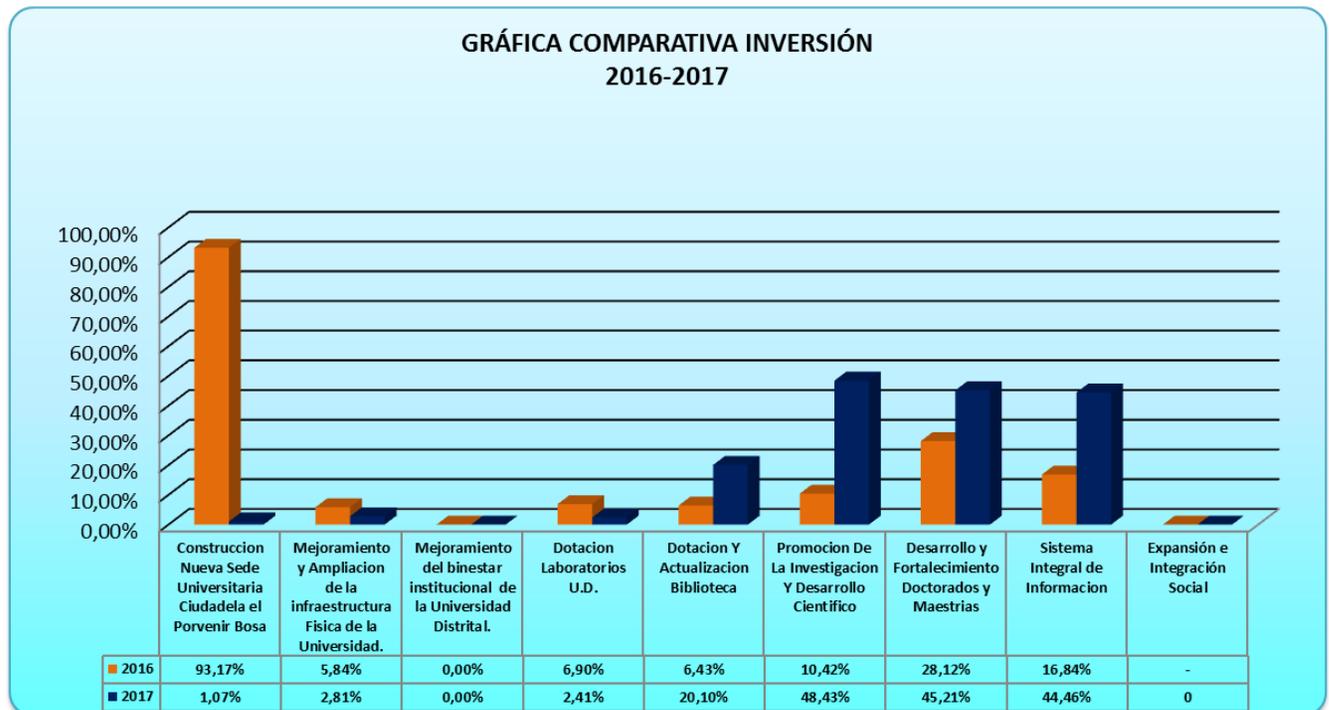
El comportamiento de los rubros de inversión para el segundo trimestre de la presente vigencia presenta un decremento en su ejecución del 84.77% básicamente en los rubros de Construcción Nueva Sede Universitaria Ciudadela el Porvenir Bosa, Mejoramiento y Ampliación de la infraestructura Física de la Universidad y la Dotación de Laboratorios. En el presente trimestre se apropiaron recursos en el presupuesto de inversión para los rubros de Expansión e Integración Social de la UD con la Ciudad y la Región, así como para la Dotación de Laboratorios y Biblioteca. El rubro Mejoramiento del Bienestar Institucional de la Universidad Distrital, no ha presentado ejecución a la fecha de corte del presente informe.



INVERSIÓN	2016			2017		
	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución	PRESUPUESTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	% Ejecución
INVERSIÓN DIRECTA	65.551.535.927	22.325.104.517	34,06%	41.570.947.381	6.317.660.916	15,20%
Construcción Nueva Sede Universitaria Ciudadela el Porvenir Bosa	18.675.854.980	17.400.206.841	93,17%	9.202.213.970	98.353.500	1,07%
Mejoramiento y Ampliación de la infraestructura Fisca de la Universidad.	10.944.311.952	638.735.367	5,84%	8.257.931.219	231.709.310	2,81%
Mejoramiento del bienestar institucional de la Universidad Distrital.	500.000.000	-	-	500.000.000	0	0,00%
Dotación Laboratorios U.D.	11.150.625.000	768.846.062	6,90%	8.914.344.027	214.725.266	2,41%
Dotación Y Actualización Biblioteca	5.050.944.000	324.950.500	6,43%	3.871.656.108	778.360.147	20,10%
Promoción De La Investigación y Desarrollo Científico	8.297.900.000	864.489.897	10,42%	4.000.000.000	1.937.052.613	48,43%
Desarrollo y Fortalecimiento Doctorados y Maestrías	4.856.386.000	1.365.378.785	28,12%	3.107.964.563	1.404.996.518	45,21%
Sistema Integral de Información	5.715.513.995	962.497.065	16,84%	3.716.837.494	1.652.463.562	44,46%
Expansión e Integración Social	360.000.000	-	-	100.000.000,00	-	-

Tabla No. 6 – Comparativo Ejecución Rubros de Inversión 2016/2017 con corte a Junio.

Fuente: Cifras tomadas de las Ejecuciones de Gastos Presupuestales del módulo de PREDIS a 30 de Junio del 2017.



Gráfica No. 8 - Comparativo de Gastos de Inversión entre las vigencias 2016 y 2017.

La inversión de la Universidad se ha ejecutado en el segundo trimestre de 2017 en el 15.16%, en relación al 2016 que fue del 34,06% presentando un descenso del 18.90% debido a que, como se explicó anteriormente, rubros como la Construcción Nueva Sede Universitaria Ciudadela el Porvenir Bosa tuvo tan sólo una ejecución del 1,07%, el Mejoramiento y Ampliación de la Infraestructura Física de la universidad el 2,81% y la Dotación Laboratorios el 2,41% de ejecución presupuestal. Registran un aumento en la ejecución presupuestal los rubros de Dotación y Actualización Biblioteca con una cifra del 20.10%, Sistema Integral de Información 44.46%, Desarrollo y Fortalecimiento Doctorados y Maestrías 45.21% y Promoción de la Investigación y Desarrollo Científico con el 48.43%.