

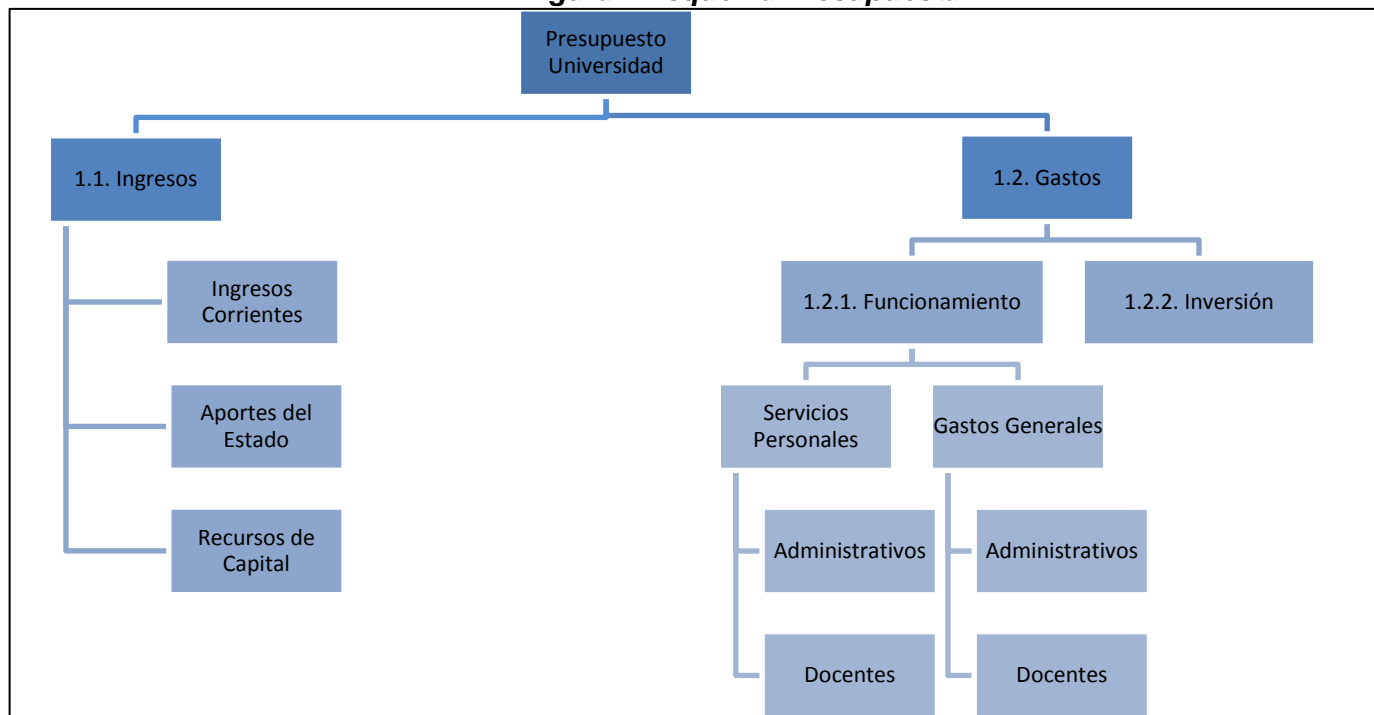
Informe de ejecución presupuestal junio de 2018

La Distrital Francisco José de Caldas elabora este informe de la ejecución presupuestal para la ejecución de junio de 2018. Con el propósito de brindar una apreciación general acerca de la situación presupuestal de la Universidad en lo corrido del año 2018 hasta el día 30 de junio de 2018.

El objetivo de este documento es mostrar el nivel de ejecución y recaudo del presupuesto hasta el mes de junio de 2018, en este sentido se analizarán las situaciones, para poder explicar de la mejor forma de particular la naturaleza de cada rubro, con el propósito de enfocar esfuerzos en aquellos rubros que pueden resultar complejos.

El análisis se realizará a través de los grandes componentes del presupuesto de acuerdo a como se expresa en **la figura 1 (esquema presupuestal)**. Comenzando por los Ingresos, para posteriormente abordar los gastos tanto de funcionamiento como de inversión, realizando un análisis de la naturaleza de cada uno de los rubros y sus componentes.

Figura 1 Esquema Presupuestal





UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

Esta sección se dividirá en dos partes, en la primera se encontrará la descripción del presupuesto de Rentas e Ingresos, en la segunda parte se analizarán el presupuesto de gastos.

1. Presupuesto de Ingresos

El Presupuesto de Ingresos al mes de junio se había recaudado en 50.3%, es decir un recaudo de 157.285 millones de pesos, que se explicara detalladamente más adelante. La composición general del presupuesto de ingresos se divide de la siguiente forma:

- Ingresos Corrientes
- Transferencias y Aportes del Estado
- Recursos de Capital

Tabla 1 Presupuesto de ingresos ejecución a junio de 2018

CONCEPTO	PRESUPUESTO VIGENTE	MODIFICACIONES PRESUPUESTALES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDOS	% EJECUCION
INGRESOS	312.662.037.000	0	312.662.037.000	157.285.661.371	50,3%
CORRIENTES	60.909.757.000	0	60.909.757.000	32.168.905.528	52,8%
TRIBUTARIOS	30.000.000.000	0	30.000.000.000	15.914.339.988	53,0%
Estampilla	30.000.000.000	0	30.000.000.000	15.914.339.988	53,0%
NO TRIBUTARIOS	30.909.757.000	0	30.909.757.000	16.254.565.540	52,6%
RENTAS CONTRACTUALES	26.503.926.000	0	26.503.926.000	14.030.770.080	52,9%
VENTA DE SERVICIOS	26.440.608.000	0	26.440.608.000	13.980.521.962	52,9%
INSCRIPCIONES	2.100.512.000	0	2.100.512.000	1.064.375.956	50,7%
MATRICULAS	20.415.085.000	0	20.415.085.000	11.971.483.355	58,6%
PREGRADOS	10.546.242.000	0	10.546.242.000	5.885.634.712	55,8%
POSTGRADOS	9.868.843.000	0	9.868.843.000	6.085.848.643	61,7%
DERECHOS DE GRADO	592.981.000	0	592.981.000	345.096.880	58,2%
CURSOS DE VACACIONES	256.072.000	0	256.072.000	193.857.726	75,7%
SERVICIOS SISTEMATIZACION R.U.	424.115.000	0	424.115.000	197.267.538	46,5%
VENTA DE BIENES Y PRODUCTOS	401.843.000	0	401.843.000	208.440.507	51,9%
BENEFICIO INSTITUCIONAL PRODUCTOS Y SERVICIOS ESPECIALIZADOS	2.000.000.000	0	2.000.000.000	0	0,0%
BENEFICIO INSTITUCIONAL EDUCACION CONTINUADA	400.000.000	0	400.000.000	0	0,0%
CONVENIO FACULTAD DE CIENCIAS - SED	250.000.000	0	250.000.000	0	0,0%



UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

OTRAS RENTAS CONTRACTUALES	63.318.000	0	63.318.000	50.248.118	79,4%
OTROS INGRESOS	4.405.831.000	0	4.405.831.000	2.223.795.460	50,5%
CUOTAS PARTES PENSIONALES	108.225.000	0	108.225.000	42.891.136	39,6%
REINTEGROS I.V.A. LEY 30	4.111.838.000	0	4.111.838.000	1.967.138.733	47,8%
OTROS	185.768.000	0	185.768.000	213.765.591	115,1%
APORTES Y TRANSFERENCIAS	246.510.762.000	0	246.510.762.000	121.994.795.795	49,5%
NACION	27.834.746.000	0	27.834.746.000	19.209.865.582	69,0%
TRANSFERENCIAS	18.907.994.000	0	18.907.994.000	11.743.853.624	62,1%
DISTRIBUCION PUNTO ADICIONAL IMPUESTO CREE	6.401.529.000	0	6.401.529.000	6.401.529.000	100,0%
OTROS INGRESOS-Ministerio Educación Nacional	1.797.464.000	0	1.797.464.000	0	0,0%
ESTAMPILLA PRO-UNAL Y DEMAS UNIVERSIDADES.	727.759.000	0	727.759.000	1.064.482.958	146,3%
ADMINISTRACION CENTRAL	218.676.016.000	0	218.676.016.000	102.784.930.213	47,0%
APORTES SEGÚN LEY 30	218.676.016.000	0	218.676.016.000	102.784.930.213	47,0%
RECURSOS DE CAPITAL	5.241.518.000	0	5.241.518.000	3.121.960.049	59,6%
RECURSOS DEL BALANCE	2.908.643.000	0	2.908.643.000	2.652.340.741	91,2%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS ESTAMPILLA	4.214.701.000	0	4.214.701.000	864.822.809	20,5%
RENDIMIENTOS OPERATIVOS FINANCIERAS	2.254.493.000	0	2.254.493.000	432.411.405	19,2%
INVERSIONES F. CUENTAS UD	960.208.000	0	960.208.000	432.411.405	45,0%
RENDIMIENTO PUNTO ADICIONAL CREE	1.000.000.000	0	1.000.000.000	0	0,0%
RENDIMIENTO ESTAMPILLA PRO-UNAL Y DEMAS UNIVERSIDADES	294.285.000	0	294.285.000	0	0,0%
OTROS RECURSOS DE CAPITAL	78.382.000	0	78.382.000	37.207.903	47,5%
RECUPERACION CARTERA	78.382.000	0	78.382.000	37.207.903	47,5%
ADMINISTRATIVOS PREST.ORD	0	0	0	23.125.459	0,0%
PRESTAMOS DE VIVIENDA	78.382.000	0	78.382.000	14.082.444	18,0%
Docentes	39.191.000	0	39.191.000	7.041.222	18,0%
Administrativos	39.191.000	0	39.191.000	7.041.222	18,0%
DIVIDENDOS DE LA E.T.B.	0	0	0	0	0,0%

1.1. Ingresos Corrientes

En los ingresos corrientes se observa un recaudo de 52.8%, que se explicara en el informe de cada uno de los rubros.



UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

Ingresos Tributarios (Estampilla Universidad Distrital Francisco José de Caldas 50 Años)

La estampilla en junio de 2018, reportado por parte de la Secretaria de Hacienda Distrital, recaudo el 53.0%% del valor proyectado, correspondientes a \$15.914 millones.

Ingresos No Tributarios

Los ingresos no tributarios, compuestos por las rentas contractuales (Matrículas, Inscripciones, Beneficio Institucional) y otros ingresos, han alcanzado un recaudo de 52.6%, por un valor de \$16.254 millones, con un significativo avance con respecto al mes de mayo dado que la naturaleza de los rubros que concepto que tuvieron avance en los dos primeros meses del año, repiten esta tendencia en los dos primeros meses del semestre, dado que estos se derivan de las actividades misionales de la Universidad como las matrículas y las inscripciones que son los componentes más gruesos del rubro de ingresos No tributarios.

Rentas Contractuales

Las rentas contractuales se componen por las cuentas relacionadas con el que hacer de la Universidad, es decir por las actividades realizadas y por los servicios prestados. Las rentas contractuales han alcanzado un 52.9% del presupuesto proyectado.

Inscripciones

En cuanto a las inscripciones la Universidad ha recaudado el 50.7% de la proyección de \$2.100.512.000, esto se debe a que la Universidad tiene abierto el periodo de inscripciones a los proyectos curriculares en 2018-III y 2019-I, en los próximos dos meses se espera que el recaudo alcance el 100%

Matrículas

Las matrículas, en junio de 2018 han alcanzado un recaudo del 58.64%, la matrícula de pregrado llega al 55.8% equivalente con el pago del primer periodo académico del año; en la misma lógica, la matrícula en posgrado alcanza el 61.7% esto se debe a que los estudiantes de posgrados ya se han nivelado en el pago de las matrículas.



UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

Otros ingresos

Se ha alcanzado 50.5% del valor presupuestado, esto se debe a que los ingresos de los reintegros del IVA, han alcanzado el 47.8% de los ingresos, el componente denominado otros ingresos ha alcanzado un recaudo de 115.1%, pero el rubro denominado Cuotas partes Pensionales ha alcanzado el 39.6%. es decir que el presupuesto que falta por recaudar es \$2.182 millones.

Transferencias y Aportes

Los aportes y Transferencias al mes de junio han alcanzado 49.5%.

Las transferencias de la Nación, presentan un recaudo de 62.1%, esto se debe al ajuste que se está dando del artículo 86 de la Ley 30 de 1992 anunciado en octubre del año 2017, es decir, una cuota de fortalecimiento de la base presupuestal de la Universidad, que generara un mayor recaudo por este concepto al finalizar el año 2018.

Los recursos CREE, se incorporaron al 100% al presupuesto, para el cumplimiento del plan de fomento de la vigencia 2018.

Los aportes del Distrito, están por debajo del 50% que debería registrar, dado que desde el 2017 la Secretaria de Hacienda, gira a la Universidad los recursos de acuerdo a los compromisos, y no a las doceavas que debería enviarse, por tal razón este rubro alcanza el 47.0%% del presupuesto proyectado.

Recursos de capital

La recaudación de los recursos de capital para el mes de junio alcanzó 59.9%. Esto se debe a que los recursos del balance, recursos de vigencias anteriores de la Estampilla universidad, se recaudaron en el primer semestre.



UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

2. Presupuesto de Gastos

El presupuesto de gastos ha alcanzado una ejecución de 49.8% en el mes de junio de 2018. Los principales componentes son el gasto en funcionamiento y el gasto en inversión, el primero ha alcanzado una ejecución del 57.2%, consistente con la naturaleza y recurrencia del rubro, mientras que el componente de inversión ha tenido una ejecución de 12.0%

Tabla 2 Presupuesto de Gastos Universidad Distrital Francisco José de Caldas junio de 2018

NOMBRE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL COMPROMISOS	EJECUC. PRESUP.
EGRESOS	313.171.991.000,00	0,00	313.171.991.000,00	156.202.211.804,09	49,9%
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	207.692.923.000,00	0,00	207.692.923.000,00	118.898.756.816,09	57,2%
ADMINISTRATIVOS	58.420.326.000,00	-59.859.128,00	58.360.466.872,00	34.409.993.534,89	59,0%
SERVICIOS PERSONALES ADMINISTRATIVOS	32.260.180.000,00	0,00	32.260.180.000,00	16.736.582.728,00	51,9%
GASTOS GENERALES ADMINISTRATIVOS	26.160.146.000,00	-59.859.128,00	26.100.286.872,00	17.673.410.806,89	67,7%
OPERATIVOS DOCENTES	149.272.597.000,00	59.859.128,00	149.332.456.128,00	84.488.763.281,20	56,6%
SERVICIOS PERSONALES OPERATIVOS	123.872.699.000,00	0,00	123.872.699.000,00	68.760.710.214,00	55,5%
GASTOS GENERALES DOCENTES	25.399.898.000,00	59.859.128,00	25.459.757.128,00	15.728.053.067,20	61,8%
INVERSION	41.520.552.000,00	0,00	41.520.552.000,00	4.985.653.189,00	12,0%
GASTOS EN PENSIONES UD.	63.958.516.000,00	0,00	63.958.516.000,00	32.317.801.799,00	50,5%

Gastos de Funcionamiento

Los gastos necesarios para el desarrollo normal de la actividad misional. Comprende los gastos por servicios personales, gastos generales, aportes patronales y gastos en pensiones.

Servicios personales y administrativos

La ejecución de los recursos de los servicios personales asociados a la nómina de la Universidad, se puede apreciar por dos grandes componentes: Administrativos y Docentes.

En la siguiente tabla se aprecia el porcentaje de ejecución de los servicios personales administrativos asociados a la nómina que alcanza el 41.26%, por otro lado, rubro de servicios personales administrativos indirectos, presenta una alta ejecución debido a que allí se concentran los contratos de prestación de servicios,



UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

el pago a los aportes patronales asociados al personal administrativo por tal razón presenta un compromiso que alcanza el 91.24%, hay que aclarar que este compromiso es para toda la vigencia.

En el caso de los servicios personales docentes, se evidencia que los gastos docentes indirectos que es donde se concentra la vinculación de los contratistas de las facultades, tiene un nivel de compromisos que alcanza el 55.51%, allí también se encuentra el pago de los docentes de vinculación especial (Hora cátedra y ocasionales).

Tabla 3 Ejecución presupuesto de personal a junio de 2018

NOMBRE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL COMPROMISOS	EJECUC. PRESUP.
SERVICIOS PERSONALES ADMINISTRATIVOS	32.260.180.000	0,00	32.260.180.000	16.736.582.728	51,88%
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS NOMINA ADMINISTRATIVA	19.030.233.000	0,00	19.030.233.000	7.920.545.572	41,62%
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS ADM.	6.538.151.000	0,00	6.538.151.000	5.965.210.993	91,24%
APORTES PATRONALES AL SECTOR PRIVADO Y PUBLICOS ADM.	6.691.796.000	0,00	6.691.796.000	2.850.826.163	42,60%
SERVICIOS PERSONALES OPERATIVOS DDOCENTES	123.872.699.000	0,00	123.872.699.000	68.760.710.214	55,51%
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS NOMINA DOCENTE	62.819.284.000	0,00	62.819.284.000	30.158.020.809	48,01%
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS DOCENTES	38.915.702.000	0,00	38.915.702.000	25.247.097.531	64,88%
APORTES PATRONALES AL SECTOR PRIVADO Y PUBLICO DOCENTES	22.137.713.000	0,00	22.137.713.000	13.355.591.874	60,33%

Gastos generales a junio de 2018

NOMBRE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL COMPROMISOS	EJECUC. PRESUP.
GASTOS GENERALES ADMINISTRATIVOS	27.580.051.000	0	27.580.051.000	18.219.452.613	66%
ADQUISICION DE BIENES	2.327.675.000	0	2.327.675.000	730.636.606	31%
ADQUISICION DE SERVICIOS	21.543.972.000	0	21.543.972.000	16.214.362.584	75%
OTROS GASTOS GENERALES ADMITIVOS	3.708.404.000	0	3.708.404.000	1.274.453.423	34%
GASTOS GENERALES DOCENTES	24.963.870.000	59.859.128	25.023.729.128	15.452.682.026	62%
AFILIACION ASOCIACIONES AFINES	111.039.000	0	111.039.000	55.360.043	50%
EVENTOS ACADEMICOS	1.683.331.000	0	1.683.331.000	595.159.998	35%
PRACTICAS ACADEMICAS	2.490.619.000	0	2.490.619.000	1.421.632.671	57%
GASTOS DE TRANSPORTE Y COMUNICACION OPERATIVOS	7.045.000	0	7.045.000	0	0%



UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

IMPRESOS Y PUBLICACIONES OPERATIVOS	399.451.000	0	399.451.000	103.262.457	26%
CAPACITACION DOCENTES	614.255.000	0	614.255.000	273.967.328	45%
BIENESTAR INSTITUCIONAL	6.272.800.000	0	6.272.800.000	3.521.789.255	56%
CENTRO DE INVESTIGACIONES	469.615.000	0	469.615.000	135.865.921	29%
CENTRO DE RELACIONES INTERINSTITUCIONALES	750.203.000	0	750.203.000	203.369.011	27%
IPAZUD	194.754.000	0	194.754.000	188.957.539	97%
INTITUTO DE ESTUDIOS E INVESTIGACIONES EDUCATIVAS-IEIE	186.686.000	0	186.686.000	134.779.974	72%
ILUD	1.196.909.000	0	1.196.909.000	626.341.611	52%
EMISORA	512.810.000	0	512.810.000	450.937.711	88%
BIBLIOTECA	1.561.871.000	0	1.561.871.000	1.078.997.340	69%
HERBRIO FORESTAL	69.417.000	0	69.417.000	68.905.542	99%
OFICINA DE ADMISIONES	68.260.000	0	68.260.000	19.765.427	29%
OFICINA DE PUBLICACIONES	782.595.000	0	782.595.000	765.795.256	98%
CATEDRA UNESCO	101.996.000	0	101.996.000	79.061.686	78%
AUTOEVALUACION Y ACREDITACIÓN	1.029.518.000	0	1.029.518.000	621.013.264	60%
EVALUACION POR PARES ACADEMICOS	108.406.000	0	108.406.000	68.730.020	63%
ESTIMULOS ACADEMICOS (MH)	539.761.000	0	539.761.000	312.211.573	58%
PLAN INSTITUCIONAL DE GESTION AMBIENTAL -PIGA	370.874.000	0	370.874.000	213.782.029	58%
FORO ABIERNO (C.S.U)	102.088.000	0	102.088.000	97.030.251	95%
VICERRECTORIA ACADEMICA	370.874.000	0	370.874.000	213.782.029	58%
REFORMA INSTITUCIONAL	40.000.000	0	40.000.000	0	0%
AFILIACION ARL ESTUDIANTES	60.000.000	0	60.000.000	11.742.400	20%
SEMANA UNIVERSITARIA	36.435.000	0	36.435.000	0	0%
DESARROLLO ACADEMICO DE FACULTADES	100.000.000	0	100.000.000	0	0%
RECONOCIMIENTO DE SABERES	310.576.000	0	310.576.000	90.523.049	29%
EVALUACION DOCENTE	112.872.000	0	112.872.000	89.030.339	79%
GASTOS POSGRADOS FACULTADES	4.848.571.000	59.859.128	4.908.430.128	4.323.099.875	88%

Se identifica una ejecución de 31% en el rubro “**Adquisición de bienes**” debido a que aún no se ha hecho la adjudicación del mantenimiento de computadores, proceso que se desarrollara en aproximadamente 1 mes, lo que se reflejara en los compromisos del mes de agosto. La **Adquisición de servicios**, se ha ejecutado hasta el mes de junio de 2018, el 75% esto se explica por los contratos de arriendo que ya se suscribieron, los contratos de Aseo y vigilancia ya se adjudicaron y los



UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

seguros ya se adquirieron, la adjudicación del servicio de internet en el mes de agosto aumentara la ejecución de este rubro.

En cuanto a los **Gastos generales Docentes**, se puede destacar la ejecución del **IpazUD, el IEE, Catedra Unesco, el Foro CSU**, evaluación **docente y emisora**, rubros que alcanzan ejecuciones superiores al 90%, esto se debe a que son rubros que se ejecutan principalmente en la vinculación de contratistas de prestación de servicios.

EJECUCIÓN DE GASTOS DE INVERSIÓN

La ejecución de gastos de inversión, alcanzo al 30 de junio de 2018, una ejecución de 10.9%, esto se debe a que los compromisos realizada en los proyectos, 188 del sistema integral de información, 389 de fortalecimiento a los doctorados, y el 4150 de dotación y actualización de la biblioteca, principalmente impulsados por la vinculación e contratistas que posibilitan la elaboración de fichas, estudios previos, y todos los documentos necesarios para la adjudicación de contratos. Los procesos de contratación empezaron una vez culmino la ley de garantías el pasado 17 de junio, lo que producirá un aumento en la ejecución del presupuesto de inversión.

Tabla 4 presupuesto de inversión ejecutado a junio de 2018

NOMBRE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL COMPROMISOS	EJECUC. PRESUP.
INVERSION	41.520.552.000	0	41.520.552.000	4.917.653.189	11,8%
DIRECTA	41.332.216.000	0	41.332.216.000	4.902.353.189	11,86%
BOGOTA MEJOR PARA TODOS	41.332.216.000	0	41.332.216.000	4.902.353.189	11,86%
IGUALDAD DE CALIDAD DE VIDA	41.332.216.000	0	41.332.216.000	4.902.353.189	11,86%
ACCESO CON CALIDAD A LA EDUCACION SUPERIOR	41.332.216.000	0	41.332.216.000	4.902.353.189	11,86%
ACCESO CON CALIDAD A LA EDUCACION SUPERIOR	41.332.216.000	0	41.332.216.000	4.902.353.189	11,86%
EXPANSION E INTEGRACION SOCIA	0	0	0	0	0,00%
SISTEMA INTEGRAL DE INFORMACI	4.657.434.000	0	4.657.434.000	1.614.328.710	34,66%
PROMOCION DE LA INVESTIGACION	4.051.445.000	0	4.051.445.000	455.310.117	11,24%
CONSTRUCCION NUEVA SEDE UNIV	727.759.000	0	727.759.000	6.069.000	0,83%
MEJORAMIENTO Y AMPLIACION DE	16.682.300.000	0	16.682.300.000	300.319.353	1,80%
MEJORAMIENTO DEL BIENESTAR IN	600.000.000	0	600.000.000	177.336.371	29,56%
DESARROLLO Y FORTALECIMIENTO	3.043.225.000	0	3.043.225.000	1.314.509.473	43,19%
DOTACION DE LABORATORIOS UNI	7.876.828.000	0	7.876.828.000	0	0,00%



UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

DOTACION Y ACTUALIZACION BIBLI	3.693.225.000	0	3.693.225.000	1.034.480.165	28,01%
TRANSFERENCIA DE INVERSION	188.336.000	0	188.336.000	15.300.000	8,12%
FONDO PRESTAMOS A EMPLEADOS	55.336.000	0	55.336.000	15.300.000	27,65%
PRESTAMOS ADMINISTRATIVOS	55.336.000	0	55.336.000	15.300.000	27,65%
PRESTAMOS DE VIVIENDA	133.000.000	0	133.000.000	0	0,00%
DOCENTES - VIVIENDA	39.191.000	0	39.191.000	0	0,00%
ADMINISTRATIVOS - VIVIENDA	93.809.000	0	93.809.000		0,00%