

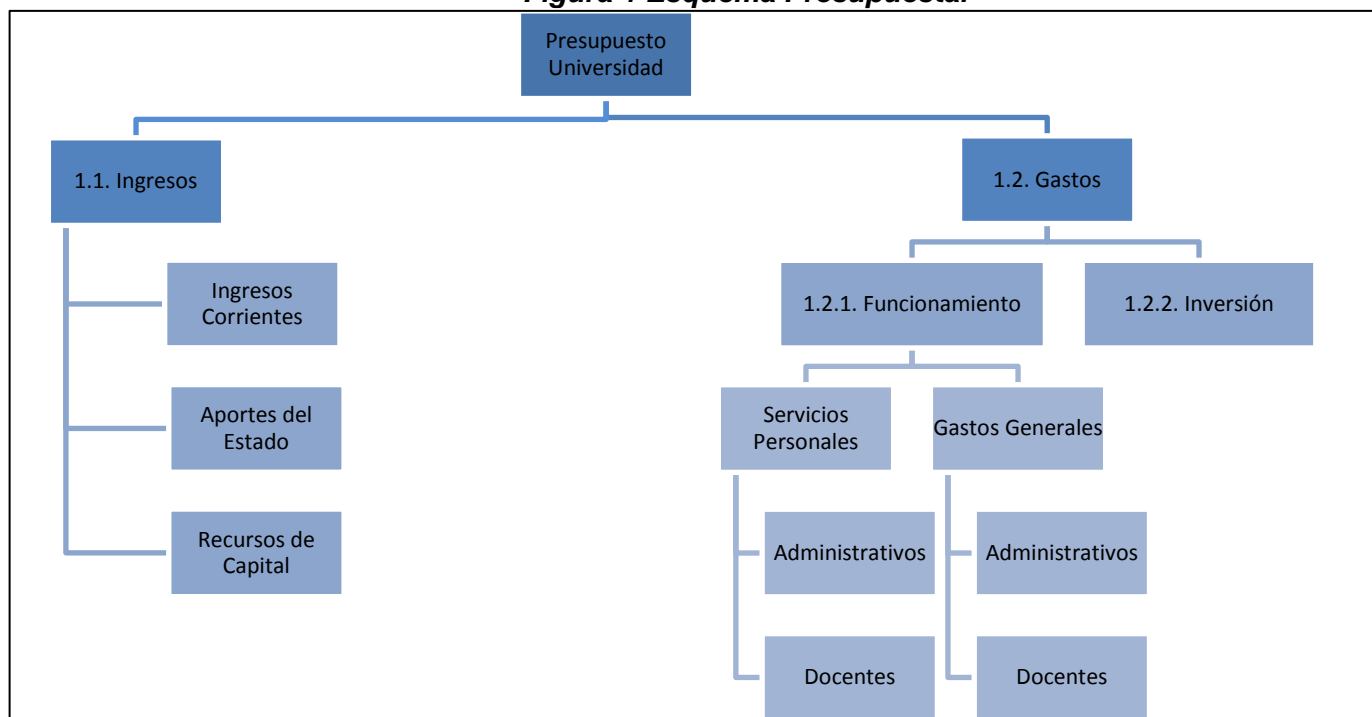
Informe de ejecución presupuestal julio de 2018

La Distrital Francisco José de Caldas elabora este informe de la ejecución presupuestal para la ejecución de julio 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 31 de julio de 2018.

El objetivo de este documento es mostrar el nivel de ejecución y recaudo del presupuesto hasta el mes de julio 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 julio se había recaudado en 60.2%, es decir un valor de 188.234 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 julio de 2018

CONCEPTO	PRESUPUESTO VIGENTE	MODIFICACIONES PRESUPUESTALES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDOS	% EJECUCION
INGRESOS	312.717.373.000	0	312.717.373.000	188.234.786.578	60,2%
CORRIENTES	60.909.757.000	0	60.909.757.000	42.414.997.742	69,6%
TRIBUTARIOS	30.000.000.000	0	30.000.000.000	18.202.595.688	60,7%
Estampilla	30.000.000.000	0	30.000.000.000	18.202.595.688	60,7%
NO TRIBUTARIOS	30.909.757.000	0	30.909.757.000	24.212.402.054	78,3%
RENTAS CONTRACTUALES	26.503.926.000	0	26.503.926.000	21.984.349.583	82,9%
VENTA DE SERVICIOS	26.440.608.000	0	26.440.608.000	21.929.907.465	82,9%
INSCRIPCIONES	2.100.512.000	0	2.100.512.000	1.073.790.268	51,1%
MATRICULAS	20.415.085.000	0	20.415.085.000	19.546.465.372	95,7%
PREGRADOS	10.546.242.000	0	10.546.242.000	11.206.946.350	106,3%
POSTGRADOS	9.868.843.000	0	9.868.843.000	8.339.519.022	84,5%
DERECHOS DE GRADO	592.981.000	0	592.981.000	395.913.230	66,8%
CURSOS DE VACACIONES	256.072.000	0	256.072.000	191.722.926	74,9%
SERVICIOS SISTEMATIZACION R.U.	424.115.000	0	424.115.000	434.142.538	102,4%
VENTA DE BIENES Y PRODUCTOS	401.843.000	0	401.843.000	287.873.131	71,6%
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%



UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

CONCEPTO	PRESUPUESTO VIGENTE	MODIFICACIONES PRESUPUESTALES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDOS	% EJECUCION
CONVENIO FACULTAD DE CIENCIAS - SED	250.000.000	0	250.000.000	0	0,0%
OTRAS RENTAS CONTRACTUALES	63.318.000	0	63.318.000	54.442.118	86,0%
OTROS INGRESOS	4.405.831.000	0	4.405.831.000	2.228.052.471	50,6%
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	218.022.602	117,4%
APORTES Y TRANSFERENCIAS	246.510.762.000	0	246.510.762.000	142.122.161.862	57,7%
NACION	27.834.746.000	0	27.834.746.000	21.515.537.222	77,3%
TRANSFERENCIAS	18.907.994.000	0	18.907.994.000	13.211.835.327	69,9%
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	837.689.937	46,6%
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	120.606.624.640	55,2%
APORTES SEGÚN LEY 30	218.676.016.000	0	218.676.016.000	120.606.624.640	55,2%
RECURSOS DE CAPITAL	5.296.854.000	0	5.296.854.000	3.697.626.975	69,8%
RECURSOS DEL BALANCE	2.908.643.000	0	2.908.643.000	3.192.897.801	109,8%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS ESTAMPILLA	4.214.701.000	0	4.214.701.000	925.572.944	22,0%
RENDIMIENTOS OPERATIVOS FINANCIERAS	2.254.493.000	0	2.254.493.000	462.786.472	20,5%
INVERSIONES F. CUENTAS UD	960.208.000	0	960.208.000	462.786.472	48,2%
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	133.718.000	0	133.718.000	41.942.702	31,4%
RECUPERACION CARTERA	133.718.000	0	133.718.000	41.942.702	31,4%
ADMINISTRATIVOS PREST.ORD	55.336.000	0	55.336.000	27.860.258	50,3%
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 69.6%, 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 marzo de 2018, reportó por parte de la Secretaria de Hacienda Distrital, el 60.7% del valor proyectado, correspondientes a \$18.202.595.688.

Ingresos No Tributarios

Los ingresos no tributarios, compuestos por las rentas contractuales (Matrículas, Inscripciones, Beneficio Institucional) y otros ingresos, han alcanzado un recaudo de 78.3%, por un valor de \$24.212.402.054, con un leve avance con respecto al mes de marzo dado que la naturaleza de los rubros que concepto tienen un avance en los dos primeros meses del año.

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 82.9% del presupuesto proyectado.

Inscripciones

En cuanto a las inscripciones la Universidad ha recaudado el 51.1% de la proyección de \$2.100.512.000, esto se debe a que la Universidad aun no abierto periodo de inscripciones a los proyectos curriculares en 2019-I.

Matrículas

Las matrículas, en julio de 2018 alcanzaron un recaudo del 53.4%, la matrícula de pregrado llega al 95.7% equivalente con el pago del primer y segundo periodo académico del año; en la misma lógica, la matrícula en posgrado alcanza el 84.7% esto se debe a que los estudiantes de posgrados aún no han nivelado en el pago de las matrículas del segundo semestre, se espera que el pago se vea reflejado en el mes de agosto.

Otros ingresos

Se ha alcanzado 50.6% del valor presupuestado, esto se debe a que los ingresos de los reintegros del IVA, han alcanzado el 47.8% de los ingresos.



UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

Transferencias y Aportes

Los aportes y Transferencias al mes de julio han alcanzado 57.7%.

Las transferencias de la nación, presentan un recaudo de 77.3%, 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 a la cuota de fortalecimiento de la base presupuestal de la universidad, determinadas al final de 2018, que logra que el rubro de transferencias que corresponden a los recaudos de los recursos provenientes del artículo 86 de la Ley 30 de 1992 alcance el 69.9%

Los recursos CREE, se incorporaron al 100% al presupuesto.

Los aportes del distrito, están por debajo del 58.3% 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 55.2%% del presupuesto proyectado.

Recursos de capital

La recaudación de los recursos de capital para el mes de julio alcanzó 69.9%. Esto se debe a los excedentes no se han realizado el proceso de adición, que se verá reflejado en el mes de agosto

2. Presupuesto de Gastos

El presupuesto de gastos ha alcanzado una ejecución del 54.5% en el mes de julio de 2018. Los principales componentes son el gasto en funcionamiento y el gasto en inversión, el primero ha alcanzado una ejecución del 44.4%, consistente con la naturaleza y recurrencia del rubro, mientras que el componente de inversión ha tenido una ejecución más baja a la debido a dificultades coyunturales que se explicaran más adelante, llegando a 15.9%



UNIVERSIDAD DISTRICTAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

Tabla 2 Presupuesto de Gastos Universidad Distrital Francisco José de Caldas julio 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	170.742.687.485,59	54,5%
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	207.692.923.000,00	0,00	207.692.923.000,00	128.275.032.435,59	61,8%
ADMINISTRATIVOS	58.420.326.000,00	-59.859.128,00	58.360.466.872,00	36.565.730.182,89	62,7%
SERVICIOS PERSONALES ADMINISTRATIVOS	32.260.180.000,00	0,00	32.260.180.000,00	18.329.699.717,00	56,8%
GASTOS GENERALES ADMINISTRATIVOS	26.160.146.000,00	-59.859.128,00	26.100.286.872,00	18.236.030.465,89	69,9%
OPERATIVOS DOCENTES	149.272.597.000,00	59.859.128,00	149.332.456.128,00	91.709.302.252,70	61,4%
SERVICIOS PERSONALES OPERATIVOS	123.872.699.000,00	0,00	123.872.699.000,00	75.264.266.955,50	60,8%
GASTOS GENERALES DOCENTES	25.399.898.000,00	59.859.128,00	25.459.757.128,00	16.445.035.297,20	64,6%
INVERSION	41.520.552.000,00	0,00	41.520.552.000,00	5.105.713.642,00	12,3%
GASTOS EN PENSIONES UD.	63.958.516.000,00	0,00	63.958.516.000,00	37.361.941.408,00	58,4%

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 transferencias de funcionamiento.

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 46.95%, el rubro de servicios personales administrativos indirectos, presenta una alta ejecución debido a que allí se concentran los contratos de prestación de servicios, el pago a los aportes patronales asociados al personal administrativo y tiene un compromiso que alcanza el 91.22%. 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 60,76%, allí también se encuentra el pago de los docentes de vinculación especial (Hora catedra y ocasionales).



UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

Tabla 3 Ejecución presupuesto de personal a julio 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	18.329.699.717	56,82%
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS NOMINA ADMINISTRATIVA	19.030.233.000	0,00	19.030.233.000	8.934.768.656	46,95%
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS ADM.	6.538.151.000	0,00	6.538.151.000	5.964.143.004	91,22%
APORTES PATRONALES AL SECTOR PRIVADO Y PUBLICOS ADM.	6.691.796.000	0,00	6.691.796.000	3.430.788.057	51,27%
SERVICIOS PERSONALES OPERATIVOS DODCENTES	123.872.699.000	0,00	123.872.699.000	75.264.266.956	60,76%
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS NOMINA DOCENTE	62.819.284.000	0,00	62.819.284.000	34.684.659.833	55,21%
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS DOCENTES	38.915.702.000	0,00	38.915.702.000	25.441.695.293	65,38%
APORTES PATRONALES AL SECTOR PRIVADO Y PUBLICO DOCENTES	22.137.713.000	0,00	22.137.713.000	15.137.911.830	68,38%

Gastos generales a julio de 2018

NOMBRE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL COMPROMISOS	EJECUC. PRESUP.
GASTOS GENERALES ADMINISTRATIVOS	27.580.051.000	0	27.580.051.000	18.943.403.818	69%
ADQUISICION DE BIENES	2.327.675.000	0	2.327.675.000	822.065.694	35%
ADQUISICION DE SERVICIOS	21.543.972.000	0	21.543.972.000	16.677.865.871	77%
OTROS GASTOS GENERALES ADMITIVOS	3.708.404.000	0	3.708.404.000	1.443.472.253	39%
GASTOS GENERALES DOCENTES	24.963.870.000	59.859.128	25.023.729.128	16.169.664.256	65%
AFILIACION ASOCIACIONES AFINES	111.039.000	0	111.039.000	56.756.079	51%
EVENTOS ACADEMICOS	1.683.331.000	0	1.683.331.000	801.948.464	48%
PRACTICAS ACADEMICAS	2.490.619.000	0	2.490.619.000	1.417.566.533	57%
GASTOS DE TRANSPORTE Y COMUNICACION OPERATIVOS	7.045.000	0	7.045.000	0	0%
IMPRESOS Y PUBLICACIONES OPERATIVOS	399.451.000	0	399.451.000	165.722.457	41%
CAPACITACION DOCENTES	614.255.000	0	614.255.000	284.128.257	46%
<i>BIENESTAR INSTITUCIONAL</i>	6.272.800.000	0	6.272.800.000	3.583.952.544	57%
CENTRO DE INVESTIGACIONES	469.615.000	0	469.615.000	288.526.918	61%
CENTRO DE RELACIONES INTERSTITUCIONALES	750.203.000	0	750.203.000	203.369.011	27%
IPAZUD	194.754.000	0	194.754.000	188.290.733	97%



UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

NOMBRE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL COMPROMISOS	EJECUC. PRESUP.
INTISTUTO DE ESTUDIOS E INVESTIGACIONES EDUCATIVAS-IEIE	186.686.000	0	186.686.000	143.179.974	77%
ILUD	1.196.909.000	0	1.196.909.000	627.181.231	52%
EMISORA	512.810.000	0	512.810.000	474.487.525	93%
BIBLIOTECA	1.561.871.000	0	1.561.871.000	1.230.098.316	79%
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	754.906.994	96%
CATEDRA UNESCO	101.996.000	0	101.996.000	79.061.686	78%
AUTOEVALUACION Y	1.029.518.000	0	1.029.518.000	681.013.264	66%
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	227.141.000	0	227.141.000	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	15.202.800	25%
SEMANA UNIVERSITARIA	36.435.000	0	36.435.000	0	0%
DESARROLLO ACAEMIO 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	4.312.722.784	88%

Se identifica una ejecución de 35% en los gastos generales en la **Adquisición de bienes**, debido a que ya se hizo la adjudicación de los contratos de materiales para los laboratorios, pero aún no se ha adquirido la compra de equipos. La **Adquisición de servicios**, se ha ejecutado al mes de julio de 2018, el 77% esto se explica por los contratos de arriendo que ya se suscribieron.

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.



UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

EJECUCIÓN DE GASTOS DE INVERSIÓN

La ejecución de gastos de inversión, alcanzo al 31 de julio de 2018, una ejecución de 12.1%, esto se debe a la ejecución 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 contratación de los CPS en cada uno, de esta forma se indica que si no se realizan los procesos de contratación pertinentes, esta ejecución no se modificara a lo largo de la vigencia.

Tabla 4 presupuesto de inversión ejecutado a julio de 2018

NOMBRE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL COMPROMISOS	EJECUC. PRESUP.
INVERSION	41.520.552.000	0	41.520.552.000	5.037.713.642	12,1%
DIRECTA	41.332.216.000	0	41.332.216.000	5.022.413.642	12,15%
BOGOTA MEJOR PARA TODOS	41.332.216.000	0	41.332.216.000	5.022.413.642	12,15%
IGUALDAD DE CALIDAD DE VIDA	41.332.216.000	0	41.332.216.000	5.022.413.642	12,15%
ACCESO CON CALIDAD A LA EDUCACION SUPERIOR	41.332.216.000	0	41.332.216.000	5.022.413.642	12,15%
ACCESO CON CALIDAD A LA EDUCACION SUPERIOR	41.332.216.000	0	41.332.216.000	5.022.413.642	12,15%
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	502.544.495	12,40%
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	336.256.483	2,02%
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	1.347.884.068	44,29%
DOTACION DE LABORATORIOS UNI	7.876.828.000	0	7.876.828.000	0	0,00%
DOTACION Y ACTUALIZACION BIBLI	3.693.225.000	0	3.693.225.000	1.037.994.515	28,11%
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%