

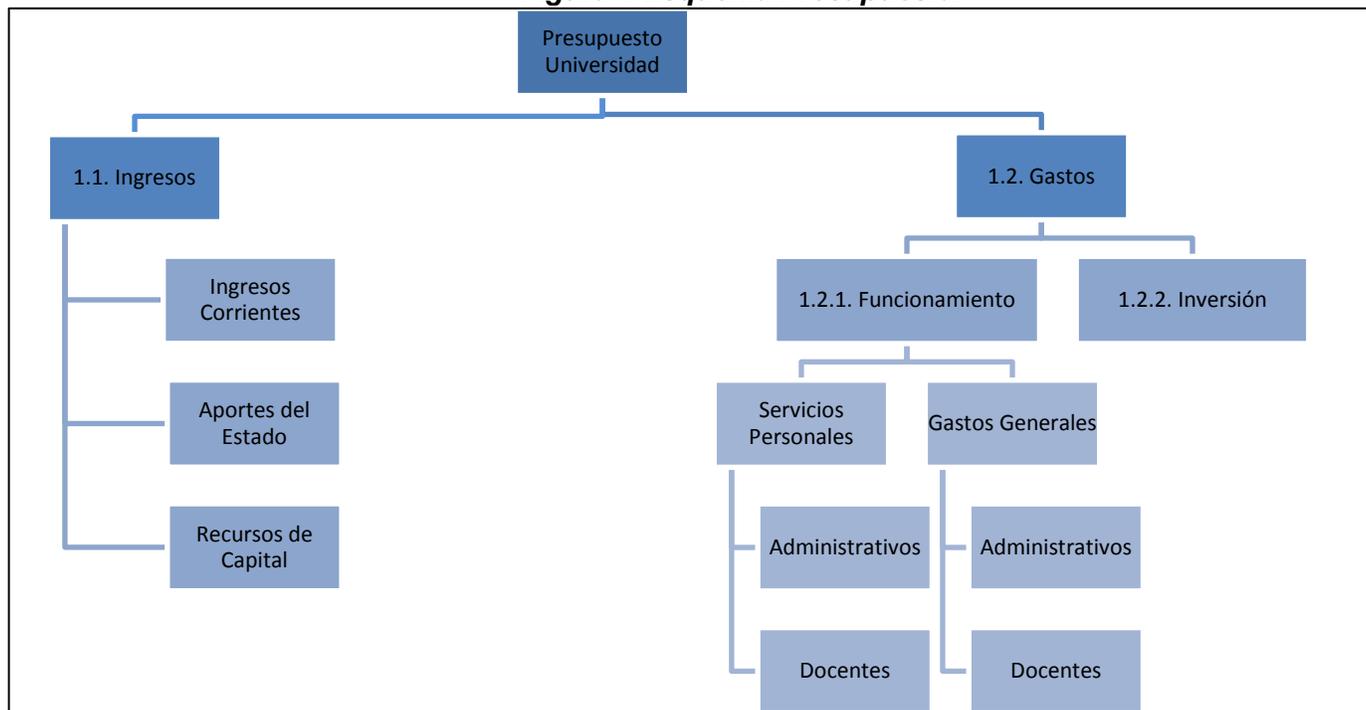
Informe de ejecución presupuestal enero de 2018

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

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

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 explicara 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 enero de 2018

CONCEPTO	PRESUPUESTO VIGENTE	MODIFICACIONES PRESUPUESTALES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDOS	% EJECUCION
INGRESOS	313.171.991.000	0	313.171.991.000	20.407.647.509	6,52%
CORRIENTES	61.309.757.000	0	61.309.757.000	6.996.775.077	11,41%
TRIBUTARIOS	30.000.000.000	0	30.000.000.000	0	0,00%
Estampilla	30.000.000.000	0	30.000.000.000	0	0,00%
NO TRIBUTARIOS	31.309.757.000	0	31.309.757.000	6.996.775.077	22,35%
RENTAS CONTRACTUALES	26.903.926.000	0	26.903.926.000	6.977.713.468	25,94%
VENTA DE SERVICIOS	26.840.608.000	0	26.840.608.000	6.975.921.220	25,99%
INSCRIPCIONES	2.100.512.000	0	2.100.512.000	12.230.400	0,58%
MATRICULAS	20.415.085.000	0	20.415.085.000	6.729.012.700	32,96%
PREGRADOS	10.546.242.000	0	10.546.242.000	4.868.199.630	46,16%
POSTGRADOS	9.868.843.000	0	9.868.843.000	1.860.813.070	18,86%
DERECHOS DE GRADO	592.981.000	0	592.981.000	4.368.338	0,74%
CURSOS DE VACACIONES	256.072.000	0	256.072.000	0	0,00%
SERVICIOS SISTEMATIZACION R.U.	424.115.000	0	424.115.000	168.575.558	39,75%
VENTA DE BIENES Y PRODUCTOS	401.843.000	0	401.843.000	61.734.224	15,36%



UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

BENEFICIO INSTITUCIONAL PRODUCTOS Y SERVICIOS ESPECIALIZADOS	2.000.000.000	0	2.000.000.000	0	0,00%
BENEFICIO INSTITUCIONAL EDUCACION CONTINUADA	400.000.000	0	400.000.000	0	0,00%
CONVENIO FACULTAD DE CIENCIAS - SED	250.000.000	0	250.000.000	0	0,00%
OTRAS RENTAS CONTRACTUALES	63.318.000	0	63.318.000	1.792.248	2,83%
OTROS INGRESOS	4.405.831.000	0	4.405.831.000	19.061.609	0,43%
CUOTAS PARTES PENSIONALES	108.225.000	0	108.225.000	0	0,00%
REINTEGROS I.V.A. LEY 30	4.111.838.000	0	4.111.838.000	0	0,00%
OTROS	185.768.000	0	185.768.000	19.061.609	10,26%
APORTES Y TRANSFERENCIAS	246.510.762.000	0	246.510.762.000	13.345.485.363	5,41%
NACION	27.834.746.000	0	27.834.746.000	1.467.981.703	5,27%
TRANSFERENCIAS	18.907.994.000	0	18.907.994.000	1.467.981.703	7,76%
DISTRIBUCION PUNTO ADICIONAL IMPUESTO CREE	6.401.529.000	0	6.401.529.000	0	0,00%
OTROS INGRESOS-Ministerio Educación Nacional	1.797.464.000	0	1.797.464.000	0	0,00%
ESTAMPILLA PRO-UNAL Y DEMAS UNIVERSIDADES.	727.759.000	0	727.759.000	0	0,00%
ADMINISTRACION CENTRAL	218.676.016.000	0	218.676.016.000	11.877.503.660	5,43%
APORTES SEGÚN LEY 30	218.676.016.000	0	218.676.016.000	11.877.503.660	5,43%
RECURSOS DE CAPITAL	5.351.472.000	0	5.351.472.000	65.387.069	1,22%
RECURSOS DEL BALANCE	2.908.643.000	0	2.908.643.000	0	0,00%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS ESTAMPILLA	2.908.643.000	0	2.908.643.000	0	0,00%
RENDIMIENTOS OPERATIVOS FINANCIERAS	2.254.493.000	0	2.254.493.000	55.233.067	2,45%
INVERSIONES F. CUENTAS UD	960.208.000	0	960.208.000	55.233.067	5,75%
RENDIMIENTO PUNTO ADICIONAL CREE	1.000.000.000	0	1.000.000.000	0	0,00%
RENDIMIENTO ESTAMPILLA PRO-UNAL Y DEMAS UNIVERSIDADES	294.285.000	0	294.285.000	0	0,00%
OTROS RECURSOS DE CAPITAL	188.336.000	0	188.336.000	10.154.002	5,39%
RECUPERACION CARTERA	188.336.000	0	188.336.000	10.154.002	5,39%



UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

ADMINISTRATIVOS PREST.ORD	55.336.000	0	55.336.000	3.112.780	5,63%
PRESTAMOS DE VIVIENDA	133.000.000	0	133.000.000	7.041.222	5,29%
Docentes	39.191.000	0	39.191.000	7.041.222	17,97%
Administrativos	93.809.000	0	93.809.000	0	0,00%
DIVIDENDOS DE LA E.T.B.	0	0	0	0	0,00%

Ingresos Corrientes

En los ingresos corrientes se observa un recaudo de 11.41%, 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 enero de 2018, no se reportó por parte de la Secretaria de Hacienda Distrital, el recaudo de la estampilla para el mes de enero de 2018, la estampilla con la nueva reglamentación de la Ley 1825 de 2017, no se ha recaudado.

Ingresos No Tributarios

Los ingresos no tributarios, compuestos por las rentas contractuales (Matrículas, Inscripciones, Beneficio Institucional) y otros ingresos, han alcanzado un recaudo de 22.35%, por un valor de \$6.996.775.077. Teniendo en cuenta que enero representaría el 8.33% del recaudo, se explica por qué se supera este recaudo.

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 25.94% del presupuesto proyectado, esto se debe a que las matriculas de pregrado y posgrados se pagan en los dos primeros meses del año.



UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

Inscripciones

En cuanto a las inscripciones la Universidad ha recaudado el 0.58% 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-I y 2018-III,

Matrículas

Las matrículas, en enero de 2018 alcanzaron un recaudo del 32.96%, la matrícula de pregrado llega al 46.16% equivalente con el pago del primer periodo académico del año; sin embargo, la matrícula en posgrado alcanza solamente el 18.86% de lo proyectado para la vigencia, esto se debe a que el 25% de los estudiantes inscritos no han pagado los derechos de matrícula.

Otros ingresos

Apenas han alcanzado el 0.43% del valor presupuestado, esto se debe a que los ingresos de los reintegros del IVA, no se han realizado para la actual vigencia, pues tienen un ingreso bimestral.

Transferencias y Aportes

Los aportes y Transferencias al mes de enero han alcanzado 5.41%

Las transferencias de la nación, presentan un recaudo de 7.76%, que corresponde a la 12 del mes de enero.

Los recursos CREE, no se habían incorporado al presupuesto de la universidad, pues en este periodo se estaban determinando los excedentes de gastos de inversión y funcionamiento de la universidad, por tal razón la ejecución es 0%.

Los aportes del distrito, están por debajo del 8,33% 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.

Recursos de capital

La recaudación de los recursos de capital para el mes de enero alcanzó 0%. Esto se debe a los excedentes no se habían certificado al finalizar el mes de enero.

Presupuesto de Gastos

El presupuesto de gastos alcanzó una ejecución del 91% en el año 2017. Los principales componentes son el gasto en funcionamiento y el gasto en inversión, el primero alcanzó una ejecución del 93%, 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; sin embargo, el nivel de ejecución es el mejor al históricamente registrado.

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

NOMBRE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL COMPROMISOS	EJECUC. PRESUP.
EGRESOS	313.171.991.000,00	0,00	313.171.991.000,00	44.633.729.414,20	14,25
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	207.692.923.000,00	0,00	207.692.923.000,00	36.673.216.123,20	17,66
ADMINISTRATIVOS	58.420.326.000,00	0,00	58.420.326.000,00	9.749.882.049,00	16,69
SERVICIOS PERSONALES ADMINISTRATIVOS	32.260.180.000,00	0,00	32.260.180.000,00	7.356.753.875,00	22,80
GASTOS GENERALES ADMINISTRATIVOS	26.160.146.000,00	0,00	26.160.146.000,00	2.393.128.174,00	9,15
OPERATIVOS DOCENTES	149.272.597.000,00	0,00	149.272.597.000,00	26.923.334.074,20	18,04
SERVICIOS PERSONALES OPERATIVOS	123.872.699.000,00	0,00	123.872.699.000,00	18.118.689.338,00	14,63
GASTOS GENERALES DOCENTES	25.399.898.000,00	0,00	25.399.898.000,00	8.804.644.736,20	34,66
INVERSION	41.520.552.000,00	0,00	41.520.552.000,00	3.501.535.059,00	8,43
GASTOS EN PENSIONES UD.	63.958.516.000,00	0,00	63.958.516.000,00	4.458.978.232,00	6,97

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

NOMBRE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL COMPROMISOS	EJECUC. PRESUP.
SERVICIOS PERSONALES ADMINISTRATIVOS	32.260.180.000,00	0,00	32.260.180.000,00	7.356.753.875,00	22,80
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS NOMINA ADMINISTRATIVA	19.030.233.000,00	0,00	19.030.233.000,00	978.199.081,00	5,14
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS ADM.	6.538.151.000,00	0,00	6.538.151.000,00	5.845.818.857,00	89,41
APORTES PATRONALES AL SECTOR PRIVADO Y PUBLICOS ADM.	6.691.796.000,00	0,00	6.691.796.000,00	532.735.937,00	7,96
SERVICIOS PERSONALES OPERATIVOS DODCENTES	123.872.699.000,00	0,00	123.872.699.000,00	18.118.689.338,00	14,63
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS NOMINA DOCENTE	62.819.284.000,00	0,00	62.819.284.000,00	4.207.741.853,00	6,70
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS DOCENTES	38.915.702.000,00	0,00	38.915.702.000,00	11.587.882.468,00	29,78
APORTES PATRONALES AL SECTOR PRIVADO Y PUBLICO DOCENTES	22.137.713.000,00	0,00	22.137.713.000,00	2.323.065.017,00	10,49

Gastos generales

NOMBRE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL COMPROMISOS	EJECUC. PRESUP.
GASTOS GENERALES ADMINISTRATIVOS	26.160.146.000,00	0,00	26.160.146.000,00	2.393.128.174,00	9,15
ADQUISICION DE BIENES	2.327.675.000,00	0,00	2.327.675.000,00	328.768.508,00	14,12
ADQUISICION DE SERVICIOS	21.543.972.000,00	0,00	21.543.972.000,00	1.985.016.708,00	9,21
OTROS GASTOS GENERALES ADMITIVOS	2.288.499.000,00	0,00	2.288.499.000,00	79.342.958,00	3,47
GASTOS GENERALES DOCENTES	25.399.898.000,00	0,00	25.399.898.000,00	8.804.644.736,20	34,66
AFILIACION ASOCIACIONES AFINES	111.039.000,00	0,00	111.039.000,00	0,00	0,00
EVENTOS ACADEMICOS	1.683.331.000,00	0,00	1.683.331.000,00	120.000.000,00	7,13
PRACTICAS ACADEMICAS	2.490.619.000,00	0,00	2.490.619.000,00	0,00	0,00
GASTOS DE TRANSPORTE Y COMUNICACION OPERATIVOS	7.045.000,00	0,00	7.045.000,00	0,00	0,00



UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

NOMBRE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL COMPROMISOS	EJECUC. PRESUP.
IMPRESOS Y PUBLICACIONES OPERATIVOS	399.451.000,00	0,00	399.451.000,00	100.000.000,00	25,03
CAPACITACION DOCENTES	614.255.000,00	0,00	614.255.000,00	14.340.009,00	2,33
BIENESTAR INSTITUCIONAL	6.272.800.000,00	0,00	6.272.800.000,00	3.470.673.255,00	55,33
CENTRO DE INVESTIGACIONES	469.615.000,00	0,00	469.615.000,00	0,00	0,00
CENTRO DE RELACIONES INTERSTITUCIONALES	750.203.000,00	0,00	750.203.000,00	0,00	0,00
IPAZUD	194.754.000,00	0,00	194.754.000,00	179.357.539,20	92,09
INTITUTO DE ESTUDIOS E INVESTIGACIONES EDUCATIVAS-IEIE	186.686.000,00	0,00	186.686.000,00	125.779.974,00	67,38
ILUD	1.196.909.000,00	0,00	1.196.909.000,00	21.267.587,00	1,78
EMISORA	512.810.000,00	0,00	512.810.000,00	442.182.844,00	86,23
BIBLIOTECA	1.561.871.000,00	0,00	1.561.871.000,00	1.066.161.040,00	68,26
HERBRIO FORESTAL	69.417.000,00	0,00	69.417.000,00	68.905.542,00	99,26
OFICINA DE ADMISIONES	68.260.000,00	0,00	68.260.000,00	19.765.427,00	28,96
OFICINA DE PUBLICACIONES	782.595.000,00	0,00	782.595.000,00	745.359.091,00	95,24
CATEDRA UNESCO	101.996.000,00	0,00	101.996.000,00	79.061.686,00	77,51
AUTOEVALUACION Y	1.029.518.000,00	0,00	1.029.518.000,00	547.419.961,00	53,17
EVALUACION POR PARES ACADEMICOS	108.406.000,00	0,00	108.406.000,00	0,00	0,00
ESTIMULOS ACADEMICOS (MH)	539.761.000,00	0,00	539.761.000,00	69.101.794,00	12,80
PLAN INSTITUCIONAL DE GESTION AMBIENTAL -PIGA	227.141.000,00	0,00	227.141.000,00	170.154.501,00	74,91
FORO ABIERNO (C.S.U)	102.088.000,00	0,00	102.088.000,00	97.030.251,00	95,05
VICERRECTORIA ACADEMICA	370.874.000,00	0,00	370.874.000,00	197.654.225,00	53,29
REFORMA INSTITUCIONAL	40.000.000,00	0,00	40.000.000,00	0,00	0,00
AFILIACION ARL ESTUDIANTES	60.000.000,00	0,00	60.000.000,00	0,00	0,00
SEMANA UNIVERSITARIA	36.435.000,00	0,00	36.435.000,00	0,00	0,00
DESARROLLO ACADEMIO DE FACULTADES	100.000.000,00	0,00	100.000.000,00	0,00	
RECONOCIMIENTO DE SABERES	310.576.000,00	0,00	310.576.000,00	0,00	0,00
EVALUACION DOCENTE	112.872.000,00	0,00	112.872.000,00	89.030.339,00	78,88
GASTOS POSGRADOS FACULTADES	4.848.571.000,00	0,00	4.848.571.000,00	1.181.399.671,00	24,37

Se identifica una ejecución de 9,15% en los gastos generales, la **Adquisición de bienes**, solo se ha ejecutado del 14,12, 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 enero de 2018, el 9.12% 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.



UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

EJECUCIÓN DE GASTOS DE INVERSIÓN

La ejecución de gastos de inversión, alcanzo al 31 de enero de 2018, una ejecución de 8.43%, 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	41.520.552.000,00	0,00	41.520.552.000,00	3.501.535.059,00	8,43
DIRECTA	41.332.216.000,00	0,00	41.332.216.000,00	3.501.535.059,00	8,47
BOGOTA MEJOR PARA TODOS	41.332.216.000,00	0,00	41.332.216.000,00	3.501.535.059,00	8,47
IGUALDAD DE CALIDAD DE VIDA	41.332.216.000,00	0,00	41.332.216.000,00	3.501.535.059,00	8,47
ACCESO CON CALIDAD A LA EDUCACION SUPERIOR	41.332.216.000,00	0,00	41.332.216.000,00	3.501.535.059,00	8,47
ACCESO CON CALIDAD A LA EDUCACION SUPERIOR	41.332.216.000,00	0,00	41.332.216.000,00	3.501.535.059,00	8,47
EXPANSION E INTEGRACION SOCIA	-	-	-	-	
SISTEMA INTEGRAL DE INFORMACI	4.657.434.000,00	-	4.657.434.000,00	1.558.335.993,00	33,46
PROMOCION DE LA INVESTIGACION	4.051.445.000,00	-	4.051.445.000,00	10.000.000,00	0,25
CONSTRUCCION NUEVA SEDE UNIV	727.759.000,00	-	727.759.000,00	-	-
MEJORAMIENTO Y AMPLIACION DE	16.682.300.000,00	-	16.682.300.000,00	253.981.762,00	1,52
MEJORAMIENTO DEL BIENESTAR IN	600.000.000,00	-	600.000.000,00	39.530.843,00	6,59
DESARROLLO Y FORTALECIMIENTO	3.043.225.000,00	-	3.043.225.000,00	775.148.286,00	25,47
DOTACION DE LABORATORIOS UNI	7.876.828.000,00	-	7.876.828.000,00	-	-
DOTACION Y ACTUALIZACION BIBLI	3.693.225.000,00	-	3.693.225.000,00	864.538.175,00	23,41
TRANSFERENCIA DE INVERSION	188.336.000,00	0,00	188.336.000,00	0,00	0,00
FONDO PRESTAMOS A EMPLEADOS	55.336.000,00	0,00	55.336.000,00	0,00	0,00
PRESTAMOS ADMINISTRATIVOS	55.336.000,00	-	55.336.000,00	-	-
PRESTAMOS DE VIVIENDA	133.000.000,00	0,00	133.000.000,00	0,00	0,00
DOCENTES - VIVIENDA	39.191.000,00	-	39.191.000,00	-	-
ADMINISTRATIVOS - VIVIENDA	93.809.000,00	-	93.809.000,00	-	-