

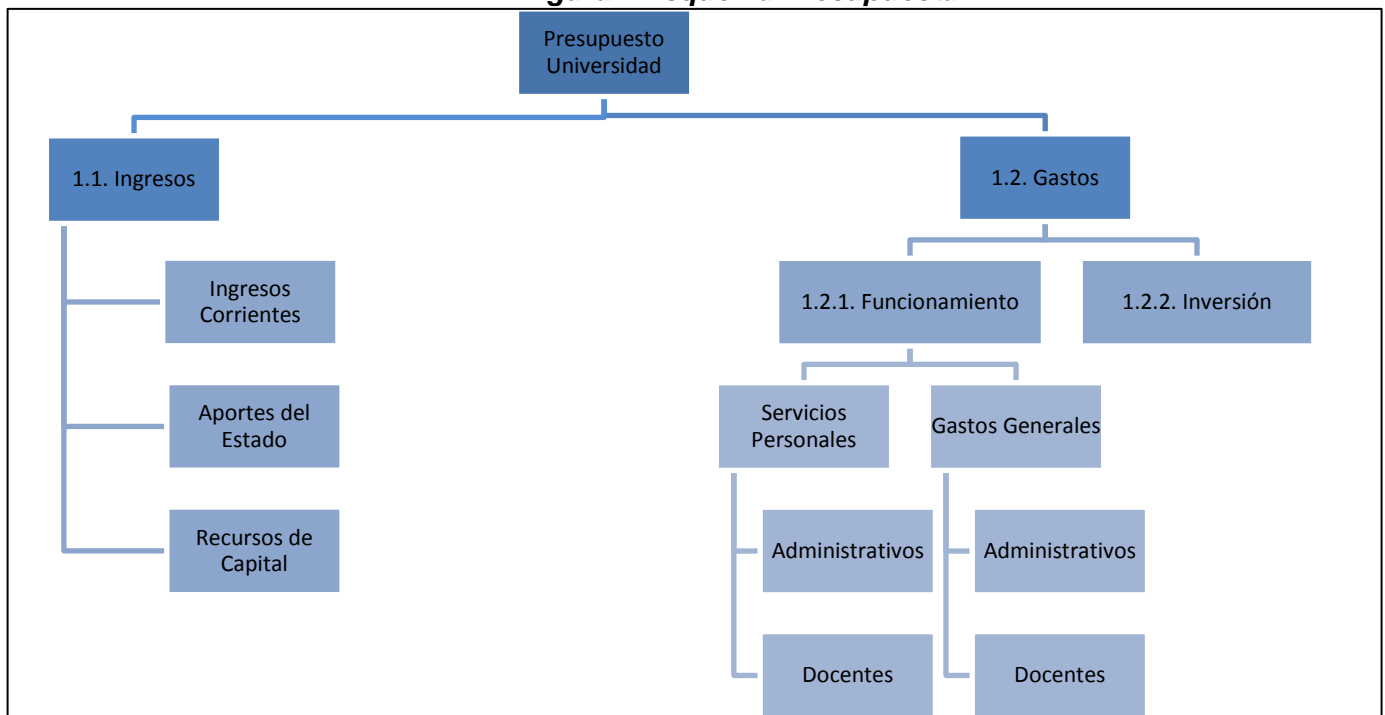
## Informe de ejecución presupuestal Mayo de 2018

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

El objetivo de este documento es mostrar el nivel de ejecución y recaudo del presupuesto hasta el mes de mayo 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 mayo se había recaudado en 39.9%, es decir un recaudo de 124.708 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 mayo de 2018**

CONCEPTO	PRESUPUESTO VIGENTE	MODIFICACIONES PRESUPUESTALES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDOS	% EJECUCION
INGRESOS	312.717.373.000	0	312.717.373.000	124.708.967.973	39,9%
CORRIENTES	60.909.757.000	0	60.909.757.000	27.974.879.978	45,9%
TRIBUTARIOS	30.000.000.000	0	30.000.000.000	13.262.005.288	44,2%
Estampilla	30.000.000.000	0	30.000.000.000	13.262.005.288	44,2%
NO TRIBUTARIOS	30.909.757.000	0	30.909.757.000	14.712.874.690	47,6%
RENTAS CONTRACTUALES	26.503.926.000	0	26.503.926.000	12.608.732.803	47,6%
VENTA DE SERVICIOS	26.440.608.000	0	26.440.608.000	12.559.520.535	47,5%
INSCRIPCIONES	2.100.512.000	0	2.100.512.000	796.408.940	37,9%
MATRICULAS	20.415.085.000	0	20.415.085.000	11.088.020.905	54,3%
PREGRADOS	10.546.242.000	0	10.546.242.000	5.025.728.905	47,7%
POSTGRADOS	9.868.843.000	0	9.868.843.000	6.062.292.000	61,4%
DERECHOS DE GRADO	592.981.000	0	592.981.000	292.174.480	49,3%
CURSOS DE VACACIONES	256.072.000	0	256.072.000	0	0,0%
SERVICIOS SISTEMATIZACION R.U.	424.115.000	0	424.115.000	197.205.038	46,5%
VENTA DE BIENES Y PRODUCTOS	401.843.000	0	401.843.000	185.711.172	46,2%
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

<b>OTRAS RENTAS CONTRACTUALES</b>	<b>63.318.000</b>	<b>0</b>	<b>63.318.000</b>	<b>49.212.268</b>	<b>77,7%</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>4.405.831.000</b>	<b>0</b>	<b>4.405.831.000</b>	<b>2.104.141.887</b>	<b>47,8%</b>
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	1.848.610.605	45,0%
OTROS	185.768.000	0	185.768.000	212.640.146	114,5%
<b>APORTES Y TRANSFERENCIAS</b>	<b>246.510.762.000</b>	<b>0</b>	<b>246.510.762.000</b>	<b>94.265.490.152</b>	<b>38,2%</b>
<b>NACION</b>	<b>27.834.746.000</b>	<b>0</b>	<b>27.834.746.000</b>	<b>16.273.902.176</b>	<b>58,5%</b>
TRANSFERENCIAS	18.907.994.000	0	18.907.994.000	8.807.890.218	46,6%
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%
<b>ADMINISTRACION CENTRAL</b>	<b>218.676.016.000</b>	<b>0</b>	<b>218.676.016.000</b>	<b>77.991.587.976</b>	<b>35,7%</b>
APORTES SEGÚN LEY 30	218.676.016.000	0	218.676.016.000	77.991.587.976	35,7%
<b>RECURSOS DE CAPITAL</b>	<b>5.296.854.000</b>	<b>0</b>	<b>5.296.854.000</b>	<b>2.468.597.843</b>	<b>46,6%</b>
RECURSOS DEL BALANCE	2.908.643.000	0	2.908.643.000	2.116.921.777	72,8%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS ESTAMPILLA	4.214.701.000	0	4.214.701.000	641.621.941	15,2%
RENDIMIENTOS OPERATIVOS FINANCIERAS	2.254.493.000	0	2.254.493.000	320.810.970	14,2%
INVERSIONES F. CUENTAS UD	960.208.000	0	960.208.000	320.810.970	33,4%
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	30.865.096	23,1%
RECUPERACION CARTERA	133.718.000	0	133.718.000	30.865.096	23,1%
ADMINISTRATIVOS PREST.ORD	55.336.000	0	55.336.000	16.782.652	30,3%
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%
<b>DIVIDENDOS DE LA E.T.B.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>

### 1.1. Ingresos Corrientes

En los ingresos corrientes se observa un recaudo de 45.9%, 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 mayo de 2018, reportó por parte de la Secretaria de Hacienda Distrital, el 44.2% del valor proyectado, correspondientes a \$13.262.005.288

### **Ingresos No Tributarios**

Los ingresos no tributarios, compuestos por las rentas contractuales (Matrículas, Inscripciones, Beneficio Institucional) y otros ingresos, han alcanzado un recaudo de 47,1%, por un valor de \$ 14.712.874.690, 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 47.6% del presupuesto proyectado.

### **Inscripciones**

En cuanto a las inscripciones la Universidad ha recaudado el 37.9% 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 mayo de 2018 han alcanzado un recaudo del 54.3%, la matrícula de pregrado llega al 47.7% equivalente con el pago del primer periodo académico del año; en la misma lógica, la matrícula en posgrado alcanza el 61.4% esto se debe a que los estudiantes de posgrados ya se han nivelado en el pago de las matrículas.

### **Otros ingresos**

Se ha alcanzado 47.8% del valor presupuestado, esto se debe a que los ingresos de los reintegros del IVA, han alcanzado el 45.0% de los ingresos.



UNIVERSIDAD DISTRITAL  
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

## Transferencias y Aportes

Los aportes y Transferencias al mes de enero han alcanzado 38,2%.

Las transferencias de la nación, presentan un recaudo de 58.5%, 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, determinadas al final de 2018.

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

Los aportes del distrito, están por debajo del 41% 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 35.7%% del presupuesto proyectado.

## Recursos de capital

La recaudación de los recursos de capital para el mes de febrero alcanzó 46.6%. Esto se debe a los excedentes no se habían certificado al finalizar el mes de abril y no se había realizado el proceso de adición.

## 2. Presupuesto de Gastos

El presupuesto de gastos ha alcanzado una ejecución del 41.8% en el mes de mayo de 2018. Los principales componentes son el gasto en funcionamiento y el gasto en inversión, el primero ha alcanzado una ejecución del 49.2%, 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 11.3%

**Tabla 2 Presupuesto de Gastos Universidad Distrital Francisco José de Caldas mayo de 2018**

NOMBRE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL COMPROMISOS	EJECUC. PRESUP.
<b>EGRESOS</b>	<b>313.171.991.000</b>	<b>0</b>	<b>313.171.991.000</b>	<b>131.059.952.117</b>	<b>41,8%</b>
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>207.692.923.000</b>	<b>0</b>	<b>207.692.923.000</b>	<b>102.275.661.831</b>	<b>49,2%</b>
ADMINISTRATIVOS	58.420.326.000	-59.859.128	58.360.466.872	28.747.266.268	49,3%
SERVICIOS PERSONALES ADMINISTRATIVOS	32.260.180.000	0	32.260.180.000	13.939.144.929	43,2%
GASTOS GENERALES ADMINISTRATIVOS	26.160.146.000	-59.859.128	26.100.286.872	14.808.121.339	56,7%
<b>OPERATIVOS DOCENTES</b>	<b>149.272.597.000</b>	<b>59.859.128</b>	<b>149.332.456.128</b>	<b>73.528.395.563</b>	<b>49,2%</b>
SERVICIOS PERSONALES OPERATIVOS	123.872.699.000	0	123.872.699.000	58.067.027.268	46,9%



UNIVERSIDAD DISTRITAL  
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

GASTOS GENERALES DOCENTES	25.399.898.000	59.859.128	25.459.757.128	15.461.368.295	60,7%
INVERSION	41.520.552.000	0	41.520.552.000	4.675.207.019	11,3%
GASTOS EN PENSIONES UD.	63.958.516.000	0	63.958.516.000	24.109.083.267	37,7%

### 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 37,9%, 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 90,59%. 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).

**Tabla 3 Ejecución presupuesto de personal a mayo 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	13.939.144.929	43,21%
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS NOMINA ADMINISTRATIVA	19.030.233.000	0,00	19.030.233.000	5.428.247.859	28,52%
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS ADM.	6.538.151.000	0,00	6.538.151.000	5.945.058.103	90,93%
APORTES PATRONALES AL SECTOR PRIVADO Y PUBLICOS ADM.	6.691.796.000	0,00	6.691.796.000	2.565.838.967	38,34%
SERVICIOS PERSONALES OPERATIVOS DODCENTES	123.872.699.000	0,00	123.872.699.000	58.067.027.268	46,88%
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS NOMINA DOCENTE	62.819.284.000	0,00	62.819.284.000	21.636.720.255	34,44%



UNIVERSIDAD DISTRITAL  
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS DOCENTES	38.915.702.000	0,00	38.915.702.000	24.293.439.410	62,43%
APORTES PATRONALES AL SECTOR PRIVADO Y PUBLICO DOCENTES	22.137.713.000	0,00	22.137.713.000	12.136.867.603	54,82%

### Gastos generales a mayo 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>15.083.977.141</b>	<b>55%</b>
ADQUISICION DE BIENES	2.327.675.000	0	2.327.675.000	510.759.758	22%
ADQUISICION DE SERVICIOS	21.543.972.000	0	21.543.972.000	13.584.004.920	63%
OTROS GASTOS GENERALES ADMITIVOS	3.708.404.000	0	3.708.404.000	989.212.463	27%
<b>GASTOS GENERALES DOCENTES</b>	<b>24.963.870.000</b>	<b>59.859.128</b>	<b>25.023.729.128</b>	<b>15.217.382.254</b>	<b>61%</b>
AFILIACION ASOCIACIONES AFINES	111.039.000	0	111.039.000	57.139.661	51%
EVENTOS ACADEMICOS	1.683.331.000	0	1.683.331.000	541.097.940	32%
PRACTICAS ACADEMICAS	2.490.619.000	0	2.490.619.000	1.443.040.507	58%
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	103.262.457	26%
CAPACITACION DOCENTES	614.255.000	0	614.255.000	258.805.066	42%
<i>BIENESTAR INSTITUCIONAL</i>	6.272.800.000	0	6.272.800.000	3.522.181.255	56%
CENTRO DE INVESTIGACIONES	469.615.000	0	469.615.000	36.738.306	8%
CENTRO DE RELACIONES INTERSTITUCIONALES	750.203.000	0	750.203.000	197.074.808	26%
IPAZUD	194.754.000	0	194.754.000	188.957.539	97%
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	606.252.799	51%
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	1.029.518.000	0	1.029.518.000	581.013.674	56%
EVALUACION POR PARES ACADEMICOS	108.406.000	0	108.406.000	56.394.720	52%
ESTIMULOS ACADEMICOS (MH)	539.761.000	0	539.761.000	280.826.573	52%
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%



UNIVERSIDAD DISTRITAL  
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

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	7.917.100	13%
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	4.324.115.789	88%

Se identifica una ejecución de 22% 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 mayo de 2018, el 63% 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 mayo de 2018, una ejecución de 10.9%, 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 mayo de 2018**

NOMBRE	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL COMPROMISOS	EJECUC. PRESUP.
<b>INVERSION</b>	<b>41.520.552.000</b>	<b>0</b>	<b>41.520.552.000</b>	<b>4.675.207.019</b>	<b>11,3%</b>
<b>DIRECTA</b>	<b>41.332.216.000</b>	<b>0</b>	<b>41.332.216.000</b>	<b>4.665.007.019</b>	<b>11,29%</b>
<b>BOGOTA MEJOR PARA TODOS</b>	<b>41.332.216.000</b>	<b>0</b>	<b>41.332.216.000</b>	<b>4.665.007.019</b>	<b>11,29%</b>
<b>IGUALDAD DE CALIDAD DE VIDA</b>	<b>41.332.216.000</b>	<b>0</b>	<b>41.332.216.000</b>	<b>4.665.007.019</b>	<b>11,29%</b>
<b>ACCESO CON CALIDAD A LA EDUCACION SUPERIOR</b>	<b>41.332.216.000</b>	<b>0</b>	<b>41.332.216.000</b>	<b>4.665.007.019</b>	<b>11,29%</b>
<b>ACCESO CON CALIDAD A LA EDUCACION SUPERIOR</b>	<b>41.332.216.000</b>	<b>0</b>	<b>41.332.216.000</b>	<b>4.665.007.019</b>	<b>11,29%</b>
EXPANSION E INTEGRACION SOCIA	0	0	0	0	<b>0,00%</b>
SISTEMA INTEGRAL DE INFORMACI	4.657.434.000	0	4.657.434.000	1.614.328.710	<b>34,66%</b>
PROMOCION DE LA INVESTIGACION	4.051.445.000	0	4.051.445.000	428.491.462	<b>10,58%</b>
CONSTRUCCION NUEVA SEDE UNIV	727.759.000	0	727.759.000	6.069.000	<b>0,83%</b>
MEJORAMIENTO Y AMPLIACION DE	16.682.300.000	0	16.682.300.000	300.319.353	<b>1,80%</b>
MEJORAMIENTO DEL BIENESTAR IN	600.000.000	0	600.000.000	177.336.371	<b>29,56%</b>
DESARROLLO Y FORTALECIMIENTO	3.043.225.000	0	3.043.225.000	1.273.923.948	<b>41,86%</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>10.200.000</b>	<b>5,42%</b>
<b>FONDO PRESTAMOS A EMPLEADOS</b>	<b>55.336.000</b>	<b>0</b>	<b>55.336.000</b>	<b>10.200.000</b>	<b>18,43%</b>
PRESTAMOS ADMINISTRATIVOS	55.336.000	0	55.336.000	10.200.000	<b>18,43%</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>