

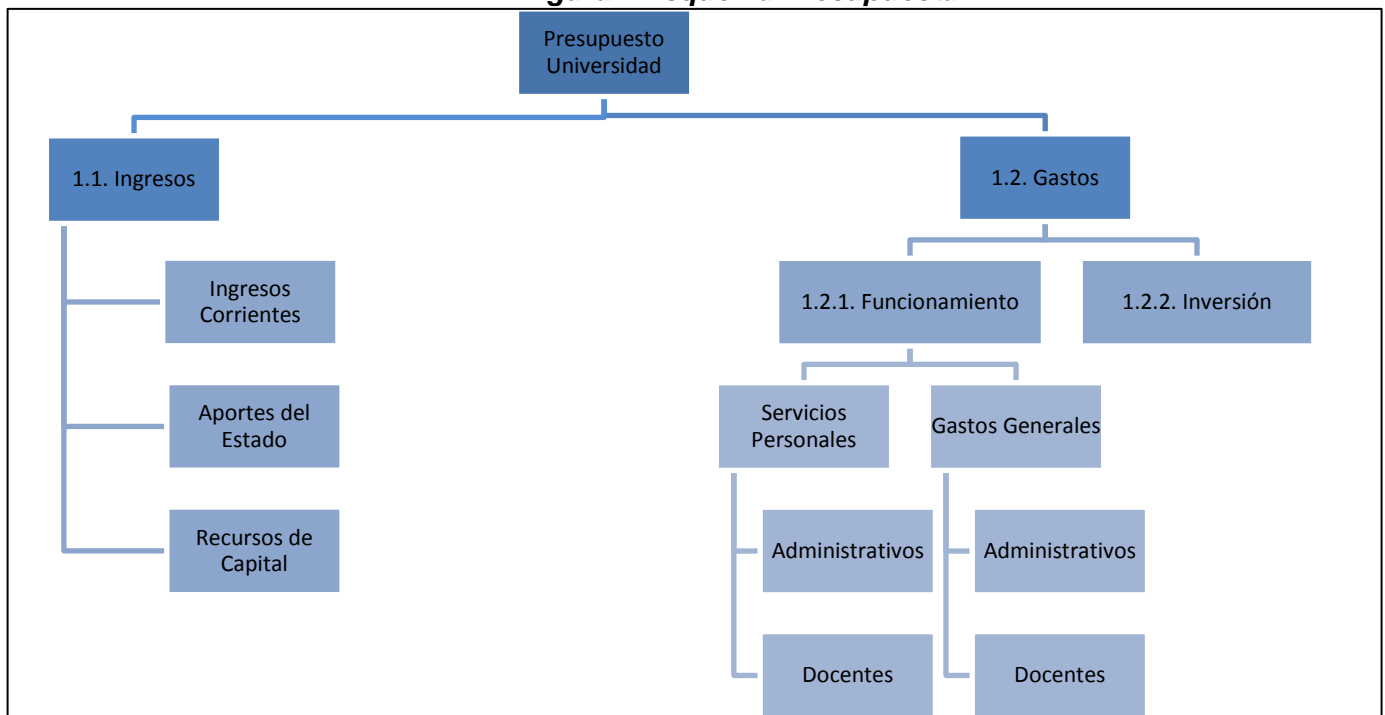
Informe de ejecución presupuestal marzo de 2018

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

El objetivo de este documento es mostrar el nivel de ejecución y recaudo del presupuesto hasta el mes de marzo 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 marzo se había recaudado en 26%, es decir alcanza un recaudo de 80.477, la causa de esta subestimación se explicará 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 marzo de 2018

CONCEPTO	PRESUPUESTO VIGENTE	MODIFICACIONES PRESUPUESTALES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDOS	% EJECUCION
INGRESOS	312.717.373.000	0	312.717.373.000	80.477.012.816	26%
CORRIENTES	60.909.757.000	0	60.909.757.000	19.705.313.050	32%
TRIBUTARIOS	30.000.000.000	0	30.000.000.000	7.765.879.897	26%
Estampilla	30.000.000.000	0	30.000.000.000	7.765.879.897	26%
NO TRIBUTARIOS	30.909.757.000	0	30.909.757.000	11.939.433.153	39%
RENTAS CONTRACTUALES	26.503.926.000	0	26.503.926.000	10.867.623.449	41%
VENTA DE SERVICIOS	26.440.608.000	0	26.440.608.000	10.854.215.122	41%
INSCRIPCIONES	2.100.512.000	0	2.100.512.000	26.779.797	1%
MATRICULAS	20.415.085.000	0	20.415.085.000	10.276.252.465	50%
PREGRADOS	10.546.242.000	0	10.546.242.000	4.985.079.670	47%
POSTGRADOS	9.868.843.000	0	9.868.843.000	5.291.172.795	54%
DERECHOS DE GRADO	592.981.000	0	592.981.000	219.969.577	37%
CURSOS DE VACACIONES	256.072.000	0	256.072.000	0	0%
SERVICIOS SISTEMATIZACION R.U.	424.115.000	0	424.115.000	196.969.038	46%
VENTA DE BIENES Y PRODUCTOS	401.843.000	0	401.843.000	134.244.245	33%
BENEFICIO INSTITUCIONAL PRODUCTOS Y SERVICIOS ESPECIALIZADOS	2.000.000.000	0	2.000.000.000	0	0%
BENEFICIO INSTITUCIONAL EDUCACION CONTINUADA	400.000.000	0	400.000.000	0	0%



UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

CONVENIO FACULTAD DE CIENCIAS - SED	250.000.000	0	250.000.000	0	0%
OTRAS RENTAS CONTRACTUALES	63.318.000	0	63.318.000	13.408.327	21%
OTROS INGRESOS	4.405.831.000	0	4.405.831.000	1.071.809.704	24%
CUOTAS PARTES PENSIONALES	108.225.000	0	108.225.000	0	0%
REINTEGROS I.V.A. LEY 30	4.111.838.000	0	4.111.838.000	998.045.099	24%
OTROS	185.768.000	0	185.768.000	73.764.605	40%
APORTES Y TRANSFERENCIAS	246.510.762.000	0	246.510.762.000	59.436.360.608	24%
NACION	27.834.746.000	0	27.834.746.000	12.273.455.812	44%
TRANSFERENCIAS	18.907.994.000	0	18.907.994.000	5.871.926.812	31%
DISTRIBUCION PUNTO ADICIONAL IMPUESTO CREE	6.401.529.000	0	6.401.529.000	6.401.529.000	100%
OTROS INGRESOS-Ministerio Educación Nacional	1.797.464.000	0	1.797.464.000	0	0%
ESTAMPILLA PRO-UNAL Y DEMAS UNIVERSIDADES.	727.759.000	0	727.759.000	0	0%
ADMINISTRACION CENTRAL	218.676.016.000	0	218.676.016.000	47.162.904.796	22%
APORTES SEGÚN LEY 30	218.676.016.000	0	218.676.016.000	47.162.904.796	22%
RECURSOS DE CAPITAL	5.296.854.000	0	5.296.854.000	1.335.339.158	25%
RECURSOS DEL BALANCE	2.908.643.000	0	2.908.643.000	1.078.146.259	37%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS ESTAMPILLA	4.214.701.000	0	4.214.701.000	472.650.181	11%
RENDIMIENTOS OPERATIVOS FINANCIERAS	2.254.493.000	0	2.254.493.000	236.325.090	10%
INVERSIONES F. CUENTAS UD	960.208.000	0	960.208.000	236.325.090	25%
RENDIMIENTO PUNTO ADICIONAL CREE	1.000.000.000	0	1.000.000.000	0	0%
RENDIMIENTO ESTAMPILLA PRO-UNAL Y DEMAS UNIVERSIDADES	294.285.000	0	294.285.000	0	0%
OTROS RECURSOS DE CAPITAL	133.718.000	0	133.718.000	20.867.809	16%
RECUPERACION CARTERA	133.718.000	0	133.718.000	20.867.809	16%
ADMINISTRATIVOS PREST.ORD	55.336.000	0	55.336.000	6.785.365	12%
PRESTAMOS DE VIVIENDA	78.382.000	0	78.382.000	14.082.444	18%
Docentes	39.191.000	0	39.191.000	7.041.222	18%
Administrativos	39.191.000	0	39.191.000	7.041.222	18%
DIVIDENDOS DE LA E.T.B.	0	0	0	0	0%

1.1. Ingresos Corrientes

En los ingresos corrientes se observa un recaudo de 32.4%, que se explicara en el informe de cada uno de los rubros.



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 25.9% del valor proyectado, correspondientes a \$7.765.879.897, de los cuales lo correspondiente al recaudo de la estampilla modificada por la Ley 1825 de 2017, es \$445.593.376.

Ingresos No Tributarios

Los ingresos no tributarios, compuestos por las rentas contractuales (Matrículas, Inscripciones, Beneficio Institucional) y otros ingresos, han alcanzado un recaudo de 38,6%, por un valor de 11.939.433.153, 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 41.49% del presupuesto proyectado.

Inscripciones

En cuanto a las inscripciones la Universidad ha recaudado el 1.3% de la proyección de \$2.100.512.000, esto se debe a que la Universidad no ha abierto periodo de inscripciones a los proyectos curriculares en 2018-III y 2019-I,

Matrículas

Las matrículas, en enero de 2018 alcanzaron un recaudo del 50.3%, la matrícula de pregrado llega al 47.3% equivalente con el pago del primer periodo académico del año; en la misma lógica, la matricula en posgrado alcanza el 53.6% 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 24.3% del valor presupuestado, esto se debe a que los ingresos de los reintegros del IVA, han alcanzado el 24.3% de los ingresos.

Transferencias y Aportes

Los aportes y Transferencias al mes de enero han alcanzado 24,1%.

Las transferencias de la nación, presentan un recaudo de 31.1%, supera el 25% del comportamiento que sería normal, 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.

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

Los aportes del distrito, están por debajo del 25% 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 está en el 21,6%% del presupuesto proyectado.

Recursos de capital

La recaudación de los recursos de capital para el mes de marzo alcanzó 25.2%. Esto se debe a los excedentes no se habían certificado al finalizar el mes de febrero y no se había realizado el proceso de adición.



UNIVERSIDAD DISTRICTAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

2. Presupuesto de Gastos

El presupuesto de gastos ha alcanzado una ejecución del 30,26% en el mes de marzo de 2018. Los principales componentes son el gasto en funcionamiento y el gasto en inversión, el primero ha alcanzado una ejecución del 36%, 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 15.515

Tabla 2 Presupuesto de Gastos Universidad Distrital Francisco José de Caldas marzo 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	94.765.397.580,20	30,260%
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	207.692.923.000,00	0,00	207.692.923.000,00	76.060.554.155,20	36,622%
ADMINISTRATIVOS	58.420.326.000,00	0,00	58.420.326.000,00	16.508.495.866,00	28,258%
SERVICIOS PERSONALES ADMINISTRATIVOS	32.260.180.000,00	0,00	32.260.180.000,00	10.953.487.300,00	33,954%
GASTOS GENERALES ADMINISTRATIVOS	26.160.146.000,00	0,00	26.160.146.000,00	5.555.008.566,00	21,235%
OPERATIVOS DOCENTES	149.272.597.000,00	0,00	149.272.597.000,00	59.552.058.289,20	39,895%
SERVICIOS PERSONALES OPERATIVOS	123.872.699.000,00	0,00	123.872.699.000,00	46.094.362.067,00	37,211%
GASTOS GENERALES DOCENTES	25.399.898.000,00	0,00	25.399.898.000,00	13.457.696.222,20	52,983%
INVERSION	41.520.552.000,00	0,00	41.520.552.000,00	4.214.733.104,00	10,151%
GASTOS EN PENSIONES UD.	63.958.516.000,00	0,00	63.958.516.000,00	14.490.110.321,00	22,655%

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.



UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

En la siguiente tabla se aprecia el porcentaje de ejecución de los servicios personales administrativos asociados a la nómina que alcanza el 33,95%, 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 90.36%. 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 60,77%, allí también se encuentra el pago de los docentes de vinculación especial (Hora catedra y ocasionales), que se ha comprometido en 54.51%

Tabla 3 Ejecución presupuesto de personal a marzo 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	10.953.487.300	33,95%
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS NOMINA ADMINISTRATIVA	19.030.233.000	0,00	19.030.233.000	3.221.496.266	16,93%
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS ADM.	6.538.151.000	0,00	6.538.151.000	5.907.608.785	90,36%
APORTES PATRONALES AL SECTOR PRIVADO Y PUBLICOS ADM.	6.691.796.000	0,00	6.691.796.000	1.824.382.249	27,26%
SERVICIOS PERSONALES OPERATIVOS DOCENTES	123.872.699.000	0,00	123.872.699.000	46.094.362.067	37,21%
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS NOMINA DOCENTE	62.819.284.000	0,00	62.819.284.000	13.113.985.269	20,88%
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS DOCENTES	38.915.702.000	0,00	38.915.702.000	23.649.404.276	60,77%
APORTES PATRONALES AL SECTOR PRIVADO Y PUBLICO DOCENTES	22.137.713.000	0,00	22.137.713.000	9.330.972.522	42,15%



UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

Gastos generales a marzo de 2018

NOMBRE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL COMPROMISOS	EJECUC. PRESUP.
GASTOS GENERALES ADMINISTRATIVOS	27.580.051.000	0	27.580.051.000	5.932.066.651	22%
ADQUISICION DE BIENES	2.327.675.000	0	2.327.675.000	400.768.508	17%
ADQUISICION DE SERVICIOS	21.543.972.000	0	21.543.972.000	5.014.686.555	23%
OTROS GASTOS GENERALES ADMITIVOS	3.708.404.000	0	3.708.404.000	516.611.588	14%
GASTOS GENERALES DOCENTES	24.963.870.000	0	24.963.870.000	13.330.592.908	53%
AFILIACION ASOCIACIONES AFINES	111.039.000	0	111.039.000	51.339.661	46%
EVENTOS ACADEMICOS	1.683.331.000	0	1.683.331.000	413.048.660	25%
PRACTICAS ACADEMICAS	2.490.619.000	0	2.490.619.000	55.296.228	2%
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	105.037.532	26%
CAPACITACION DOCENTES	614.255.000	0	614.255.000	185.688.819	30%
<i>BIENESTAR INSTITUCIONAL</i>	6.272.800.000	0	6.272.800.000	3.520.673.255	56%
CENTRO DE INVESTIGACIONES	469.615.000	0	469.615.000	36.738.306	8%
CENTRO DE RELACIONES INTERINSTITUCIONALES	750.203.000	0	750.203.000	162.235.416	22%
IPAZUD	194.754.000	0	194.754.000	185.357.539	95%
INTISTUTO DE ESTUDIOS E INVESTIGACIONES EDUCATIVAS-IEIE	186.686.000	0	186.686.000	125.779.974	67%
ILUD	1.196.909.000	0	1.196.909.000	585.660.273	49%
EMISORA	512.810.000	0	512.810.000	448.644.911	87%
BIBLIOTECA	1.561.871.000	0	1.561.871.000	1.072.210.344	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	752.359.091	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	581.013.674	56%
EVALUACION POR PARES ACADEMICOS	108.406.000	0	108.406.000	35.775.855	33%
ESTIMULOS ACADEMICOS (MH)	539.761.000	0	539.761.000	167.955.872	31%
PLAN INSTITUCIONAL DE GESTION AMBIENTAL -PIGA	370.874.000	0	370.874.000	211.007.059	57%
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	211.007.059	57%



UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

REFORMA INSTITUCIONAL	40.000.000	0	40.000.000	0	0%
AFILIACION ARL ESTUDIANTES	60.000.000	0	60.000.000	1.180.800	2%
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	80.946.713	26%
EVALUACION DOCENTE	112.872.000	0	112.872.000	89.030.339	79%
GASTOS POSGRADOS FACULTADES	4.848.571.000	0	4.848.571.000	4.155.798.494	86%

Se identifica una ejecución de 22% en los gastos generales, la **Adquisición de bienes**, solo se ha ejecutado del 17%, debido a que ya se hizo la adjudicación de los contratos de materiales para los laboratorios, pero aun se ha adquirido la compra de equipos. La **Adquisición de servicios**, se ha ejecutado al mes de marzo de 2018, el 23% esto se explica por los contratos de arriendo que ya se suscribieron., la ejecución se aumentara sustancialmente en el mes de abril cuando se suscriban los contratos de aseo y vigilancia.

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 31 de marzo de 2018, una ejecución de 8.93%, 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.



UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

Tabla 4 presupuesto de inversión ejecutado a marzo de 2018

NOMBRE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL COMPROMISOS	EJECUC. PRESUP.
INVERSION	41.520.552.000	0	41.520.552.000	4.214.733.104	10%
DIRECTA	41.332.216.000	0	41.332.216.000	4.214.733.104	10,20%
BOGOTA MEJOR PARA TODOS	41.332.216.000	0	41.332.216.000	4.214.733.104	10,20%
IGUALDAD DE CALIDAD DE VIDA	41.332.216.000	0	41.332.216.000	4.214.733.104	10,20%
ACCESO CON CALIDAD A LA EDUCACION SUPERIOR	41.332.216.000	0	41.332.216.000	4.214.733.104	10,20%
ACCESO CON CALIDAD A LA EDUCACION SUPERIOR	41.332.216.000	0	41.332.216.000	4.214.733.104	10,20%
EXPANSION E INTEGRACION SOCIA	0	0	0	0	0,00%
SISTEMA INTEGRAL DE INFORMACI	4.657.434.000	0	4.657.434.000	1.610.935.212	34,59%
PROMOCION DE LA INVESTIGACION	4.051.445.000	0	4.051.445.000	296.965.715	7,33%
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	265.312.256	1,59%
MEJORAMIENTO DEL BIENESTAR IN	600.000.000	0	600.000.000	39.530.843	6,59%
DESARROLLO Y FORTALECIMIENTO	3.043.225.000	0	3.043.225.000	1.131.381.903	37,18%
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	864.538.175	23,41%
TRANSFERENCIA DE INVERSION	188.336.000	0	188.336.000	0	0,00%
FONDO PRESTAMOS A EMPLEADOS	55.336.000	0	55.336.000	0	0,00%
PRESTAMOS ADMINISTRATIVOS	55.336.000	0	55.336.000	0	0,00%
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%