

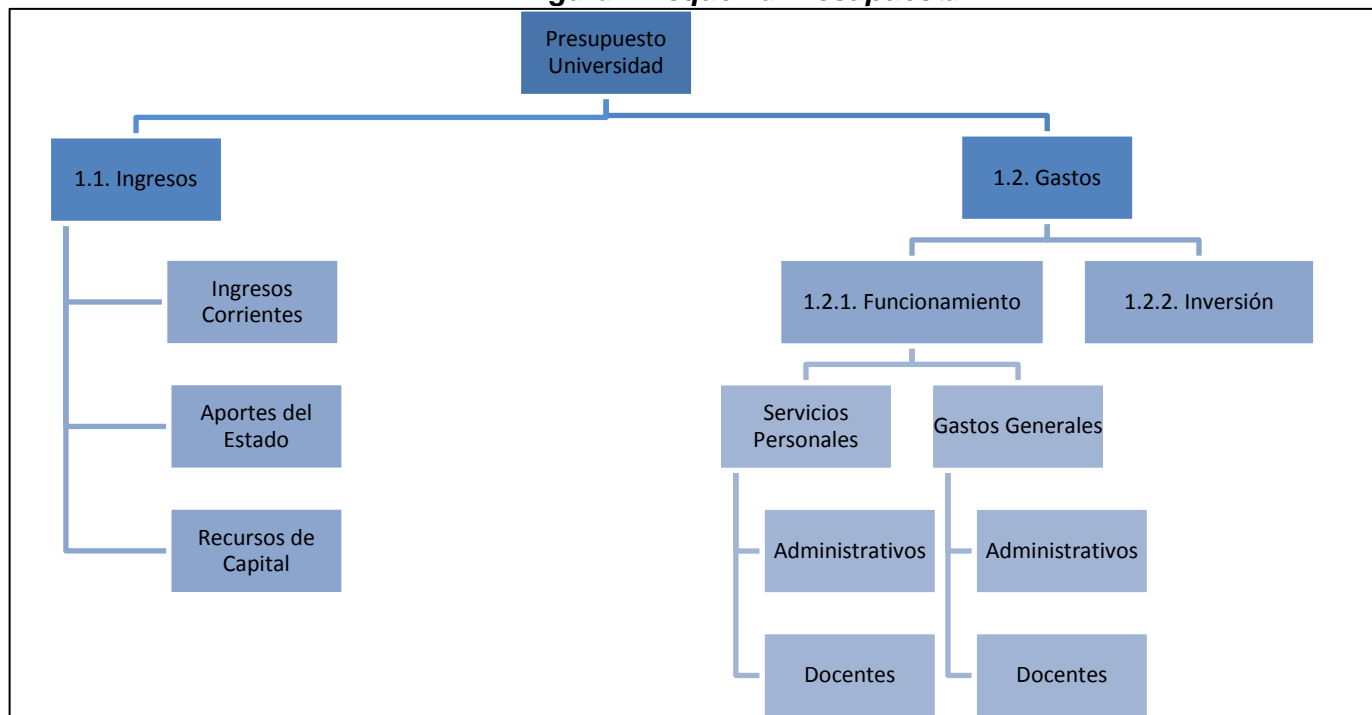
## Informe de ejecución presupuestal febrero de 2018

La Distrital Francisco José de Caldas elabora este informe de la ejecución presupuestal para la ejecución de febrero 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 28 de febrero de 2018.

El objetivo de este documento es mostrar el nivel de ejecución y recaudo del presupuesto hasta el mes de febrero 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.

### 1.1. Presupuesto de Ingresos

El Presupuesto de Ingresos al mes de diciembre se había recaudado en 105,09%, es decir supera la proyección en aproximadamente 15.960 millones de pesos, 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 febrero de 2018**

febrero	PRESUPUESTO VIGENTE	MODIFICACIONES PRESUPUESTALES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDOS	% EJECUCION
INGRESOS	312.717.373.000	0	312.717.373.000	57.980.954.203	19%
CORRIENTES	60.909.757.000	0	60.909.757.000	17.151.456.261	28%
TRIBUTARIOS	30.000.000.000	0	30.000.000.000	5.808.857.015	19%
Estampilla	30.000.000.000	0	30.000.000.000	5.808.857.015	19%
NO TRIBUTARIOS	30.909.757.000	0	30.909.757.000	11.342.599.246	37%
RENTAS CONTRACTUALES	26.503.926.000	0	26.503.926.000	10.277.979.909	39%
VENTA DE SERVICIOS	26.440.608.000	0	26.440.608.000	10.273.120.061	39%
INSCRIPCIONES	2.100.512.000	0	2.100.512.000	16.823.512	1%
MATRICULAS	20.415.085.000	0	20.415.085.000	9.728.443.912	48%
PREGRADOS	10.546.242.000	0	10.546.242.000	4.932.290.782	47%
POSTGRADOS	9.868.843.000	0	9.868.843.000	4.796.153.130	49%
DERECHOS DE GRADO	592.981.000	0	592.981.000	216.516.670	37%
CURSOS DE VACACIONES	256.072.000	0	256.072.000	0	0%
SERVICIOS SISTEMATIZACION R.U.	424.115.000	0	424.115.000	196.084.038	46%
VENTA DE BIENES Y PRODUCTOS	401.843.000	0	401.843.000	115.251.929	29%
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	4.859.848	8%
OTROS INGRESOS	4.405.831.000	0	4.405.831.000	1.064.619.337	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	66.574.238	36%
APORTES Y TRANSFERENCIAS	246.510.762.000	0	246.510.762.000	40.649.300.831	16%
NACION	27.834.746.000	0	27.834.746.000	10.805.474.109	39%
TRANSFERENCIAS	18.907.994.000	0	18.907.994.000	4.403.945.109	23%
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	29.843.826.722	14%
APORTES SEGÚN LEY 30	218.676.016.000	0	218.676.016.000	29.843.826.722	14%
RECURSOS DE CAPITAL	5.296.854.000	0	5.296.854.000	180.197.111	3%
RECURSOS DEL BALANCE	2.908.643.000	0	2.908.643.000	0	0%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS ESTAMPILLA	4.214.701.000	0	4.214.701.000	326.003.775	8%
RENDIMIENTOS OPERATIVOS FINANCIERAS	2.254.493.000	0	2.254.493.000	163.001.887	7%
INVERSIONES F. CUENTAS UD	960.208.000	0	960.208.000	163.001.887	17%
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	17.195.224	13%
RECUPERACION CARTERA	133.718.000	0	133.718.000	17.195.224	13%
ADMINISTRATIVOS PREST.ORD	55.336.000	0	55.336.000	3.112.780	6%
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%

### 1.1.1. Ingresos Corrientes

En los ingresos corrientes se observa un recaudo de 27.98%, 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 febrero de 2018, reportó por parte de la Secretaria de Hacienda Distrital, el 19.36% del valor proyectado, correspondientes a 5.808.857.015.

### **Ingresos No Tributarios**

Los ingresos no tributarios, compuestos por las rentas contractuales (Matrículas, Inscripciones, Beneficio Institucional) y otros ingresos, han alcanzado un recaudo de 38,27%, por un valor de 11.342.599.246, teniendo en cuenta la naturaleza de este rubro, se estima que esta en un comportamiento normal.

### **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 38.20% del presupuesto proyectado.

### **Inscripciones**

En cuanto a las inscripciones la Universidad ha recaudado el 0.80% 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 201-I,

### **Matrículas**

Las matrículas, en febrero de 2018 alcanzaron un recaudo del 47,65%, la matrícula de pregrado llega al 46.77% equivalente con el pago del primer periodo académico del año; sin embargo, la matrícula en posgrado alcanza el 47.84, ajustando el nivel de recaudo registrado en enero cuando solamente el 18.86% de lo proyectado para la vigencia se había recaudado, al menos hasta mitad de año no se proyecta un cambio significativo.



UNIVERSIDAD DISTRITAL  
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

### **Otros ingresos**

Se ha alcanzado 24.,16% del valor presupuestado, esto se debe a que los ingresos de los reintegros del IVA, ingresaron para el primer bimestre de 2018

### **Transferencias y Aportes**

Los aportes y Transferencias al mes de febrero han alcanzado 16,49%.

Las transferencias de la nación, presentan un recaudo de 23,29%, aunque lo que se debería haber recaudado es el 17% de lo proyectado, esto se debe a que el rubro se está ajustando con respecto a la asignación de 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 16.67% 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 13.65% del presupuesto proyectado.

.

### **Recursos de capital**

La recaudación de los recursos de capital para el mes de enero alcanzó 3.24%. 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 DISTRITAL  
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

## Presupuesto de Gastos

El presupuesto de gastos alcanzó una ejecución del 11% en el mes de febrero de 2018. Los principales componentes son el gasto en funcionamiento y el gasto en inversión, el primero alcanza una ejecución del 14%, consistente con la naturaleza y recurrencia del rubro, mientras que el componente de inversión tuvo una ejecución más baja a la debido a dificultades coyunturales que se explicaran más adelante, alcanzando una inversión menor al 1%.

**Tabla 2 Presupuesto de Gastos Universidad Distrital Francisco José de Caldas 2017**

NOMBRE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL COMPROMISOS	EJECUC. PRESUP.
<b>EGRESOS</b>	<b>313.171.991.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>313.171.991.000,00</b>	<b>35.065.461.378,00</b>	<b>11%</b>
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>207.692.923.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>207.692.923.000,00</b>	<b>29.424.939.263,00</b>	<b>14%</b>
ADMINISTRATIVOS	58.420.326.000,00	0,00	58.420.326.000,00	4.746.453.185,00	8%
SERVICIOS PERSONALES ADMINISTRATIVOS	32.260.180.000,00	0,00	32.260.180.000,00	2.224.069.474,00	7%
GASTOS GENERALES ADMINISTRATIVOS	26.160.146.000,00	0,00	26.160.146.000,00	2.522.383.711,00	10%
<b>OPERATIVOS DOCENTES</b>	<b>149.272.597.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>149.272.597.000,00</b>	<b>24.678.486.078,00</b>	<b>17%</b>
SERVICIOS PERSONALES OPERATIVOS	123.872.699.000,00	0,00	123.872.699.000,00	21.173.505.989,00	17%
GASTOS GENERALES DOCENTES	25.399.898.000,00	0,00	25.399.898.000,00	3.504.980.089,00	14%
INVERSION	41.520.552.000,00	0,00	41.520.552.000,00	206.964.568,00	0%
GASTOS EN PENSIONES UD.	63.958.516.000,00	0,00	63.958.516.000,00	5.433.557.547,00	8%

### 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 5.14%, el rubro de servicios personales administrativos indirectos, presenta una ejecución debido a que allí se concentran los contratos de prestación de servicios, el pago a los aportes patronales asociados al personal administrativo se comprometió en un 7.96%. 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.

**Tabla 3 Ejecución presupuesto de personal febrero 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	9.580.823.349	30%
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS NOMINA ADMINISTRATIVA	19.030.233.000	0,00	19.030.233.000	2.163.205.132	11%
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS ADM.	6.538.151.000	0,00	6.538.151.000	5.884.032.891	90%
APORTES PATRONALES AL SECTOR PRIVADO Y PUBLICOS ADM.	6.691.796.000	0,00	6.691.796.000	1.533.585.326	23%
SERVICIOS PERSONALES OPERATIVOS DODCENTES	123.872.699.000	0,00	123.872.699.000	39.292.195.327	32%
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS NOMINA DOCENTE	62.819.284.000	0,00	62.819.284.000	8.346.902.121	13%
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS DOCENTES	38.915.702.000	0,00	38.915.702.000	23.575.085.572	61%
APORTES PATRONALES AL SECTOR PRIVADO Y PUBLICO DOCENTES	22.137.713.000	0,00	22.137.713.000	7.370.207.634	33%

**Gastos generales febrero de 2018**

NOMBRE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL COMPROMISOS	EJECUC. PRESUP.
<b>GASTOS GENERALES ADMINISTRATIVOS</b>	<b>27.580.051.000</b>	<b>0</b>	<b>27.580.051.000</b>	<b>5.178.396.583</b>	<b>19%</b>
ADQUISICION DE BIENES	2.327.675.000	0	2.327.675.000	346.268.508	15%
ADQUISICION DE SERVICIOS	21.543.972.000	0	21.543.972.000	4.466.877.198	21%
OTROS GASTOS GENERALES ADMITIVOS	3.708.404.000	0	3.708.404.000	365.250.877	10%
<b>GASTOS GENERALES DOCENTES</b>	<b>24.963.870.000</b>	<b>0</b>	<b>24.963.870.000</b>	<b>12.242.555.494</b>	<b>49%</b>
AFILIACION ASOCIACIONES AFINES	111.039.000	0	111.039.000	21.357.177	19%



UNIVERSIDAD DISTRITAL  
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

EVENTOS ACADEMICOS	1.683.331.000	0	1.683.331.000	154.842.202	9%
PRACTICAS ACADEMICAS	2.490.619.000	0	2.490.619.000	8.233.096	0%
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	100.000.000	25%
CAPACITACION DOCENTES	614.255.000	0	614.255.000	26.114.506	4%
BIENESTAR INSTITUCIONAL	6.272.800.000	0	6.272.800.000	3.470.673.255	55%
CENTRO DE INVESTIGACIONES	469.615.000	0	469.615.000	0	0%
CENTRO DE RELACIONES INTERSTITUCIONALES	750.203.000	0	750.203.000	7.635.416	1%
IPAZUD	194.754.000	0	194.754.000	179.357.539	92%
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	456.452.239	38%
EMISORA	512.810.000	0	512.810.000	482.545.603	94%
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	745.359.091	95%
CATEDRA UNESCO	101.996.000	0	101.996.000	79.061.686	78%
AUTOEVALUACION Y	1.029.518.000	0	1.029.518.000	547.419.961	53%
EVALUACION POR PARES ACADEMICOS	108.406.000	0	108.406.000	17.824.150	16%
ESTIMULOS ACADEMICOS (MH)	539.761.000	0	539.761.000	94.921.889	18%
PLAN INSTITUCIONAL DE GESTION AMBIENTAL -PIGA	370.874.000	0	370.874.000	198.007.059	53%
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	198.007.059	53%
REFORMA INSTITUCIONAL	40.000.000	0	40.000.000	0	0%
AFILIACION ARL ESTUDIANTES	60.000.000	0	60.000.000	164.000	0%
SEMANA UNIVERSITARIA	36.435.000	0	36.435.000	0	0%
DESARROLLO ACADEMIO 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	3.995.832.865	82%

Se identifica una ejecución de 19% en los gastos generales, la **Adquisición de bienes**, solo se ha ejecutado del 14,12%, debido a que ya se hizo la





UNIVERSIDAD DISTRITAL  
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

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 febrero de 2018, el 14.08% esto se explica por los contratos de arriendo que ya se suscribieron., la ejecución se aumentara sustancialmente en el mes de enero 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 28 de febrero 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.

Tabla 4 presupuesto de inversión 2017

NOMBRE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL COMPROMISOS	EJECUC. PRESUP.
INVERSION	41.520.552.000	0	41.520.552.000	3.708.499.627	8,93%
DIRECTA	41.332.216.000	0	41.332.216.000	3.708.499.627	8,97%
BOGOTA MEJOR PARA TODOS	41.332.216.000	0	41.332.216.000	3.708.499.627	8,97%
IGUALDAD DE CALIDAD DE VIDA	41.332.216.000	0	41.332.216.000	3.708.499.627	8,97%
ACCESO CON CALIDAD A LA EDUCACION SUPERIOR	41.332.216.000	0	41.332.216.000	3.708.499.627	8,97%
ACCESO CON CALIDAD A LA EDUCACION SUPERIOR	41.332.216.000	0	41.332.216.000	3.708.499.627	8,97%
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	62.608.884	1,55%
CONSTRUCCION NUEVA SEDE UNIV	727.759.000	0	727.759.000	0	0,00%
MEJORAMIENTO Y AMPLIACION DE	16.682.300.000	0	16.682.300.000	265.312.256	1,59%



UNIVERSIDAD DISTRITAL  
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

MEJORAMIENTO DEL BIENESTAR IN	600.000.000	0	600.000.000	39.530.843	<b>6,59%</b>
DESARROLLO Y FORTALECIMIENTO	3.043.225.000	0	3.043.225.000	865.574.257	<b>28,44%</b>
DOTACION DE LABORATORIOS UNI	7.876.828.000	0	7.876.828.000	0	<b>0,00%</b>
DOTACION Y ACTUALIZACION BIBLI	3.693.225.000	0	3.693.225.000	864.538.175	<b>23,41%</b>
<b>TRANSFERENCIA DE INVERSION</b>	<b>188.336.000</b>	<b>0</b>	<b>188.336.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>FONDO PRESTAMOS A EMPLEADOS</b>	<b>55.336.000</b>	<b>0</b>	<b>55.336.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
PRESTAMOS ADMINISTRATIVOS	55.336.000	0	55.336.000	0	<b>0,00%</b>
<b>PRESTAMOS DE VIVIENDA</b>	<b>133.000.000</b>	<b>0</b>	<b>133.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
DOCENTES - VIVIENDA	39.191.000	0	39.191.000	0	<b>0,00%</b>
ADMINISTRATIVOS - VIVIENDA	93.809.000	0	93.809.000		<b>0,00%</b>