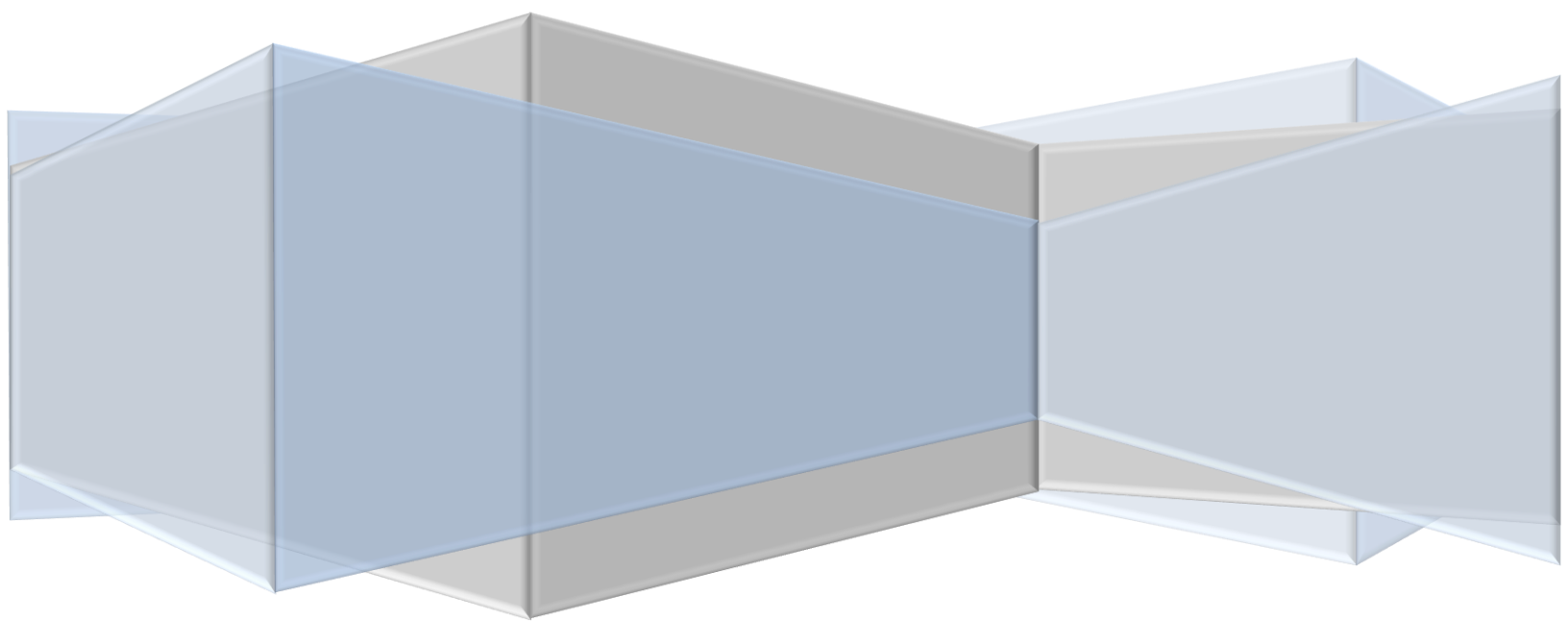


# **Informe de Gestión y Resultados 2022**

**Secretaría Distrital de Hacienda**





## Contenido

<b>1.</b>	<b>GESTION HACENDARIA .....</b>	<b>13</b>
1.1.	Calidad del gasto .....	13
<b>2.</b>	<b>GESTIÓN DE LA ESTRATEGIA FINANCIERA .....</b>	<b>16</b>
2.1.	Recaudo oportuno y la gestión antievasión.....	16
2.2.	formalización de 50.000 unidades productivas .....	20
2.3.	Mejorar la progresividad en las cargas tributarias.....	21
2.4.	Promover la reactivación económica de la ciudad.....	21
2.5.	Promover la formalización de la actividad económica.....	22
2.6.	Reducir los índices de evasión.....	22
2.7.	Recaudo oportuno.....	30
2.8.	Recaudo por gestión.....	33
2.9.	Recaudo ICA.....	36
2.10.	formalización empresarial en Bogotá .....	37
2.11.	Fortalecer el modelo de atención eficiente para los contribuyentes .....	38
2.12.	Gestión de poblaciones Fiscalización Grandes Contribuyentes.....	46
2.13.	Oportunidad en la prestación del servicio .....	47
2.14.	Satisfacción del servicio prestado por la oficina de gestión del servicio - OGS .....	52
2.15.	Aspectos Estratégicos y Otras Actividades de Gestión: .....	58
2.16.	Seguimiento a la Elaboración del Plan Financiero del Distrito Capital.....	60
2.17.	Reestructurar al PMR como herramienta de seguimiento .....	65
2.18.	Gobierno electrónico.....	66
2.19.	Seguimiento a la Elaboración del Plan Financiero del Distrito Capital.....	66
2.20.	Reestructurar al PMR como herramienta de seguimiento .....	70
2.21.	Implementar la metodología de los trazadores presupuestales.....	72
2.22.	Adecuación del Plan de Cuentas al nuevo clasificador presupuestal. ....	72
2.23.	Seguimiento y evaluación del gasto .....	73

2.24.	Presupuesto 2023.....	75
2.24.1.	Movilidad sostenible .....	76
2.24.2.	Mujeres .....	77
2.25.	Mantener la Categoría Especial para el Distrito Capital según la Ley 617 de 2000 .....	77
2.26.	GENERAR RENDIMIENTOS FINANCIEROS .....	78
2.27.	Gestión de portafolio .....	86
2.28.	Rentabilidad comparada del portafolio de inversiones .....	90
2.29.	contratación de deuda .....	98
2.30.	Capacidad de Pago .....	99
2.31.	Sostenibilidad de la Deuda .....	100
2.32.	Endeudamiento como proporción del PIB Distrital.....	101
2.33.	Concentración de vencimientos riesgo de liquidez.....	101
2.34.	Dictamen de razonabilidad Estados Financieros Consolidados del Sector Público Distrital	102
2.35.	Estados financieros consolidados oportunos.....	102
2.36.	Materialidad de saldos por conciliar del Sector Público Distrital obtenida. ....	103
2.37.	Calificaciones de riesgo .....	104
2.38.	Reportes de Calificación Nacional .....	104
2.39.	Reportes de Calificación Internacional.....	105
2.40.	Gestión con entidades de la banca comercial local .....	105
2.41.	Renovación de la Calidad de Emisor Conocido y Recurrente ECR.....	106
2.42.	Gestión para emisión de bonos de deuda pública interna en el marco del PEC.....	107
2.43.	Avances en gestiones con Banca Multilateral.....	107
2.43.1.	Seguimiento Contractual IFC.....	107
2.43.2.	Seguimiento contractual banca Comercial Externa con garantía de la Agencia Multilateral de Garantía de Inversiones - MIGA .....	108
2.43.3.	Seguimiento Contractual CAF.....	108
2.44.	Gestiones con la Banca Multilateral y de Fomento.....	109
2.45.	Conceptos Técnico Contables emitidos oportunamente. ....	109

2.46.	Índice de Desarrollo Institucional - FURAG .....	110
2.46.1.	Resultados FURAG y recomendaciones. ....	111
2.47.	Optimización de procesos .....	113
2.48.	Sistematización de la administración del SG.....	114
2.49.	Auditorías Internas del SGC.....	114
2.49.1.	Objetivos y alcance del programa de auditoría. ....	114
2.49.2.	Procesos Auditados y Equipo de Auditores.....	115
2.49.3.	Fortalezas identificadas en los procesos: .....	117
2.50.	Auditoría Externa SGC .....	118
2.50.1.	Fortalezas .....	118
2.50.2.	Oportunidades de Mejora .....	119
2.51.	Encuesta de Satisfacción SDH 2022.....	119
2.51.1.	Cliente interno.....	120
2.51.2.	Externos – Peticionarios .....	120
2.51.3.	Externos – Ciudadanía y contribuyentes.....	122
2.51.4.	Externos – Instituciones .....	123
2.52.	Incentivar el uso de Tecnologías de información.....	124
2.53.	Implementación Bogdata – ERP - Estabilización del ERP y reportería .....	125
2.54.	Implementación Bogdata - Core (soporte e interoperabilidad).....	125
2.55.	Implementación del modelo operacional de BogData y armonización con ITIL.....	126
2.56.	Soportar la consulta de información en el sistema SiCapital .....	126
2.57.	Oportunidad en la prestación del servicio .....	127
2.58.	Medición de la experiencia de servicio de soporte técnico ofrecido por la DIT .....	129
2.59.	Disponibilidad de Infraestructura Tecnológica .....	132
2.60.	Soluciones de software entregadas. ....	133
2.60.1.	Componente tributario – SIT II.....	134
2.60.2.	Componente administrativo – consolidacion .....	134
2.60.3.	Proceso migracion core tributario.....	135

2.60.4.	Core .....	135
2.60.5.	BPC contabilidad.....	135
2.60.6.	BDME .....	136
2.60.7.	FI GL Contabilidad.....	136
2.60.8.	BW BO .....	136
2.60.9.	TR y TRM:.....	137
2.60.10.	HCM .....	137
2.60.11.	MM .....	137
2.60.12.	BP's .....	137
2.60.13.	Presupuesto - PSM: .....	138
2.60.14.	BPC – Programación – ( Presupuesto – PMR - Plantas de Personal).....	138
2.60.15.	BPC – Programación - PAC.....	138
2.60.16.	Cobro .....	139
2.60.17.	Cobro No Tributario .....	139
2.60.18.	Correspondencia .....	139
2.60.19.	Notificaciones (Impuestos y Cobro) .....	140
2.60.20.	Liquidación y Fiscalización .....	140
2.60.21.	Devoluciones y Compensaciones .....	140
2.60.22.	Expediente Digital .....	140
2.61.	Avance en la gestión integral de la Política de Gobierno Digital.....	140
2.62.	Sistemas de información: .....	141
2.63.	Información .....	141
2.64.	Avance en el cumplimiento de los atributos de calidad de la Política de Gobierno Digital.	141
2.65.	Plan de continuidad de servicios tecnológicos.....	142
2.66.	Apoyo a la gestión de Servicio al Ciudadano.....	143
2.67.	Auditoría de Gestión .....	144
<b>3.</b>	<b>MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION - MIPG .....</b>	<b>146</b>
3.1.	Talento humano .....	146



3.2.	Integridad .....	146
3.3.	Planeación institucional .....	146
3.4.	Gestión presupuestal y eficiencia del gasto público .....	147
3.5.	Fortalecimiento organizacional y simplificación de procesos .....	148
3.6.	Gobierno digital .....	149
3.7.	Seguridad digital .....	151
3.8.	Defensa jurídica .....	152
3.9.	Servicio al ciudadano .....	153
3.10.	Racionalización de trámites .....	155
3.11.	Seguimiento y evaluación del desempeño institucional .....	155
3.12.	Gestión de la información estadística .....	156
3.13.	Gestión documental .....	156
3.14.	Control interno .....	160
3.15.	Gestión ambiental (componente) .....	161



## Índice de Tablas

1 Ejecución Meta Sectorial PDD vigencia 2022 .....	13
2 Recaudo 2022 .....	16
3. Ejecución Meta Sectorial 2022 .....	16
4 Ciudadanos y/o contribuyentes intervenidos con campañas PDD 2020-2024 .....	17
5 Campañas de Fidelización y Control Extensivo .....	18
6 Estadísticas servicio al contribuyente 2020-2024 .....	19
7 Campañas de control intensivo determinación .....	19
8 Formalización unidades productivas .....	20
9 Visitas a unidades productivas .....	20
10 Cumplimiento Oportuno de Obligaciones tributarias .....	21
11 Recaudo del impuesto de industria y comercio .....	21
12 formalización de unidades productivas .....	22
13 Índices de evasión .....	23
14 Recaudo oportuno.....	30
15 Eventos de educación tributación .....	32
16 Envío de Contenido de Campañas de Fidelización y Control Extensivo .....	32
17 Recaudo por gestión.....	33
18 Recaudo Total ICA.....	36
19 Unidades Productivas Formalizadas.....	37
20 Oportunidad en el cumplimiento .....	38
21 Eventos de educación tributaria .....	43
22 Elaboración y/o Actualización de Contenidos Comunicacionales.....	44
23 Ciudadanos y/o contribuyentes atendidos por todos los canales .....	44
24 Tiempos de Atención Presencial .....	45
25 Grandes Contribuyentes Atendidos .....	45
26 Módulo de Autoatención .....	45
27 Pagos Electrónicos de predial y vehículos .....	45
28 Gestión de poblaciones Fiscalización III Trimestre.....	46
29 Gestión de poblaciones Fiscalización IV Trimestre .....	47
30 tiempo promedio de espera de los puntos de atención presencial I Semestre.....	47
31 tiempo promedio de espera de los puntos de atención presencial II Semestre.....	47
32 atención presencial a los ciudadanos.....	49
33 Cumplimiento mensual .....	54
34 Comportamiento recaudo acumulado por tipo de gestión .....	58
35 Recaudo por impuesto .....	59
36 Acumulado Recaudo Total DIB por trimestre .....	59

**[www.shd.gov.co](http://www.shd.gov.co)**

Carrera 30 N° 25-90 Bogotá D.C. Código Postal 111311

PBX: +57 (60 1) 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



37 Variación recaudo reportado trimestral .....	60
38 Rendimientos Financieros .....	78
39 Rentabilidad por Instrumento Financiero .....	90
40 Composición del portafolio por tipo de recurso I Trimestre.....	96
41 Composición del portafolio por tipo de recurso IV Trimestre .....	98
42 Resultados IDI.....	111
43 Balance resultados Políticas de Gestión y Despemeño.....	112
44 Programación Inicio del ciclo de Auditoría Interna 2022-2023.....	115
45 Procesos Auditados 2022 I ciclo .....	116
46 Procesos Auditados 2022 II ciclo .....	116
47 Avances Plan de Continuidad de Servicios Tecnológicos .....	142
48 Cumplimiento Plan Anual de Auditoría 2022 .....	145

### Índice de Gráficas

1 Atención presencial .....	49
2 Recaudo acumulado por tipo de gestión .....	59
3 Avance en la reestructuración del PMR .....	71
4 Trazadores presupuestales.....	72
5 Seguimiento y evaluación del gasto .....	74
6 Avance en la evaluación gasto público.....	75
7 Inversión por sectores 2023 .....	76
8 Rendimientos Financieros por tipo de recurso .....	87
9 Distribución de Rendimientos Financieros.....	87
10 Rendimientos por tipo de instrumento mensual .....	88
11 Portafolio Benchmark Concentración y Rentabilidad promedio I trimestre.....	92
12 Concentración y Rentabilidad promedio portafolio I Trimestre .....	92
13 Portafolio Benchmark Concentración y Rentabilidad promedio IV Trimestre.....	95
14 Concentración y Rentabilidad promedio portafolio IV Trimestre .....	95
15 Documentos SGC.....	113
16 Recurrencia de requisitos de la Norma ISO 9001 incumplidos .....	117
17 Satisfacción General Cliente Interno .....	120
18 Satisfacción General Externos – Peticionarios .....	121
19 Satisfacción General Contribuyentes .....	122
20 Satisfacción General Contribuyentes .....	123
21 Oportunidad en la prestación del servicio .....	129
22 Medición de la experiencia de servicio de soporte técnico ofrecido por la DIT .....	132





23 Disponibilidad de Infraestructura Tecnológica .....	132
24 Soluciones de software entregadas .....	133
25 Requerimientos atendidos Vs programados en SiCapital .....	133

**[www.shd.gov.co](http://www.shd.gov.co)**

Carrera 30 N° 25-90 Bogotá D.C. Código Postal 111311

PBX: +57 (60 1) 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9





## Informe de Gestión y Resultados 2022

### Secretaría Distrital de Hacienda

#### INTRODUCCIÓN

Para la vigencia 2022, dentro de las grandes apuestas de ciudad para la Secretaría de Hacienda en el marco del Plan Distrital de Desarrollo “Un Nuevo Contrato Social y Ambiental para la Bogotá del Siglo XXI” se cuenta con la asignación y distribución de gasto social por medio de transferencias monetarias -Ingreso Mínimo Garantizado-, con el fin de apoyar a los hogares en condición de pobreza para que continúen en el proceso de reactivación social y económica, donde se realizaron 4.957.252 transacciones por valor de \$663.663 millones de pesos.

**Reducir la pobreza monetaria, multidimensional y la feminización de la pobreza:** En 2022, se dispersaron en total el 90% de los recursos destinados para transferencias monetarias ordinarias del canal de trasferencias monetarias, apoyando a la población pobre y vulnerable en su proceso de relacionamiento directo con entidades financieras o prestadoras de servicios financieros de manera segura, previa aplicación de criterios de focalización por parte de las entidades responsables de cada programa, donde se realizaron 4.957.252 transacciones por valor de \$663.663 millones de pesos. Durante la vigencia 2022, se avanzó en el proceso de transición de la estrategia IMG hacia la Secretaría de Integración Social, dado la vocación social de la SDIS y para que la estrategia perdure en el tiempo

**Promover aglomeraciones productivas y sectores de alto impacto con visión de largo plazo en Bogotá región:** De acuerdo con la gestión realizada durante la vigencia 2022, se formalizaron 19.155 unidades productivas de la cuales 10.211 fueron a través del régimen simple de tributación SIMPLE y 8.944 por medio de la inscripción en el registro de información tributario RIT, para un total acumulado en el PDD de 29.547 unidades productivas.

Como resultado de la estrategia conjunta “tropa económica” entre la Secretaría de Desarrollo Económico y la Secretaría Distrital de Hacienda se realizaron 95.875 visitas a unidades productivas en diferentes localidades de la ciudad.

Adicionalmente, se realizaron 9 jornadas de capacitación y/o formación a funcionarios, contribuyentes y ciudadanos respecto a lo establecido en el acuerdo 780 para la reactivación económica y la formalización empresarial, estas contaron con la participación de 1.649 asistentes.

**Incrementar la efectividad de la gestión pública distrital y local. BogData:** Implementación y puesta en operación del ERP, incluyendo los ajustes para soluciones adicionales, la implementación de la solución Core tributario y el soporte de las soluciones en operación. Se destacan de este cumplimiento la salida en vivo del ERP y sus mejoras operativas, de las cuales hacen uso 91 entidades, así como la

**[www.shd.gov.co](http://www.shd.gov.co)**

Carrera 30 N° 25-90 Bogotá D.C. Código Postal 111311

PBX: +57 (60 1) 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9





puesta en operación del recaudo de 5 de los 7 impuestos definidos (Sobretasa a la gasolina, Publicidad visual exterior, Delineación Urbana, Predial, Impuesto a Vehículos).

Así mismo, se adelantó la programación presupuestal 2023 a través de BogData para el 100% de las entidades; la atención del 100% de transacciones solicitadas, en promedio 116 mil mensuales y más de 1,1 millones para el 2022 (a corte Oct 31), y el cumplimiento en pagos, con \$1,6 Billones mensuales en promedio, desde 2020 a la fecha. Adicionalmente, se entrenaron 1.200 funcionarios de la Secretaría Distrital de Hacienda y 961 del Distrito (2020-octubre de 2022).

Finalmente, el componente CORE Tributario de BogData, desde su puesta en producción en noviembre de 2021, ha permitido el registro de más de 1.433.681 mil contribuyentes (corte 23 de enero de 2023) y facilitado la realización de más de 3,83 millones de pagos de impuestos, con un recaudo aproximado de \$4,7 billones entre enero y diciembre de 2022, garantizando las mejores condiciones de seguridad, a pesar de las situaciones coyunturales que se han presentado.

**Calidad del Gasto Público:** El sistema de seguimiento y evaluación del gasto ha avanzado en su implementación según lo previsto en los tres (3) pilares que lo conforman, a saber: Trazadores Presupuestales, Matrices PMR, y Evaluaciones de Calidad del Gasto.

Se implementaron cinco (5) trazadores presupuestales (Equidad de género, Población en discapacidad, Grupos étnicos, Cultura ciudadana, y Jóvenes). En segundo lugar, la Dirección de Presupuesto reexpidió la Guía Distrital de Elaboración de matrices Producto, Meta, Resultado (PMR) con el objetivo de dar un nuevo impulso a la mejora continua de este instrumento que materializa el concepto de “presupuesto por resultados”. El equipo técnico trabajó con las entidades para mejorar sus matrices PMR, logrando un avance de 14 entidades (SCRD, IDRD, OFB, DARTES, FUGA, SDM, IDU, UMV, SDS, IDPC, ATENEA, IPES, IDT e IDIPRON) provenientes de 6 sectores; (Movilidad, Salud, Cultura, Mujer, Desarrollo Económico, Integración Social y Educación).

En tercer lugar, se creó el ‘Sistema Distrital de Evaluación’ permite institucionalizar la actividad de evaluación en el Distrito que antes sólo se llevaba a cabo de manera esporádica y descentralizada. Así mismo, permite la concurrencia de esfuerzos e intereses de la administración por mejorar el resultado de su gasto público.

Por último, la Secretaría Distrital de Hacienda conformó un equipo para lograr un cambio cultural en las entidades del Distrito frente a los instrumentos para la mejora de la calidad del gasto. Este equipo se reunió con 6 Secretarías cabeza de sector para que las herramientas sean efectivamente adoptadas por los gerentes en sus decisiones estratégicas y de presupuesto.

**Recaudo:** En el período comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2022 se recaudaron \$10,03 billones a pesos 2020 (\$11,98 billones a precios corrientes) por concepto de recaudo tributario oportuno y de gestión antievasión, de los cuales el 31 % corresponde al impuesto predial unificado, el

[www.shd.gov.co](http://www.shd.gov.co)

Carrera 30 N° 25-90 Bogotá D.C. Código Postal 111311

PBX: +57 (60 1) 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9





47% al impuesto de industria y comercio, el 8% al impuesto sobre vehículos automotores y el 13% a otros impuestos. De esta manera se logra el 97% de la meta establecida para este año.

Las acciones que desarrolla la DIB para la obtención del recaudo corresponden a la ejecución de las campañas de fidelización, control extensivo y control intensivo determinación; así mismo, la gestión de la Dirección Distrital de Cobro contribuye al recaudo por gestión antievasión. A través de los proyectos de inversión de la DIB, a 31 de diciembre se han desarrollado 678 campañas de gestión tributaria con las cuales se han intervenido 2.794.873 contribuyentes y/o ciudadanos.

**Desempeño Institucional:** La Secretaría Distrital de Hacienda obtuvo 92,4 puntos en el Índice de Desempeño Institucional (IDI) 2021, medido por el Departamento Administrativo de la Función Pública a través del FURAG, lo que constituye un incremento acumulado de 9,9 puntos frente a la vigencia 2019. Las políticas que presentaron un mayor incremento fueron Defensa Jurídica, Planeación Institucional y racionalización de trámites. Las políticas con mayores oportunidades de mejora son Integridad y Gestión Estratégica del Talento Humano.

**[www.shd.gov.co](http://www.shd.gov.co)**

Carrera 30 N° 25-90 Bogotá D.C. Código Postal 111311

PBX: +57 (60 1) 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



## 1. GESTION HACENDARIA

Con el fin de definir e implementar mecanismos que evalúen la asignación eficiente del gasto en (5) cinco programas del Plan de Desarrollo y el diseño del sistema de subsidios y contribuciones para el nuevo Contrato Social de Bogotá, se formuló el propósito PDD: Construir Bogotá Región con gobierno abierto, transparente y ciudadanía consciente, para lo cual se trabaja para contar con un sistema de evaluación de calidad del gasto.

### 1.1. Calidad del gasto

Tabla  
1 Ejecución Meta Sectorial PDD vigencia 2022

Nombre del Indicador meta sectorial PDD	Cumplimiento PDD (cuatrienio)			Cumplimiento Vigencia 2022		
	Meta	Avance	%	Meta	Avance	%
Definir e implementar mecanismos que evalúen la asignación eficiente del gasto en (5) programas del Plan de Desarrollo y el diseño del sistema de subsidios y contribuciones para el nuevo Contrato Social de Bogotá	100%	75%	75%	80%	75%	93.8%

Fuente: Gerencia del proyecto

El sistema de seguimiento y evaluación del gasto ha avanzado en su implementación según lo previsto en los tres (3) pilares que lo conforman, a saber: Trazadores Presupuestales, Matrices PMR, y Evaluaciones de Calidad del Gasto.

- Se implementaron cinco (5) trazadores presupuestales (Equidad de género, Población en discapacidad, Grupos étnicos, Cultura ciudadana, y Jóvenes), así mismo se inició el proceso de implementación del trazador de Construcción de Paz. Los trazadores implementados han permitido identificar qué tan alineado está el gasto del Distrito Capital con cada uno de estas focalizaciones transversales para la administración. Como producto de los trazadores implementados se publican informes semestrales para cada trazador que dan cuenta de la cuantía invertida en acciones afirmativas en cada población particular. Estos informes son publicados en la página de la Secretaría de Hacienda Distrital y su Observatorio Fiscal o de Calidad de Gasto.

- La Dirección de Presupuesto reexpidió la Guía Distrital de Elaboración de matrices Producto, Meta, Resultado (PMR) con el objetivo de dar un nuevo impulso a la mejora continua de este instrumento que materializa el concepto de “presupuesto por resultados”. El equipo técnico trabajó con las entidades para mejorar sus matrices PMR, logrando un avance de 14 entidades provenientes de 6 sectores. Este es un avance sustancial considerando que las matrices existentes se derivan de matrices elaboradas en administraciones anteriores y en su gran mayoría no incluyen indicadores de resultado. La Guía, así

como las matrices, y los informes semestrales del Sistema de Seguimiento al PMR son publicados en la página de la Secretaría Distrital de Hacienda.

- Como un esfuerzo conjunto liderado por la Secretarías Distritales de Hacienda y Planeación se creó el 'Sistema Distrital de Evaluación' por medio de la Circular 011 de 2022 del Consejo de Política Económica y Social del Distrito Capital (CONPES D.C). Este Sistema permite institucionalizar la actividad de evaluación en el Distrito que antes sólo se llevaba a cabo de manera esporádica y descentralizada. Así mismo, permite la concurrencia de esfuerzos e intereses de la administración por mejorar el resultado de su gasto público. Es por esto que la Secretaría de Hacienda terminó la ejecución de los esfuerzos de evaluación iniciados en 2021 relativos a la consolidación del sistema de transferencias monetarias del Distrito, y focalización del instrumento Sisbén IV, y estructuró y contrató en el marco del Sistema de Evaluación dos evaluaciones de gasto que estudiarán en concreto el Fondo Distrital de Turismo, y el Fondo de Innovación, Tecnología, e Industrias Creativas. Los resultados de las evaluaciones terminadas permitirán implementar recomendaciones que elevarán la calidad del gasto en el programa Ingreso Mínimo Garantizado. Estas evaluaciones serán publicadas también en la página de la Secretaría de Hacienda Distrital y su Observatorio Fiscal o de Calidad de Gasto.
- La Secretaría Distrital de Hacienda conformó un equipo para lograr un cambio cultural en las entidades del Distrito frente a los instrumentos para la mejora de la calidad del gasto. Este equipo se reunió con 6 Secretarías cabeza de sector para que las herramientas sean efectivamente adoptadas por los gerentes en sus decisiones estratégicas y de presupuesto.
- Por último, se reestructuró un espacio de calidad de gasto distrital dentro del observatorio fiscal de la SHD. Este espacio reunirá y compilará los esfuerzos y evidencias concretos de la estrategia plasmada en el artículo 36 del Plan Distrital de Desarrollo.

Respecto de las metas programadas se cuenta con el siguiente avance:

Realizar 5 evaluaciones de la calidad del gasto público del Distrito: el avance se concentra en la evaluación al instrumento de focalización Sisbén IV ejecutado por la Secretaría Distrital de Planeación. Para esta evaluación se llevó a cabo más de 98 mil encuestas Sisbén IV a hogares que lo solicitaban, y cuya información recolectada fue analizada por el equipo Sisbén de SDP para documentar en la evaluación. Allí se pudo establecer que 25% de los solicitantes eran Sisbén III, mejorando la focalización del instrumento y por lo tanto todos los programas de subsidios y/o contribuciones del Distrito. Adicionalmente, se encuentran en ejecución otras dos evaluaciones con un avance del 20%.

Definir e Implementar 1 esquema seguimiento al uso eficiente de los recursos ejecutados por las entidades distritales y FDL en el canal de Transferencias Monetarias de la estrategia integral de IMG: se trabajó en un documento con cuatro (4) capítulos: Seguimiento a contratos con operadores



financieros, informes de dispersión en el canal de transferencias, consolidación de una base de pagos, la demanda de información por parte de los actores involucrados. Este documento, finalizó completamente en 2022 y permitió fortalecer un andamiaje sólido al programa IMG, así como el rol de Hacienda.

**[www.shd.gov.co](http://www.shd.gov.co)**

Carrera 30 N° 25-90 Bogotá D.C. Código Postal 111311

PBX: +57 (60 1) 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



## 2. GESTIÓN DE LA ESTRATEGIA FINANCIERA

A continuación, se presentan los resultados de la gestión frente a la proyección de recursos contemplado en el plan financiero del Plan Distrital de Desarrollo para 2022, que evidencia el desempeño de la Secretaría de Hacienda en la vigencia.

### 2.1. Recaudo oportuno y la gestión antievasión.

Tabla  
2 Recaudo 2022

billones de pesos de 2020

Nombre del Indicador meta trazadora PDD	Cumplimiento PDD (cuatrienio)			Cumplimiento Vigencia 2022		
	Meta	Avance	%	Meta	Avance	%
<b>Recaudo tributario por cumplimiento. Mide el periodo completo de 5 años entre los años 2020 y 2024.</b>	50,4	28,8	57,2%	10,4	10,0	97%

Fuente: Oficina de Inteligencia tributaria. Tomado de soportes tributarios SITII y SAP a 31 de diciembre 2022 y Planilla de Recaudo de Tesorería 31 de diciembre 2022.

Durante el 2022 se recaudaron \$10,0 billones de pesos (a precios constantes 2020), que corresponden a un cumplimiento de la meta del 97% para 2022, y que, acumulados con el recaudo obtenido en 2020 (\$9,2 billones) y 2021 (\$9,6 billones), corresponden a \$28,8 billones, es decir, un avance del 57,2% frente a la meta trazadora para el cuatrienio (\$50,4 billones). Las acciones desarrolladas para alcanzar esta meta son las mismas que contribuyen a alcanzar la meta sectorial, que se describen a continuación.

Es importante señalar que el recaudo a precios corrientes para 2022 ascendió a 12 billones de pesos logrando un cumplimiento del 108% de la meta programada la cual se fijó en 11 billones de pesos. Ahora bien, a pesar del buen comportamiento del recaudo de 2022, teniendo en cuenta que el factor de deflactación es el índice de precios al consumidor-IPC- que para 2022 cerro en 13,12% esto afecto el logro de un mayor cumplimiento de la meta del cuatrienio.

Respecto de la Meta Sectorial Plan de Desarrollo: Materializar el recaudo oportuno y la gestión antievasión para la ciudad en 43,3 billones de pesos (precios 2020), se presento el siguiente avance:

Tabla  
3. Ejecución Meta Sectorial 2022

billones de pesos de 2020

Nombre del Indicador meta sectorial PDD	Cumplimiento PDD (cuatrienio)			Cumplimiento Vigencia 2022		
	Meta	Avance	%	Meta	Avance	%
<b>Billones de pesos constantes de 2020 recaudados oportunamente y por la gestión anti-evasión.</b>	43,3	25,2	58,3 %	10,4	10,0%	97%

Fuente: Oficina de Inteligencia tributaria. Tomado de soportes tributarios SITII y SAP a 31 de diciembre 2022 y Planilla de Recaudo de Tesorería 31 de diciembre 2022.



El recaudo obtenido a diciembre 31 de 2022 corresponde a 10,0 billones de pesos a precios 2020, en el acumulado del PDD tenemos 25,2 billones que representa el 58,3% de la meta programada para el cuatrienio; es importante señalar que el recaudo a precios corrientes para 2022 ascendió a 12 billones de pesos logrando un cumplimiento del 108% de la meta programada la cual se fijó en 11 billones de pesos, sin embargo, como se informó anteriormente el cumplimiento de la meta del cuatrienio se afectó a causa del alza del IPC que es el índice de deflactación

Las acciones desarrolladas para el cumplimiento de esta meta se describen en el plan de acción 2020-2024, acciones estratégicas “Incentivar el cumplimiento oportuno de los contribuyentes” y “Ejercer el control coherente, consistente y oportuno en función de la focalización y segmentación de contribuyentes y la seguridad jurídica” y en el avance del proyecto de inversión 7580 Fortalecimiento del servicio y control tributario en Bogotá.

Dentro de las actividades tenemos campañas buscando sensibilizar a los ciudadanos y contribuyentes en la importancia del pago de los tributos e incentivar el cumplimiento oportuno.

Estas campañas se realizan a través de eventos presenciales en el territorio y a través de eventos virtuales masivos. A continuación, se relacionan la cantidad de ciudadanos y/o contribuyentes intervenidos con las campañas de gestión tributaria durante la vigencia del Plan de Desarrollo 2020 – 2024 “Un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del Siglo XXI”.

Tabla  
4 Ciudadanos y/o contribuyentes intervenidos con campañas PDD 2020-2024

Tipos de campañas	2020	2021	2022	Acumulado
Jornadas de Acercamientos Tributarios y/o Unidad Móvil, Ferias de servicio; Estaciones pedagógicas	14.506	22.192	38.136	74.834
Capacitaciones Colegios – Atención Ciudadanía Temprana	2.322	4.797	4.166	11.285
Capacitaciones Entidades Distritales y Nacionales*	758	2.407	-	3.165
Capacitaciones - Conversatorios Gremios	4.300	9.243	18.932	32.475
Conversatorios Universidades**	2.310	-	-	2.310
Otras Campañas de Gestión Tributaria. Como Call Center, Calificadores de Servicio Presencial, Atención Presencial Carpas y Estrategia Cero Papel	-	-	66.988	66.988
Escuela Tributaria	4.413	235	13.062	17.710
Módulos de Autoatención	192	16.582	68.291	85.065
Campañas Omnicanalidad***	478.651	2.546.126	2.539.169	5.563.946
Campañas Lucha y control a la evasión	5.467	2.068	46.129	53.664
<b>Total</b>	<b>512.919</b>	<b>2.603.650</b>	<b>2.794.873</b>	<b>5.911.442</b>

Fuente: DIB – SHD. Datos 01 de junio de 2020 al 31 de diciembre de 2022.

\*Estas campañas en 2022, se reportan dentro de Ferias de Servicio y Capacitaciones a Gremios.

\*\*La gestión que se realizó en 2021 sobre “Conversatorios con Universidades” se registra en la acción “Capacitaciones Colegios – Atención Ciudadanía Temprana”, de acuerdo con los ajustes realizados al plan de acción de la vigencia.

\*\*\*Los datos corresponden a las campañas adelantadas por la DIB y la DCO a través del contrato de omnicanalidad (sujetos únicos).

Así mismo, se adelantan programas de fidelización, control extensivo y control persuasivo que buscan que los contribuyentes de los diferentes impuestos cumplan con sus obligaciones oportunamente, antes de los vencimientos establecidos por la Secretaría Distrital de Hacienda.

Es importante mencionar que las actividades de fidelización se realizan a los contribuyentes antes de las fechas de vencimientos, donde se les recuerda el deber tributario que tienen con la ciudad. Las actuaciones de control persuasivo y control extensivo se realizan en la vigencia y después de los vencimientos, invitando a los contribuyentes a cumplir con su obligación tributaria y evitar procesos de fondo (determinación y cobro). Estas campañas se ejecutan a través del envío masivo de formularios y/o facturas, mensajes de texto, correos electrónicos, oficios, llamadas telefónicas y acercamientos presenciales y virtuales.

Tabla  
5 Campañas de Fidelización y Control Extensivo

Campaña	Actuaciones Realizadas		
	2020	2021	2022
<b>Fidelización</b>	<b>9.480.446</b>	<b>11.098.668</b>	<b>14.406.085</b>
Emisión (formularios y facturas de la vigencia)	4.641.699	4.663.072	4.594.764
Otras Actuaciones	4.838.747	6.435.596	9.811.321
<b>Control Extensivo</b>	<b>76.268</b>	<b>309.493</b>	<b>503.970</b>
<b>Total, Actuaciones</b>	<b>9.556.714</b>	<b>11.408.161</b>	<b>14.910.055</b>

Fuente: Subdirección de Planeación e Inteligencia Tributaria. Datos de enero 2020 a diciembre 2022.

De otra parte, se ha promovido la orientación tributaria al contribuyente por canales como: presencial en la Red Cade, atención telefónica, líneas de WhatsApp, correos electrónicos, respuestas a solicitudes escritas, terminales de autoatención y liquidadores WEB. Es preciso aclarar que, la atención a contribuyentes por los diferentes canales es resultado de los programas de control y educación tributaria que se ejecutan y que en parte son financiados por el proyecto de inversión 7580. Es así como, todas las acciones de la administración tributaria generan un movimiento en la ciudadanía, que se refleja en el uso de los diferentes canales de interacción. Por ello, a continuación, se presenta el balance de contribuyentes atendidos, el cual recoge el resultado de las actividades formuladas para la obtención de las metas.

Tabla  
6 Estadísticas servicio al contribuyente 2020-2024

CIUDADANOS ATENDIDOS			
Canal de Atención	2020 (jun – dic)	2021	2022
Presencial	12.909	108.493	294.306
Grupo de Atención Telefónica	51.659	137.205	151.620
Chat Tributario	0	0	26.593
Correo electrónico	132.947	60.986	6.196
Escritos y Web	15.922	69.849	137.195
WhatsApp	102.885	77.786	37.754
Virtual (feria-videollamadas)	0	0	25.030
Terminales Autoatención	0	0	68.291
<b>Total</b>	<b>316.322</b>	<b>454.319</b>	<b>746.985</b>

Fuente: Estadísticas Oficina de Gestión del Servicio. Diciembre 31 de 2022

VISITANTES PAGINA WEB			
Ítem	2020	2021	2022
www.shd.gov.co	74.150.893	65.651.277	80.778.940

TIEMPOS DE ATENCIÓN			
Ítem	2020 (jun – dic)	2021	2022
Tiempo de Atención en Ventanilla	0:20:06	0:13:44	0:16:33
Tiempo Promedio de Espera	0:16:40	0:14:29	0:40:29

Fuente: Estadísticas Oficina de Gestión del Servicio. Diciembre 31 de 2022

El canal de atención presencial de la Red Cade y SuperCade es el canal más demandado por los contribuyentes, es importante señalar que desde mayo se contó con un punto adicional de atención presencial en el parqueadero del CAD y por la alta afluencia de contribuyentes también se realizó atención en el piso 3 y 9, el segundo canal más utilizado es la línea telefónica, igualmente se continúa implementado estrategias de servicio que incentivan a los ciudadanos al uso de herramientas dispuestas en ambientes web que impulsan la autoatención (oficina virtual, video llamadas, terminales de autoatención, liquidadores web).

Las otras acciones que contribuyen al recaudo tributario corresponden al control tributario a través de las campañas de control intensivo.

Tabla  
7 Campañas de control intensivo determinación

Campaña	Actuaciones Realizadas		
	2020	2021	2022
<b>Control Intensivo Determinación</b>	<b>419.021</b>	<b>146.281</b>	<b>310.962</b>
Actos Oficiales	18.498	27.592	93.614
Otras Actuaciones	400.523	118.689	217.348

Fuente: Subdirección de Planeación e Inteligencia Tributaria. Datos enero 2020 a diciembre 2022

El principal reto presentado en 2022 fue la alta afluencia de contribuyentes en los diferentes canales de atención especialmente en el presencial, lo anterior debido a la salida en productivo de los impuestos de delineación urbana, predial y vehículos a través de la nueva plataforma tecnológica de la Secretaría de Hacienda, no obstante con el creación de estrategias de servicio de choque aplicadas por la Oficina de Gestión del Servicio y con el apoyo de otras áreas de la Dirección de Impuestos de Bogotá en la atención presencial se logró la atención de todos los ciudadanos que así lo requirieron.

Así las cosas, el recaudo a precios corrientes para 2022 ascendió a 12 billones de pesos logrando un cumplimiento del 108% de la meta, sin embargo, este excelente resultado no se traslada al logro de la meta trazadora por el factor de deflactación que para el caso es el índice de precios al consumidor-IPC- que para 2022 cerro en 13,12%.

## 2.2. formalización de 50.000 unidades productivas

La formalización se realiza a través del Régimen Simple de tributación o cualquier otro mecanismo que defina la administración tributaria que en 2022 se dieron los siguientes resultados:

Tabla  
8 Formalización unidades productivas

Nombre del Indicador meta sectorial PDD	Cumplimiento PDD (cuatrienio)			Cumplimiento Vigencia 2022		
	Meta	Avance	%	Meta	Avance	%
<b>Unidades productivas formalizadas</b>	50.000	29.547	59,1%	17.108	19.155	112,0%

Fuente: Subdirección de Educación Tributaria - Tablero de control formalización empresarial. Datos a diciembre 31 de 2022.

Teniendo en cuenta lo contemplado en el Acuerdo 780 de 2020 relacionado con medidas para la reactivación económica, adopción del Régimen Simple de Tributación, incentivos para la formalización empresarial y otras medidas tributarias y de procedimiento, y el diseño de las líneas contractuales para la vigencia 2022 del proyecto de inversión 7584 “Asistencia a la formalización empresarial en Bogotá”, durante el año 2022 se realizaron 95.875 visitas a unidades productivas en diferentes localidades de la ciudad. De acuerdo con la gestión realizada con visitas se formalizaron 19.155 unidades productivas, de la cuales 10.211 fueron a través del régimen simple de tributación - SIMPLE y 8.944 por medio de la inscripción en el Registro de Información Tributario – RIT.

Tabla  
9 Visitas a unidades productivas

Visitas realizadas a unidades productivas	Actuaciones Realizadas			
	2020	2021	2022	Acumulado
Virtuales	0	0	0	0
Presenciales	0	89.673	95.875	185.548
<b>Total</b>	0	<b>89.673</b>	<b>95.875</b>	<b>185.548</b>

Fuente: Subdirección de Educación Tributaria - Tablero de control formalización empresarial.  
Datos a diciembre 31 de 2022

### 2.3. Mejorar la progresividad en las cargas tributarias.

Esta labor busca fomentar el cumplimiento oportuno de las obligaciones tributarias con el fin de maximizar el recaudo tributario y la redistribución del ingreso en la ciudad, en la cual se logro un cumplimiento anual del 105%.

Tabla  
10 Cumplimiento Oportuno de Obligaciones tributarias

Indicador de cumplimiento del objetivo	Unidad	2021		2022		2023		2024		Acumulado	
		Progr.	Alcanz.	Progr.	Alcanz.	Progr.	Alcanz.	Progr.	Alcanz.	Progr.	Alcanz.
Cumplimiento Oportuno de Obligaciones tributarias Distritales 2020-2024	%	79.3%	82%	80%	84%	80.6%		81.2%		81.2%	83%

Las acciones desarrolladas durante 2022 corresponden a las campañas de fidelización y control extensivo de los impuestos Predial, Vehículos, ICA y ReteICA que buscan que los contribuyentes cumplan con sus obligaciones oportunamente antes de los vencimientos establecidos por la Secretaría Distrital de Hacienda. Estas campañas se ejecutan a través de mensajes de texto, correos electrónicos, oficios, llamadas telefónicas y acercamientos presenciales y/o virtuales. Adicionalmente, se han desarrollado acciones enfocadas a asegurar la calidad, oportunidad y el uso inteligente de la información para el control tributario y el fortalecimiento del modelo de servicio al contribuyente y finalmente se han ampliado los canales de atención para dar respuesta a los contribuyentes frente al cumplimiento de los impuestos Predial, vehículos, ICA, ReteICA, Delineación, Sobretasa y UFPAE.

### 2.4. Promover la reactivación económica de la ciudad.

Esta Iniciativa Estratégica busca estimular la actividad productiva a través del fomento de los incentivos tributarios vigentes en el Distrito Capital para la reactivación económica. Con la cual se alcanzó un cumplimiento anual del 121%.

Tabla  
11 Recaudo del impuesto de industria y comercio

Indicador de cumplimiento del objetivo	Unidad	2021		2022		2023		2024		Acumulado	
		Progr.	Alcanz.	Progr.	Alcanz.	Progr.	Alcanz.	Progr.	Alcanz.	Progr.	Alcanz.
Recaudo del impuesto de industria y comercio en el Distrito Capital 2020-2024	%	100%	103.8%	100%	121%	100%		100%		100%	51%
	Millones de pesos	4.101.808	4.258.837	4.677.332	5.674.750	5.071.239		5.535.786		19.386.165	9.933.587

Durante el periodo comprendido entre enero y diciembre de 2022 se desarrollaron campañas de fidelización, control extensivo y control intensivo de Determinación y de Cobro, este último lo desarrolla la Dirección Distrital de Cobro. La Dirección de Impuestos de Bogotá ha ejecutado las siguientes actuaciones: 2.600.299 dentro de la campaña de fidelización, 292.973 en la campaña de control extensivo y 150.973 en control intensivo determinación, todas encaminadas a la gestión del impuesto de industria y comercio.

## 2.5. Promover la formalización de la actividad económica.

Esta labor se centra en adelantar diligencias de registro para la formalización de unidades productivas, facilitando la financiación del registro mercantil y las tasas de interés de microcréditos, donde se logró un cumplimiento anual del 112%.

Tabla  
12 formalización de unidades productivas

Indicador de cumplimiento del objetivo	Unidad	2021		2022		2023		2024		Acumulado	
		Progr.	Alcanz.	Progr.	Alcanz.	Progr.	Alcanz.	Progr.	Alcanz.	Progr.	Alcanz.
formalización de unidades productivas	%	100%	103.8%	100%	112%	100%		100%		100%	59%
	Unidades formalizadas	10.000	10.392	17.108	19.155	17.500		5.000		50.000	29.547

Durante el primer semestre de 2022 se realizaron las siguientes actividades:

- Con la estrategia conjunta entre la Secretaría de Desarrollo Económico y la Secretaría Distrital de Hacienda se realizaron 95.875 visitas a unidades productivas en diferentes localidades de la ciudad. De acuerdo con la gestión realizada con visitas y demás acciones encaminadas a la formalización empresarial, se formalizaron 19.155 unidades productivas, de la cuales 10.211 fueron a través del régimen simple de tributación SIMPLE y 8.944 por medio de la inscripción en el registro de información tributario RIT.
- Se realizaron 9 jornadas de capacitación y/o formación a funcionarios, contribuyentes y ciudadanos respecto a lo establecido en el acuerdo 780 para la reactivación económica y la formalización empresarial, estas contaron con la participación de 1649 asistentes.

## 2.6. Reducir los índices de evasión

Esta labor busca reducir los índices de evasión de Predial al 16%, ICA al 21% y Vehículos al 17% que para el 2022 se obtuvo el cumplimiento de la siguiente manera: Predial 97%, ICA 123% y Vehículos 86%.

Tabla  
13 Índices de evasión

Indicador de cumplimiento del objetivo	Línea base	Periodicidad del indicador	Acumulado	
			Progr.	Alcanz.
Evasión Impuesto Predial	18,85%	Anual	16,0%	16,5%
Evasión Impuesto vehículos	19,28%	Anual	17,0%	19,7%
Evasión ICA	23,0%	Anual	21,0%	17.1%

En cuanto a los indicadores de evasión, encontramos que la evasión ICA logro un cumplimiento del 123%, que de acuerdo al documento “Medición de la tasa de evasión del impuesto de industria, comercio, avisos y tableros de Bogotá D.C., para los años gravables 2018 – 2021” elaborado por la Dirección de Estadísticas y Estudios Fiscales, el excelente resultado puede estar asociado a la superación de la crisis generada por la pandemia del COVID-19 y a una importante recuperación de los ingresos de las empresas; en cuanto a la evasión del impuesto predial presento una ejecución del 97% y de vehículos de un 86% de la meta programada, es importante mencionar que a pesar que no se logró el 100% para los impuestos antes mencionados el recaudo mejoró respecto de los años anteriores.

Dificultades y brechas encontradas: Se presentaron unas a nivel interno relacionadas con la salida en vivo de la nueva herramienta tecnológica que dificultó la atención a los ciudadanos y el recaudo de los impuestos, sin embargo estos inconvenientes fueron solucionados con la gestión de los funcionarios de la Dirección de Impuestos de Bogotá.

A nivel externo, es decir que no tienen gobernabilidad de la Dirección de Impuestos de Bogotá, tenemos el alto costo de vida que se presentó durante todo el año en el país y que se consolido con una inflación de 13.12% para la vigencia, adicional aún se ven las causas negativas que dejo la pandemia.

Finalmente, el cálculo del indicador evasión de los impuestos predial y vehículos a presentado inconvenientes debido a que existe un universo de 23.305 pagos por clarificar (pagos que no han sido identificados) lo cual impacta en la medición.

## Descripción de la Gestión:

Actividades desarrolladas	Gestión realizada
<b>Producir las actuaciones necesarias para obtener la información tributaria</b>	<p>Durante el 2022 se emitieron las siguientes Resoluciones:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- DDI-006006 del 04 de abril de 2022 "Por la cual se establecen las personas naturales, jurídicas, consorcios, uniones temporales y/o sociedades de hecho, y el contenido y las características de la información que aquellas deben suministrar en el año 2022, a la Dirección Distrital de Impuestos de Bogotá".</li> <li>- DDI-020372 de 2022 del 03 de octubre 2022 "Por la cual se establecen las personas naturales, jurídicas y/o sociedades de hecho y el contenido y las características de la información que deben suministrar a la Dirección Distrital de Impuestos de Bogotá -DIB-, en relación con los sujetos pasivos de los impuestos predial unificado y sobre vehículos automotores".</li> <li>- DDI-021388 del 18 de noviembre de 2022 "Por la cual se establecen las características de la información que debe suministrar la Sociedad OPAIN S.A. y las personas naturales, jurídicas, consorcios, uniones temporales y/o sociedades de hecho, a la Dirección Distrital de Impuestos de Bogotá – DIB, en relación con los contratos de arrendamiento, uso, usufructo u otra forma de explotación comercial que se hagan mediante establecimiento mercantil, dentro de las áreas objeto del contrato de concesión correspondiente a puertos aéreos".</li> </ul>
<b>Validar y ajustar la información tributaria</b>	<p>En cuanto a documentar e implementar acciones de control sobre las novedades en RIT, se publicó la actualización del procedimiento CPR-105-08 sobre obtención y disposición de la Información Tributaria con los ajustes solicitados por parte de la Oficina Asesora de Planeación, y otros ajustes dada a la implementación de SAP CRM, igualmente se incluyeron dos (2) formatos con el fin de mejorar la solicitud de novedades y de nuevas fuentes de información.</p> <p>En cuanto a la definición de reglas para el registro de contribuyentes se establecieron criterios basados en población generada a partir de lógicas de control, junto con la Oficina de Inteligencia Tributaria se definieron las reglas de sujetos activos, con las cuales se construyó documento de reglas y sujetos activos, estos fueron entregados a la Unión temporal.</p> <p>En lo referente al proceso de mejoramiento de la información tributaria, durante el 2022 se realizó lo siguiente:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Se realizaron 36.153 actualizaciones de manera puntual y masiva concernientes a: Actualización de responsables predial, vehículos, ICA, porcentajes de exención, exclusiones, modificación de fechas de inactivación de predios y/o vehículos, relación sujeto-objeto, datos maestros y marcas. De manera masiva se actualizaron 57.000 registros para la emisión de las facturas 2022 del impuesto predial unificado los cuales presentaban error en la identificación y/o el número de documento.</li> <li>2. Se realizó la validación y solicitud de cargue de información de las novedades de VEHICULOS de los meses de noviembre y diciembre de 2021, de los cuales se ajustaron 765 registros en tipo y número de identificación y 27.434 sujetos se ordenaron crear validando los nombres y estandarizando los datos de contacto.</li> <li>3. Se llevó a cabo el cálculo del destino hacendario 2022 y marcas de impuesto predial unificado el cual sirvió de insumo para la generación de las facturas en SAP para la vigencia 2022, así mismo se hizo necesario la estandarización de chip, matrícula y dirección de la información recibida a través de medios magnéticos; igualmente se realizó el cálculo del destino hacendario y marcas para la vigencia 2023, la cual fue cargada en el sistema SAP</li> <li>4. Se llevó a cabo el cálculo de responsables del impuesto predial unificado 2022 el cual sirvió de insumo para la generación de las facturas en SAP.</li> <li>5. Se ordenó la actualización de 186.618 direcciones en SAP.</li> <li>6. Se realizaron ajustes a la información migrada de predial en lo relacionado a la información de bases presuntivas en los campos CHIP eliminación del TMP enviado, estandarización de la matrícula reglas de SAP, relación del sujeto - objeto y dirección del predio a 22.249 registros, así mismo se solicitó la eliminación de los id_objetos duplicados en las Matrículas inmobiliarias, previa unificación de los HD con el id_objeto que se dejaba, 16.116 registros.</li> <li>7. Se realizó mejoramiento de la información entregada por la Superintendencia Nacional de Registro de manera puntual y masiva, en lo relacionado al tipo y numero de documento del propietario (Total de registros intervenidos: 29.753).</li> <li>8. En cuanto a la información recibida de Medios Magnéticos se efectuó lo siguiente: - Mejoramiento a responsables del impuesto predial en lo relacionado con los campos de chip, matrícula, dirección del predio, tipo de documento y número de documento (total de registros procesados: 486.146). - Mejoramiento de la información insumo para las marcas del impuesto predial unificado en lo relacionado con los campos de chip, matrícula y dirección del predio (total de registros procesados: 193.143).</li> </ol>



Actividades desarrolladas	Gestión realizada
<b>Gestionar convenios de información</b>	<p>En lo referente a convenios, se avanzó en lo siguiente:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Se firmó Acuerdo de confidencialidad entre Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá y la Secretaría Distrital de Hacienda para recibir información de RUES a través de un Web Services.</li> <li>2. Reuniones con ADRES con el fin definir el tipo de convenio para el intercambio de información, se acuerda que ADRES enviará la información de los últimos cinco (5) años y posterior a esta se harán dos (2) entregas durante cada vigencia.</li> <li>3. Se realizó mesa de trabajo con la Superintendencia de Notariado y Registro con el fin de obtener información de las transferencias realizadas de los años 2016 a 2021 para completar información faltante en SAP, la información de las zonas norte y centro fue entregada, con esta se realizaron calculo y ajustes de responsables.</li> <li>4. Se inició la viabilidad de establecer convenio con el Fondo Nacional de Turismo - FONTUR</li> </ol>
<b>Ajustar, aplicar las lógicas de control existentes</b>	<p>En cuanto a la aplicación del modelo de pronóstico en la priorización de la gestión del ciclo tributario, durante el 2022 se realizó la revisión de la documentación existente, se definió la metodología a utilizar en un documento prototipo y se finalizó el documento del modelo de priorización para la segmentación de poblaciones de fidelización, control extensivo y control persuasivo.</p> <p>Con relación a revisar e incluir en el modelo de priorización los resultados de los estudios de fraude fiscal y causas de evasión, se realizó presentación del método aplicado por Econometría; se finalizó el documento donde se estructura el escenario para las empresas con actividades económicas que manejan AIU, igualmente se continua con el desarrollo del estudio de los contratos de consignación y comodato.</p> <p>Referente a la generación de programas para otros impuestos por indicio, durante el 2022 se entregó las poblaciones de: - Consumo Rechazo FIMPROEX y Consumo Extemporaneidad y se inició el análisis y viabilidad de crear lógica de consumo tornaguías. -En sobretasa a la gasolina motor se entregaron ajustes a las lógicas en lo referente a omisión e inexactitud, pero no se entregó población por falta de insumos. - En Delineación Urbana se actualizó la lógica de control y se entregó población de omisos e inexactos. En cuanto a Estampillas, se creó lógica de control y se generó población para cada categoría de estampillas (Tres poblaciones diferentes). – En Publicidad Exterior Visual - PEV se asignaron dos poblaciones: PEV elementos mayores y PEV elementos menores. – En UFPAE no es posible la entrega de la población por falta de completitud en las fuentes identificadas.</p>
<b>Revisar y ajustar la política y procedimiento de priorización</b>	<p>En relación con evaluar la efectividad y el impacto de la gestión de la Dirección de Impuestos de Bogotá y la Dirección Distrital de Cobro con el despliegue del modelo de priorización de la gestión, se culminó con la construcción del modelo que permite obtener el indicador de efectividad de la gestión, se validó, se aprobó y se finalizó documento metodológico para análisis del modelo.</p>
<b>Fortalecer el nuevo sistema de información</b>	<p>En cuanto a realizar y mantener la configuración y parametrización de SI Capital y SAP, durante el 2022 la OAFS realizó lo siguiente: -Inclusión (predial) de tarifas, bases presuntivas, parametrización de marcas de topes de impuesto ajustado y funciones de liquidación, UVT, salario mínimo, IPC, IPC noviembre a noviembre. - Verificación de fechas en SIT II antes de la salida en SAP de Predial y Vehículos. -Inclusión de parametrización de decreto 678. - Liquidación y emisión de facturas por sistema SIT II para 2022 como plan de contingencia. - Cargues RIT predial 2022 en SAP. - RQ14-2022 solicitando ajustes a 578 soportes de vehículos, predial e ICA, con inconsistencia en la migración a SAP por proceso de interoperabilidad. - Apoyo elaboración especificación funcional SPAC COVID 2022 para SAP. -Participación en el Aula Triage General salida en vivo CORE. -Saneamiento de 25.586 soportes por inconvenientes de interoperabilidad. -Entrega de: TABLAS_LINEAS_MARCAS_ACTUALIZADAS a la UT. - Respuesta sobre Análisis tablas Ministerio. – Entrega a UT de tabla avalúos para la vigencia 2019, 2020, 2021 y 2022. -Actualización en ambiente de desarrollo de SIT II de parámetros y argumentos para la vigencia 2022.</p> <p>- Participación en reuniones de: Homologación vehículos; -Revisión de tablas de avalúos; - Facturación calculo QAS; - Validación permisos Homologación manual en SAP; - Revisión puntual marcas protocolo emisión 2022 en SAP; - Revisión y validación cronograma; - Cierre de incidentes; - Datos vehículos; - Marcas protocolo; - Seguimiento actividades prioritarias SAP; - Entrenamiento Navegación vehículos fast track; - Catálogo vehículos; - Nuevas líneas SAP; - Consumo de datos SHD - Liquidación de impuestos.</p> <p>Se dispusieron las novedades 2020; - Respuesta a consultas puntuales sobre vehículos; - Realización e informe de pruebas: pruebas marcas E1, E9, D4 - D9; - Protocolo emisión vehículos 2022 – SAP; - Realización pruebas unitarias impuesto de vehículos; - Creación líneas en productivo; - Envío plantilla con novedades de responsables para ser incluida</p>

Actividades desarrolladas	Gestión realizada
	<p>en SAP; - Homologaciones por D/A en SAP; -Validación de tablas nuevas en portal; - Actualización de avalúos TRM; - Responsables SIT II vs SAP.</p> <p>-Parametrización emisión vehículos 2022 en SIT II; - Creación de funciones avalúo (ambiente de desarrollo). - Creación SIT II de parámetros vigencia 2022 (ambiente de desarrollo); - Actualización argumentos en SIT II vigencia 2022 (ambiente de desarrollo); - Homologaciones por D/A en SIT II en los ambientes de desarrollo, pruebas y producción. - Pruebas y ejecución protocolo de emisión Vehículos vigencia 2022 en SIT II.</p> <p>- Elaboración y envío a la Dirección de Informática y Tecnología del protocolo emisión 2023 de Predial y Vehículos - Parametrización y verificación en ambiente de calidad y en etapa preliminar de pruebas en calidad</p> <p>En relación con las reglas para activar e inactivar interlocutores en SAP, siguen siendo las mismas establecidas con ocasión de la salida en producción de la plataforma. Con corte a diciembre de 2022 solo se han creado interlocutores comerciales a través de fuentes o transacciones que se disponen en SAP.</p> <p>En cuanto a adelantar gestión de los requerimientos necesarios para la implementación de las líneas a intervenir a través de mejora evolutiva, se adelantó lo siguiente: -Elaboración de especificación funcional para la implementación de SAE. – En lo relacionado con Canasta de Pagos, se solicitó a la Oficina de Control de Recaudo Tributario realizar mesas de trabajo con el fin de delimitar el proyecto para iniciar la elaboración de la especificación funcional.</p> <p>Referente a establecer con la SOTIC los recursos necesarios para la puesta en producción de los requerimientos de la OAFS, se realizaron 4 reuniones en las cuales se establecieron las acciones a seguir durante la vigencia dada la transición SI Capital- BogData y se efectuó seguimiento y cierre al plan operativo 2022 revisando y actualizando cada uno de los requerimientos abiertos; Igualmente se efectuó revisión de los requerimientos abiertos en el plan operativo 2022 (vigencias anteriores).</p> <p>En lo concerniente a entrenamiento en la navegación SAP, al cierre de 2022 se realizaron 58 sesiones con 854 usuarios en capacitaciones funcionales impartidas por la UT y líderes funcionales del equipo CORE-SHD, y 1 sesión con 10 usuarios en capacitaciones técnicas.</p> <p>Los entrenamientos funcionales se enfocaron en los siguientes temas:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* Navegación Oficina Virtual en Predial, Vehículos, Publicidad Exterior Visual, Sobretasa a la Gasolina y Delineación Urbana</li> <li>* Solución trámite, datos de pruebas: Creación RIT Delineación Urbana, Creación Contribuyente Natural/Jurídico, Creación y actualización de calidad de sujeción pasiva (3 impuestos), Creación de CDU.</li> <li>*Navegación funcionario Vista TRM: RIT, Declaraciones, Estado de Cuenta, Obligaciones pendientes, Certificados de declaración, Certificado de pago.</li> <li>*Fast Track: Navegación oficina virtual de Delineación Urbana, Predial y Vehículos, Liquidación oficina virtual.</li> <li>* Reporte de Notificaciones Plataformas BW y BO.</li> <li>* Estado de cuenta</li> <li>* BackOffice</li> <li>* Bases presuntivas</li> <li>* Transacciones TRM – DCO</li> <li>* Autenticación grandes contribuyentes</li> <li>* Reportes Notificaciones BI</li> <li>* HY Preguntas Frecuentes Oficina Virtual BogData</li> </ul> <p>Entrenamiento técnico: BackOffice, HAC (Hybris Administrative Console) y Reportes Correspondencia BW-APD (1 Sesión, 4 usuarios).</p> <p>Frente a la creación del comité de aceptación de cambios en el nuevo sistema de información (BogData), este fue definido y documentado en el procedimiento 105-P-04 "Administración del Sistema de Información Tributario", igualmente fu publicado en el SGC el día 10/11/2022.</p>

Actividades desarrolladas	Gestión realizada
<p><b>Realizar seguimiento a la gestión y formular acciones de mejora</b></p>	<p>Frente a realizar el seguimiento a la planeación de la DIB, durante el 2022 la Subdirección de Planeación realizó lo siguiente:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Efectuó consolidación y análisis de la información reportada por las áreas durante la vigencia 2021 y de los primeros tres trimestres de 2022, a través del informe de gestión integral y del informe ejecutivo publicados en la intranet de la DIB / planes operativos e informes: <a href="http://intranet.shd.gov.co/node/1434">http://intranet.shd.gov.co/node/1434</a>. Adicionalmente se realizó el seguimiento a los proyectos de inversión a través del tablero de control de inversión y las reuniones de seguimiento mensuales.</li> <li>2. Se socializó a los gestores de calidad de la DIB los instrumentos de reporte para la gestión 2022 y el cronograma de entrega de informes.</li> <li>3. Igualmente gestionó y realizó la retroalimentación de la gestión 2021 y 2022 mediante 20 mesas o sesiones de trabajo con cada una de las subdirecciones y sus oficinas; en estas sesiones se mostró el resultado final de las tareas a cargo con base en los planes operativos con respecto a lo establecido en cada acción estratégica del plan de servicio y control tributario aprobado para el 2021 y 2022.</li> <li>3. Para cada sesión de trabajo y retroalimentación se generó una presentación con los avances alcanzados y conclusiones, las cuales fueron ajustadas con las recomendaciones (Acciones de mejora) a seguir; estas presentaciones fueron compartidas con las subdirectorías, jefes de oficina y funcionarios gestores de calidad participantes en cada una de ellas.</li> </ol> <p>Las sesiones antes mencionadas se llevaron a cabo en las siguientes fechas:</p> <p>21/02/2022, 16/05/2022, 05/10/2022 y 28/10/2022: Subdirección de Recaudación y Cuentas Corrientes</p> <p>21/02/2022, 10/05/2022, 05/10/2022 y 27/10/2022: Subdirección de Planeación e Inteligencia Tributaria</p> <p>22/02/2022, 11/05/2022 y 26/10/2022: Subdirección Jurídico Tributaria</p> <p>25/02/2022, 11/05/2022 y 27/10/2022: Subdirección de Educación Tributaria y servicio</p> <p>05/05/2022, 07/10/2022 y 26/10/2022: Subdirección de Determinación</p> <p>11/05/2022, 27/09/2022 y 26/10/2022: Subdirección Jurídico Tributaria</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>4. Se realizaron 10 sesiones de trabajo durante el proceso de planeación 2023, 2 sesiones con cada una de las 5 subdirecciones y sus oficinas en las cuales se acordaron las tareas y metas para la vigencia 2023.</li> </ol> <p>En cuanto a actualizar la información del panel del control de la DIB en la herramienta actual (Excel) y gestionar la incorporación en SAP, se actualizó la información de recaudo con corte a noviembre 30, igualmente indicadores anuales 2021 como son: evasión, cumplimiento oportuno, cumplimiento en la vigencia, entre otros. Respecto de la gestión para la incorporación del panel de control en SAP, durante la vigencia se realizaron 8 reuniones con los consultores de la UT, los temas tratados fueron diseño, documento de Especificación Funcional e indicador de Costo/Ingreso DIB.</p>
<p><b>Implementar mejores prácticas</b></p>	<p>Frente a construir instrumentos y/o documentos metodológicos requeridos para el desarrollo del Plan Estadístico Distrital según los lineamientos de la Oficina Asesora de Planeación: - Se completó la construcción de la ficha metodológica para la operación estadística de Recaudo Tributario; -Se avanzó en la construcción del esquema de contenidos del documento, así como en la redacción de los numerales iniciales del mismo, se entregó la versión 3 del documento final.</p> <p>En lo referente a revisar y actualizar los datos abiertos, durante el 2022 la OIT dispuso los 22 archivos requeridos:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. RecaudoMensualizadoDelineacion_1994_2021.csv</li> <li>2. RecaudoMensualizadoFondoPobresAzaryEspectaculos_1994_2021.csv</li> <li>3. Recaudo_mensualizado_ica_1994_2021.csv</li> <li>4. RecaudoMensualizadoPredial_1994_2021.csv</li> <li>5. RecaudoMensualizadoSobretasa_1999_2021.csv</li> <li>6. RecaudoMensualizadoVehiculos_1994_2021.csv</li> <li>7. Estadisticas_Soportes_Tributarios_VH_2014_2021.csv</li> <li>8. Recaudo oportuno por gestion_2004_2021.csv</li> <li>9. Contribuyentes Delineacion_2000_2021.csv</li> <li>10. Contribuyentes Fondo de pobres azar y espectáculos_2000_2021.csv</li> <li>11. Contribuyentes_ICA_1994_2021.csv</li> <li>12. Contribuyentes Predial_2000_2021.csv</li> <li>13. Contribuyentes Sobretasa_2000_2021.csv</li> <li>14. Contribuyentes Vehículos_2000_2021.csv</li> </ol>

Actividades desarrolladas	Gestión realizada
	<p>15. Cumplimiento Impuesto Predial_2007_2021.xlsx  16. Cumplimiento Vehículos Automotores por Vigencia, Clase y Uso_2011_2021.csv  17. Recaudo aporte voluntario por impuesto_2006_2021.csv  18. Recaudo Aporte Voluntario Impuesto Predial_2006_2021.csv  19. Recaudo_ICA_Sector_CIIU_2007_2021.csv  20. Recaudo_RETEICA_2004_2021.csv  21. Estadísticas Soportes Tributarios Predial_2009_2021.csv  22. Recaudo_Generado_Actos_2015_2021.csv</p> <p>Frente a realizar un estudio prospectivo de la DIB, en cuanto a la operación y estructura organizacional teniendo en cuenta el esquema de facturación y la estabilización de BogData, se generó el documento “Análisis a la implementación del modelo de facturación en los impuestos predial unificado y vehículos automotores y su incidencia en la conformación de las poblaciones asignadas para gestión de determinación desde 2017 en adelante”; Adicionalmente se realizó la proyección de los escenarios para la vigencia 2023.</p> <p>En cuanto a realizar análisis del informe de riesgo antijurídico que permita determinar el origen y las causas dentro del ciclo tributario, se dio inicio con el análisis del informe del 4 trimestre de 2021, primer y segundo trimestre 2022, del cual se enviaron sugerencias a la Subdirección Jurídico Tributaria para la presentación de los informes, se solicitó y recibió la base de los recursos del informe del 4 trimestre 2021 y la base de recursos fallados desde 2018 a Agosto de 2022, se revisó y consolidó los datos del informe de riesgo antijurídico - IRA vs la información de fallos de la TUC, correspondiente a la vigencia 2021 encontrando diferencias importantes en las cantidades de fallos y de cuantías, motivo por el cual se solicitó a la ORT la revisión de los datos.</p> <p>Respecto de hacer seguimiento a la aplicación del documento de capacidad operativa para la asignación de poblaciones, teniendo en cuenta que las áreas iniciaron la gestión de las poblaciones priorizadas para la vigencia 2022 durante el segundo trimestre, fue necesario aplicar nuevamente el método de capacidad operativa con el fin de determinar el número de registros a gestionar durante los meses de mayo a diciembre. El resultado de la aplicación del método fue presentado al comité directivo de la DIB, quienes lo aprobaron, resultado que fue incorporado en la versión 2 del Plan de Servicio y Control Tributario 2022. Finalmente, el comité directivo aprobó que, en cuanto a la gestión de las poblaciones para 2023 no se tendrá en cuenta el método establecido de capacidad operativa.</p> <p>En relación con actividades para aumentar la cantidad de contribuyentes que autorizan el uso de la notificación electrónica a través de la nueva oficina virtual (BogData), se inició con una línea base de 307.340 contribuyentes que tenían autorizada la notificación electrónica, la ONDF realizó las siguientes actividades con el fin de aumentar la cantidad de contribuyentes:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>*Creación del instructivo con los pasos para autorizar el buzón electrónico y disposición en la página web de la SDH.</li> <li>*Incorporación de párrafo en las respuestas a los derechos de petición de la ONDF fomentando el uso de la notificación electrónica.</li> <li>*Elaboración y entrega de volantes con los pasos para autorizar el buzón electrónico.</li> <li>*A partir de las anteriores acciones, se permitió que 236.706 contribuyentes autorizaran el buzón electrónico durante el 2022.</li> </ul> <p>Frente a inventariar, conformar y entregar los expedientes físicos de la cartera tributaria a la Dirección Distrital de Cobro, la Oficina de Notificaciones y Documentación Fiscal, trabajó, conformó y entregó a la Dirección de Cobro un total de 43.175 expedientes en el marco del contrato No. 210575.</p> <p>Durante el 2022 se realizaron 2 jornadas de formación y reinducción sobre normatividad vigente y su aplicación en el Distrito Capital en los impuestos de predial y vehículos a los funcionarios de las Oficinas de Educación Tributaria y Gestión del Servicio, igualmente 3 jornadas a todos los funcionarios de la Subdirección de Educación Tributaria y Servicio en temas de ICA y ReteICA.</p> <p>En relación con la estrategia cero papel en la DIB, durante el 2022 la SETS ejecutó 3 campañas en relación con: Proceso de radicación 100% virtual en el cual se realiza sensibilización y experiencia en el uso de la Oficina Virtual, Sistema Bogotá</p>

Actividades desarrolladas	Gestión realizada
	<p>Te Escucha, junto con la actualización de los datos de contactibilidad (correo electrónico, número de teléfono) logrando devolver al ciudadano las copias físicas (papel). En los tramites de “Inscripción y/o Novedades RIT” y “Devoluciones y/o Compensaciones de Pagos en Exceso y Pagos de lo No Debido”, las copias físicas recibidas en formato papel – CER, son entregadas al Despacho de la Subdirección de Educación Tributaria y Servicio, quien asumió su archivo. En total en el 2022 se intervinieron 5.311 contribuyentes.</p> <p>En lo referente a adelantar mesa de trabajo entre las oficinas de Inteligencia Tributaria (OIT) y Educación Tributaria (OET), con el acompañamiento de: Oficina Asesora de Planeación (OAP) y Oficina de Análisis y Control del Riesgo (OACR), para definir los lineamientos de actualización de información cuando se identifiquen inconsistencias en los registros reportados en las bases de datos; Se llevó a cabo 1 mesa de trabajo a la cual asistieron: OIT, SETS, OET, OACR, OAP; En ella se discutieron temas referentes a la gestión que sobre las bases enviadas por la OIT adelanta la oficina de Educación tributaria. Adicionalmente en el mes de abril se llevó a cabo una segunda mesa entre la OIT y la OET, actas disponibles en el sitio SharePoint de la SETS y de la OET.</p> <p>En cuanto a la actualización y publicación del procedimiento 18-P.02 (Versión anterior), la Oficina de Educación Tributaria realizó el ajuste al procedimiento 124-P.02 (Código nueva versión), el cual fue actualizado y cargado el 10/05/2022 en el Sistema de Gestión de Calidad -SGC con los ajustes solicitados por la Oficina de Control Interno.</p>
<b>Retroalimentación Poblaciones Fidelización y Control Extensivo</b>	<p>Referente a realizar trimestralmente reunión de retroalimentación entre las oficinas de Inteligencia Tributaria – OIT y Educación Tributaria - OET, en relación con lo sucedido en la gestión adelantada por la OET, con las bases suministradas por la OIT, se realizaron 4 reuniones en las siguientes fechas:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-29/04/2022: Se indicaron las novedades encontradas en las bases, así mismo se informó a los asistentes sobre el avance al plan de mejoramiento propuesto para subsanar el hallazgo 4.1.1.</li> <li>-30/06/2022, 19/09/2022 y 27/12/2022: Se comentaron las novedades presentadas en las bases de datos suministradas por la OIT y se realizó la retroalimentación de lo gestionado con las bases de datos que recibió la OET, igualmente se compartieron en SharePoint las novedades encontradas para ser tenidas en cuenta en las bases futuras que suministre la OIT a la OET.</li> </ul>
<b>Promover acciones para disminuir el porcentaje de devolución de actos administrativos</b>	<p>Durante el 2022 la oficina de Notificaciones y Documentación Fiscal – ONDF, realizó el proceso de alistamiento y remisión de 6.638 comunicaciones para actualizar el RIT a los contribuyentes identificados con causal de devolución en el proceso de notificación, estas comunicaciones correspondieron a un total de once (11) envíos masivos.</p>
<b>Verificar la operatividad, confiabilidad, completitud y oportunidad de la cuenta corriente</b>	<p>En lo referente a la validación aleatoria de casos, la oficina de cuentas corrientes y devoluciones realizó durante el 2022:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Cruces a la cartera para revisión, validando información respecto de errores detectados en la migración.</li> <li>- validación de la cuenta corriente antes de generar saldos a favor, las validaciones se realizaron en el marco del procedimiento de devoluciones y/o compensaciones, en caso de no corresponder el saldo a favor o no verse reflejado en cuenta, se generó un reporte del incidente. Evidencia: Relación de incidentes y soporte del incidente; 69 incidentes reportados durante la vigencia 2022.</li> <li>- Seguimiento a la creación de saldos a favor, mediante reporte interno de la Oficina de Cuentas Corrientes y Devoluciones, en base de datos diligenciada por los revisores del proceso de devoluciones y/o compensaciones. Evidencia: Base SharePoint y Access.</li> </ul>
<b>Realizar desarrollo y pruebas para obtener la información del recaudo en línea que se realiza a través de canales de pago existentes presencial y electrónico</b>	<p>Sobre esta tarea, durante el 2022 se trabajó en lo siguiente:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Se finalizaron exitosamente las pruebas unitarias del servicio de consulta y de notificación con los Operadores de información y se iniciaron las pruebas integrales con las entidades recaudadoras, los operadores de Información y la SDH (HEC-SAP, UT Y SDH)</li> <li>- Se estableció cronograma y script de pruebas, dividido en tres grandes escenarios:             <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Pruebas Ventanilla (presencial (8 secciones)</li> <li>2. Pagos Electrónicos (7 secciones)</li> <li>3. Cargue de archivos conciliatorios</li> </ol> </li> <li>- Igualmente se adelantaron pruebas del servicio de consulta y de notificación con los Operadores de información y las entidades financieras, logrando que 3 de las 9 entidades cerraran en forma exitosa las pruebas de estos dos servicios, quedando pendiente el tercer escenario que corresponde a la carga de archivos. Así mismo se construyó el script de pruebas de carga y estrés que solicitó en su momento el equipo consultor.</li> </ul>

Actividades desarrolladas	Gestión realizada
<b>Finalizar pruebas y puesta en productivo del segundo servicio de Interfaz.</b>	<p>A partir de las especificaciones funcionales se realizó el desarrollo y pruebas a la interfaz, se puso en productivo y en mesa de trabajo con la Dirección de Tecnología, la Oficina de Administración Funcional del Sistema, la Subdirección de Recaudación y Cuentas Corrientes y el Consultor de SAP, se aprobó quitar las validaciones que realizan en el sistema de la SDH los archivos planos de los entes recaudadores, lo cual permitió que la información de las transacciones ingresé en su totalidad.</p> <p>Igualmente, y de manera permanente se apoyó en la estabilización general del sistema (BogData). Se encuentra pendiente parametrizar y ver resultado del impuesto de ICA y RetelCA, ya que estos siguen en el sistema SIT II.</p>

## 2.7. Recaudo oportuno

Como parte de la estrategia de Incentivar el cumplimiento oportuno de los contribuyentes, se estableció la meta de recaudar 10.3 billones de pesos para la vigencia, la cual se cumplió en el 108%

Tabla  
14 Recaudo oportuno

millones de pesos

Indicador de cumplimiento del objetivo	Línea base	Periodicidad del indicador	Trimestre 1		Trimestre 2		Trimestre 3		Trimestre 4		Acumulado	
			Progr.	Alcanz.	Progr.	Alcanz.	Progr.	Alcanz.	Progr.	Alcanz.	Progr.	Alcanz.
<b>Recaudo oportuno</b>	8.541.273	Trimestral	2.054.215	2.315.273	4.928.749	4.460.510	1.577.061	2.441.906	1.755.930	1.891.416	10.315.956	11.109.105

**Fuente:** Oficina de Inteligencia Tributaria-Soportes tributarios SAP y SITII. Datos en millones de pesos a precios corrientes a corte 31 de diciembre de 2022.

El recaudo oportuno alcanzó un cumplimiento del 108% respecto de la meta programada para la vigencia, frente a la participación el ICA representa el 48%, el Impuesto Predial con 31%, el Impuesto sobre Vehículos Automotores 7% y los otros impuestos 14%. En gran medida el buen resultado se debe a la excelente cultura tributaria que tienen los contribuyentes de Bogotá y a la gestión de fidelización desarrollada por la DIB

A pesar de que no se presentaron brechas para el cumplimiento del indicador, si fue necesario mejorar la experiencia de servicio de los contribuyentes para ello se habilitaron más puntos de atención y de esta manera facilitar el pago de los impuestos. Adicional, se dispuso de un enlace que permitió la descarga de las facturas de los impuestos predial y vehículos a través de la página de la secretaria.

## Descripción de la Gestión:

Actividades desarrolladas	Gestión realizada
<p><b>Participar y/o adelantar en ferias de servicios virtuales y/o presenciales; así como, capacitaciones virtuales y/o presenciales a funcionarios del orden nacional o distrital</b></p>	<p>Respecto a las ferias de servicios virtuales y/o presenciales para brindar información y facilitar el cumplimiento oportuno de las obligaciones tributarias, durante el año 2022 se llevaron a cabo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-Ferias de Servicio: se adelantaron campañas de información a contribuyentes y/o ciudadanos a través de 71 ferias de servicio (tanto presenciales como virtuales). Donde se atendieron dudas, se resolvieron consultas de la ciudadanía, y se trataron temas como industria y comercio, delineación urbana, liquidación impuesto predial y vehículos, acuerdo 780 sobre reactivación económica, entre otros. Las cuales, contaron con la participación de 5.007 personas (3.365 presenciales y 1.642 virtuales) y se atendieron 3.779 trámites.</li> </ul>
<p><b>Realizar acercamientos para formar, motivar y facilitar el cumplimiento oportuno de las obligaciones tributarias</b></p>	<p>Con relación a los acercamientos para formar y motivar el cumplimiento oportuno de las obligaciones tributarias, en 2022 se organizaron:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Acercamientos: en el año se adelantaron 53 acercamientos con la Unidad Móvil, en las diferentes localidades de la ciudad, en cuyas campañas se despejaron dudas a 8.125 ciudadanos o contribuyentes, relacionadas con trámites de impuestos, principalmente Predial y Vehículos y se atendieron 12.927 trámites.</li> <li>-Videollamadas: en enero del 2022 se retomó la prestación del servicio de videollamadas, por medio del cual, se brindó información a la ciudadanía en Impuestos de: Predial, Vehículos e ICA. También se orientaron para el registro, modificación y cancelación de RIT. En cuanto a este último servicio, se llevó a cabo una campaña especial del 20 al 26 de enero para la gestión de RIT, adicional desde el mes de abril se extendió el horario de atención a los sábados de 8:00 am a 12m y entre semana de 7:00am a 5:30pm. También es importante resaltar que a partir del tercer trimestre del año se contó con servicio de videollamadas por lenguaje de señas. De esta forma, a través de videollamadas, se realizaron 48 campañas de orientación para el cumplimiento de las obligaciones tributarias, con las cuales se atendieron 24.755 ciudadanos y 22.505 trámites.</li> <li>-Programas radiales en universidades: se realizaron doce (12) campañas radiales en la Universidad Republicana, Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca y la Universidad Piloto, en las cuales se trataron temas de actualización tributaria distrital y contaron con una audiencia de 3.215 oyentes.</li> <li>-Campañas de fidelización y control extensivo: durante el año 2022 mediante el envío de comunicaciones masivas se desarrollaron 65 campañas para los impuestos de predial, ICA y ReteICA. De las cuales, 15 fueron de Control Extensivo, 29 de Fidelización y 21 fueron adelantadas por la Dirección Distrital de Cobro (DCO). Al total de las poblaciones recibidas por la Oficina de Educación Tributaria, durante todo el año se les efectuaron 10.315.291 actuaciones, entre correos electrónicos y mensajes de texto a celular (SMS). Es importante señalar que, los cambios en el calendario tributario 2022 ocasionados por la entrada en funcionamiento de la oficina virtual de la SDH, han repercutido en el cronograma de entrega de poblaciones, generando ajustes respecto a las fechas de ejecución de las campañas de fidelización y control extensivo.</li> </ul>

**www.shd.gov.co**

Carrera 30 N° 25-90 Bogotá D.C. Código Postal 111311

PBX: +57 (60 1) 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



Tabla  
15 Eventos de educación tributación

Actividades	Tipo	Jornadas	Asistentes
<b>Ferias de Servicio presenciales o virtuales</b>	Participar y/o adelantar en ferias de servicios virtuales y/o presenciales	71	5.007
<b>Acercamientos presenciales y/o virtuales con ubicación de Stand – Unidad Móvil</b>	Acercamientos para formar, motivar y facilitar el cumplimiento oportuno de las obligaciones tributarias	53	8.125
<b>Orientación tributaria a través de videollamadas</b>	Acercamientos para formar, motivar y facilitar el cumplimiento oportuno de las obligaciones tributarias	48	24.755
<b>Campañas de información tributaria mediante programas radiales (podcast)</b>	Acercamientos para formar, motivar y facilitar el cumplimiento oportuno de las obligaciones tributarias	12	3.215
<b>Campañas omnicanalidad* (incluye campañas adelantadas por la DCO)</b>	Acercamientos para formar, motivar y facilitar el cumplimiento oportuno de las obligaciones tributarias	65	2.539.169
<b>Total</b>		<b>249</b>	<b>2.580.271</b>

Fuente: Oficina de Educación Tributaria y Oficina de Gestión del Servicio. Datos a 31 de diciembre de 2022.

\* Los datos corresponden a las campañas adelantadas a través del contrato de omnicanalidad (sujetos únicos)

Tabla  
16 Envío de Contenido de Campañas de Fidelización y Control Extensivo

Campaña	Prioridad	Impuesto	Cantidad Recibida		Tipo Actuación	Actuación realizada		
			Registros	Sujetos		Registros	Actuaciones	Sujetos
Fidelización	P1 P2	Predial	3.516.293	1.740.228	Correos electrónicos	3.359.109	3.359.109	1.589.289
					SMS	528.793	528.793	382.748
		ICA	271.960	271.960	Correos electrónicos	601.220	601.220	256.003
					SMS	394.294	394.294	180.686
		RetelCA	491.083	491.083	Correos electrónicos	968.247	968.247	422.724
					SMS	636.538	636.538	307.446
		Vehículos	2.402.219	2.052.817	Correos electrónicos	1.705.376	1.705.376	1.132.028
					SMS	1.617.744	1.617.744	1.116.268
Control extensivo	P1 P2	ICA	7.175	7.175	Correos electrónicos	88.952	88.952	43.335
					SMS	46.170	46.170	29.202
		RetelCA	23.885	23.885	Correos electrónicos	102.715	102.715	50.516
					SMS	55.136	55.136	32.453
		Predial	1.360	1.067	Correos electrónicos	1.992	1.992	789
					SMS	570	570	379
		Vehículos	156.104	128.747	Correos electrónicos	119.140	119.140	67.850
					SMS	89.295	89.295	60.305
Total						10.315.291	10.315.291	5.672.021

Fuente: Oficina de Educación Tributaria. Datos a 31 de diciembre de 2022.

[www.shd.gov.co](http://www.shd.gov.co)

Carrera 30 N° 25-90 Bogotá D.C. Código Postal 111311

PBX: +57 (60 1) 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



## 2.8. Recaudo por gestión

Dentro de la estrategia de ejercer el control coherente, consistente y oportuno en función de la focalización y segmentación de contribuyentes y la seguridad jurídica, se estableció recaudar \$170.962 millones por gestión. meta que se cumplió en el 169%.

Tabla  
17 Recaudo por gestión.

Cifras millones de pesos

Indicador de cumplimiento del objetivo	Línea base	Periodicidad del indicador	Trimestre 1		Trimestre 2		Trimestre 3		Trimestre 4		Acumulado	
			Progr.	Alcanz.	Progr.	Alcanz.	Progr.	Alcanz.	Progr.	Alcanz.	Progr.	Alcanz.
<b>Recaudo por Gestión Determinación (Millones de pesos)</b>	156.935	Trimestral	31.255	44.609	27.410	35.801	51.417	111.300	60.879	96.636	170.962	288.345

Fuente: Oficina de Inteligencia Tributaria. Datos a 30 de diciembre de 2022

Lo anterior gracias a las acciones persuasivas y de fondo realizadas en la etapa de control intensivo, en cuanto a la participación del recaudo por gestión encontramos que el impuesto más representativo es ICA con 38% seguido por el Impuesto predial con el 35% y finalmente Vehículos con 24%.

### Descripción de la Gestión:

Actividades Desarrolladas	Gestión realizada
<b>Desarrollar programas control intensivo sobre contribuyentes incumplidos</b>	<b><u>Oficina de Fiscalización Grandes Contribuyentes</u></b> Durante lo corrido del año la oficina de Fiscalización Grandes Contribuyentes gestionó 15.792 registros a través de acciones de fondo de los programas omisos (Predial, Vehículos e ICA), Inexactos (Predial, Vehículos, ICA, RetelICA, Medios magnéticos, Impuesto al consumo y Sobretasa a la gasolina) y otros repartos de predial y vehículos.
	<b><u>Oficina General de Fiscalización</u></b> La Oficina General de Fiscalización acorde con la capacidad operativa del área y la posibilidad de intervención de la población, realizó la siguiente gestión:  Rezago de la Población 2020 los siguientes actos definitivos: actas de archivo a 3.669 registros, autos de archivo a 75 registros, emplazamientos para declarar a 142 registros, informes de gestión o cierre a 1 registro, pliegos de cargos a 46 registros y requerimientos especiales a 560 registros.  Para la población del nuevo reparto 2022, la oficina gestiono un total de 27.492 registros a través de actuaciones de fondo como son: Actas de archivo a 12.017 registros, pliego de cargos a 4.760, requerimiento especial a 6.587 y emplazamiento para declarar a 4.128, adicional, a través de actuaciones persuasivas <i>trabajo</i> 6.218 registros.
	<b><u>Oficina de Control Masivo</u></b> La Oficina de Control Masivo gestionó 30.089 registros con acciones de fondo, generando LOAS, LOCAS, LOCS, LOR, RE, Emplazamientos, Auto de Archivo entre otros. Adicional, se realizó gestión persuasiva a 341.548 registros, a través mensajes de texto y correos electrónicos invitando a los contribuyentes a corregir o presentar sus declaraciones tributarias. Es importante señalar que tanto las actuaciones de fondo como las persuasivas buscan cambiar los comportamientos a los contribuyentes inexactos u omisos.

Actividades Desarrolladas	Gestión realizada
	<p><b><u>Oficina de Liquidación</u></b></p> <p>Durante 2022 se gestionaron 38.304 registros con actuaciones de fondo a través de liquidaciones, resolución sanción, revocatorias y autos de archivo.</p>
<b>Dar respuesta a las PQRS pendientes de respuesta</b>	<p>La Oficina de Liquidación estableció un plan de choque para atender los radicados que se encontraban pendiente de respuesta del año 2021 y anteriores, obteniendo como resultado la respuesta a 6.048 radicados, los cuales se encuentran discriminados de la siguiente manera: 466 derechos de petición, 4 memorando, 272 oficios, 3 reclamos, 228 informativo, 442 solicitudes y 4.615 trámites especiales, así mismo se dio traslado de 18 trámites a otras áreas.</p>
<b>Realizar acciones de control al contrabando y al comercio ilegal de cervezas y cigarrillos</b>	<p>Durante el año 2022, en cumplimiento del Convenio PM 17/2021 suscrito con la Federación Nacional de Departamentos, se realizaron 2.940 actividades de sensibilización a comerciantes, tenderos o expendedores, jóvenes y población en general. Adicional, el grupo operativo del programa anti-contrabando realizó 14 visitas de control al contrabando y al comercio ilícito.</p>
<b>Unificación y simplificación normativa tributaria</b>	<p>La Subdirección Jurídico Tributario elaboró los Informes de riesgo antijurídico, comunicados con radicado 2022IE0016760 de 27/01/2022, 2022IE009457 de 18/04/2022, 2022IE046825 de 28/07/2022 y 2022IE054912 de 14/10/2022. El informe de análisis del riesgo antijurídico se elaboró con base en la información dispuesta por la Subdirección de Gestión Judicial de la Secretaría Distrital de Hacienda y la Oficina de Recursos Tributarios. A partir de dicha información, se tomó una muestra con el fin de analizar los fallos proferidos con ocasión de los recursos de reconsideración y revocatorias directas del periodo y las demandas y sentencias de segunda instancia, presentando las siguientes conclusiones y recomendaciones:</p> <p><b>Conclusiones</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ El origen de la mayoría de los fallos revocatorios de los recursos de reconsideración se encuentra en la determinación del sujeto pasivo en el IPU, el desconocimiento de las declaraciones y correcciones presentadas antes de la expedición de los actos administrativos definitivos, la indebida notificación de los actos administrativos y la exigencia de la corrección a la declaración en las solicitudes de devolución por pago de lo no debido.</li> <li>➤ Se discute reiteradamente, la falsa motivación de los actos administrativos por no indicar las razones en que se sustentan los actos, por el desconocimiento de las disposiciones normativas que regulan el tema particular como el de la sujeción pasiva o la tarifa aplicable en el IPU y en otros, por la carencia de análisis y valoración de las pruebas aportadas al proceso en la respuesta a los actos de trámite.</li> <li>➤ Se sigue presentando una deficiencia en el análisis del Certificado de Tradición y Libertad para efecto de determinar el sujeto pasivo del IPU. También se presentan inconsistencias en la expedición de los pliegos de cargos con ocasión de la sanción por no enviar información, por ser improcedentes y en otros casos, por errores en la notificación de estos.</li> <li>➤ En las demandas y sentencias de segunda instancia se discuten aspectos como la aplicación de la tarifa en predial, la sujeción pasiva, los ingresos en ICA como no gravados (por exclusión y por territorialidad), dividendos, exclusiones (iglesias) vigilancia, base gravable en vehículos, y causa de procedimiento como (exigencia de la corrección en devoluciones por pago de lo no debido).</li> <li>➤ El 47.9% de los fallos de recursos en el trimestre fueron confirmados, el 12.8% revocados y un 39.3% modificados.</li> </ul> <p><b>RECOMENDACIONES:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>❖ Antes de la emisión de los actos administrativos tanto de trámite como definitivos, se recomienda revisar y aplicar de manera puntual la normativa, doctrina y jurisprudencia tributaria sustancial y procedimental en la clasificación de los vehículos para determinar la base gravable y la tarifa del impuesto, así como en la determinación del sujeto pasivo y la tarifa en el IPU y en la notificación de los actos administrativos.</li> <li>❖ Llevar a cabo una correcta y completa valoración de las pruebas allegadas por el contribuyente y recaudadas por la administración antes de emitir el acto definitivo, en especial hacer un correcto análisis del Certificado de Tradición y Libertad para establecer la sujeción pasiva del IPU y una verificación previa de la presentación y pago de las declaraciones iniciales y de las correcciones a las declaraciones en el sistema de información tributaria, al igual que tener en cuenta la respuesta dada por los contribuyentes a los actos de trámite.</li> </ul>

Actividades Desarrolladas	Gestión realizada
	<p>❖ <i>Motivar sustancialmente los actos administrativos, en especial sustentar las razones de las inexactitudes que presente el contribuyente con los argumentos de hecho y de derecho, al igual que las pruebas en que se fundamenta cada caso.</i></p> <p>❖ En los procesos de devolución por “pago de lo no debido” debidamente probado, dar aplicación a la reiterada jurisprudencia del Consejo de Estado y lo previsto en la doctrina de la DIB, en el sentido de no rechazar las solicitudes de devolución.</p> <p>Así mismo, se han generado tres (3) Boletines Jurisprudenciales por la Subdirección Jurídica Tributaria, en los cuales se dieron a conocer las principales sentencias proferidas por el Consejo de Estado y el Tribunal Administrativo de Cundinamarca, en materia tributaria distrital durante el periodo comprendido entre los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2021 y los primeros nueve meses del año 2022, presentando una síntesis de los fallos, indicando los antecedentes, el planteamiento del problema jurídico y la tesis o decisión jurisprudencial al respecto.</p> <p><a href="https://www.shd.gov.co/shd/sites/default/files/files/impuestos/2022/Boletin_de_jurisprudencia_No_12.pdf">https://www.shd.gov.co/shd/sites/default/files/files/impuestos/2022/Boletin_de_jurisprudencia_No_12.pdf</a> BOLETIN JURISPRUDENCIAL No_ 13 2022.pdf (haciendabogota.gov.co) <a href="https://www.shd.gov.co/shd/sites/default/files/files/impuestos/2022/boletin-jurisprudencial-14-2022.pdf">https://www.shd.gov.co/shd/sites/default/files/files/impuestos/2022/boletin-jurisprudencial-14-2022.pdf</a> <a href="https://www.shd.gov.co/shd/sites/default/files/files/impuestos/2022/boletin-jurisprudencial">https://www.shd.gov.co/shd/sites/default/files/files/impuestos/2022/boletin-jurisprudencial</a></p> <p>Finalmente, la Subdirección Jurídico Tributario dispuso abierta a todos los funcionarios un espacio en SharePoint la información de la relatoria, donde se puede consultar " Cartillas, Circulares, Directivas, Doctrina y Paquetes tributarios, asimismo, comunico el contenido y la ubicación de esta herramienta al interior de la entidad, es importante mencionar que esta relatoria se está actualizando mensualmente.</p> <p><a href="https://shdgov.sharepoint.com/sites/dib/sjt/Despacho%20Subdireccin/Forms/AllItems.aspx?viewpath=%2Fsites%2Fdib%2Fsjt%2FDespacho%20Subdireccin%2FForms%2FAllItems%2Easpx">https://shdgov.sharepoint.com/sites/dib/sjt/Despacho%20Subdireccin/Forms/AllItems.aspx?viewpath=%2Fsites%2Fdib%2Fsjt%2FDespacho%20Subdireccin%2FForms%2FAllItems%2Easpx</a></p>
<b>Gestionar solicitudes de recursos según termino interno</b>	<p>La Oficina de Recursos Tributarios llevó a cabo la siguiente estrategia para gestionar solicitudes de recursos según termino interno:</p> <p>Se envía radicado 2022IE00031701 de 11/01/2022, dirigido a la Oficina Control Masivo y radicado 2022IE01192001 de 16/05/2022, con destino a la Oficina de Liquidación, solicitando información sobre; el estimado de actos definitivos proferidos de forma puntual y masiva con fecha y el cronograma de expedición de actos de forma puntual y masiva para el año 2022, con posible fecha de expedición y numero de actos”, la Oficina de Control Masivo da respuesta con memorando 2022IE00071201 de 17/01/2022 y La Oficina de Liquidación da respuesta con memorando 2022IE04098901 de 06/06/2022.</p> <p>Con base en la información recibida de la Oficina de Control Masivo, a las estadísticas de la Tabla Única de Control “TUC”, al conocimiento de la Oficina, a los requerimientos particulares de rezago y a los nuevos requerimientos de trámites, para dar respuesta a los recursos se realizó el reparto a los funcionarios, utilizando el método PEPS “Primeras en entrar primeras en salir”, asimismo, se llevaron a cabo reuniones de seguimiento donde recuerda las fechas límites de respuesta, adicionalmente consulta permanentemente la Tabla Única de Control “TUC” para verificar fechas internas y finalmente entrega información y análisis del cumplimiento de la gestión.</p> <p>Por otro lado, en el mes de marzo la jefe de Oficina lidero una compañía para dar cierre en el aplicativo de seguimiento de casos legales los trámites pendientes, actualizando el estado de 160 tramites como finalizados, 35 tramites reasignados a otras dependencias y determinando solicitar cierre masivo en el módulo de casos legales y en el de correspondencia a 104 trámites que se les había dado respuesta desde junio 2021 a la fecha.</p> <p>En los meses de marzo y abril de 2022 se presentó un pico de radicados de recursos, la Subdirectora y Jefe de oficina diseñaron una estrategia, la cual consistió en adelantar parte del reparto de estos meses, agrupando los recursos basado en un análisis de casos de manejo por causales de inconformidad, para que cuando llegue el reparto en orden de llegada se disminuya la probabilidad de no poder atender los tramites por vencimiento de términos por capacidad instalada, asimismo, se realiza mensualmente seguimiento a la gestión para monitorear el cumplimiento de las metas del reparto, finalmente y debido a esta contingencia se subió la meta de fallos por sustanciador, solicitando la autorización de un día de descanso compensado como estímulo a este esfuerzo adicional.</p> <p>Para el tercer trimestre de 2022 la Oficina de Recursos Tributarios basada en la información recibida de las oficinas de liquidación y control masivo, realizó seguimiento del reparto de fallos de fondo asignado al interior de la ORT, asimismo, analizó</p>

Actividades Desarrolladas	Gestión realizada
	<p>y presentó al despacho de la DIB las cifras del posible retorno de los actos masivos proyectando por emitir, por otro lado solicito a la Subdirección de Planeación e inteligencia Tributaria el cálculo de retorno proyectado por ellos para continuar con el análisis y planeación de medidas tendientes a responder los posibles picos de solicitudes de recursos para los próximos meses (reparto estratégico, análisis de capacidad instalada, solicitud de contratistas).</p> <p>Finalmente, para realizar la programación de 2023 se solicitó información a las oficinas de liquidación y control masivo, donde informan que emitirán un total 5300 actos masivos, esta información fue analizada y se proyectó tener un retorno del 11,11% en los de febrero y marzo del 2023.</p>

## 2.9. Recaudo ICA

La meta de recaudar \$4.677.332 millones por el impuesto del ICA alcanzo una ejecución del 121%.

Tabla  
18 Recaudo Total ICA

Cifras en Millones de pesos

Indicador de cumplimiento del objetivo	Línea base	Trimestre 1		Trimestre 2		Trimestre 3		Trimestre 4		Acumulado	
		Progr.	Alcanz.	Progr.	Alcanz.	Progr.	Alcanz.	Progr.	Alcanz.	Progr.	Alcanz.
<b>Recaudo total ICA</b>	4.101.808	1.273.052	1.395.327	1.084.933	1.360.684	971.996	1.379.350	1.347.351	1.539.389	4.677.332	5.674.750

El recaudo total de ICA en 2022 alcanzó un cumplimiento del 121% de la meta programada para la vigencia, para el logro del recaudo durante la vigencia se desarrollaron campañas de fidelización, control extensivo y control intensivo de Determinación y de Cobro, este último lo desarrolla la Dirección Distrital de Cobro. La Dirección de Impuestos de Bogotá ha ejecutado las siguientes actuaciones: 2.600.299 dentro de la campaña de fidelización, 292.973 en la campaña de control extensivo y 150.973 en control intensivo determinación, todas encaminadas a la gestión del impuesto de industria y comercio.

Actividades desarrolladas	Gestión realizada
<b>Recepcionar la información y aplicar en cuenta corriente el recaudo del régimen SIMPLE</b>	<p>Con el propósito de aplicar en la cuenta corriente el recaudo del Régimen Simple se han adelantado las siguientes tareas:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pruebas de cargue de información del recaudo de Régimen Simple a SIT II. Se encuentra pendiente autorizar el paso a producción y que el proceso de interoperabilidad lleve la data a SAP.</li> <li>• Se generó el instructivo 105-I-10 "Seguimiento y control de la recepción de información del Recaudo del ICA por el Régimen Simple de Tributación"</li> </ul>
<b>Implementar acciones y medidas tributarias</b>	<p>Dentro de las acciones y medidas tributarias a implementar para incentivar la reactivación económica, con RQ 38-2022, se solicitó realizar ajuste en el liquidador del Impuesto de Industria y Comercio, para ajustar algunas tarifas para el año 2022, de acuerdo con lo establecido en el Art. 7 del Acuerdo 780 de 2020. Se finalizaron el 06/04/2022 y 12/04/2022 respectivamente los dos procesos abiertos.</p>

Actividades desarrolladas	Gestión realizada
<b>Desarrollar nuevas lógicas</b>	<p>En aras de realizar estudios que permitan el desarrollo y/o ajuste de lógicas de ICA por sectores económicos y para establecer la metodología que permita identificar tipologías para determinar presunciones para facturar ICA, se realizó:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-Reuniones semanales en las cuales se han socializado los resultados de las proyecciones de los ingresos netos gravables, estimaciones de impuesto de ICA según proyección de rangos de tarifas y, se socializó el Acuerdo 756 de 2019.</li> <li>-Un prototipo de documento de trabajo que contiene los diferentes abordajes metodológicos considerados para la propuesta de declaración sugerida del impuesto de Industria y Comercio. Adicionalmente se esté trabajando en ajustes a las lógicas de inexactos ICA y ReteICA.</li> <li>-Del análisis de los documentos metodológicos entregados por la empresa ECONOMETRIA, se establecieron los escenarios para determinar el comportamiento de las empresas con AIU.</li> </ul>
<b>Realizar ferias virtuales en conjunto con la DIAN</b>	<p>Con relación a esta tarea, dentro de la estrategia trabajada con la DIAN, el día 22 de febrero se envió correo a 32.385 contribuyentes visitados por la tropa económica, para invitarlos a inscribirse al Régimen de Tributación Simple, en este correo se adjuntaba pieza litográfica definida por comunicaciones.</p> <p><i>Adicional, se realizó la feria de servicios presencial “Cero Deudas con Bogotá” para los contribuyentes que presentaban obligaciones tributarias pendientes de pago del 15 al 19 de noviembre de 2022, su atención se realizó de acuerdo con el último número de la cédula o NIT del contribuyente, en el horario de 08:00 a.m. a 04:00 p.m. en las instalaciones del parqueadero sur del Centro Administrativo Distrital - CAD.</i></p> <p>Es pertinente aclarar, que de acuerdo con lo planeado en la tarea, inicialmente la feria de servicios se iba a desarrollar en conjunto con la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales – DIAN, entidad que se encontraba confirmada, pero finalmente no pudo asistir por temas de capacidad operativa para apoyar la realización de la feria; sin embargo, pese a no poder participar directamente en las instalaciones del parqueadero, dispusieron funcionarios ubicados en el SuperCADE CAD para que de manera exclusiva apoyaran la atención de contribuyentes que se acercaran a la feria y requirieran trámites de su competencia.</p>

## 2.10. formalización empresarial en Bogotá

Se cumplió en un 112% la meta de formalizar 17.108 unidades productivas en la vigencia 2022

Tabla  
19 Unidades Productivas Formalizadas

Concepto	Trimestre 1		Trimestre 2		Trimestre 3		Trimestre 4		Acumulado	
	Progr.	Alcanz.	Progr.	Alcanz.	Progr.	Alcanz.	Progr.	Alcanz.	Progr.	Alcanz.
Unidades Productivas Formalizadas	3.899	3.117	4.662	11.174	4.662	2.210	3.885	2.654	17.108	19.155

**Fuente:** Subdirección de Educación Tributaria - Tablero de control formalización empresarial. Datos a 31 de diciembre de 2022

Con la estrategia conjunta entre la Secretaría de Desarrollo Económico y la Secretaría Distrital de Hacienda “la tropa económica” se realizaron 95.875 visitas a unidades productivas en diferentes localidades de la ciudad. De acuerdo con la gestión realizada con visitas y demás acciones encaminadas a la formalización empresarial, se han formalizado 19.155 unidades productivas, de la cuales 10.211 fueron a través del régimen simple de tributación SIMPLE y 8.944 por medio de la inscripción en el registro de información tributario RIT.

## Descripción de la Gestión:

Actividades desarrolladas	Gestión realizada
<b>Recopilar y suministrar información necesaria para el proceso de formalización empresarial</b>	<p>Con el propósito de parametrizar la aplicación de descuentos en ICA por el registro o renovación de la matrícula mercantil de las unidades formalizadas en 2021, se realizaron las siguientes actividades:</p> <p>-Con el RQ 311/2021 se solicitó implementar los descuentos en el impuesto ICA de Avisos y Tableros, según lo establecido en el Acuerdo 780 /2020 Título III y los Incentivos para la Formalización, artículo 13, Registro y/o Renovación de Matrícula Mercantil y, artículo 26 Habilitación y Mantenimiento de ciclo parqueaderos (que se encuentra en etapa de especificación técnica). El requerimiento se encuentra en etapa de especificación técnica por la SOTIC</p>
<b>Realizar acciones de formación y divulgación del Acuerdo 780 de 2020</b>	Se adelantaron nueve (9) jornadas de capacitación a funcionarios y ciudadanos sobre temas de reactivación económica (acuerdo 780/2020) y régimen simple de tributación para un total de 1.649 personas capacitadas.
<b>Realizar acercamientos con unidades productivas informales para lograr su formalización</b>	<p>Con la estrategia de “La Tropa Económica”, durante el año 2022 se realizaron un total de 95.875 visitas y se logró la formalizaron de 19.155 unidades productivas en la ciudad.</p> <p>Las visitas realizadas se desarrollaron en las localidades de: Engativá, Suba, Kennedy, Bosa Fontibón, Rafael Uribe, Ciudad Bolívar, Tunjuelito y Usme; adicional para determinar los avances de la estrategia fueron realizadas reuniones presenciales, y virtuales de la Secretaría de Hacienda con diferentes entidades del Distrito, tales como Secretaría de Desarrollo Económico, Agata, y Alcaldía de Bogotá, donde fue realizado seguimiento técnico a la Base Survey, Tablero de Control, inquietudes de perfil crediticio para posibilidades de apoyo financiero a establecimientos de comercio mediante créditos no tradicionales, entre otros.</p>
<b>Elaborar y monitorear el plan de reactivación económica y formalización empresarial</b>	Como parte del control al Plan de Reactivación Económica y Formalización empresarial desde el Despacho de la Subdirección de Educación Tributaria y Servicio, se elaboraron doce (12) informes mensuales de seguimiento a la gestión realizada sobre el Plan de Reactivación Económica y Formalización Empresarial. Así mismo, se realizó retroalimentación a los funcionarios de la Tropa Económica sobre el Acuerdo 780 de 2020, RST y RIT.

## 2.11. Fortalecer el modelo de atención eficiente para los contribuyentes

El nivel de avance para alcanzar el cumplimiento oportuno y en la vigencia de obligaciones tributarias de predial, vehículos e ICA, lo vemos a continuación:

Tabla  
20 Oportunidad en el cumplimiento

Indicador de cumplimiento del objetivo	Línea base	Periodicidad	Trimestre 4		Acumulado	
			Progr.	Alcanz.	Progr.	Alcanz.
Oportunidad en el cumplimiento de la obligación predial	88%	Anual	88%	88%	88%	88%

[www.shd.gov.co](http://www.shd.gov.co)

Carrera 30 N° 25-90 Bogotá D.C. Código Postal 111311

PBX: +57 (60 1) 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



<i>Oportunidad en el cumplimiento de la obligación vehículos</i>	70%	Anual	70%	77%	70%	77%
<i>Cumplimiento oportuno de obligaciones tributarias de ICA</i>	90.5%	Anual	90.5%	88.4%	90.5%	88.4%
<i>Cumplimiento en la vigencia de las obligaciones tributarias predial</i>	90%	Anual	90%	90%	90%	90%
<i>Cumplimiento en la vigencia de las obligaciones tributarias Vehículos</i>	80%	Anual	80%	82%	80%	82%

En cuanto a los indicadores de oportunidad y cumplimiento en la vigencia para los impuestos predial y vehículos presentan un cumplimiento mayor al 100%, resultado obtenido gracias a la excelente cultura tributaria que tienen los contribuyentes de Bogotá y a las actuaciones de fidelización y control extensivo desarrolladas por la DIB, así como, la orientación tributaria al contribuyente por canales presencial en la Red Cade, atención telefónica, líneas de WhatsApp, correos electrónicos, respuestas a solicitudes escritas, terminales de autoatención y liquidadores WEB, logrando la atención de 746.985 ciudadanos.

Frente al cumplimiento oportuno del ICA se logró un cumplimiento del 98%, cumplimiento que se vio afectado por los efectos negativos de la pandemia generada a causa del COVID19, el elevado costo de vida, el desabastecimiento de insumos que se presenta a nivel mundial.

resulta importante resaltar que si bien se han obtenido buenos resultados en el recaudo como el cumplimiento oportuno de ICA aún se encuentra presentes los efectos negativos de la pandemia que se han materializado en altos costos de los insumos como de los productos finales, lo que afecta el consumo y la producción.

### Descripción de la Gestión:

<i>Actividades desarrolladas</i>	<i>Gestión realizada</i>
<b>Realizar devoluciones y/o compensaciones automáticas</b>	<p>Se realizó mesa de trabajo el 17 de mayo de 2022- Devoluciones en línea. Su objetivo fue retomar el desarrollo de devoluciones en línea. el consultor de la UT (Karim) y los consultores CRM – TRM y Oficina Virtual. De acuerdo con el compromiso adquirido en la mesa, se envió documento con los requisitos que necesitan las solicitudes para personas naturales y jurídicas y requisitos adicionales por tipo de impuesto.</p> <p>Durante el mes de julio se realizó sesión de trabajo con el consultor de la UT, para identificar los alcances las validaciones de las solicitudes de devolución por la oficina virtual, finalmente, en el mes de septiembre se culminó las mesas de trabajo en la que se hicieron observaciones al documento de especificación funcional devoluciones en línea y se remitió mediante correo electrónico a la unión temporal para su validación.</p> <p>No obstante, lo anterior debido a la terminación del contrato con la Unión Temporal quien era la encargada del desarrollo tecnológico de la herramienta no se completó la tarea y no se realizará en el corto plazo, considerando las prioridades en temas de desarrollo tecnológico de la entidad.</p>



<b>Realizar devoluciones y/o compensaciones en tiempo</b>	<p>Para el cumplimiento de la tarea se realizaron las siguientes actividades:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-Se remitió a los sustanciadores, la relación de los trámites pendientes en Access, con el fin de validar la información respecto de los trámites que se encuentran Finalizados en CRM.</li> <li>-Se generan alertas en términos a los funcionarios sustanciadores desde la jefatura de la OCCD (herramienta ofimática) para la gestión de raditaciones y evitar que superen los términos de respuesta (50) días hábiles.</li> <li>-Con corte a tercer trimestre se logró cerrar las solicitudes que se establecieron como inventario inicial (1.198), adicional se han proferido 1.435 fallos, para un total de 2.633 fallos.</li> </ul>
<b>Sensibilizar y formar a jóvenes y niños sobre el valor democrático de la tributación</b>	<p>Durante 2022, se adelantaron 84 campañas asociados a conversatorios en cultura tributaria en colegios y universidades de la ciudad en temas de actualidad tributaria distrital, medios magnéticos y calendario tributario distrital, se contó con la participación de 4.166 asistentes.</p>
<b>Formar ciudadanos, contribuyentes y funcionarios en tributación</b>	<p>Se adelantaron 31 charlas con diferentes gremios con los cuales se tiene alianza, entre ellos: COREMCO, INCP, JCC, a los cuales se les capacitó sobre acuerdo 780/2020, generalidades en impuestos distritales, calendario tributario; entre otros temas, estas charlas contaron con la participación de 15.717 asistentes.</p> <p>Igualmente, se adelantaron 18 charlas a las Juntas Administradoras Locales de las diferentes localidades de la ciudad, así como también a la Junta de Acción Comunal de Maria Paz; las charlas consistieron en: socialización calendario tributario distrital 2022, recorrido virtual por la página de la SHD, se instruyó en la manera de agendar citas virtuales y presenciales. 249 asistentes.</p> <p>Finalmente, se realizaron 6 cursos, 25 conferencias y un diplomado en temas tributarios a través de la escuela tributaria (contrato celebrado entre la Universidad Sergio Arboleda y la Secretaría de Hacienda) contando con la participación de 13.062 asistentes.</p>
<b>Apoyar las solicitudes en relación con necesidad de comunicaciones que se presenten en la DIB</b>	<p>Se efectuaron comunicaciones en temas como calendario tributario, invitaciones jornadas de socialización escuela tributaria, ferias de servicios, manejo e interacción con la página web de la SHD, entre otros muchos temas, adicional, se han elaborado 628 piezas gráficas, se diseñaron y publicaron 199 comunicados, se adelantaron 52 tutoriales y se realizaron 866 actualizaciones web, para un total de 1.745 actualizaciones de contenidos comunicativos.</p>
<b>Fortalecer el modelo de atención eficiente para los contribuyentes</b>	<p>La principal actividad para fortalecer el modelo de atención durante 2022 fue la de adaptar la operación de servicio al contribuyente de acuerdo las novedades de la vigencia (BogData u otras que se presenten) con el fin de garantizar a la atención presencial en puntos de dispuestos a la ciudadanía, para ello se realizaron las siguientes acciones:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Se eliminó el agendamiento en todos los SuperCADE para la atención presencial.</li> <li>• Atención prioritaria de trámites de vigencia predial y vehículos - atención SPAC y asignación de turnos específicos por SuperCADE para atención de trámites de años anteriores (por tramites notariales o de urgencia), RIT, entre otros. Para ello, se mantuvo la modificación de parametrización en la matriz de SAT.</li> <li>• Ampliación de horarios de atención. Desde el 11 de mayo en el SuperCADE CAD se atendió desde las 5:30am a 6:30pm y los demás SuperCADEs, desde el 13 de junio, desde las 6:30 am a las 6:30 pm. Estos horarios se mantuvieron hasta el 24 de junio.</li> <li>• Rotación interna de funcionarios aumentando la capacidad operativa en los puntos de atención.</li> <li>• Coordinación con Secretaría General para disposición de módulos (por el periodo de vencimientos), solicitud de gestores de convivencia, modificación de horarios de atención.</li> <li>• Coordinación para atención en el 3er piso de trámites de delineación urbana, lo requerido por Grandes Contribuyentes y constructoras.</li> <li>• En coordinación con otras áreas como Determinación y Educación Tributaria se prestó atención a los contribuyentes en los pisos 3, 9 y 16 del CAD, desde el 21 de mayo hasta el 14 de octubre</li> <li>• Coordinación con Cobro para apoyo de la atención de trámites de años anteriores.</li> </ul>



	<ul style="list-style-type: none"> <li>Se instaló un punto de atención a través del servicio de carpas ubicadas en el parqueadero del SuperCADE CAD, se indica: Del 9 de mayo al 30 de julio y por medio del contrato logístico, se dispuso del servicio presencial a la ciudadanía en carpas ubicadas en el parqueadero del SuperCADE CAD. El horario de atención fue de 7:00 am a 4:30pm de lunes a viernes (no festivos). La cantidad de ciudadanos atendidos en dichas carpas fue: Mayo = 3.256, Junio = 6.739 y Julio=5.222. Para la atención en carpas se contó con el apoyo de funcionarios de la Oficina de Gestión del Servicio, personal de MASIN, BPM y tropa económica.</li> <li>Desde el 1 de agosto y hasta el 26 de agosto se conto con unas carpas que permitieron la organización de los contribuyentes para brindar la atención en los pisos 3 y 9 del CAD, logrando la atención de 4461 contribuyentes.</li> <li>Teniendo en cuenta la cantidad de solicitudes de escritos recibidos pendientes, se realizó inicialmente una clasificación por tipología que permitió generar una respuesta tipo para atender, sobre todo, aquellas que correspondían a predial.</li> </ul> <p>Es importante mencionar, que para brindar la mejor atención a los contribuyentes se realizan rotaciones de funcionarios entre los diferentes canales, lo que permite brindar una mejor atención en el canal que presente la mayor demanda.</p> <p>En cuanto a los canales alternos dispuestos por la Administración Tributaria para atender a los contribuyentes durante la emergencia sanitaria se mantienen las videollamadas y ferias virtuales, en cuanto a las líneas de WhatsApp se dejó una sola línea y a partir de marzo va a ser operada por BPM.</p> <p>De otra parte, la atención a las solicitudes realizadas a través del correo de Grandes Contribuyentes (grandescontribuyentesdib@shd.gov.co), se alcanzó un 50% de gestión de estas solicitudes en menos de 10 días, dados los inconvenientes con la plataforma SAP y los incidentes reportados, afectando la gestión de correos de manera, para contrarrestar el aumento de las solicitudes principalmente relacionadas con incidentes por el cambio de la plataforma, la programación de fechas de vencimiento y el reporte de no poder ser autogestionados varios de los trámites, se acudió a la videollamada personalizada permitiendo resolver las inquietudes de manera inmediata, 38 sesiones realizadas.</p> <p>Adicional a lo anterior, Se realizó jornada de diálogo ciudadano “Focus Group con Grandes Contribuyentes”, el día 03 de noviembre de 2022 en el Hotel Black Tower, con el objetivo de dialogar con el grupo de valor de Grandes Contribuyentes para identificar las dificultades al realizar sus trámites frente a la Secretaría Distrital de Hacienda y hallar posibles soluciones, se logró la participación de 28 grandes contribuyentes, del sector financiero, construcción, automotor, público, inmobiliario, entre otros; además, se contó con el apoyo de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá D.C. y del Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP, e internamente participaron funcionarios de la Subdirección de Educación Tributaria y Servicio, de la Oficina de Gestión del Servicio, de la Oficina de Educación Tributaria y de la Oficina Asesora de Planeación. De igual forma, se recibió retroalimentación del ejercicio de diálogo ciudadano por parte de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá D.C., donde se compartieron los resultados y conclusiones del evento, con este insumo se tiene pendiente para el año 2023 realizar retroalimentación a los grandes contribuyentes que participaron del ejercicio, ya sea a través de un boletín, video, presentación, etc.</p> <p>Finalmente, durante el 2022 se aplicaron 50.264 encuestas de las cuales satisfechas fueron 40.408, es decir, que se cuenta con un índice de satisfacción 80%, logrando mantener un buen nivel de satisfacción a pesar de los inconvenientes presentados por la herramienta tecnológica implementada por la Secretaria de Hacienda que dificulto la prestación del servicio de orientación tributaria.</p>
<b>Fortalecer habilidades y competencias del equipo humano de atención</b>	<p>Verificación de protocolos de atención:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>*Presencial: Durante el año, los porcentajes de cumplimiento en los 4 SuperCade están cercanas al 100%.</li> <li>*En cuanto a las líneas de WhatsApp se reporta que el criterio con mayor oportunidad de mejora es el de "se dirige al ciudadano por el nombre mínimo 1 vez durante la atención." Se retroalimentó a las funcionarias logrando minimizar la ocurrencia de 5 a 3 veces.</li> <li>* Telefónico: La OGS opera la línea de Grandes Contribuyentes con una funcionaria. Se destaca el cumplimiento al 100% de todos los ítems.</li> <li>* Escritos: La verificación de criterios de cumplimiento del grupo que apoya la gestión de escritos, se mantiene mediante el registro de Salidas No Conformes, por lo que se alcanza en promedio un cumplimiento de 74%, con respecto a las verificaciones realizadas.</li> </ul>

	<p>Se aplicaron 2 pruebas de confiabilidad a todos los funcionarios de la OGS que prestan servicio por los diferentes canales:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. <i>durante los días 19, 21 de julio y 2 de agosto, tal y como se establece en la política 5.5 del procedimiento 124-P-01. A continuación los resultados:</i>  4 calificaciones por debajo del puntaje medio de 60.  23 calificaciones en la franja media de calificación (60 a 80 puntos)  53 calificaciones con puntaje superior a 80.  <i>Según el análisis de respuestas realizado, los temas asociados al manejo de la nueva plataforma son los que requieren refuerzo. Por lo mismo, se programará antes de aplicar la segunda prueba, sesiones por grupos de funcionarios que lo requieran.</i></li> <li>2. <i>el 12 de diciembre, presentada por 87 funcionarios de la Oficina de Gestión del Servicio y obteniendo un promedio de calificación de 80 puntos. La retroalimentación y convocatoria a sesiones de refuerzo de los temas identificados de oportunidad general para mejora de la atención se programarán para el primer mes del 2023.</i></li> </ol> <p>Finalmente, se continúa realizando el reconocimiento a los mejores funcionarios de la Oficina de Gestión del Servicio.</p>
<b>Mejorar la prestación del servicio</b>	<p>Durante el año 2022 se contó con la disposición de 18 módulos de autoatención ubicados en CADES Chicó, Fontibón, Muzú, Plaza de las Américas, Servitá, Toberín, Tunal, Candelaria. SUPERCADÉS: Suba, Engativá, Bosa, Américas, Calle 13, 20 de Julio y 4 en CAD, a través de los cuales los contribuyentes pueden realizar los siguientes trámites: certificación pagos predial, registro de información tributaria, certificación pagos vehicular, obligaciones pendientes Predial, certificación pagos Ica, obligaciones pendientes Vehicular, facturas Impuestos vehicular y facturas Impuestos Predial; como resultado de la utilización de los módulos se realizó la gestión a 68.291 trámites, logrando aumentar el número de trámites atendidos respecto a los años 2020 y 2021. Ver tabla Módulo de Autoatención.</p> <p>Se realizaron mesas de trabajo con las personas de la UT y mesa funcional del sistema para capacitaciones de los funcionarios. Adicionalmente, se han creado bajo la herramienta Teams, unas aulas Triage de soporte a funcionarios y concesionarios, en el marco de la salida de vehículos, predial y delimitación urbana y se designó a una funcionaria para apoyo de consultas, gestión y soporte para el impuesto de publicidad exterior, en el marco de la implementación del proyecto BogData.</p> <p>Se gestionó lo correspondiente para el cierre de la acción de mejora SAC4-2021. Teniendo en cuenta que, aunque las acciones implementadas fueron efectivas y se cumplió con el objetivo planteado, se continúa con radicados pendientes en este periodo, por lo que en el 2022 la Oficina de Gestión del Servicio participó en otra acción de mejora que busca la respuesta de todos los radicados pendientes. La Oficina de Atención al Ciudadano es la responsable de la acción SAM16-2021, respecto a esta acción de mejora se cumple con el objetivo de gestionar al menos el 75% de los trámites pendientes con corte a 30 de septiembre 2021, implementando estrategias como:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* Distribución y clasificación bases de datos: Con esta estrategia se genera una clasificación inicial para respuesta especializada por funcionarios. Adicionalmente, se reforzó el grupo de apoyo a esta tarea.</li> <li>* Estrategia RIT: Durante el primer trimestre de 2022, de manera masiva se ha dado respuesta a solicitudes RIT, gestionando 830 solicitudes en enero, 318 en febrero y 2209 en marzo. También se establecieron estrategias de atención prioritaria para la gestión de solicitudes asociadas a este trámite, clasificando y gestionando de manera prioritaria.</li> <li>* Capacitación - refuerzo de funcionarios. Desde octubre de 2021 se han realizado refuerzos y capacitaciones a funcionarios, en materia tributaria.</li> </ul> <p>En cuanto a la tarea de responder de manera oportuna al menos 75% las solicitudes que ingresaron a partir del 1 de octubre de 2021, se logró un cumplimiento del 83%, para ello la OGS implementó las siguientes acciones:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* Fortalecimiento del grupo de trabajo: Durante el 2022 se redistribuyeron funciones en la oficina comenzando con una asignación de 17 funcionarios, los cuales fueron cambiando de acuerdo con las necesidades del servicio.</li> <li>* Estrategia de distribución y clasificación bases de datos</li> <li>* Análisis de acuerdos de servicio con las demás áreas para disminuir las cantidades de solicitudes escritas recibidas por la OGS.</li> <li>* Envío de oficios de ampliación de términos: Teniendo en cuenta los radicados pendientes a gestionar, la capacidad operativa limitada con la que cuenta la oficina y el grupo de trabajo, y que, adicionalmente en marzo se reciben desde el nuevo servicio</li> </ul>

<p>dispuesto a la ciudadanía por la oficina virtual "portal web", alrededor de 1.200 requerimientos diarios, se notifican el 8 de marzo 2.537 contribuyentes, ampliando términos. De la misma manera, el 28 de marzo se envían 5.782 oficios de plazo razonable - ampliación de términos, para aquellas solicitudes que ingresaron entre el 11 de febrero y el 10 de marzo.</p> <p>Teniendo en cuenta el hallazgo administrativo reportado por la Contraloría por el incumplimiento en la respuesta oportuna a las peticiones, quejas y reclamos – PQRs, interpuestas ante la SDH por los contribuyentes de los Impuestos Predial Unificado y Vehículos Automotores correspondientes a la vigencia 2022 a través de la oficina virtual, la Oficina de Gestión del Servicio, está ejecutando el plan de mejoramiento para dar respuesta a 13.817 solicitudes pendientes de oficina virtual. Durante el último trimestre se proyectó dar respuesta a 4.400 solicitudes, cumpliendo con la meta y superándola ya que en total se atendieron 5.329 peticiones.</p> <p>Por otra parte, durante diciembre se realizó envío masivo de respuestas a 4.064 contribuyentes de acuerdo con las tipologías de solicitudes más comunes. En total, durante el trimestre se dio respuesta a 23.107 peticiones, aumentando en 66% la gestión de respuestas comparado con el trimestre anterior donde se atendieron 13.886. No obstante y teniendo en cuenta que ya se han implementado acciones de mejora para este proceso, el número de solicitudes que se radican a diario a cargo de la Oficina de Gestión del Servicio, sobrepasa la capacidad de respuesta y aunque se han implementado estrategias para mejorar la respuesta oportuna como rotación de personal de presencial a escritos, no ha sido posible cumplir con la meta ya que durante la vigencia 2022 se recibieron en total 134.092 solicitudes y se atendieron 73.128, lo que equivale al 55%</p> <p>Con el objetivo de fortalecer el servicio de atención para el grupo preferencial, se gestionó el proceso de cualificación para los funcionarios de la OGS, referente a la socialización del manual de servicio a la ciudadanía, donde se especifica la atención que se debe hacer a las personas que hacen parte de este grupo, en cuanto a los tiempos de espera en sala es de 22 minutos, sin embargo, durante los meses de junio y julio se presentaron tiempos de espera superiores a los 38 minutos</p> <p>Adicional, y a raíz de la implementación de BogData, se ha promocionado la atención por medio de los canales virtuales de videollamadas y WhatsApp principalmente. Mediante la atención de estos canales se incentiva a la autogestión de los contribuyentes, indicando de manera personalizada y en tiempo real, el procedimiento de inscripción y consulta en la nueva oficina virtual.</p> <p>Finalmente, implementó la estrategia de servicio para el Registro de Información Tributaria - RIT a través de la cual se definió que, en atención presencial, después de recibir los documentos de identificación y el turno, el orientador debe verificar, ajustar y/o complementar los datos de contacto y asegurar el debido registro RIT en el aplicativo SAP-TRM. Para la verificación de esta actividad por parte de los funcionarios de la Oficina de Gestión del Servicio que orientan de manera presencial a los contribuyentes en los SuperCADEs, se actualizó en el Sistema de Gestión de Calidad el formato de verificación de protocolos presencial 124-F.01.</p>
--

Tabla  
21 Eventos de educación tributaria

Actividades	Tipo	Jornadas	Asistentes
<b>Jornadas de sensibilización y formación tributaria Colegios y Universidades (colegios y universidades)</b>	Sensibilizar a jóvenes y niños	84	4.166
<b>Jornadas de sensibilización y formación tributaria Gremios y aliados</b>	Formar ciudadanos en tributación	31	15.717
<b>Jornadas de sensibilización y formación tributaria JAL y JAC</b>	Formar ciudadanos en tributación	18	249
<b>Escuela Tributaria – Universidad Sergio Arboleda</b>	Formar ciudadanos en tributación	32	13.062
<b>Módulos de Autoatención</b>	Mejorar prestación del servicio	172	68.291
<b>Servicio de calificadoros de atención presencial</b>	Mejorar prestación del servicio	4	0
<b>Servicio de Call Center</b>	Mejorar prestación del servicio	2	40.702
<b>Atención Presencial – Carpas y Ferias de servicio extraordinarias</b>	Mejorar prestación del servicio	82	20.975

[www.shd.gov.co](http://www.shd.gov.co)

Carrera 30 N° 25-90 Bogotá D.C. Código Postal 111311

PBX: +57 (60 1) 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



Estrategia Cero Papel	Mejorar prestación del servicio	3	5.311
<b>TOTAL</b>		<b>428</b>	<b>168.473</b>

Fuente: Oficina de Educación Tributaria y Oficina de Gestión del Servicio. Datos a 31 de diciembre de 2022.

Tabla  
22 Elaboración y/o Actualización de Contenidos Comunicacionales

Descripción	2019	2020	2021	2022				
				Trim 1	Trim 2	Trim 3	Trim 4	Acumulado
Elaboración de Piezas Gráficas (banner, volantes, plegables, avisos impresos y virtuales, formularios, bolsas de formularios).	155	390	419	67	133	183	245	628
Boletines de prensa	10	-	-	-	-	-	-	-
Boletines internos	90	363	148	55	54	45	45	199
Comunicaciones masivas a contribuyentes (mensajes de texto, cartas y correos electrónicos)	0	-	-	-	-	-	-	-
Tutoriales (paso a paso, videos y video tutoriales de impuestos)	8	73	36	10	19	12	11	52
Respuestas redes sociales (Twitter y Facebook)	2640	1.824	-	-	-	-	-	-
Actualizaciones web (Información página, links de acceso y modificaciones a páginas, actualización trámites y servicios, publicaciones notificaciones tributarias, preguntas frecuentes)	513	761	686	171	179	333	183	866
Módulo preguntas frecuentes (actualizaciones)	244	430	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>3.505</b>	<b>3.841</b>	<b>1.289</b>	<b>303</b>	<b>385</b>	<b>573</b>	<b>484</b>	<b>1.745</b>

Fuente: Oficina de Educación Tributaria. Datos a 31 de diciembre de 2022.

Tabla  
23 Ciudadanos y/o contribuyentes atendidos por todos los canales

Canal de Atención	2017	2018	2019	2020	2021	2022				Acumul.
						2022-1T	2022-2T	2022-3T	2022-4T	
Presencial	584.257	603.673	648.300	171.830	108.493	47.532	79.883	99.327	67.564	294.306
Atención telef	-	-	58.571	73.822	137.205	68.880	40.301	16.931	25.508	151.620
Chat Tributario	20.727	13.290	14.035	0	0	0	0	14.336	12.257	26.593
Correo electrónico	8.678	13.137	8.496	134.936	60.986	1.150	1.721	2.052	1.273	6.196
Escritos y Web	7.508	10.789	8.483	18.692	69.849	24.812	70.061	13.886	28.436	137.195
WhatsApp	-	-	-	102.885	77.786	7.012	0	14.024	16.718	37.754
Virtual(feria-videollamadas)	-	-	-	-	-	5.554	6.886	5.614	6.976	25.030
Terminales Autoatención						15.471	25.046	16.554	11.220	68.291
<b>Total</b>	<b>621.170</b>	<b>640.889</b>	<b>737.885</b>	<b>502.165</b>	<b>454.319</b>	<b>170.411</b>	<b>223.898</b>	<b>182.724</b>	<b>169.952</b>	<b>746.985</b>
Página WEB <a href="http://www.shd.gov.co">www.shd.gov.co</a>	9.763.431	29.467.801	56.157.232	74.150.893	65.651.277	23.506.953	31.337.750	22.059.172	3.875.065	80.778.940

Fuente: Oficina de Gestión del Servicio.

[www.shd.gov.co](http://www.shd.gov.co)

Carrera 30 N° 25-90 Bogotá D.C. Código Postal 111311  
PBX: +57 (60 1) 338 50 00 - Información: Línea 195  
NIT 899.999.061-9

Tabla  
24 Tiempos de Atención Presencial

Ítem	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022			
										2022-1T	2022-2T	2022-3T	2022-4T
Tiempo Aten Ventan	0:05:56	0:06:88	0:08:31	0:08:44	0:08:23	0:08:13	0:08:30	0:12:05	0:13:44	0:14:33	0:19:00	0:18:00	0:16:33
Tiempo Prome Espera	0:40:29	0:23:28	0:35:05	0:30:30	0:30:10	0:32:45	0:20:45	0:19:50	0:14:29	0:21:47	1:05:00	0:49:01	0:40:29

Fuente: Oficina de Gestión del Servicio, datos a 31 diciembre de 2022.

Nota: El dato del indicador de tiempo de espera difiere del resultado que arroja el aplicativo SIG, la situación se deriva de la complejidad de la fórmula utilizada ya que al incluir un alto número de variables se presenta una desviación de 3 puntos al momento de traer el valor del indicador por el periodo anual acumulado.

Tabla  
25 Grandes Contribuyentes Atendidos

Canal de Atención	2018	2019	2020	2021	2022				
					2022-1T	2022-2T	2022-3T	2022-4T	Acumul.
Presencial	1.441	382	271	-	0	0	46	7	53
Línea Telefónica	2.384	1.555	4.543	5.454	1.347	2.582	1.865	917	6.711
Chat Tributario	2.267	4.156	0	0	0	0	0	0	0
Correo Electronico Grandes Contribuyentes.	3.354	2.083	3.676	4.193	1.150	1.721	2.052	1.273	6.196
Escritos	566	459	553	1.539	473	0	0	0	473
Total	10.012	8.635	9.043	11.186	2.970	4.303	3.963	2.197	13.433

Fuente: Oficina de Gestión del Servicio, datos a 31 de diciembre de 2022.

Tabla  
26 Módulo de Autoatención

Ítem	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Trámites	102.611	131.136	79.310	81.078	99.793	192	16.582	68.291

Fuente: Oficina de Gestión del Servicio, datos a 31 de diciembre de 2022.

Tabla  
27 Pagos Electrónicos de predial y vehículos

Año	Total pagos	Pagos electrónicos recibidos	Ejecutado
2019	4.448.827	1.135.187	25,5%
2020	4.475.539	2.413.370	53,92%
2021	4.678.658	2.643.435	56,5%
2022	4.527.833	2.175.964	48,1%

Fuente: Oficina de Inteligencia Tributaria corte diciembre de 2022

Nota: Datos 2022 corresponde a los pagos reportados en Bancos sin incluir rechazos

## 2.12. Gestión de poblaciones Fiscalización Grandes Contribuyentes

Durante el año 2022 se realizó toda la gestión de los programas de Medios Magnéticos, Imposum y Omisos Vehículos de manera puntual, se proferieron emplazamientos para declarar, pliegos de cargos y actas de archivo. Para los programas de Predial y Vehículos se terminó de validar las bases de datos para proferir los actos correspondientes, así se avanzó en pliegos por error aritmético, pliegos por sanciones, actas de archivo por no sujetos, no inexactos, emplazamientos de Predial y requerimientos especiales de predial, vehículos, ICA y RetelCA.

Durante el cuarto trimestre de 2022, con la expedición de los actos de trámite (emplazamientos para declarar, requerimientos especiales, pliegos de cargos, actas de archivos y autos de archivo) se cumplió la meta de 11.378 registros establecida en el plan de acción de la DIB, adicionalmente se continuo con la población que inicialmente se recibió abarcando una gestión de 15.792 registros (8.226 al corte del III trimestre + 7.566 gestionados durante el IV trimestre) de 16.046 recibidos. En este orden, quedan pendiente por gestionar 254 registros correspondientes a 17 contribuyentes, los cuales se incorporarán en la población 2023. (ver cuadros abajo). El cumplimiento de la meta quedo en el 139%.

Tabla  
28 Gestión de poblaciones Fiscalización III Trimestre

Tipo	Impuesto	Repartos 2022		Gestión con acto final		Saldo 30 septiembre 2022	
		Registros	Contribuyentes	Registros	Contribuyentes	Registros	Contribuyentes
Omisos	ICA	1	1			1	1
Omisos	Predial	5.403	160	1.868	11	3.535	149
Omisos	VH	576	51	576	51		
Inexactos	Predial	7.227	1.377	4.300	1.073	2.927	304
Inexactos	VH - Pliegos	1.798	232	997	127	801	105
Inexactos	ICA	548	105	116	30	432	75
Inexactos	Retelca	132	30	62	17	70	13
	Medios M	51	41	51	41		
Inexactos	Imposum	91	30	91	30		
Inexactos	Sobretasa	152	9	152	9		
Otros repartos	Predial	5	1	5	1		
Otros repartos	VH	6	1	6	1		
Predevoluciones	Delineación	2	2	2	2		
	TOTAL	15.992	2.040	8.226	1.393	7.766	647

Tabla  
29 Gestión de poblaciones Fiscalización IV Trimestre

Tipo	Impuesto	Saldo 30 sept. 2022		Reparto		Gestión cuarto trimestre		Saldo Anual	
		Registros	Contribuyentes	Registros	Contribuyentes	Registros	Contribuyentes	Registros	Contribuyentes
Omisos	ICA	1	1			1	1		
Omisos	Predial	3.535	149	44	37	3.337	171	242	15
Omisos	VH								
Inexactos	Predial	2.927	304	6	3	2.933	307		
Inexactos	VH - Pliegos	801	105			801	105		
Inexactos	ICA	432	75	2	2	422	75	12	2
Inexactos	Retelca	70	13	1	1	71	14		
	Medios M								
Inexactos	Impoconsumo								
Inexactos	Sobretasa								
Otros repartos	Predial								
Otros repartos	VH								
Predevoluciones	Deli/Impo			1	1	1	1		
	TOTAL	7.766	647	54	44	7.566	674	254	17
		Reparto 30 sept. 2022		15992					
		Total, Reparto		16046					

## 2.13. Oportunidad en la prestación del servicio

Respeto del tiempo promedio de espera de los puntos de atención presencial de la Dirección de Impuestos, se presentó el siguiente comportamiento:

Tabla  
30 tiempo promedio de espera de los puntos de atención presencial I Semestre

MES	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio
META Minutos	35	35	35	35	35	35
RESULTADO Min.	10.43	14.66	28.11	45.06	78.16	73.71
Cumplimiento porcentual	170.19%	158.12%	119.68%	71.26%	0.00%	0.00%

Tabla  
31 tiempo promedio de espera de los puntos de atención presencial II Semestre

MES	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
META Minutos	35	35	35	35	35	35
RESULTADO Min.	64.94	45.39	37.27	24.05	20.08	36.6
Cumplimiento porcentual	14.45%	70.32%	93.50%	146%	174%	95.62%

[www.shd.gov.co](http://www.shd.gov.co)

Carrera 30 N° 25-90 Bogotá D.C. Código Postal 111311  
PBX: +57 (60 1) 338 50 00 - Información: Línea 195  
NIT 899.999.061-9



Se debe tener en cuenta que el cálculo acumulado del trimestre y del año para el indicador, se realiza según el promedio ponderado por cada uno de los SuperCADES en todos los periodos. Lo anterior ha sido trabajado y evaluado en conjunto con la Subdirección de Planeación e Inteligencia Tributaria y la Oficina Asesora de Planeación, desde noviembre del 2021, ya que se presentan diferencias al promediar de manera simple los datos de cumplimiento por mes.

Para el primer trimestre, aunque el indicador se cumplió, se evidenció el aumento de tiempos promedio de espera pasando de 10.43 para el mes de enero a 28.1 en el mes de marzo, generados por la complejidad en las atenciones referentes a los inconvenientes que aumentan a medida que se implementa el proyecto BogData para más impuestos. Es así como en el CAD se evidenció un aumento triple en tiempos de espera de enero a marzo.

Dada la necesidad de la ciudadanía, desde marzo se atendió sin agendamiento en el SuperCADE CAD, los trámites de vigencias para vehículos y predial, así como RIT, adicional a lo ya trabajado de delineación urbana en su horario especial y medios magnéticos. En los demás SuperCADEs se otorgan turnos adicionales dependiendo la capacidad operativa.

Se realizó la actualización de la matriz de parametrización, teniendo en cuenta las necesidades de atención de la ciudadanía, manteniendo las categorías de atención de los grupos preferenciales (PG) para el grupo de ciudadanos que lo requerían, así:

Grupo preferencial PG1 – personas mayores

Grupo preferencial PG2 – personas con discapacidad

Grupo preferencial PG 3 – personas con problemas de seguridad, con enfermedades terminales y/o catastróficas, fuerza pública, mujeres en estado de embarazo o con niños en brazos e infantes, niñas, niños y adolescentes.

Grupo preferencial PG 4 – Personas cuidadores y cuidadoras de población con discapacidad y/o mayores que requieran cuidado permanente.

En lo corrido del segundo trimestre, debido al aumento de la afluencia de contribuyentes en los puntos de atención presencial donde las solicitudes de atención aumentaron en un 68%, pasando de 47.532 en el primer trimestre a 79.883 en el segundo, con promedios de solicitud diaria de 640 ciudadanos durante los tres primeros meses a 1.108 para los tres siguientes, así como la complejidad de las solicitudes, impactaron el tiempo medio de espera considerablemente, reportándose en junio 73.71 minutos, es decir, más del doble de la meta establecida.



Respecto al tercer trimestre y con las estrategias implementadas se logró disminuir el tiempo promedio de espera llegando a 37.27 min, cifra que no se observaba desde abril de 2022.

Para los últimos meses del año, los tiempos medios de espera en todos los SuperCADES disminuyeron en los puntos de atención, alcanzando en algunos más del 50% de diferencia con septiembre, debido al agendamiento dispuesto para atención de trámites relacionados con vigencias anteriores, cobro y comunicados de la Administración Distrital. Para los trámites de vigencia, RIT, ICA, entre otros, cuya atención presencial es por demanda, en esta época del año son menos frecuentes y se gestionan de manera más ágil lo que contribuye al mejoramiento en tiempos de espera.

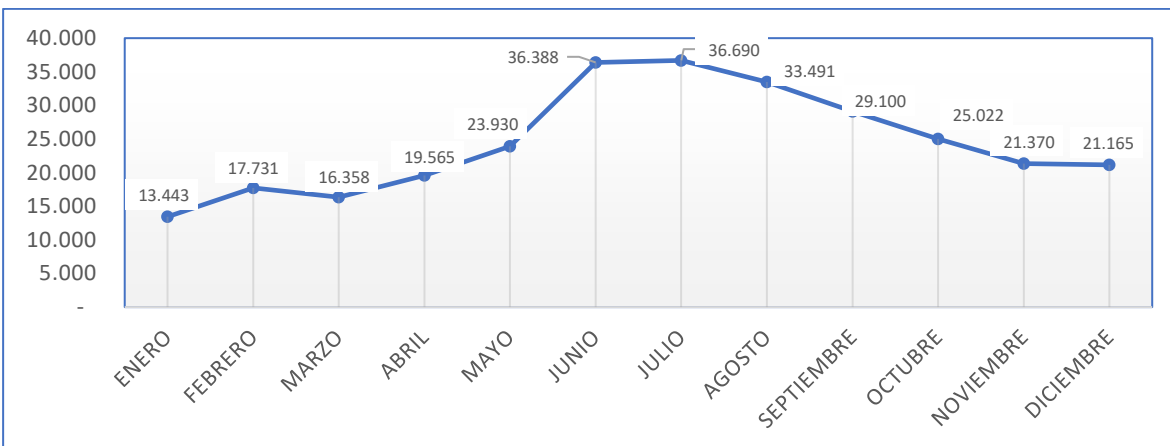
No obstante, para el mes de diciembre y aunque se mantuvo la cantidad de ciudadanos atendidos, la capacidad operativa fue disminuida por los procesos de encargo que afectaron la asignación total de 39 funcionarios en la Oficina de Gestión del Servicio, impactando directamente la asignación de orientadores para la atención presencial.

A continuación, el consolidado mensual de atención presencial a los ciudadanos:

Tabla  
32 atención presencial a los ciudadanos

ENE	FEB	MAR	ABRIL	MAYO	JUN	JUL	AGOS	SEPT	OCT	NOV	DIC
13.443	17.731	16.358	19.565	23.930	36.388	36.690	33.491	29.100	25.022	21.370	21.165

Gráfica  
1 Atención presencial



## Variables que impactaron el desempeño de la gestión

En general, falta de conocimiento de los contribuyentes (manejo de las herramientas) e intermitencia y novedades de las herramientas dispuestas (fallas para ingreso a oficina virtual, inconvenientes en el momento de registro de los contribuyentes con sus correos o su confirmación, datos incompletos en la nueva oficina virtual, inconvenientes al momento de inscripción de los ciudadanos o cuando requerían generar declaraciones por bloqueo del sistema, incidentes con módulos de agentes autorizados, migración incompleta o errada de datos a la nueva plataforma que inciden en pagos no aplicados, necesidad de actualizar información de vehículos con RUNT a través de la transacción ZTRMT\_C0068, entre otros).

Por parte de la OGS, se reportaron más de 600 incidentes por aulas Triage, 162 casos y reportes a SOLMAN y BA durante la vigencia. En el chat de soporte técnico se reportaron en junio 154 casos, de los cuales afectaron directamente la operación por 15 días, presentándose inconvenientes en funcionalidad del sistema que no permitían realizar ingresos, modificaciones o actualizaciones de datos.

Aumento de cantidad de personas que pertenecen al grupo de atención preferencial, generando incrementos en los tiempos de atención y a la vez mayor tiempo de espera para los demás contribuyentes.

Inconsistencias en el validador de medios magnéticos, que originó la contingencia del 26 de julio, vencimiento impuesto predial unificado durante los días 15 y 29 de julio, vencimiento impuesto sobre vehículos automotores 12 y 26 de agosto y aumento de cantidad de personas que pertenecen al grupo de atención preferencial, generando aumentos en los tiempos de atención y a la vez mayor tiempo de espera para los demás contribuyentes

La atención presencial para los trámites de predial y vehículos se mantuvo mensualmente en un promedio de 35.000 solicitudes atendidas.

La capacidad operativa en el área continúa siendo limitada en la Oficina de Gestión del Servicio. Dadas las necesidades del servicio, se realizaron rotaciones internas de funcionarios.

Para el último semestre y con el retiro de la Unión Temporal del proyecto BogData como soporte a requerimientos urgentes que se presentan por aplicación de pagos, inactivaciones y actualización de datos maestros, los ciudadanos que acudieron a los SuperCADES debieron esperar un tiempo prolongado para la verificación y ajuste en el sistema. Sin embargo, dado que deben regresar en diferentes ocasiones, no se registran turnos de atención para aquellos que reiteran su solicitud de manera presencial.

De otra parte, teniendo en cuenta el incumplimiento de este indicador en más de dos periodos consecutivos durante la vigencia, se generó la acción correctiva AC-0023, donde se indicó la necesidad de volver al agendamiento para la atención de ciudadanos, hecho que se materializó a partir del 18 de octubre en todos los SuperCADES y específicamente para los trámites que tenían relación con vigencias anteriores, cobro y comunicaciones emitidas por la Administración.

Para atender los temas anteriormente relacionados todos los funcionarios de la OGS apoyaron la gestión de solicitudes de manera presencial, para lo cual se programó la correspondiente rotación interna, aumentando la capacidad operativa y buscando disminuir los tiempos de espera de los ciudadanos. También se generaron estrategias de plan padrino en los respectivos puntos de atención, buscando el refuerzo de conocimiento y de esta manera agilizar la atención.

Teniendo en cuenta plan de contingencia planteado, la continua búsqueda de mejorar la atención (especializando los trámites a atender) y los tiempos de gestión de las solicitudes recibidas presencialmente, se diferenció la atención dando prioridad a lo referente a vencimientos para vehículos y Predial (incluyendo SPAC). Los demás trámites se gestionaron con turnos específicos en los SuperCADES. La comunicación a la ciudadanía se hizo de manera oportuna tanto por la página web como por la Guía de Trámites y Servicios.

Se contó con el apoyo de otras áreas como Determinación y Educación Tributaria para la atención en el 3er piso en diferentes módulos. El total de ciudadanos atendidos en este piso fue de 1.525 ciudadanos, logrando a la vez, disminuir un poco los tiempos de espera (comparados con el mes anterior). A la vez, se coordinó con la Oficina de Cobro para contar con el apoyo de los funcionarios para la atención de trámites de años anteriores.

En cuanto a los incidentes e intermitencias del sistema, diariamente se escalaron por medio del Chat de Soporte Técnico los reportes necesarios, así como se realizó el correspondiente reporte de casos para SOLMAN y CA.

En la estrategia de atención se gestionó el filtro y asignación de preturnos de atención, guiando de manera más ágil a los contribuyentes para la atención específica de trámites, dados los grupos de funcionarios de apoyo establecidos. Así mismo, en el filtro inicial realizado en las filas, se verificaron los documentos requeridos para realizar los trámites.

Para la atención preferencial, se planteó como estrategia la identificación previa desde el momento de filtro realizado en las filas iniciales, de manera que se ubicaron y atendieron de forma prioritaria en las carpas.

Durante algunos meses del año se mantuvo la atención en carpas con apoyo de funcionarios de la OGS, personal de MASIN, BPM y tropa económica, logrando atender en el mes 6739 ciudadanos, contribuyendo a la gestión de la atención y disminuyendo, por lo tanto, tiempos de espera.

Ampliación de turnos de atención en todos los SuperCADES durante dos semanas, agilizando la atención sobre todo en horas de la mañana, impactando tiempos de espera en la tarde. Fortalecimiento del grupo logístico para organización de filas y validación previa de documentos requeridos para la atención.

Por parte de la Oficina de Gestión del Servicios en los días con mayor afluencia, se amplió la atención al tercer piso de la sede administrativa en el SuperCADE CAD y se contó con apoyo de funcionarios de otras áreas.

Se hizo depuración en fila de manera puntual, tomando datos de contribuyentes que se acercaban a solicitar ajuste de aplicación de pagos, agilizando la atención y mejorando tiempos de espera

Se trabajó en conjunto con la Secretaría General, verificando la parametrización del SAT y realizando ajustes y pruebas piloto en el SuperCADE Suba, en especial para las atenciones de grupos preferentes, que finalmente inciden en los tiempos medios de espera generales.

La Oficina de Gestión del Servicio adelantó las mesas de trabajo respectivas para plantear la acción correctiva a través de la cual se identificaron las principales causas del incumplimiento respecto este indicador y se plantearon una serie de acciones que se llevaran a cabo con el fin de mitigar el resultado desfavorable que ha venido presentando esta medición.

#### 2.14. Satisfacción del servicio prestado por la oficina de gestión del servicio - OGS

La percepción general del servicio y los atributos asociados presento el siguiente comportamiento:

Durante el primer trimestre se logró mantener una buena calificación por parte de la ciudadanía en cuanto a la percepción general del servicio y los atributos asociados, logrando un porcentaje de 84%. Para este trimestre el canal con el mayor porcentaje de satisfacción fue el de correo de grandes contribuyentes con el 97%, seguido por la línea telefónica para grandes contribuyentes, la cual registró un 86%. En tercer lugar, se encuentra el canal de atención telefónica general (es un canal tercerizado) con un porcentaje de satisfacción del 85%, seguido por el canal presencial que obtuvo una satisfacción del 82%, seguido por videollamadas 81% y por último las líneas de WhatsApp 76%. En cuanto a los atributos, se destacó la claridad en la respuesta con un 88% de satisfacción, seguido de la coherencia 86%. Los atributos que presentan mayor oportunidad son los de accesibilidad con 83% y calidez 81%.

Para el segundo trimestre se obtuvo con una satisfacción general de 70%, que corresponde a la relación entre las encuestas satisfechas (10.739) y el total de encuestas recibidas (15.293). El canal con el mayor porcentaje de satisfacción fue el de la línea telefónica de atención para grandes contribuyentes, con el 78% y una participación por parte de los ciudadanos del 15%. Les siguió el servicio por video llamada (77%) y atención telefónica general (76%). Luego ya con un porcentaje mucho menor, se encontró el canal presencial (32%). En cuanto al correo de grandes contribuyentes, se registró tan solo una participación de 1%, por lo que los datos no fueron tenidos en cuenta.

De las 6.120 encuestas transaccionales aplicadas en los canales de línea telefónica para grandes contribuyentes, canal presencial (SuperCADES) y video llamadas (canal tercerizado) para el tercer trimestre, se obtuvo una satisfacción promedio del 72% (total de encuestas satisfechas, con calificación 9 y 10, sobre el total de encuestas aplicadas), aumentando 2 punto porcentual respecto al trimestre anterior. El canal con el mayor porcentaje de satisfacción fue la atención por video llamadas (canal tercerizado) con un porcentaje de satisfacción del 88% y una participación ciudadana del 41%.

En general, durante el tercer trimestre se destacó el atributo de calidez en los funcionarios u orientadores que atienden a los ciudadanos con un 76% de satisfacción. Sin embargo, en casi el mismo porcentaje de satisfacción, se percibieron los atributos de claridad y coherencia. La accesibilidad, aunque aumento un 6% de satisfacción percibida, siguió presentando un porcentaje bajo de 56%, siendo el canal de videollamadas el que mantuvo mejor calificación por el agendamiento que se dispone para su atención.

Durante el cuarto trimestre se aplicaron 5.936 encuestas transaccionales en los siguientes canales de atención: Línea de atención telefónica para grandes contribuyentes, canal presencial (SuperCades) y canal virtual por medio del servicio de videollamadas (tercerizadas). La satisfacción promedio para este periodo fue del 88% destacando que el resultado obtenido se calcula del total de encuestas satisfechas (calificación 9 y 10) sobre el total de encuestas aplicadas.

Los canales con mayor satisfacción durante este trimestre fueron el canal presencial y virtual por medio de videollamadas, con un porcentaje de satisfacción del 88% y una participación ciudadana del 22% y 37% respectivamente. Después la línea telefónica de atención para grandes contribuyentes con el 83% y una participación por parte de los ciudadanos del 17%. Respecto a las encuestas aplicadas en el correo electrónico de grandes contribuyentes solo se recibieron 3 encuestas en todo el trimestre por lo cual no se consideró como una muestra significativa para la medición.

#### Solicitudes de grandes contribuyentes respondidas oportunamente

Los tiempos de respuesta a solicitudes que ingresan a la Oficina de Gestión de Servicio - OGS por el correo electrónico de grandes contribuyentes, dentro de los 10 días hábiles o menos siguientes al recibo de la solicitud, presento las siguientes cifras.

Tabla  
33 Cumplimiento mensual

MES	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio
<b>META</b>	100%	100%	100%	100%	100%	100%
<b>RESULTADO</b>	100%	99.7%	99.1%	54.4%	43.1%	18.97%

MES	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
<b>META</b>	100%	100%	100%	100%	100%	100%
<b>RESULTADO</b>	40.25%	41.49%	35.97%	42.9%	58.29%	28%

Durante el primer trimestre se dio respuesta a 1145 solicitudes de 1150 que ingresaron al correo de Grandes Contribuyentes (grandescontribuyentesdib@shd.gov.co), alcanzando un 99.6% de gestión de estas solicitudes en menos de 10 días, que es la meta estipulada. Como dato inicial, se debe tener presente que, por resolución DDI-023769 del 2021 aumentó a 3629 el número de Grandes Contribuyentes de impuestos distritales para la vigencia 2022, lo que se ve reflejado en aumento de consultas.

De otra parte, durante el primer trimestre se contó con la implementación de la oficina virtual bajo el proyecto BogDATA para 4 impuestos: Sobretasa a la gasolina, publicidad exterior visual, delineación urbana y vehículos. A medida que se fue dando dicha implementación, aumentaron las consultas y complejidad de los casos a resolver, por lo que, las situaciones que requiere del apoyo de otras áreas se escalaron para poder dar posteriormente respuesta de fondo a las solicitudes de los contribuyentes. De otra parte, se resaltan los inconvenientes asociados a terceros autorizados y tarifas de ICA, que impactan directamente a este grupo de contribuyentes y que se mantienen durante todo el periodo. Los inconvenientes presentados en la oficina virtual para registro o trámites y la necesidad de contar con mejoras en el aplicativo, han sido escaladas a las áreas correspondientes. Adicionalmente, se suma una afluencia elevada de contribuyentes a los puntos de atención presencial.

Como estrategias, se fortaleció el grupo de apoyo que orienta al universo de Grandes Contribuyentes. Estas personas dan respuesta a los correos de manera oportuna, logrando aumentar la gestión en un 25%. Para dar cumplimiento a los tiempos establecidos como meta, se responde a manera de orientación en varios casos, informando el avance de la solicitud, mientras se cuenta con la solución de fondo correspondiente a otras áreas o se realizan los ajustes requeridos en las herramientas tecnológicas.

Durante el III trimestre, continuó la etapa de estabilización de la nueva herramienta SAP, por lo que persistieron los inconvenientes al no contar con todas las funcionalidades y con la migración del 100% de los datos al nuevo sistema. Esto generó que se mantuviera la alta demanda de solicitudes de Grandes Contribuyentes de manera presencial y virtual, que asociado a la programación de las fechas

de vencimiento para pago de impuestos predial y vehículos afectó directamente los tiempos de respuesta de las solicitudes recibidas.

Dentro de estos incidentes técnicos que afectaron el grupo de Grandes Contribuyentes, se encuentran la migración incompleta de datos y novedades en aplicación de pagos, imposibilidad de cargue masivo de objetos que permitieran realizar las liquidaciones correspondientes (contando algunos con varios objetos asociados), incidentes con módulo de terceros autorizados, cálculo errado de intereses y sanciones, algunas para la vigencia actual donde se han causado intereses y otras como las no liquidaciones de sanciones cuando se tienen actos de trámite, la no disposición de pagos por PSE en algunos impuestos. Entendiendo que dentro del grupo de Grandes contribuyentes se encuentran concesionarios y demás empresas que tienen que cumplir con su obligación, la demanda de solicitudes aumentó en agosto respecto al mes pasado dado que se programó el vencimiento de pago del impuesto de vehículos, y fue necesario en la mayoría de los casos, que los contribuyentes se acercaran a la entidad para que se realizara la actualización de datos con el RUNT (Transacción ZTRMT\_C0068).

Para los últimos meses del año, el porcentaje de atención de respuesta a los correos recibidos a [grandescontribuyentesdib@shd.gov.co](mailto:grandescontribuyentesdib@shd.gov.co) estuvo entre el 42.9% y el 58.29%; esto teniendo en cuenta que desde el 13/10/2022 se emite una respuesta automática para aquellos contribuyentes que no están clasificados como Grandes, lo que representa una disminución en los correos recibidos.

Aunque se mantuvo la misma cantidad de funcionarios asignadas para la atención del correo, la gestión en general aumentó, así como el número de solicitudes recibidas, sin embargo la respuesta en oportunidad de 10 días como meta no se logra debido a la cantidad de rezago que se presenta.

En lo corrido del año se han recibido en total 6.515 solicitudes, atendiendo oportunamente 3.257, que representa el 50% de cumplimiento. Se aclara que del total de solicitudes recibidas al buzón de correo de Grandes Contribuyentes (6.515 correos), 2.939 fueron gestionadas fuera del tiempo establecido.

El canal presenta un rezago de 319 solicitudes, de alta complejidad para los cuales, la Oficina de Gestión del Servicio debe recurrir a las áreas responsables para el cargue de actos, incorporación o verificación de pagos, anulación de modificaciones de datos maestros, generación de declaraciones y la imposibilidad por parte del contribuyente y de la entidad de generar declaraciones de corrección de manera voluntaria o por acto administrativo.

Los resultados ya mencionados fueron afectados por las siguientes externalidades:

- Aumento de complejidad de las consultas debido a la implementación de BogDATA para los impuestos que se encuentran en productivo dentro de la soución: Sobretasa a la gasolina, publicidad exterior visual, delineación urbana, predial unificado y vehículos.

- Al escalar los diferentes inconvenientes o apoyos necesarios a otras áreas, se pasa a depender totalmente del tiempo de respuesta de terceros. Se requieren de mejoras en los aplicativos para poder brindar soluciones de fondo minimizando tiempos de respuesta.

- Incidentes con la plataforma SAP, como migración de datos, agente autorizado, intermitencia en los aplicativos dispuestos a la ciudadanía. De igual manera, se mantiene la complejidad para dar solución a los escritos recibidos y que corresponden al grupo de grandes contribuyentes. En muchos casos deben ser escalados y para formalizar respuesta, depende de la solución de otras áreas, el tema de migración de datos sigue siendo recurrente, por lo que no es posible contar con la completitud de datos maestros generando reprocesos en el momento de gestionar los correos.

Incidente de para aquellos Grandes Contribuyentes que cuentan con gran cantidad de objetos asociados, ya que no es posible que autogestionen sus liquidaciones, dado que el cargue de objetos de TRM a la oficina Virtual es bastante pesado y el tiempo parametrizado para tal fin es muy corto. Siendo así, las liquidaciones se deben realizar puntual y únicamente desde la Secretaría Distrital de Hacienda directamente. De otra parte, para la generación de SPAC no es posible generar las declaraciones por el motivo mencionado, dado que esta opción solo se habilitó para realizarla por medio de la Oficina Virtual. Desde el grupo CORE del proyecto no se dimensionó el volumen de trabajo (cantidad y tiempos) referente a la sujeción pasiva y bases presuntas, trámites que hasta la implementación de SAP fueron asignados a la Oficina de Gestión y Servicio.

- Aumento de solicitudes, es de anotar que por requerimiento se podían contar hasta 300 objetos por crear o actualizar, lo que dificultó la gestión y afectó tiempos de respuesta.

- Dada la estrategia de atención presencial para atención de ciudadanos en época de vencimientos, para el grupo de Grandes Contribuyentes se dio prioridad a la atención por este canal o la solución de inquietudes por medio de sesiones de video llamada, por lo que, aunque la gestión se mantuvo en el promedio, se retrasó notablemente el tiempo de respuesta debido a la cantidad de solicitudes recibidas y el represamiento que se presenta desde abril.

- Contribuyentes que no corresponden al grupo de Grandes hacen uso del correo electrónico [grandescontribuyentesdib@shd.gov.co](mailto:grandescontribuyentesdib@shd.gov.co) para hacer las solicitudes de sus trámites.

- Solicitudes pendientes del Banco Davivienda escalados para cargue de Actos administrativos en MAO emitidos y notificados y NO cargados en MAO ni migrados a SAP, caso fortuito SPAC segunda cuota y aplicación de pagos; así como requerimientos de contribuyentes que fueron escalados a otras oficinas.



- Solicitudes allegadas al buzón de correo de Grandes Contribuyentes por parte de Bancolombia-Tessi que no tienen acceso a su oficina virtual por “Ventana de Mantenimiento”, se ha reportado por el chat de Soporte técnico sin solución a la fecha.

- De otra parte, teniendo en cuenta que la capacidad operativa de la Oficina de Gestión del Servicio no es suficiente para la gestión de solicitudes en general, los funcionarios del grupo que apoya a Grandes Contribuyentes deben gestionar otras tareas dentro del área.

Con el fin de dar respuesta a las situaciones enunciadas con anterioridad se tomaron las siguientes acciones:

- Aumento de capacidad operativa para el grupo que orienta a Grandes Contribuyentes y da respuesta a los correos que ingresan por [grandescontribuyentesdib@shd.gov.co](mailto:grandescontribuyentesdib@shd.gov.co).

- Los inconvenientes y solicitudes se escalan oportunamente. También se han contactado funcionarios de otras áreas de gestión, estableciendo canal de comunicación para casos específicos con ellos, de manera que se apoye la resolución de respuestas y se minimicen tiempos.

- Dependiendo de la capacidad operativa en la Oficina, se busca fortalecer el grupo que orienta a Grandes Contribuyentes y da respuesta a los correos que ingresan por [grandescontribuyentesdib@shd.gov.co](mailto:grandescontribuyentesdib@shd.gov.co) y continuar con el escalamiento oportuno de los incidentes que se van detectando según los reportes de los Grandes Contribuyentes.

- Se realizaron sesiones virtuales de orientación personalizada para solución de inconvenientes o dudas de Grandes Contribuyentes.

- Para minimizar tiempos de respuesta se priorizan solicitudes de importantes entidades financieras.

- La Oficina de Gestión del Servicio adelantó las mesas de trabajo respectivas para plantear la acción correctiva a través de la cual se identificaron las principales causas del incumplimiento respecto este indicador y se plantearon una serie de acciones que se llevaran a cabo con el fin de mitigar el resultado desfavorable que ha venido presentando esta medición.

- A partir del 13/10/2022 se implementa la respuesta automática para el correo [grandescontribuyentesdib@shd.gov.co](mailto:grandescontribuyentesdib@shd.gov.co) con el fin que los contribuyentes que NO estén calificados como Grandes según la Resolución DDI-023769\_del 29 de noviembre de 2021 acudan a los diferentes canales de atención para efectuar sus solicitudes.

- Teniendo en cuenta el incumplimiento del indicador por más de dos periodos consecutivos en la vigencia, se generó la acción correctiva AC-0023. Se plantea realizar mesas de trabajo con la Subdirección de Planeación e Inteligencia Tributaria, con la Dirección de Informática y Tecnología y con la Subdirección de Talento Humano, durante el mes de diciembre, con el fin de obtener compromisos concretos que permitan subsanar los incumplimientos reportados.
- Por parte del grupo que apoya la gestión de solicitudes de Grandes Contribuyentes, los casos por inconvenientes técnicos se reportan al chat de soporte técnico y oficinas encargadas, resultando alrededor de unas 200 solicitudes escaladas (50% de lo recibido durante el periodo)
- Teniendo en cuenta lo evidenciado en el Focus Group realizado para Grandes Contribuyentes durante noviembre, se programaron atenciones presenciales y virtuales específicas para verificar requerimientos. En los casos para los que se contó con solución tecnológica y respuesta de las demás áreas, se brindó respuesta efectiva de manera personalizada.
- Con el objetivo de identificar necesidades adicionales y poder mejorar la atención prestada, se elaboró y remitió una encuesta a los Grandes Contribuyentes que asistieron a las sesiones virtuales. Se obtuvo respuesta solamente de 6 de ellos, resultando muy bajo el porcentaje de participación, por lo que no se tuvo en cuenta según la política de operación que se maneja.

## 2.15. Aspectos Estratégicos y Otras Actividades de Gestión:

Durante el 2022 el recaudo tributario fue de \$ 11.397.541 millones de pesos, de los cuales \$ 11.109.105 millones corresponden a recaudo oportuno y \$ 288.346 millones corresponde a recaudo por gestión antievasión.

Tabla  
34 Comportamiento recaudo acumulado por tipo de gestión  
(Cifras en Millones Pesos corrientes).

	Meta	Recaudo	%
<b>Oportuno</b>	\$ 10.315.956	\$ 11.109.105	108%
<b>Gestión</b>	\$ 170.962	\$ 288.346	169%
<b>Total</b>	<b>\$ 10.486.918</b>	<b>\$ 11.397.451</b>	<b>109%</b>

Fuente: Oficina de Inteligencia Tributaria. Diciembre 2022

Gráfica.  
2 Recaudo acumulado por tipo de gestión

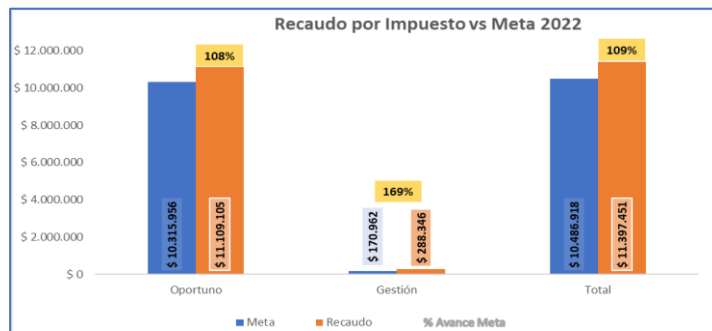


Tabla  
35 Recaudo por impuesto

	Meta Oportuno	Recaudo	%	Meta gestión	Recaudo	%	Meta total	Recaudo total	%
Predial	3.601.042	3.391.855	94%	62.592	100.279	160%	3.663.634	3.492.134	95%
ICA	4.540.386	5.375.211	118%	50.662	110.946	219%	4.591.048	5.486.157	119%
Vehículos	806.228	816.532	101%	53.638	69.049	129%	859.967	885.581	103%
Otros	1.368.299	1.525.507	111%	4.070	8.071	198%	1.372.369	1.533.578	112%
<b>Total</b>	<b>10.315.956</b>	<b>11.109.105</b>	<b>108%</b>	<b>170.962</b>	<b>288.346</b>	<b>169%</b>	<b>10.486.918</b>	<b>11.397.451</b>	<b>109%</b>

Fuente: Oficina de Inteligencia Tributaria, tomado de soportes tributarios.  
Planilla Recaudo Tesorería (otros impuestos) (Cifras en Millones de pesos corrientes). Diciembre 2022

Frente al recaudo por impuestos con cierre al 31 de diciembre de 2022, el impuesto de industria y comercio presentó el mejor comportamiento logrando el 119% de la meta, seguido de otros impuestos con el 112% y vehículos automotores con el 103%, el impuesto predial alcanzó el 95%, sin embargo, el cumplimiento de la meta total DIB alcanzó el 109%.

Tabla  
36 Acumulado Recaudo Total DIB por trimestre

	OPORTUNO (*)			GESTIÓN			TOTAL		
	META	RECAUDO	CUMPLI	META	RECAUDO	CUMPL	META	RECAUDO	CUMP
Trimestre 1	2.054.215	2.315.273	113%	31.255	44.609	143%	2.085.470	2.359.882	113%
Trimestre 2	4.928.749	4.460.510	90%	27.410	35.801	131%	4.956.159	4.496.311	91%
Trimestre 3	1.577.061	2.441.906	155%	51.417	111.300	216%	1.628.478	2.553.206	157%

[www.shd.gov.co](http://www.shd.gov.co)

Carrera 30 N° 25-90 Bogotá D.C. Código Postal 111311  
PBX: +57 (60 1) 338 50 00 - Información: Línea 195  
NIT 899.999.061-9

<b>Trimestre 4</b>	1.755.930	1.891.416	108%	60.879	96.636	159%	1.816.809	1.988.052	109
<b>TOTALES</b>	<b>10.315.956</b>	<b>11.109.105</b>	<b>108%</b>	<b>170.962</b>	<b>288.346</b>	<b>169%</b>	<b>10.486.918</b>	<b>11.397.451</b>	<b>109%</b>

Fuente: Oficina de Inteligencia Tributaria, tomada de Soportes tributarios.

Planilla Recaudo Tesorería (otros impuestos) (Cifras en Millones de pesos corrientes). Diciembre 2022

En cuanto a las metas trimestrales proyectadas para 2022, para los trimestres 1, 3 y 4 se logró el cumplimiento de las metas establecidas, en cuanto al trimestre 2 el cumplimiento de la meta alcanzó el 91%, sin embargo, el cumplimiento de la meta total alcanzó el 109%.

Tabla  
37 Variación recaudo reportado trimestral

	Trimestre 1			Trimestre 2			Trimestre 3			Trimestre 4		
	RO	RG	RT	RO	RG	RT	RO	RG	RT	RO	RG	RT
Reporte con corte al 31 de marzo de 2022 (1)	2.214.047	38.752	2.252.799									
Reporte con corte al 30 de junio de 2022 (2)	2.316.041	44.209	2.360.250	4.253.476	33.152	4.286.628						
Reporte con corte al 30 de septiembre de 2022 (3)	2.316.205	44.128	2.360.333	4.444.149	32.950	4.477.099	2.273.880	102.586	2.376.466			
Reporte con corte al 31 de diciembre de 2022 (4)	2.315.273	44.609	2.359.882	4.460.510	35.801	4.496.311	2.441.906	111.300	2.553.206	1.891.416	96.636	1.988.052
Variación (1) con (2)	101.994	5.457	107.451									
Variación (1) con (3)	102.158	5.376	107.534									
Variación (1) con (4)	101.226	5.857	107.083									
Variación (2) con (3)				190.673	-202	190.471						
Variación (2) con (4)				16.361	2.851	19.212						
Variación (3) con (4)							168.026	8.714	176.740			

Nota: RO = Recaudo Oportuno  
RG = Recaudo por Gestión  
RT = Recaudo Total

Las variaciones del recaudo de un trimestre al otro obedecen a: 1. Aplicación de pagos y/o saneamiento de documentos tributarios que a corte del periodo o trimestre anterior estaban pendientes en la cuenta corriente (SIT II y SAP), 2. Ajustes del valor reportado en las planillas de tesorería por legalización de los ingresos en periodos posteriores, generalmente el recaudo tomado de tesorería presenta un mes de retraso.

## 2.16. Seguimiento a la Elaboración del Plan Financiero del Distrito Capital

La Dirección Distrital de Presupuesto, en el marco de la normatividad vigente, procedió a la elaboración de los lineamientos de política para el Presupuesto de la vigencia 2023, en busca de introducir criterios de desempeño, calidad y efectividad en la distribución de recursos del presupuesto distrital, los cuales fueron presentados a consideración del CONFIS Distrital para su aprobación.

[www.shd.gov.co](http://www.shd.gov.co)

Carrera 30 N° 25-90 Bogotá D.C. Código Postal 111311  
PBX: +57 (60 1) 338 50 00 - Información: Línea 195  
NIT 899.999.061-9

El proceso de programación presupuestal se define con la expedición de las circulares de programación presupuestal dirigidas a Entidades de la Administración Central y Establecimientos públicos, los Fondos de Desarrollo Local, las Empresas Industriales y Comerciales del Distrito y las Subredes de salud. Estas guías de programación presupuestal fueron socializadas con cada uno de los grupos de entidades distritales.

Con la metodología señalada en las guías presupuestales se procedió a la elaboración y consolidación de los respectivos presupuestos. los cuales fueron aprobados por el CONFIS Distrital y las Juntas Administradoras Locales-JAL.

Dentro de las principales actividades realizadas se destacan:

- Elaboración de los lineamientos presupuestales conjuntamente con el CONFIS Distrital, los cuales fueron expedidos por la Alcaldesa Mayor y socializados mediante Directiva 01 de 2022 y Circular Externa No. DDP-000003 del 31 de marzo de 2022, a todas las Entidades Distritales. Publicados en el Portal Web de la Secretaría Jurídica Distrital (Régimen Legal/Directivas).
- Se expidió la Circular Externa No. No. DDP-000005 del 12 de mayo 2022 “Guía de ejecución, seguimiento y cierre presupuestal 2022”, dando a conocer el cronograma de actividades para las etapas de ejecución, seguimiento y cierre presupuestal 2022, con el propósito de informar de manera oportuna los aspectos más relevantes a tener en cuenta para optimizar estos procesos en el año. El detalle con las actividades, requisitos y aspectos para tener en cuenta en los procesos de ejecución, seguimiento y cierre se consultaron previamente en el Manual Operativo Presupuestal del Distrito Capital adoptado por la Resolución No. SDH-000191 del 22 de septiembre de 2017, la Resolución No. SDH-000037 del 6 de marzo de 2019 y la Directiva 001 de 2022.
- Se expidió la Circular Externa No. DDP-000014 del 27 de septiembre de 2022 “Guía de ejecución, seguimiento y cierre presupuestal 2022 y programación presupuestal vigencia 2023 de los Fondos de Desarrollo Local” dando a conocer el cronograma de actividades que deben tener en cuenta los Fondos de Desarrollo Local para realizar oportuna y adecuadamente la gestión dentro los procesos presupuestales de Ejecución, Seguimiento y Cierre Presupuestal 2022 y la Programación Presupuestal de 2023, como complemento de los Lineamientos de política para la programación presupuestal, impartidos por la Alcaldesa Mayor y comunicados mediante Directiva número 001 de 2022.
- Se expidió la Circular Externa No DDP-000012 del 11 de agosto de 2022 “Guía de ejecución, seguimiento y cierre presupuestal vigencia 2022 – y programación presupuestal 2023 para las Empresas Industriales y Comerciales del Distrito”, dando a conocer el cronograma de actividades que deben tener en cuenta las Empresas como complemento a los Lineamientos de política para la programación presupuestal vigencia 2022, impartidos por la Alcaldesa Mayor y comunicados por medio de la Directiva

número 002 de 2021 (Lineamientos de política para el presupuesto anual), para realizar la oportuna y adecuadamente la gestión de este proceso.

- Se expidió la Circular Externa No DDP-000013 del 01 de septiembre de 2022 “Guía de ejecución, seguimiento y cierre presupuestal 2022 y programación presupuestal vigencia 2023 - Subredes integradas de servicios de salud - Empresas Sociales del Estado del Orden Distrital - E.S.E.”, como complemento de los lineamientos de la política para la programación presupuestal impartidos por la Alcaldesa Mayor y comunicados por medio de la directiva número 001 de 2022, se expide la circular dando a conocer el cronograma de actividades para las etapas de ejecución, seguimiento y cierre presupuestal 2022, así como las directrices y el cronograma para la programación presupuestal vigencia 2023.
- Se expidió la Circular Externa No DDP-000004 del 14 de febrero de 2022 “Coordinación de procesos y trámites con la Dirección Distrital de Presupuesto” donde se informa sobre la gestión de solicitudes (radicación oficial, cambio de fuentes, homologación de CUIPO y FUT, horario de atención a entidades).
- Se expidió la Circular Externa No DDP-000004 del 29 de abril de 2022 “Reservas Presupuestales Acuerdo 5 de 1998”, exponiendo que de acuerdo con los datos registrados en el Sistema de Presupuesto Distrital - Bogdata, del total de las reservas constituidas a 31 de diciembre de 2021 para el consolidado del Presupuesto Anual, se descontaron las destinaciones específicas, y con dicho resultado se procedió a calcular el indicador, dando como resultado para funcionamiento 3,30% y para inversión 19,59%.
- Se expidió la Circular Externa No DDP-000008 del 20 de mayo de 2022 “Gestión del PMR – Productos, Metas y Resultados” con lo cual se establece las directrices para el registro, reporte, gestión y uso de las Herramientas PMR y Trazador Presupuestal.
- Se expidió la Circular Externa No DDP-000010 del 30 de junio de 2022 “Derogación de la Circular Externa No. DDP-000010 del 17 de julio de 2020 sobre gastos en el marco de la crisis generada por la pandemia del COVID-19” donde se deroga y deja sin vigencia a partir del 1° de julio de 2022, la Circular Externa No. DDP-000010 expedida el 17 de julio de 2020, cuyo asunto es “Solicitud de información sobre gasto en el marco de la crisis generada por la pandemia del COVID-19.
- Se expidió la Circular Externa No. SDH-000004 del 17 de junio de 2022 “Guía de programación presupuestal vigencia 2023”. Da a conocer el cronograma de actividades que deben tener en cuenta las entidades de la Administración Central, Establecimientos públicos, unidades administrativas especiales con personería jurídica, Veeduría distrital, organismos de control y ente autónomo universitario, para realizar oportuna y adecuadamente la gestión dentro del proceso de Programación Presupuestal 2023, en el marco de los Lineamientos de política para la programación presupuestal impartidos por la Alcaldesa Mayor.
- Se expidió la Circular Externa No. DDP-000017 del 25 de octubre de 2022 – “Modificaciones Plan de Cuentas”. Donde se informa que según lo establecido en estas normas, con el fin de adecuar el Plan de Cuentas a la Versión 5 del CCPET fue necesario modificar las pospre de Ingresos y Gastos en el módulo

de programación del sistema de información presupuestal, incluyendo nuevas cuentas, ajustando los nombres y códigos como en el caso de las Membresías. De igual manera, los beneficios convencionales, se desagregaron de acuerdo con el detalle determinado en el CCPET.

- De conformidad con lo establecido en la Resolución Orgánica No. 0007 del 9 de junio de 2016, expedida por la Contraloría General de la República-CGR, la DDP solicitó a las entidades de la Administración Central, Concejo de Bogotá, Contraloría de Bogotá, Personería de Bogotá y a la Veeduría Distrital, mediante Circular externa No. DDP-000020 del 29 de diciembre de 2022, la información de las Estadísticas de Personal y Costos de las entidades que conforman el Nivel Central Distrital y la Contraloría de Bogotá, con corte a 31 de diciembre de 2022.
- Se consolidaron todas las solicitudes de información que tienen que ver con recursos de capital y Sistema General de Participaciones e Ingresos corrientes
- Se realizaron mesas de trabajo para la programación de gastos de funcionamiento e inversión 2023 con las entidades del presupuesto anual.
- Se solicitó a las Entidades que registraran en el Sistema de Información Presupuestal la proyección de gastos de funcionamiento del agregado de adquisición de bienes y servicios, incluyendo los gastos de personal vigencia 2023.
- Se pidió a las Entidades registrar la información en el Sistema de Información Presupuestal los gastos de adquisición de bienes y servicios, los servicios personales indirectos y servicio a la deuda.
- Se obtuvieron y procesaron a través de BogData los gastos de funcionamiento y se bajaron las bases de datos consolidadas de las bases de gastos de funcionamiento alimentado por las entidades.

#### Elaboración del Plan Financiero:

- Se elaboró el Plan Financiero preliminar de la Administración Central para colocarlo a consideración del CONFIS Distrital.
- Se calcularon y se asignaron entre las Entidades todas las destinaciones específicas que corresponden al Plan Financiero con cargo al presupuesto de la Administración Central.
- Se distribuyeron, de acuerdo con el disponible para Inversión arrojado por el Plan Financiero, las cuotas de Inversión; en conjunto con las demás Subdirecciones y con la Dirección para presentarlos al Secretario de Hacienda.
- La Subdirección de Infraestructura y Localidades y la Subdirección de Desarrollo Social enviaron a la Subdirección de Finanzas Distritales los Planes Financieros de los Establecimientos Públicos que ellos asesoran.
- Se realizó la consolidación y revisión de la primera versión del Plan Financiero de los recursos propios de los Establecimientos públicos, ente autónomo universitario y entes de control, el cual sirvió

de base para la elaboración del Presupuesto 2023 y para la elaboración del Marco Fiscal de mediano plazo con proyección a 10 años.

- El Plan financiero fue aprobado por el CONFIS Distrital y se constituyó en la herramienta para determinar las cuotas globales de gasto de las entidades del presupuesto general del Distrito Capital.
- Se elaboró la versión preliminar del documento explicativo del Plan Financiero de los establecimientos Públicos.
- Se remitió al CONFIS Distrital el documento para aprobación del Plan Financiero preliminar para la Administración Central y Establecimientos Públicos.
- Se brindó apoyo a la totalidad del proceso de programación de los Fondos de Desarrollo Local y Empresas Industriales y Comerciales, esto incluye, preparación de documentos para presentación al CONFIS Distrital, así como la revisión y acompañamiento para la preparación de los decretos locales de presupuesto 2023 para su correspondiente incorporación en el aplicativo.
- En cumplimiento del artículo 9 del Decreto 662 de 2018 “Por el cual se reglamenta y se establecen directrices y controles en el proceso presupuestal de las empresas distritales”, se remitieron al CONFIS Distrital para su consideración y aprobación, los planes financieros de las Empresas Industriales y Comerciales del Distrito y de las Subredes Integradas de servicios de salud.
- Se realizó el cargue de topes de inversión y comunicación cuota global de gasto a las Entidades Distritales.
- Se hicieron presentaciones del anteproyecto 2023 por sectores de la Administración Central.
- Se presentó al CONFIS Distrital para su consideración y aprobación el Anteproyecto de Presupuesto, acompañado de las metas del Superávit Primario, remitidas por la Dirección de Estadísticas y Estudios Fiscales.
- De conformidad con lo previsto en el artículo 140 del Decreto Ley 1421 de 1993 y el artículo 37 del Decreto Distrital 714 de 1996, el Gobierno Distrital radicó el día 1 de noviembre de 2022, para consideración y aprobación del Concejo de Bogotá, dentro del término legal previsto, el Proyecto de Presupuesto Anual del Distrito Capital, el cual fue radicado como Proyecto de Acuerdo No. 598 de 2022 “Por el cual se expide el Presupuesto Anual de Rentas e Ingresos y de Gastos e Inversiones de Bogotá, Distrito Capital, para la vigencia fiscal comprendida entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2023 y se dictan otras disposiciones”, por un monto total de \$31.495.304.169.000.
- Luego de varios días de debate y tras analizar en detalle las necesidades de recursos de los diferentes sectores, el Concejo de Bogotá no aprobó el Proyecto de Presupuesto de la vigencia 2023.
- En virtud de lo anterior y para dar cumplimiento a la normatividad vigente, se procedió a elaborar y colocar a disposición de la Secretaría Jurídica Distrital el Proyecto de Decreto para expedir el Presupuesto de la vigencia 2023, junto con su exposición de motivos. Expedido como Decreto No. 571 del 14 de diciembre de 2022.



- Se procedió a elaborar y colocar a disposición de la Secretaría Jurídica Distrital el Proyecto de Decreto de Liquidación del Presupuesto de 2023. Expedido como Decreto No. 612 del 29 de diciembre de 2022.
- Se consolidaron y procesaron las solicitudes de las entidades del presupuesto anual sobre reducción presupuestal, se elaboró y colocó a disposición de la Secretaría Jurídica Distrital el proyecto de decreto para tal propósito junto con su exposición de motivos. Se expidió como Decreto No. 605 del 28 de diciembre de 2022, “por medio del cual se efectúa una reducción en el Presupuesto Anual de Rentas e Ingresos y de Gastos e Inversiones de Bogotá, Distrito Capital para la vigencia fiscal 2022”, por valor de \$976.038.746.711.

## 2.17. Reestructurar al PMR como herramienta de seguimiento

Durante la vigencia 2022 la DDP-SASP lideró el proceso de reformulación de los PMR de 10 entidades de las 11 programadas (OFB, IDRD, SCRD, IDARTES, FUGA, IDPC, ATENEA, IPES, IDT, IDIPRON), adelantando el siguiente proceso:

Inicialmente se realizó una propuesta preliminar de acuerdo con el PDD, el Plan los Planes Estratégicos Institucionales, el Catálogo de Productos de la MGA y las POSPRES 2022; esta propuesta se socializa y valida internamente en la DDP.

Posteriormente se realiza la socialización de las propuestas del PMR a las Oficinas de Planeación de las entidades a través de reuniones virtuales. En estas sesiones se explica la metodología del PMR, y la propuesta del PMR reformulada, se realizan las respectivas aclaraciones y se remite el archivo para revisión y análisis interno de cada entidad.

De acuerdo con los plazos establecidos, en la mayoría de casos se recibe una contrapropuesta y se procede a concertar la estructura del PMR (Objetivos, Productos, Indicadores de Objetivo y de Producto). Una vez agotada esta primera fase del proceso, se procede a gestionar la información complementaria de los Indicadores de Objetivo y Producto relacionada con la naturaleza de los indicadores, la periodicidad, la unidad de medida (atributos de los indicadores) y las Metas Plan, Metas Vigencia y Líneas Base.

Adicional a lo anterior, se ha avanzado en la socialización con las entidades de los PMR de: SED, IDEP, UDFJC, SDDE, SDMUJER, SDA, IDIGER, JBB, SDHT, CVP, SDIS. Se espera contrapropuesta de estas entidades y culminar la concertación en el primer trimestre del 2023.

Es importante precisar que en la vigencia 2021 se apoyó la reformulación de 4 PMR de las entidades SDM, IDU, UAEMV, FFDS, por lo tanto, para el periodo 2021-2022 se tiene un total de 14 PMR reformulados.

#### 2.18. Gobierno electrónico

Con el fin de afianzar el uso de las tecnologías de información para el mejoramiento de todas las actividades y servicios de la DDP se avanzó en las siguientes actividades:

- Revisión de casos presentados por los usuarios sobre el sistema BogData;
- Estimaciones calculadas a partir de las solicitudes atendidas en presupuesto\_bogdata, teniendo en cuenta tipos de solicitud.
- Observación y atención a los siguientes tipos de solución: exitosa, solicitud información, remitir por competencia, solo informativo, se solicita aclarar requerimiento, no es claro, solución en estudio o en Desarrollo
- Se realizaron 55 capacitaciones dirigidas tanto a profesionales de la DDP como a las entidades con que incluyen registro de información programación y ejecución, Vigencia futura, Conocimientos básicos sobre el sistemas y sus aplicaciones.
- El 29% de solicitudes en correo electrónico se remitieron por competencia, lo que indica que el conocimiento sobre alternativas de solución es bastante claro para los usuarios. Al igual que la atención en aulas en donde las inquietudes sobre los aplicativos son puntuales, en total 756. Atenciones en aula y 1.380 por correo electrónico.

#### 2.19. Seguimiento a la Elaboración del Plan Financiero del Distrito Capital

A través de esta labor se busca introducir criterios de desempeño, calidad y efectividad en la distribución de recursos del presupuesto distrital, para lo cual se desarrollaron las siguientes actividades:

- Elaboración de los lineamientos presupuestales conjuntamente con el CONFIS Distrital, los cuales fueron expedidos por la Alcaldesa Mayor y socializados mediante Directiva 01 de 2022 y Circular Externa No. DDP-000003 del 31 de marzo de 2022, a todas las Entidades Distritales. Publicados en el Portal Web de la Secretaría Jurídica Distrital (Régimen Legal/Directivas).
- Expedición Circular Externa No. No. DDP-000005 del 12 de mayo 2022 “Guía de ejecución, seguimiento y cierre presupuestal 2022”, dando a conocer el cronograma de actividades para las etapas de ejecución, seguimiento y cierre presupuestal 2022, con el propósito de informar de manera oportuna los aspectos más relevantes a tener en cuenta para optimizar estos procesos en el año. El detalle con las actividades, requisitos y aspectos para tener en cuenta en los procesos de ejecución, seguimiento y cierre se consultaron previamente en el Manual Operativo Presupuestal del Distrito

Capital adoptado por la Resolución No. SDH-000191 del 22 de septiembre de 2017, la Resolución No. SDH-000037 del 6 de marzo de 2019 y la Directiva 001 de 2022.

- Expedición Circular Externa No. DDP-000014 del 27 de septiembre de 2022 “Guía de ejecución, seguimiento y cierre presupuestal 2022 y programación presupuestal vigencia 2023 de los Fondos de Desarrollo Local” dando a conocer el cronograma de actividades que deben tener en cuenta los Fondos de Desarrollo Local para realizar oportuna y adecuadamente la gestión dentro los procesos presupuestales de Ejecución, Seguimiento y Cierre Presupuestal 2022 y la Programación Presupuestal de 2023, como complemento de los Lineamientos de política para la programación presupuestal, impartidos por la Alcaldesa Mayor y comunicados mediante Directiva número 001 de 2022.
- Expedición Circular Externa No DDP-000012 del 11 de agosto de 2022 “Guía de ejecución, seguimiento y cierre presupuestal vigencia 2022 – y programación presupuestal 2023 para las Empresas Industriales y Comerciales del Distrito”, dando a conocer el cronograma de actividades que deben tener en cuenta las Empresas como complemento a los Lineamientos de política para la programación presupuestal vigencia 2022, impartidos por la Alcaldesa Mayor y comunicados por medio de la Directiva número 002 de 2021 (Lineamientos de política para el presupuesto anual), para realizar la oportuna y adecuadamente la gestión de este proceso.
- Expedición Circular Externa No DDP-000013 del 01 de septiembre de 2022 “Guía de ejecución, seguimiento y cierre presupuestal 2022 y programación presupuestal vigencia 2023 - Subredes integradas de servicios de salud - Empresas Sociales del Estado del Orden Distrital - E.S.E.”, como complemento de los lineamientos de la política para la programación presupuestal impartidos por la Alcaldesa Mayor y comunicados por medio de la directiva número 001 de 2022, se expide la circular dando a conocer el cronograma de actividades para las etapas de ejecución, seguimiento y cierre presupuestal 2022, así como las directrices y el cronograma para la programación presupuestal vigencia 2023.
- Expedición Circular Externa No DDP-000004 del 14 de febrero de 2022 “Coordinación de procesos y trámites con la Dirección Distrital de Presupuesto” donde se informa sobre la gestión de solicitudes (radicación oficial, cambio de fuentes, homologación de CUIPO y FUT, horario de atención a entidades).
- Expedición Circular Externa No DDP-000004 del 29 de abril de 2022 “Reservas Presupuestales Acuerdo 5 de 1998”, exponiendo que de acuerdo con los datos registrados en el Sistema de Presupuesto Distrital - Bogdata, del total de las reservas constituidas a 31 de diciembre de 2021 para el consolidado del Presupuesto Anual, se descontaron las destinaciones específicas, y con dicho resultado se procedió a calcular el indicador, dando como resultado para funcionamiento 3,30% y para inversión 19,59%.
- Expedición Circular Externa No DDP-000008 del 20 de mayo de 2022 “Gestión del PMR – Productos, Metas y Resultados” con lo cual se establece las directrices para el registro, reporte, gestión y uso de las Herramientas PMR y Trazador Presupuestal.

- Expedición Circular Externa No DDP-000010 del 30 de junio de 2022 “Derogación de la Circular Externa No. DDP-000010 del 17 de julio de 2020 sobre gastos en el marco de la crisis generada por la pandemia del COVID-19” donde se deroga y deja sin vigencia a partir del 1° de julio de 2022, la Circular Externa No. DDP-000010 expedida el 17 de julio de 2020, cuyo asunto es “Solicitud de información sobre gasto en el marco de la crisis generada por la pandemia del COVID-19”.
- Expedición Circular Externa No. SDH-000004 del 17 de junio de 2022 “Guía de programación presupuestal vigencia 2023”. Da a conocer el cronograma de actividades que deben tener en cuenta las entidades de la Administración Central, Establecimientos públicos, unidades administrativas especiales con personería jurídica, Veeduría distrital, organismos de control y ente autónomo universitario, para realizar oportuna y adecuadamente la gestión dentro del proceso de Programación Presupuestal 2023, en el marco de los Lineamientos de política para la programación presupuestal impartidos por la Alcaldesa Mayor.
- Expedición Circular Externa No. DDP-000017 del 25 de octubre de 2022 – “Modificaciones Plan de Cuentas”. Donde se informa que, según lo establecido en estas normas, con el fin de adecuar el Plan de Cuentas a la Versión 5 del CCPET fue necesario modificar las pospre de Ingresos y Gastos en el módulo de programación del sistema de información presupuestal, incluyendo nuevas cuentas, ajustando los nombres y códigos como en el caso de las Membresías. De igual manera, los beneficios convencionales, se desagregaron de acuerdo con el detalle determinado en el CCPET.
- De conformidad con lo establecido en la Resolución Orgánica No. 0007 del 9 de junio de 2016, expedida por la Contraloría General de la República-CGR, la DDP solicitó a las entidades de la Administración Central, Concejo de Bogotá, Contraloría de Bogotá, Personería de Bogotá y a la Veeduría Distrital, mediante Circular externa No. DDP-000020 del 29 de diciembre de 2022, la información de las Estadísticas de Personal y Costos de las entidades que conforman el Nivel Central Distrital y la Contraloría de Bogotá, con corte a 31 de diciembre de 2022.
- Se consolidaron todas las solicitudes de información que tienen que ver con recursos de capital y Sistema General de Participaciones e Ingresos corrientes
- Se realizaron mesas de trabajo para la programación de gastos de funcionamiento e inversión 2023 con las entidades del presupuesto anual.
- Se solicitó a las Entidades que registraran en el Sistema de Información Presupuestal la proyección de gastos de funcionamiento del agregado de adquisición de bienes y servicios, incluyendo los gastos de personal vigencia 2023.
- Se pidió a las Entidades registrar la información en el Sistema de Información Presupuestal los gastos de adquisición de bienes y servicios, los servicios personales indirectos y servicio a la deuda.
- Se obtuvieron y procesaron a través de BogData los gastos de funcionamiento y se bajaron las bases de datos consolidadas de las bases de gastos de funcionamiento alimentado por las entidades.

**Para la elaboración del Plan Financiero se destacan las siguientes actividades:**

- Se elaboró el Plan Financiero preliminar de la Administración Central para colocarlo a consideración del CONFIS Distrital.
- Se calcularon y se asignaron entre las Entidades todas las destinaciones específicas que corresponden al Plan Financiero con cargo al presupuesto de la Administración Central.
- Se distribuyeron, de acuerdo con el disponible para Inversión arrojado por el Plan Financiero, las cuotas de Inversión; en conjunto con las demás Subdirecciones y con la Dirección para presentarlos al secretario de Hacienda.
- La Subdirección de Infraestructura y Localidades y la Subdirección de Desarrollo Social enviaron a la Subdirección de Finanzas Distritales los Planes Financieros de los Establecimientos Públicos que ellos asesoran.
- Se realizó la consolidación y revisión de la primera versión del Plan Financiero de los recursos propios de los Establecimientos públicos, ente autónomo universitario y entes de control, el cual sirvió de base para la elaboración del Presupuesto 2023 y para la elaboración del Marco Fiscal de mediano plazo con proyección a 10 años.
- El Plan financiero fue aprobado por el CONFIS Distrital y se constituyó en la herramienta para determinar las cuotas globales de gasto de las entidades del presupuesto general del Distrito Capital.
- Se elaboró la versión preliminar del documento explicativo del Plan Financiero de los establecimientos Públicos.
- Se remitió al CONFIS Distrital el documento para aprobación del Plan Financiero preliminar para la Administración Central y Establecimientos Públicos.
- Se brindó apoyo a la totalidad del proceso de programación de los Fondos de Desarrollo Local y Empresas Industriales y Comerciales, esto incluye, preparación de documentos para presentación al CONFIS Distrital, así como la revisión y acompañamiento para la preparación de los decretos locales de presupuesto 2023 para su correspondiente incorporación en el aplicativo.
- En cumplimiento del artículo 9 del Decreto 662 de 2018 “Por el cual se reglamenta y se establecen directrices y controles en el proceso presupuestal de las empresas distritales”, se remitieron al CONFIS Distrital para su consideración y aprobación, los planes financieros de las Empresas Industriales y Comerciales del Distrito y de las Subredes Integradas de servicios de salud.
- Se realizó el cargue de topes de inversión y comunicación cuota global de gasto a las Entidades Distritales.
- Se hicieron presentaciones del anteproyecto 2023 por sectores de la Administración Central.
- Se presentó al CONFIS Distrital para su consideración y aprobación el Anteproyecto de Presupuesto, acompañado de las metas del Superávit Primario, remitidas por la Dirección de Estadísticas y Estudios Fiscales.

- De conformidad con lo previsto en el artículo 140 del Decreto Ley 1421 de 1993 y el artículo 37 del Decreto Distrital 714 de 1996, el Gobierno Distrital radicó el día 1 de noviembre de 2022, para consideración y aprobación del Concejo de Bogotá, dentro del término legal previsto, el Proyecto de Presupuesto Anual del Distrito Capital, el cual fue radicado como Proyecto de Acuerdo No. 598 de 2022 “Por el cual se expide el Presupuesto Anual de Rentas e Ingresos y de Gastos e Inversiones de Bogotá, Distrito Capital, para la vigencia fiscal comprendida entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2023 y se dictan otras disposiciones”, por un monto total de \$31.495.304.169.000.
- Luego de varios días de debate y tras analizar en detalle las necesidades de recursos de los diferentes sectores, el Concejo de Bogotá no aprobó el Proyecto de Presupuesto de la vigencia 2023.
- En virtud de lo anterior y para dar cumplimiento a la normatividad vigente, se procedió a elaborar y colocar a disposición de la Secretaría Jurídica Distrital el Proyecto de Decreto para expedir el Presupuesto de la vigencia 2023, junto con su exposición de motivos. Expedido como Decreto No. 571 del 14 de diciembre de 2022.
- Se procedió a elaborar y colocar a disposición de la Secretaría Jurídica Distrital el Proyecto de Decreto de Liquidación del Presupuesto de 2023. Expedido como Decreto No. 612 del 29 de diciembre de 2022.
- Se consolidaron y procesaron las solicitudes de las entidades del presupuesto anual sobre reducción presupuestal, se elaboró y colocó a disposición de la Secretaría Jurídica Distrital el proyecto de decreto para tal propósito junto con su exposición de motivos. Se expidió como Decreto No. 605 del 28 diciembre de diciembre de 2022, “por medio del cual se efectúa una reducción en el Presupuesto Anual de Rentas e Ingresos y de Gastos e Inversiones de Bogotá, Distrito Capital para la vigencia fiscal 2022”, por valor de \$976.038.746.711.

## 2.20. Reestructurar al PMR como herramienta de seguimiento

Con esta labor se busca proveer un marco institucional que promueva mayor eficiencia, calidad y efectividad en la ejecución del presupuesto por parte de las entidades del Distrito. Para lo cual se desarrollaron las siguientes actividades:

Durante la vigencia 2022 la DDP-SASP lideró el proceso de reformulación de los PMR de 10 entidades de las 11 programadas (OFB, IDRD, SCRD, IDARTES, FUGA, IDPC, ATENEA, IPES, IDT, IDIPRON), adelantando el siguiente proceso:

Inicialmente se realiza una propuesta preliminar de acuerdo con el PDD, el Plan los Planes Estratégicos Institucionales, el Catálogo de Productos de la MGA y las POSPRES 2022; esta propuesta se socializa y valida internamente con las Subdirecciones de Desarrollo Social o Infraestructura y Localidades así como asesores de quienes se acogieron las observaciones.

Posteriormente se realiza la socialización de las propuestas del PMR a las Oficinas de Planeación de las entidades a través de reuniones virtuales. En estas sesiones se explica la metodología del PMR, y la propuesta del PMR reformulada, se realizan las respectivas aclaraciones y se remite el archivo para revisión y análisis interno de cada entidad.

De acuerdo con los plazos establecidos, en la mayoría de casos se recibe una contrapropuesta y se procede a concertar la estructura del PMR (Objetivos, Productos, Indicadores de Objetivo y de Producto). Una vez agotada esta primera fase del proceso, se procede a gestionar la información complementaria de los Indicadores de Objetivo y Producto relacionada con la naturaleza de los indicadores, la periodicidad, la unidad de medida (atributos de los indicadores) y las Metas Plan, Metas Vigencia y Líneas Base.

Adicional a lo anterior, se ha avanzado en la socialización con las entidades de los PMR de: SED, IDEP, UDFJC, SDDE, SDMUJER, SDA, IDIGER, JBB, SDHT, CVP, SDIS. Se espera contrapropuesta de estas entidades y culminar la concertación en el primer trimestre del 2023.

Es importante precisar que en la vigencia 2021 se apoyó la reformulación de 4 PMR de las entidades SDM, IDU, UAEMV, FFDS, por lo tanto, para el periodo 2021-2022 se tiene un total de 14 PMR reformulados.

El estado de avance en la reestructuración del PMR en las entidades distritales, se detallan en la siguiente gráfica:

Gráfica  
3 Avance en la reestructuración del PMR



## 2.21. Implementar la metodología de los trazadores presupuestales.

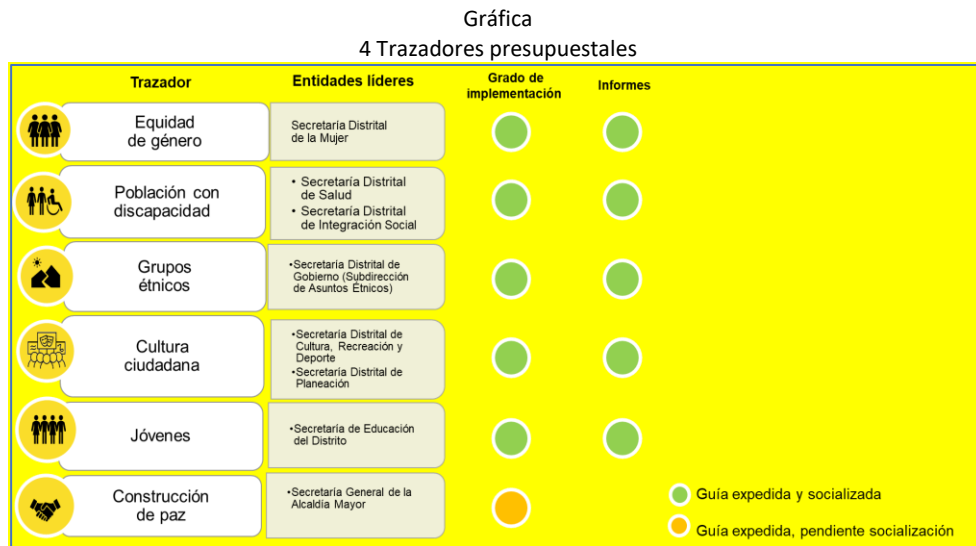
Durante el 2022 y de manera conjunta con a SDP la DDP-SASP se apoyó el proceso de implementación de tres trazadores presupuestales Población con discapacidad, Cultura Ciudadana y Juventud. El proceso de implementación incluye el acompañamiento en la elaboración de las guías y en la socialización realizada de manera virtual, la revisión y retroalimentación del proceso de marcación realizada por las entidades, la consolidación del archivo con la información final y la revisión de informes de los trazadores presupuestales con corte a 30 de junio del 2022.

Con respecto a la guía del Trazadores Presupuestal de Construcción de Paz, se realizó el respectivo acompañamiento en la construcción de la guía la cual se encuentra finalizada.

En el 2023 se realizara la respectiva el acompañamiento en socialización, en la marcación y elaboración de informe con corte a junio 2023.

Es importante precisar que los trazadores de Igualdad y Equidad de Género y Grupos Étnicos fueron implementados en el año 2021, por tanto en el 2022 la SDH realizó la revisión y retroalimentación de la marcación realizada por las entidades, la consolidación del archivo con la información final con corte a 30 de junio 2022 y la revisión de informes de los trazadores presupuestales con corte a la fecha mencionada.

*Respecto a trazadores presupuestales se presentan los siguientes avances detallados en la gráfica:*



## 2.22. Adecuación del Plan de Cuentas al nuevo clasificador presupuestal.

[www.shd.gov.co](http://www.shd.gov.co)

Carrera 30 N° 25-90 Bogotá D.C. Código Postal 111311

PBX: +57 (60 1) 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



Con la implementación de este tema se busca Introducir criterios de desempeño, calidad y efectividad en la distribución de recursos del presupuesto distrital así como dar cumplimiento la catalogo de clasificacion:

El Ministerio de Hacienda y Crédito Público expidió la Resolución 3438 del 27 de diciembre de 2021, “Por la cual modifica el artículo 3° y se actualizan los anexos de la Resolución No. 3832 del 18 de octubre de 2019, mediante la cual se expide el Catálogo de Clasificación Presupuestal para Entidades Territoriales y sus Descentralizadas – CCPET y se dictan otras disposiciones”, la cual dispone:

*“Artículo 1. Modifícase el artículo 3 de la Resolución No. 3832 de 2019. El artículo 3 de la Resolución No. 3832 de 2019 quedará así: Artículo 3. Clasificadores Complementarios. Para propósitos estadísticos, de consolidación, monitoreo, seguimiento, control y evaluación de políticas públicas, las entidades territoriales y sus descentralizadas deberán implementar, entre otros, el Clasificador Geográfico DIVIPOLA y el Consolidador de Hacienda e Información Pública (CHIP), la Clasificación Programática del Manual de Inversión Pública Nacional y las clasificaciones por Fuentes de Financiación por Unidades Ejecutoras que se establezcan para Entidades Territoriales y sus descentralizadas.*

*Artículo 2. Actualícense los anexos a los que hace referencia el numeral 2.1 del artículo 2 de la Resolución 3832 de 2019, que corresponderán a **la versión 4** de los mismos”. (Negrilla fuera de texto).*

Considerando, que a la fecha de expedición de este acto administrativo ya se había aprobado el presupuesto 2022 y que estas modificaciones también tenían implicaciones para el reporte de información, se efectuaron dos capacitaciones, una con el Ministerio de Hacienda y Crédito Público - DAF y otra con la Contraloría General de Republica, sobre los cambios del plan de cuentas y la rendición de informes, respectivamente.

Aclarados estos aspectos, a través del Comité del Plan de Cuentas se propusieron y aprobaron los ajustes que se podían realizar al plan de cuentas 2022.

Posteriormente, la Contraloría General de la República, expidió la Resolución Orgánica 0054 del 25 de agosto de 2022, “Por la cual se adopta la Versión 5.0 del Catálogo Integrado de Clasificación Presupuestal (CICP) y se modificó el plazo para la aplicación del Régimen de Contabilidad Presupuestal Publica (RCPP), con el principio de caja, para los particulares que manejen fondos o bienes públicos”

## 2.23. Seguimiento y evaluación del gasto

El sistema de seguimiento y evaluación del gasto ha avanzado en su implementación según lo previsto en los tres (3) pilares que lo conforman, a saber: Trazadores Presupuestales, Matrices PMR, y Evaluaciones de Calidad del Gasto.

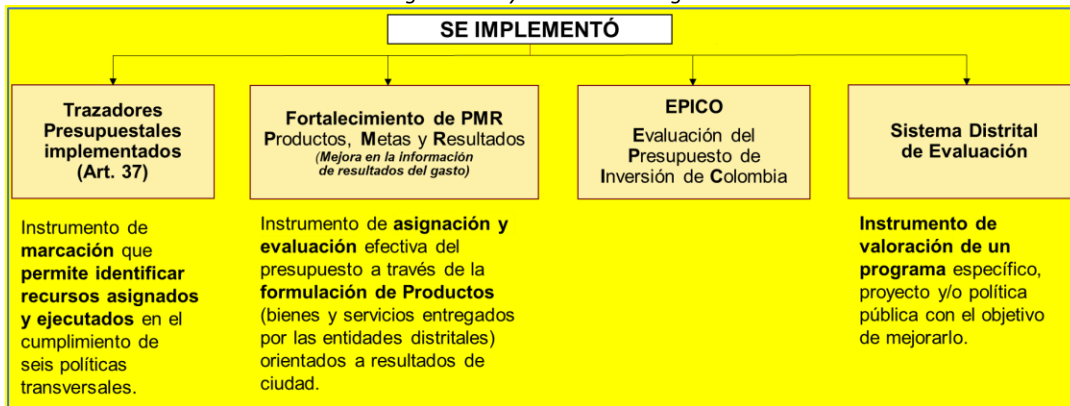
Se implementaron cinco (5) trazadores presupuestales (Equidad de género, Población en discapacidad, Grupos étnicos, Cultura ciudadana, y Jóvenes).

En segundo lugar, la Dirección de Presupuesto reexpidió la Guía Distrital de Elaboración de matrices Producto, Meta, Resultado (PMR) con el objetivo de dar un nuevo impulso a la mejora continua de este instrumento que materializa el concepto de “presupuesto por resultados”. El equipo técnico trabajó con las entidades para mejorar sus matrices PMR, logrando un avance de 14 entidades (SCRD, IDRD, OFB, DARTES, FUGA, SDM, IDU, UMV, SDS, IDPC, ATENEA, IPES, IDT e IDIPRON) provenientes de 6 sectores; (Movilidad, Salud, Cultura, Mujer, Desarrollo Económico, Integración Social y Educación).

En tercer lugar, se creó el ‘Sistema Distrital de Evaluación’ que permite institucionalizar la actividad de evaluación en el Distrito que antes sólo se llevaba a cabo de manera esporádica y descentralizada. Así mismo, permite la concurrencia de esfuerzos e intereses de la administración por mejorar el resultado de su gasto público.

Por último, la Secretaría Distrital de Hacienda conformó un equipo para lograr un cambio cultural en las entidades del Distrito frente a los instrumentos para la mejora de la calidad del gasto. Este equipo se reunió con 6 Secretarías cabeza de sector para que las herramientas sean efectivamente apropiadas por los gerentes en sus decisiones estratégicas y de presupuesto. Herramientas que lo hacen más eficiente, eficaz y efectivo asegurar un impacto positivo sobre la calidad de vida de la población.

Gráfica  
5 Seguimiento y evaluación del gasto



Por otra parte, respecto a otras acciones adelantadas en términos de calidad de gasto, se trabaja conjuntamente con la Secretaría Distrital de Planeación en la construcción de un sistema de evaluación de iniciativas adelantadas por la Administración. El Sistema Distrital de Evaluación inició su ejecución en 2022 y tendrá a finales de 2023 cerca de 16 evaluaciones que permitirán mejorar el gasto público, de las cuales en 2022 se adelantaron:

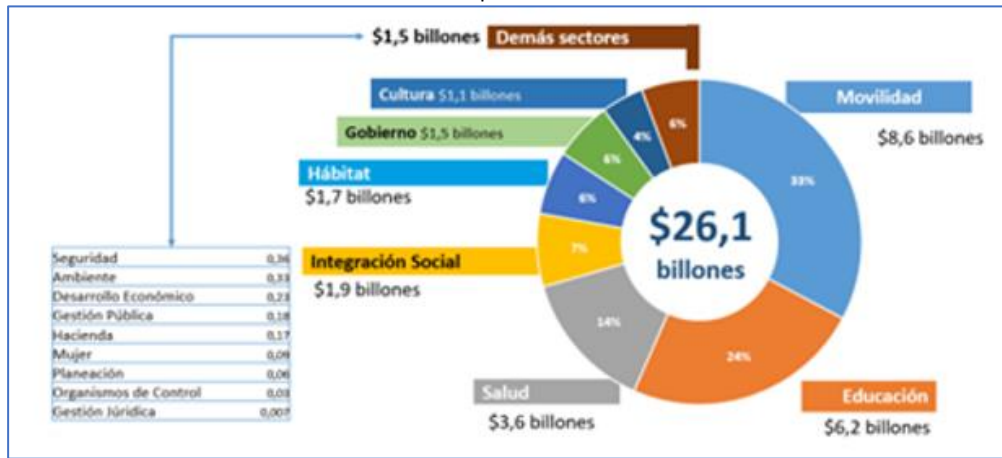
Gráfica  
6 Avance en la evaluación gasto público

Nº	Entidad	Intervención	Tipo de evaluación	Interna / Externa y fuente de financiación	Valores (\$MM)
1	DESARROLLO ECONÓMICO	FITIC	Operaciones & resultados	Externa – SHD	\$ 695
2	HACIENDA, PLANEACIÓN, INTEGRACIÓN SOCIAL	IMG	Diseño - Análisis multicriterio	Externa – SHD	\$ 300
3	TURISMO	FONDETUR	Impacto	Externa – SHD	\$ 644
4	HACIENDA, PLANEACIÓN, INTEGRACIÓN SOCIAL	IMG	Impacto	Interna – SDP	NA
5	EDUCACIÓN	Jóvenes a la U	Resultados	Interna – SDP	NA
6	HÁBITAT	Programa de Mejoramiento Integral de Barrios	Impacto	Externa – SDP	\$ 768
7	MUJER	Línea Púrpura	Impacto	Externa - Sector	\$ 1.300
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 3.707</b>

## 2.24. Presupuesto 2023.

El Presupuesto 2023 comprende una inversión directa por \$17,8 billones y una inversión total de \$26,1 billones. El 83.2% de los recursos de inversión directa se concentran en los propósitos Hacer un nuevo contrato social con igualdad de oportunidades para la inclusión social, productiva y política (69.1%) y Hacer de Bogotá Región un modelo de movilidad multimodal, incluyente y sostenible (14.2%). De esta manera, el presupuesto busca garantizar el cumplimiento de las metas y objetivos del Plan Distrital de Desarrollo, y así lograr un modelo de ciudad más sostenible e inclusivo, reduciendo los factores que afectan la inequidad en el ingreso de los hogares, disminuyendo las brechas de cobertura en el ciclo de educación superior, facilitando el acceso a emprendimientos y empleabilidad, promoviendo la adquisición de vivienda propia, y mejorando el sistema de transporte público entre otros.

Gráfica  
7 Inversión por sectores 2023



De los compromisos de gobierno, plasmados en el Plan de Desarrollo, se resalta la inclusión de dos proyectos estratégicos de gran impacto sobre la calidad de vida en la ciudad para la vigencia presupuestal de 2023:

#### 2.24.1. Movilidad sostenible

A continuación, se enuncian los proyectos de mayor relevancia que, junto con los avances de la Primera Línea del Metro y de otras obras de infraestructura que se adelantan, aportan a una movilidad sostenible y de transporte público reduciendo las desigualdades espaciales, aumentando la productividad y ofreciendo bienestar y calidad de vida a los ciudadanos.

- Obra del Cable San Cristóbal (\$145.577 millones).
- Estudios de adquisición de predios y construcción del Cable Potosí y la adquisición de predios del cable Monserrate Norte y Sur.
- Construcción de la obra del Corredor Verde de la Carrera Séptima.
- Recursos de cofinanciación para el proceso de la Troncal Calle 13.
- Cofinanciación del Regiotram Norte, que tendrá 47,5 km que conectarán a Bogotá con los municipios de la Sabana.
- Mantenimiento de la malla vial.

#### 2.24.2. Mujeres

En el presupuesto 2023 se amplían los servicios de prevención y atención de mujeres víctimas de violencias, servicios de cuidado para ellas y sus familias y servicios de capacitación para la garantía de los derechos de las mujeres y el fortalecimiento de sus proyectos de vida, entre otros:

- Operación veinte manzanas del cuidado y dos unidades móviles de cuidado para llegar a un millón de atenciones a mujeres cuidadoras que se han dedicado al cuidado de niños y niñas, personas mayores o con discapacidad.
- Atenciones efectivas a través de la línea púrpura distrital.
- Operación seis casas refugio para mujeres víctimas de violencia y personas a cargo en las tres modalidades de atención (integral, rural e intermedia).
- Atención a mujeres víctimas de violencia mediante duplas de atención psicosocial.
- Atención con ruta integral en cinco casas de justicia, así como atención psicojurídica a mujeres víctimas de violencia en cuatro URI.
- Representación jurídica gratuita para casos nuevos asignados por el Comité de Enlaces.

#### 2.25. Mantener la Categoría Especial para el Distrito Capital según la Ley 617 de 2000

El cumplimiento de este indicador garantiza que el gasto de funcionamiento corresponda a una estructura financiera de eficiencia en la utilización de las rentas corrientes del Distrito.

De acuerdo con lo establecido en el precepto constitucional, el artículo 6º de la Ley 136 de 1994, modificado por el artículo 2º de la Ley 617 de 2000, a su vez modificado por el artículo 7º de la Ley 1551 de 2012 “Por la cual se dictan normas para modernizar la organización y el funcionamiento de los municipios”, establece la obligación por parte del Alcalde Mayor, de determinar anualmente, mediante decreto expedido antes del 31 de octubre, la categoría en la que se encuentra clasificado para el año siguiente, el respectivo distrito o municipio.

El artículo 7º de la Ley 1551 de 2012, establece que la base para la categorización de los municipios, está constituida por las certificaciones que expida el Contralor General de la República sobre los Ingresos Corrientes de Libre Destinación - ICLD recaudados efectivamente en la vigencia anterior y sobre la relación porcentual entre los gastos de funcionamiento y los ICLD de la vigencia inmediatamente anterior, la certificación que expida el Departamento Administrativo Nacional de Estadística-DANE, sobre población para el año anterior y la certificación que expida esta misma entidad respecto del Indicador de Importancia Económica.

Se reportan los siguientes logros: Se elaboró y colocó a disposición del a Secretaría Jurídica Distrital el proyecto de Decreto sobre categorización del Distrito capital para la vigencia 2023, con su respectiva exposición de motivos. Expedido como Decreto 477 del 25 de octubre de 2022.

Como elemento vinculante con la Ley 617 y la categorización del Distrito Capital se presentan los ingresos corrientes de libre destinación y el indicador de gastos de funcionamiento, ambos calculados y certificados por la Contraloría General de la República. Para ello, la DDP reportó la información de Gastos e Ingresos a 31 de diciembre de 2021.

## 2.26. GENERAR RENDIMIENTOS FINANCIEROS

Los resultados de la gestión realizada durante el 2022 sobre los recursos administrados fueron los siguientes: se recibieron rendimientos financieros por \$549.894 millones de pesos, la proyección fue \$143.143 millones, por lo que la meta se cumplió en 384.2%.

Para el 2022, se incluyen los rendimientos que se han recibido por las fiduciarias que administran recursos distritales de Transmilenio y Metro, dentro de los cálculos generados. Se aclara que los rendimientos financieros informados en este numeral no incluyen los siguientes ingresos: i) los trasladados por los convenios de las entidades descentralizadas y de la administración central; ii) los rendimientos financieros originados por los recursos sin situación de fondos; iii) los rendimientos trasladados a terceros ni los rendimientos girados a la Nación (para este último caso, los rendimientos financieros abonados en las cuentas bancarias se legalizan por la Oficina de Gestión de Ingresos - OGI mediante la constitución de un depósito a favor de terceros).

Los resultados de la gestión realizada durante el primer trimestre de 2022 sobre los recursos administrados fueron los siguientes: entre enero y marzo se recibieron rendimientos financieros por \$59.536 millones de pesos, la proyección fue \$27.590 millones, por lo que la meta se cumplió en 215.8%. Los resultados de la gestión realizada durante el segundo trimestre de 2022 sobre los recursos administrados fueron los siguientes: entre abril y junio se recibieron rendimientos financieros por \$109.038 millones de pesos, la proyección fue \$34.177 millones, por lo que la meta se cumplió en 319%.

Los resultados de la gestión realizada durante el tercer trimestre de 2022 sobre los recursos administrados fueron los siguientes: entre julio y septiembre se recibieron rendimientos financieros por \$184.671 millones de pesos, la proyección fue \$40.139 millones, por lo que la meta se cumplió en 460.1%. Los resultados de la gestión realizada durante el cuarto trimestre de 2022 sobre los recursos administrados fueron los siguientes: entre octubre y diciembre se recibieron rendimientos financieros por \$196.649 millones de pesos, la proyección fue \$41.237 millones, por lo que la meta se cumplió en 476.9%.

En el siguiente cuadro se presenta el comportamiento de los rendimientos financieros generados frente a los proyectados para cada mes del 2022:

Tabla  
38 Rendimientos Financieros

Cifras en millones de pesos

Mes	Valor Promedio del portafolio	Proyección de Rendimientos	Rendimientos generados	Proporción de Cumplimiento
Enero	\$ 4,113,468	\$ 8,748	\$ 16,307	186.4%
Febrero	\$ 3,965,254	\$ 8,090	\$ 20,626	255.0%
Marzo	\$ 4,072,037	\$ 10,752	\$ 22,603	210.2%
<b>Total IT22</b>	<b>\$ 4,050,253</b>	<b>\$ 27,590</b>	<b>\$ 59,536</b>	<b>215.8%</b>
Abril	\$ 3,650,878	\$ 10,315	\$ 38,517	373.4%
Mayo	\$ 4,922,106	\$ 11,080	\$ 28,263	255.1%
Junio	\$ 5,569,018	\$ 12,782	\$ 42,258	330.6%
<b>Total II22</b>	<b>\$ 4,714,001</b>	<b>\$ 34,177</b>	<b>\$ 109,038</b>	<b>319.0%</b>
Julio	\$ 6,010,011	\$ 14,941	\$ 54,532	365%
Agosto	\$ 5,708,112	\$ 13,335	\$ 59,076	443%
Septiembre	\$ 5,560,098	\$ 11,863	\$ 71,064	599%
<b>Total III22</b>	<b>\$5,759,407</b>	<b>\$ 40,139</b>	<b>\$ 184,671</b>	<b>460%</b>
Octubre	\$ 4,989,966	\$ 12,149	\$ 63,989	526.7%
Noviembre	\$ 4,557,812	\$ 14,527	\$ 66,322	456.5%
Diciembre	\$ 3,991,417	\$ 14,561	\$ 66,338	455.6%
<b>Total IV22</b>	<b>\$ 4,513,065</b>	<b>\$ 41,237</b>	<b>\$ 196,649</b>	<b>476.9%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 4,759,181</b>	<b>\$ 143,143</b>	<b>\$ 549,894</b>	<b>384.2%</b>

Fuente: Oficina de Consolidación DDT - Oficina de Inversiones DDT-

Conforme el contexto internacional y local, especialmente el económico y geopolítico, el año 2022 empezó con expectativas altas de reactivación económica y signos de recuperación en los indicadores de crecimiento, desarrollo y confianza de los actores económicos a nivel global, sin embargo, el panorama fue opacado por el conflicto entre Rusia y Ucrania, agregando el factor bélico determinante para la lectura de los mercados en el primer trimestre del año. La volatilidad permanente y el riesgo del mercado estiman la dinámica para cada jornada de negociación; las sanciones a Rusia y las medidas de restricción implementadas por los bloques económicos más importantes del mundo, se traducen en presiones en la cadena de suministros y energía, por lo que de manera consecuente se han exacerbado los precios y los registros de inflación a nivel global, alcanzando máximos históricos en cada país.

En Colombia, los niveles de inflación durante los primeros meses del año, han superado las expectativas de los analistas y trazaron la ruta alcista, de manera contundente, que se espera sea recorrida por el Banco de la República durante este año en términos de tasa de interés; Medidas de política monetaria con una tendencia claramente contractiva, con el ánimo de controlar la inflación y buscar el retorno al rango meta (3%), la tasa de interés del Banco Central aumentó 200pbs (100pbs en cada reunión) durante el primer trimestre del año, desde el 3% al 5%, consecuente con los niveles de IPC anuales que se ubicaron en 6.94% en enero, 8.01%, en febrero y 8.53% en marzo. Los resultados fueron impulsados principalmente por el componente de alimentos y soportado en el gasto de los hogares, demostrando fragilidad al momento de proyectar resultados de recuperación económica para este año.

[www.shd.gov.co](http://www.shd.gov.co)

Carrera 30 N° 25-90 Bogotá D.C. Código Postal 111311

PBX: +57 (60 1) 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



Durante el segundo trimestre de 2022, a pesar de la incertidumbre y cautela de los mercados frente a los resultados electorales en Colombia, el conflicto entre Rusia y Ucrania ha tenido un impacto favorable, puesto que ha generado un aumento importante en el nivel de precios del petróleo, fomentando ingresos, por la sección de energéticos, adicionales a los proyectados inicialmente, con los que se han generado valorizaciones del peso frente al dólar, a pesar de la fortaleza del dólar a nivel internacional. Una estabilización del dólar sobre los \$3.730 pesos, alivia el balance negativo de la balanza comercial que se registró al principio del año y reduce los niveles de endeudamiento externo, dando campo a mejorar las condiciones de la deuda en el corto plazo.

A nivel internacional, el mercado de energéticos cruzó umbrales máximos y se plantean planes de acción entre los participantes de la OPEP para liberar reservas de Petróleo y mitigar los impactos significativos que se están generando producto de la alta demanda y el conflicto entre Ucrania y Rusia, siendo EE. UU. y Japón los principales actores de compensación de la oferta. El nerviosismo aumenta ligeramente al final del mes de abril ante las elecciones presidenciales que se avecinan en mayo y junto con las expectativas de los analistas más estructurados frente a una posición posiblemente más rígida de la FED, el comportamiento del USD escala a \$3,931 pesos por dólar, aportando en la depreciación alrededor de \$195 pesos acumulados durante el mes y generando fuertes niveles de volatilidad durante las jornadas.

Durante este periodo de tiempo, en Colombia, la Junta Directiva del Banco de la República decidió incrementar en 100 puntos básicos la tasa de interés de política monetaria considerando la continua tendencia de la inflación al alza y la coyuntura internacional, especialmente las presiones sobre los energéticos, que comienzan a representar alzas en insumos de la industria agrícola, afectando por ende los precios de los alimentos. El mercado de deuda pública tuvo mejoras durante la segunda semana de abril, entre tanto se publicaron índices económicos con mejores resultados que lo esperado por el mercado, generando ingresos importantes de inversionistas extranjeros, presionando un avance a lo largo de toda la curva en 45pbs, sin embargo con la dinámica de los mercados externos, el cuarto mes cierra con desvalorizaciones y pérdidas a lo largo de la curva, puesto que las proyecciones a nivel general comienzan a moderarse ante los eventos a nivel global.

Dados los buenos niveles que se trazaron de estabilidad y recuperación al principio del mes de abril y los excedentes de liquidez proyectados que se identificaron en el nodo de 240 días, dentro de la estrategia de inversiones implementada se decidió tomar posición en la oportunidad ofrecida por Banco de Bogotá en el nivel de entrada para constituir un título de renta fija por \$75.000 millones al 8.10%. A pesar de los niveles de volatilidad presentados durante las semanas siguientes a la compra, el título representa un alivio en la liquidez y asegura un nivel de rentabilidad al plazo proyectado. Los demás recursos se administraron de manera tradicional, y a la vista, reduciendo la exposición a los efectos adversos del mercado y aprovechando la senda alcista del Banco de la República.



En mayo, la FED inició su senda de endurecimiento de política monetaria, ubicando el rango entre 0.75% - 1%, algunos analistas consideran que el hecho de que la FED se aleje de la tasa de interés de cero muestra la confianza en el mercado laboral. Pero la velocidad con la que se espera que suban las tasas de interés preocupa por el efecto en el aumento del costo de vida. Adicionalmente, demuestra un impacto relevante a nivel global, mantiene la presión sobre la curva de tesoros y lleva a mantener la presión sobre economías emergentes.

De manera consecuente, las decisiones de los bancos centrales a nivel mundial siguen la tendencia y marcan el alza a nivel general en sus tasas de interés a un ritmo más rápido que el esperado, como mecanismo para mitigar las presiones inflacionarias. La coyuntura internacional y las decisiones en política monetaria, generan presiones y un camino un poco más determinante para el Banco de la República, que en efecto, siguió con la tendencia global y aumentó en otros 100pbs, alcanzando nivel del 6% en la tasa de interés, y modificando de manera importante las proyecciones de los analistas, puesto que el ritmo de la senda contractiva y la volatilidad del mercado internacional, manifiesta que los niveles de crecimiento inicialmente proyectados, deben retroceder y ajustarse conforme el ritmo global. El FMI, el BID y Banco de la República ajustan las cifras y trazan un camino más discreto para los próximos meses. No obstante, estos pronósticos de actividad económica continúan enfrentando niveles altos de incertidumbre asociados con las tensiones geopolíticas y las condiciones del financiamiento externo, la incertidumbre propia del ciclo electoral y la evolución de la pandemia.

En efecto la decisión del alza de tasas de parte de la FED, afectó los niveles de la tasa de cambio del par USD/COP, al igual que a todos los pares emergentes, cruzo el umbral de los \$4.000 pesos /usd, y registra máximos después de los niveles alcanzados a inicios de la Pandemia, se encienden las alarmas del mercado y se experimentan niveles de volatilidad mucho más pronunciados que los anteriores meses. Durante las primeras semanas del mes de junio, la escasez de dólares se vio ligeramente compensada por los elevados precios internacionales del petróleo, sin embargo la incertidumbre frente a los comicios, han generado tensión en el mercado durante las últimas 2 semanas del mes. La deuda Pública en Colombia retrocede en línea con la tendencia internacional, y ante la senda alcista desde la estrategia de inversión se identifican oportunidades de entrada para la compra de 3 títulos indexados a la IBR, de Banco de Bogotá y BBVA, por \$220.00 millones de pesos, considerando los niveles de disponibilidad de liquidez a los nodos de 210 y 180 días. Adicionalmente, los demás recursos del portafolio se mantienen a la vista en niveles de rentabilidad representativamente buenos frente a los niveles de aumento de tasas del Banco de la República, representando ingresos adicionales en la administración y gestión del portafolio de inversión.

El Banco Mundial reveló en el informe de junio de perspectivas económicas mundiales, en el cual precisó que, en medio de una abrupta desaceleración del crecimiento, aumenta el riesgo de estanflación. Como agravante de los daños provocados por la pandemia de COVID-19, la invasión rusa a Ucrania ha exacerbado la desaceleración de la economía mundial, que está entrando en lo que podría

convertirse en un período prolongado de escaso crecimiento y elevada inflación, con consecuencias potencialmente perjudiciales tanto para las economías de ingreso mediano como para las de ingreso bajo. las actuales circunstancias económicas mundiales se comparan con la estanflación de la década de 1970, con especial énfasis en la forma en que la estanflación podría afectar los mercados emergentes y las economías en desarrollo. La recuperación de la estanflación que se registró en los años setenta exigió fuertes aumentos en las tasas de interés en las principales economías del mundo, lo que contribuyó en gran medida a desencadenar una serie de crisis financieras en los mercados emergentes y las economías en desarrollo.

Entre los mercados emergentes y las economías en desarrollo, también se prevé una caída del crecimiento del 6,6 % en 2022 al 3,4 % en 2023, muy por debajo del promedio anual del 4,8 % durante el período comprendido entre 2011 y 2019. Los efectos secundarios negativos de la guerra neutralizarán considerablemente cualquier estímulo de corto plazo para algunos exportadores de productos básicos derivado de los altos precios de energía. América Latina y el Caribe: se pronostica que el crecimiento se desacelerará al 2,5 % en 2022 y al 1,9 % en 2023. Para obtener más información, En el contexto complejo de una mayor inflación, con un menor crecimiento, una situación financiera más restrictiva y un limitado espacio para la política fiscal, los Gobiernos deberán redefinir la prioridad de los gastos para orientarlos a brindar un apoyo específico a las poblaciones más vulnerables.

En línea con el resultado de la inflación publicada en EE. UU., el mercado respondió inmediatamente ante los temores de una inflación que no ha cedido lo suficiente ante el ajuste monetario que ha emprendido la Fed desde marzo. En efecto, los tesoros a 10 años se desvalorizaron durante el mes y cotizaron alrededor del 3,159%. Afectando de manera consecuente a los mercados de deuda global, en Colombia hubo retrocesos importantes tanto en tasa fija como en UVR, alcanzando máximos. Las monedas latinoamericanas retrocedieron durante el mes y el peso colombiano cruzó el umbral de los \$4.100 pesos por dólar, la volatilidad de los mercados locales obedeció principalmente a la incertidumbre global.

Durante el tercer trimestre vimos un crecimiento acelerado del nivel de precios con resultados superiores a las estimaciones y expectativas del mercado, cerrando el mes de septiembre con una inflación anual de 11.44%. Varios choques han sido responsables de impulsar esta tendencia. Por un lado, desde el contexto externo, el efecto de los costos internacionales en bienes y alimentos han generado importantes presiones en los precios internos. A estos choques también se le han sumado los efectos de la oferta interna que ha afectado principalmente a los alimentos. Finalmente, la recuperación de la demanda agregada, la inversión en maquinaria y equipo y la depreciación del peso y su transmisión a los precios internos explican el aumento significativo de la inflación.

Las últimas proyecciones de inflación suponen un cierre de 2022 con inflaciones alrededor de 11.3% disminuyendo hasta el 7.1% y 3.5% para 2023 y 2024 respectivamente. Aun así, estos niveles tienen

implícito altos niveles de incertidumbre, particularmente relacionada con el precio de los suministros, alimentos y la continua depreciación del peso colombiano.

En términos de actividad económica, el DANE publicó la revisión del PIB enfocado en la producción del segundo trimestre de 2022 con un resultado superior al esperado. Al cierre del segundo trimestre de 2022 el crecimiento habría estado alrededor de 12.6%. El crecimiento tan positivo del segundo trimestre obedece principalmente a una demanda agregada bastante fuerte impulsado a partir del consumo privado. Si bien se espera que el crecimiento para el tercer trimestre mantenga su buen desempeño, también es cierto que los indicadores de actividad económica sugieren una leve desaceleración en su crecimiento anual. Parte de esta desaceleración estaría explicándose por una disminución de la demanda que no ha sido satisfecha, el impacto de la depreciación del peso en el precio de los insumos y bienes importados y finalmente y relacionado con el factor anterior, el fuerte crecimiento de la inflación que para el cierre de septiembre alcanzó un máximo histórico. El Banco de la República en su última proyección espera crecimiento económico de 7.9%, 0.5% y 1.3% para 2022, 2023 y 2024 respectivamente.

En materia de empleo y de la mano del comportamiento de la actividad económica, durante el tercer trimestre del año hemos visto una importante recuperación de la generación de empleo, particularmente si se compara con el mismo periodo de 2021. Al cierre de septiembre la cifra de desempleo llegaba al 10.7%, mientras que para el mismo mes del año anterior el dato correspondiente era de 12% lo que supone una recuperación de 1.3 puntos porcentuales. De destacar que parte de este mejoramiento se explica a partir de las actividades de comercio, reparación de vehículos, alojamiento y servicios de comida.

Con relación a la política monetaria, el Banco de la República ha mantenido su postura en términos de control de la inflación y ha ajustado su tasa de intervención. Ha ejecutado aumentos de la tasa de referencia en las dos reuniones señaladas para dicho fin, con un primer ajuste a finales de julio de 150pbs llevando la Tasa de política monetaria al 9% desde el 7.5% y posteriormente un nuevo incremento en su reunión de finales de septiembre donde volvió a ajustar su tasa en 100pbs llevándola a niveles de 10%.

Estos ajustes en materia de política monetaria se han dado bajo un contexto de alta inflación no solo a nivel local que como vimos alcanza un nuevo máximo histórico de 11.44% en septiembre, sino a nivel global, ajustes en tasas de interés de diferentes bancos centrales, una fuerte depreciación del peso frente al dólar, mayor que la de sus pares y que solo en el último trimestre ajusto una pérdida acumulada cercana al 10%.

En el entorno internacional, en Estados Unidos la inflación se ha mantenido por encima de las expectativas del mercado ajustando un aumento anual de los precios del 8.2% al cierre de septiembre, lo anterior acompañado de un comportamiento positivo en materia de crecimiento económico que

para el tercer trimestre de 2022 ajusta una variación positiva año a año de 2.6%, superior al 2.4% estimado por los analistas. Lo anterior acompañado con un muy pobre avance de las solicitudes de desempleo, ha soportado el discurso hawkish de la reserva federal que durante el trimestre ha realizado dos ajustes en su tasa de 75pbs a finales de julio y a finales de septiembre respectivamente, llevando la tasa de referencia desde el 1.75% hasta el 3.25%.

En materia de hidrocarburos, el precio del petróleo ha perdido terreno bajo un escenario de incertidumbre con pérdidas aproximadas durante el trimestre del 20% en el precio de referencia BRENT. Temores de recesión económica, aversión al riesgo global, aumento generalizado de las tasas de interés a nivel mundial y fortalecimiento del dólar han sido factores determinantes en la determinación de los precios del commodities.

La coyuntura internacional y los efectos en los movimientos de los mercados externos se ha trasladado en parte al mercado colombiano, tesoros de 10 años con tendencia al alza y tocando niveles cercanos al 3.5%, los ruidos de una posible recesión mundial, acompañados de altas inflaciones, incrementos en tasas de interés de bancos centrales, y a nivel local, los posibles impactos de la disminución del precio del crudo en las finanzas del gobierno, el crecimiento acelerado de la inflación y las expectativas de menor crecimiento económico para el 2023 y 2024, junto a los anuncios del gobierno en materia de política de hidrocarburos y energéticos, ajuste a la reforma tributaria y el impacto en los ingresos del gobierno, han generado un ambiente de incertidumbre y mayor aversión riesgo.

En lo corrido del trimestre a nivel local el común denominador ha sido la desvalorización y aplanamiento de la curva de rendimientos de renta fija en deuda pública de entre 120pbs y 150pbs. Adicionalmente, a nivel externo, la percepción del riesgo hacia el país ha venido creciendo, el valor de los CDS a cinco años ha pasado de 294 a 337, cerrando incluso por encima de Brasil que cuenta con calificación de riesgo país inferior a Colombia.

En materia de administración del portafolio de inversión de la Secretaria Distrital de Hacienda, el portafolio se mantiene invertido de manera estratégica, en línea con las necesidades del PAC programadas por las entidades, y además con rentabilidades comparativamente buenas, teniendo en cuenta la fuerte desvalorización en los precios de los activos financieros.

El contexto económico global y local durante el último trimestre del año estuvo fuertemente impregnado de volatilidad y sensibilidad a las decisiones gubernamentales, qué se experimentaron en todos los mercados: niveles elevados de inflación, políticas monetarias contraccionistas, mercados emergentes a la baja, nerviosismo por cepas y variantes de COVID, intermitencia en China en cierres y medidas de aislamiento, el conflicto no resuelto entre Rusia y Ucrania, afectaciones en la cadena de suministros, han dirigido el mercado por un sentimiento negativo y no descarta la posibilidad de entrar en un periodo de crisis.

Las señales negativas vinieron de la mano de China. La economía profundizó su desaceleración, limitada por los cierres para contener el COVID. Además, siendo una de las economías más importantes en el comercio global, sus exportaciones e importaciones evidenciaron una contracción anual en octubre. Para la economía asiática, el fuerte retroceso de la demanda interna y externa representa un importante desafío económico. Por lo que, con el objetivo de subsanar el deterioro económico, el gobierno anunció medidas para reducir el impacto de los controles de la pandemia, alivios para los desarrolladores de vivienda y medidas de flexibilización monetaria como el recorte de 25 pb de la tasa de requerimiento de reservas bancarias. Así, los precios de las materias primas han respondido a la posible menor demanda en China, sumándose a los temores de recesión en el corto plazo en zonas como Europa y Reino Unido. Los inconvenientes en las cadenas de suministros y los efectos de la guerra entre Ucrania y Rusia continúan permeando la dinámica económica global y se traduce en incrementos en los precios, presionando al alza los datos de inflación.

Durante este trimestre, en Colombia sobresalió la publicación del crecimiento económico del tercer trimestre, con sorpresa al alza, registrando un aumento de 7% anual y superando la expectativa del consenso. Como es usual, la publicación del PIB trajo consigo ajustes en las proyecciones de los trimestres anteriores. Así, el crecimiento en lo corrido del año asciende a 9.4% mientras el acumulado doce meses bajó de 11.5% a 9.8%. Las señales de desaceleración comienzan a ser evidentes en la economía, aunque con una pérdida de tracción menor a la que se preveía.

Al finalizar el año, Fitch Ratings se pronunció sobre la calificación soberana del país, afirmándola en BB+, con perspectiva estable, revelando el interés expectante de la agencia ante la agenda del Gobierno Nacional. También, se conoció la decisión de incremento de salario mínimo, un incremento de 16% en el salario y 20% en el auxilio de transporte para la vigencia 2023. La senda alcista de parte de los Bancos centrales a nivel global siguió siendo la tendencia más utilizada en términos de política monetaria, cómo herramienta para el control de los niveles exacerbados de inflación, en países desarrollados y subdesarrollados a un ritmo mucho más rápido que en los primeros.

El principal driver del mercado lo marcó la postura de la FED en términos de implementación de política monetaria. Fue por esto por lo que una vez se conocieron los datos de actividad e inflación en EE. UU. cada mes, la senda hawkish se reafirmó, puesto que el principal objetivo del Banco Central es el retorno de la inflación a su rango meta. En Alemania, se registraron niveles de inflación de dos dígitos, por lo que de manera desencadenada refleja las presiones generalizadas del mercado sobre los precios y traza la necesidad de un recorte en los programas de asistencia de la pandemia, qué se traducen en medidas de contracción a nivel de política monetaria. En Colombia, durante el mes de diciembre, los codirectores del Banco de la República, en adelante BR y el Ministerio de Hacienda mencionaron la posibilidad de intervención cambiaria, sin embargo, se mantienen al margen de la libre flotación de cambio. En ambos casos, los anuncios estuvieron encaminados a establecer que no es adecuado la intervención en el mercado cambiario, luego de la evaluación que pidió el ministro de Hacienda a la

Junta del BR al respecto. Asimismo, R Steiner, codirector del banco, afirmó que, problemas de liquidez en el mercado si pudiesen ser un determinante del accionar del BR, como cuando se dio el choque de la pandemia, pero no es el caso actual. El Banco de la República tomó la decisión de incrementar la tasa 100pbs y para el cierre del año se ubicó en 12%, es decir 300pbs por encima del 9% que estuvo vigente en septiembre 2022. Al cierre del año, la dirección de los bancos centrales continuó con la implementación de política monetaria contractiva, incrementando sus tasas de interés de manera significativa, en la medida en que la inflación de las economías aún está fuertemente distanciada del rango objetivo.

En Colombia durante el mes de octubre, la tasa de cambio cruzó la barrera de \$4.900 y alcanzó \$4,968.94, máximo histórico, dado el contexto internacional. En noviembre comenzó con una fuerte presión alcista en la tasa de cambio, cotizándose por encima de la barrera de \$5.000 y alcanzando un nuevo máximo histórico de \$5.133, y cerró en \$4.830 lo que implicó una valorización de 2.2% frente al cierre de octubre. En diciembre, el balance fue ganador para la mayoría de las monedas emergentes, sin embargo, el peso colombiano estuvo justamente dentro de las excepciones. Inició el mes con fuertes niveles de volatilidad con una presión bajista en la tasa de cambio, reaccionando a las sorpresas negativas en indicadores como la inflación en Estados Unidos, generando que la TRM llegara a un mínimo en el mes de \$4.725 pero en las siguientes semanas, las ganancias moderaron y el cierre en el mes se ubicó en \$4.850.

El balance para el peso colombiano fue negativo a lo largo del 2022, una muestra de debilitamiento que se reafirmó en diciembre. Fue la tercera moneda más devaluada en el mundo, retrocediendo hasta el 16% de su valor. Los factores externos sumados a la implementación de medidas de política monetaria para controlar los niveles elevados de inflación, el riesgo de recesión mundial y los conflictos geopolíticos impactaron a los países emergentes de manera significativa y pronunció las pérdidas de la moneda frente al dólar.

Teniendo en cuenta el contexto económico, y la proyección de las necesidades en el flujo de caja de 2022, se definió como estrategia de inversión, mantener un perfil conservador en el mercado y la administración de los recursos, para cumplir con los compromisos del Plan Anualizado de Caja (PAC); incluyendo las necesidades proyectadas en dólares.

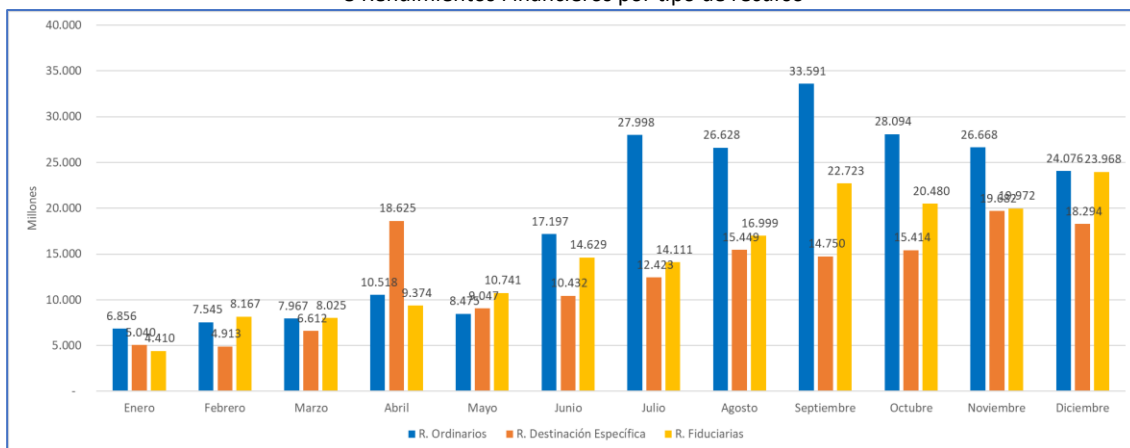
## 2.27. Gestión de portafolio

En los resultados de la gestión realizada durante el año, se incluyen los rendimientos que se generan en las fiduciarias de Transmilenio y Metro los cuales cuentan con recursos distritales, y se consideran como un tipo de instrumento y un tipo de recurso de libre destinación, con el objetivo de tener un panorama más claro respecto a los resultados alcanzados. La senda alcista del Banco de la República

junto con la gestión de la Oficina de Inversiones favoreció el desempeño de los rendimientos del portafolio.

La evolución de los rendimientos durante el primer trimestre demuestra que los recursos ordinarios, representan un retorno relevante en la estrategia en torno a la gestión realizada con los recursos administrados en cuentas, entre tanto, estos rendimientos representan el 37% del total, el 35% corresponden a ingresos por fiduciarias y destinación específica genera el 28%. En el segundo trimestre, recursos de libre destinación representan el 29% del total recibido, el 28% corresponden a ingresos por fiduciarias y destinación específica genera el 43%, en el tercer trimestre, los recursos ordinarios representan el 42% del total recibido, el 26% corresponden a ingresos por fiduciarias y destinación específica genera el 32%. En el cuarto trimestre, los recursos ordinarios representan el 40% del total de los rendimientos recibidos, el 33% corresponden a ingresos por fiduciarias y destinación específica genera el 27%. En términos anuales, el balance de la distribución de los rendimientos generados es la siguiente, los recursos ordinarios causaron el 41%, los recursos de destinación específica el 30% y las fiduciarias el 29%, del total de los rendimientos generados en el año 2022.

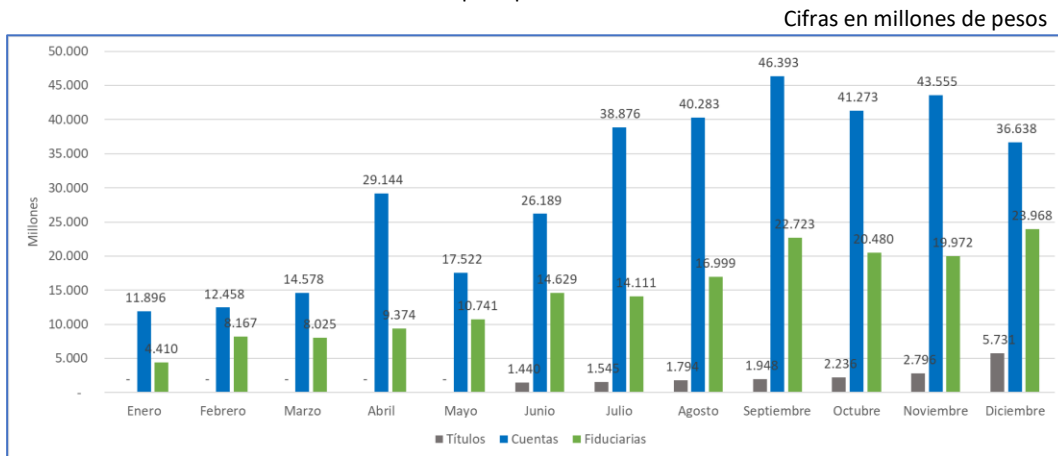
Gráfica  
8 Rendimientos Financieros por tipo de recurso



Gráfica  
9 Distribución de Rendimientos Financieros



Gráfica  
10 Rendimientos por tipo de instrumento mensual



Fuente: Oficina de Consolidación DDT - Oficina de Inversiones DDT.  
Corte 31 diciembre 2022

Durante el 2022, la distribución de los rendimientos recibidos por tipo de instrumento fue la siguiente: 65% generados por los recursos ubicados en cuentas bancarias, el 32% por los recursos de las Fiduciarias y el 3% por las inversiones realizadas en títulos durante el año. A continuación, se detalla la evolución mes a mes:

La distribución de los rendimientos en el primer trimestre el 65% de los rendimientos se generaron producto de los recursos mantenidos en cuentas, y el 35% fueron específicamente los ingresos recibidos por el retorno de los recursos distrito ubicados en las fiduciarias de Transmilenio y Metro. Los montos, por cada tipo de instrumento, en miles de millones, mantuvieron niveles muy similares entre sí y en promedio \$12.978 millones de pesos por las cuentas de ahorros y \$6.868 millones de pesos en promedio por las fiduciarias.

En el segundo trimestre el 67% de los rendimientos se generaron producto de los recursos mantenidos en cuentas, el 32% fueron específicamente los ingresos recibidos por el retorno de los recursos



ubicados en las fiduciarias de Transmilenio y Metro, y el 1% se recibieron por los cupones de los títulos indexados a IBR. Los montos, por cada tipo de instrumento, en promedio \$24.285 millones de pesos por las cuentas de ahorros, \$11.581 millones de pesos en promedio por las fiduciarias y \$1.440 millones de pesos fueron los ingresos del primer cupón de los títulos vigentes indexados a IBR, recibidos en junio.

En el tercer trimestre, el 68% de los rendimientos se generaron producto de los recursos mantenidos en cuentas, y el 29% fueron específicamente los ingresos recibidos por el retorno de los recursos ubicados en las fiduciarias de Transmilenio y Metro, y el 3% se recibieron por los cupones de los títulos indexados a IBR. Los montos, por cada tipo de instrumento, en promedio \$41.851 millones de pesos por las cuentas bancarias, \$17.944 millones de pesos en promedio por las fiduciarias y \$1.762 millones de pesos en promedio por los cupones de los títulos vigentes indexados a IBR, recibidos en julio, agosto y septiembre.

En el último trimestre del año, el 62% de los rendimientos se generaron producto de los recursos mantenidos en cuentas, el 33% fueron específicamente los ingresos recibidos por el retorno de los recursos ubicados en las fiduciarias de Transmilenio y Metro, y el 5% se recibieron rendimientos por los cupones de los títulos indexados a IBR y tasa fija, donde se recibió intereses más capitales. Los montos, por cada tipo de instrumento, en promedio fueron \$40.489 millones de pesos por las cuentas bancarias, \$21.474 millones de pesos en promedio por las fiduciarias y \$3.587 millones de pesos en promedio por los rendimientos de los títulos, recibidos en octubre, noviembre y diciembre.

Respecto al comportamiento promedio de la rentabilidad del portafolio durante el 2022, por tipo de instrumento financiero, se presenta a continuación el detalle de la evolución por trimestre:

Durante el primer trimestre del año el comportamiento promedio de la rentabilidad se ubicó en 4.24%. Las cuentas de ahorros alcanzaron en promedio el 4.24%, consolidándose como un muy buen resultado frente al alcanzado por el benchmark 2.13% en el mismo periodo de seguimiento. No se realizaron inversiones en títulos, por lo tanto, la rentabilidad estuvo determinada por la liquidez en cuentas bancarias

En el segundo trimestre del año, el comportamiento promedio de la rentabilidad se ubicó en 6.73%, Las cuentas de ahorros alcanzaron en promedio el 6.38%. Se realizaron 4 inversiones en CDT's, por \$295.000 millones de pesos, éstos registraron una valoración promedio de 7.76% al cierre del trimestre. Frente al resultado de rentabilidad promedio del benchmark 3.78% en el trimestre, la gestión del portafolio de la DDT generó un cumplimiento del 178% en el indicador de cumplimiento de gestión respecto a las entidades con portafolio similar, al alcanzar 295pbs más que el benchmark.

En el tercer trimestre del año, el comportamiento promedio de la rentabilidad se ubicó en 10.10%. Las cuentas de ahorros alcanzaron en promedio el 9.93%. Adicional a las inversiones en CDT's ya

constituidas previamente, se realizó una inversión adicional por \$20.000 millones de pesos indexado a la IBR; registrando una valoración promedio de 11.61% al cierre del periodo Frente al resultado de rentabilidad promedio del benchmark 7.29% en el trimestre, así mismo se constituyó un Time Deposit por valor de USD \$10 millones con Bancolombia Panamá Money Market, la gestión del portafolio de la DDT generó un cumplimiento del 139% en el indicador de gestión respecto a las entidades que administran portafolios 1525.

Por otro lado, durante el cuarto trimestre del año, el comportamiento promedio de la rentabilidad se ubicó en 12.28%, producto de la gestión realizada con las entidades bancarias en busca de los mejores niveles de rentabilidad en línea con la senda alcista de la tasa del Banco de la República. Las cuentas de ahorros alcanzaron en promedio el 11.73%. Durante el trimestre no se realizaron inversiones a plazo. Los títulos se vencieron durante la última semana de noviembre y las dos primeras semanas de diciembre, los cuales debido a las necesidades de recursos para atender los pagos del distrito del último mes del año no fueron renovados. Los títulos registraron una valoración promedio de 13.23% al cierre del trimestre. Frente al resultado de rentabilidad promedio del benchmark 11.33% en el trimestre, la gestión del portafolio de la DDT generó un cumplimiento del 108% en el indicador de gestión respecto a las entidades con portafolio similar.

Tabla  
39 Rentabilidad por Instrumento Financiero

Mes	Títulos	Cuentas	Fiduciarias
<b>Enero</b>	-	11,896	4,410
<b>Febrero</b>	-	12,458	8,167
<b>Marzo</b>	-	14,578	8,025
<b>Abril</b>	-	29,144	9,374
<b>Mayo</b>	-	17,522	10,741
<b>Junio</b>	1,440	26,189	14,629
<b>Julio</b>	1,545	38,876	14,111
<b>Agosto</b>	1,794	40,283	16,999
<b>Septiembre</b>	1,948	46,393	22,723
<b>Octubre</b>	2,236	41,273	20,480
<b>Noviembre</b>	2,796	43,555	19,972
<b>Diciembre</b>	5,731	36,638	23,968

Fuente: Oficina de Inversiones DDT- Oficina de Operación Financiera. Rentabilidad títulos por valoración

## 2.28. Rentabilidad comparada del portafolio de inversiones

[www.shd.gov.co](http://www.shd.gov.co)

Carrera 30 N° 25-90 Bogotá D.C. Código Postal 111311

PBX: +57 (60 1) 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



El objetivo es comparar la rentabilidad generada en la administración del portafolio de inversión de la SDH frente a la generada por carteras colectivas que gestionan los recursos bajo el Decreto 1525 de 2008 y que componen el Benchmark para 2022.

Para 2022, el cumplimiento de la meta del indicador se logró en 135.96% esto responde al haber alcanzado una rentabilidad promedio en el portafolio administrado por la DDT del 8.34% EA frente a una rentabilidad promedio del 6.13% EA de las carteras colectivas que componen el Benchmark para 2022. Dentro de los datos fundamentales que incidieron en los resultados del portafolio de inversión de la DDT se encuentra la tendencia de la tasa de política monetaria, la cual presentó un incremento durante el año 2022 de 900pb, pasando del 3% al 12% llevando a las entidades financieras a incrementar sus tasas de captación, sumado a esto se complementa con una estrategia de inversión del portafolio de la DDT del 95.70% promedio en disponible, 1.06% promedio en tasa fija, 0.23% promedio en Time Deposit, y 3.00% promedio en IBR.

Para el primer mes de 2022, el cumplimiento de la meta del indicador se logró en 128.47% esto responde al haber alcanzado una rentabilidad en el portafolio administrado por la DDT del 3.61% EA frente a una rentabilidad del 2.81% EA promedio ponderado de las carteras colectivas que componen el Benchmark. El cumplimiento de la meta del indicador en febrero alcanzó 323.19%, dado que la rentabilidad del portafolio administrado por la DDT fue 4.46% E.A. mientras que el Benchmark registró 1.38%. En el último mes del trimestre, marzo, el cumplimiento de la meta fue 211.82%, debido a que la rentabilidad del portafolio administrado por la DDT alcanzó 4.66% E.A. y el Benchmark registró 2.20% E.A.

El portafolio de inversiones administrado por la DDT se mantiene concentrado en cuentas bancarias razón para que las rentabilidades del portafolio se siguen manteniendo estables y al margen de la volatilidad que ha venido afectando a los portafolios en renta fija.

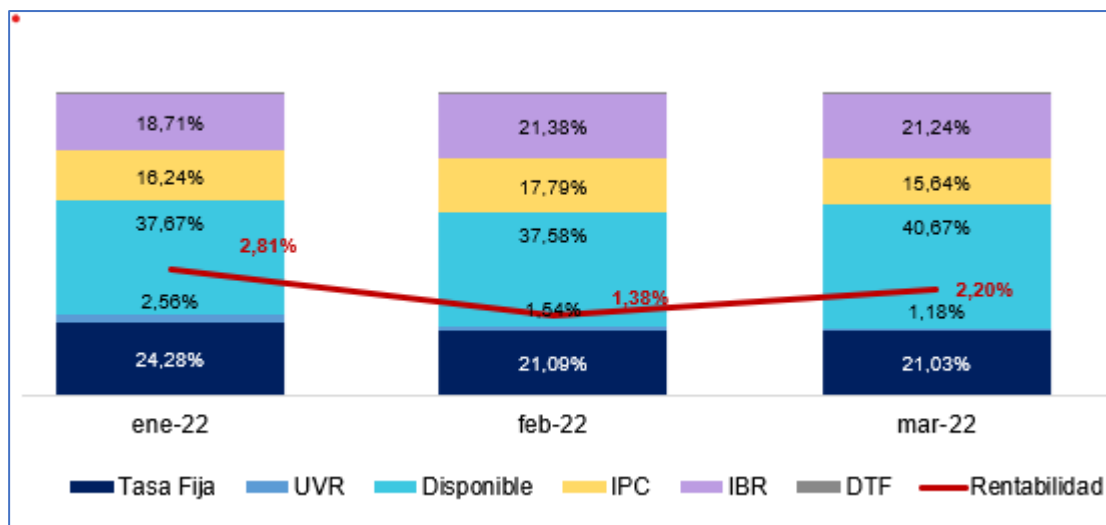
Dentro del marco del objetivo estratégico: “Implementar nuevos estándares de gestión financiera y fiscal orientados a la eficiencia del ingreso y el gasto, que promuevan la diversificación de fuentes en la financiación del Plan de Desarrollo, bajo parámetros de evaluación y seguimiento de riesgos, en un ambiente de control”, se presenta el avance del indicador “Rentabilidad Comparada del Portafolio de Inversiones de la DDT”.

Con el fin de realizar el análisis de rentabilidad comparada para 2021 se adoptó como portafolio de referencia o Benchmark, conformado por las 5 fiduciarias que administran fondos de inversión colectiva sujetas a las mismas restricciones normativas del Decreto 1525 de 2008 aplicables a las inversiones de la DDT, las cuales gestionaban el mayor volumen de recursos administrados al 31-12-2021. Al estructurar la estrategia de inversión y revisar los portafolios de las entidades, se identificó que la Fiduciaria de Occidente con el portafolio Occitesoros, a pesar de ser parte del Benchmark utilizado en el 2021, los resultados de cierre de año la ubicaron en la posición 6, saliendo así del grupo seleccionado

para la referencia del portafolio y dándole el nivel de entrada al grupo a Fiduciaria Bancolombia con el portafolio Fiduexcedentes. Para el 2022, el Benchmark se estructuró teniendo en cuenta las siguientes fiduciarias: Fiduciaria Bogotá S.A., Previsora S.A., BBVA Fiduciaria S.A., Fiduciaria Bancolombia y fiduciaria Davivienda.

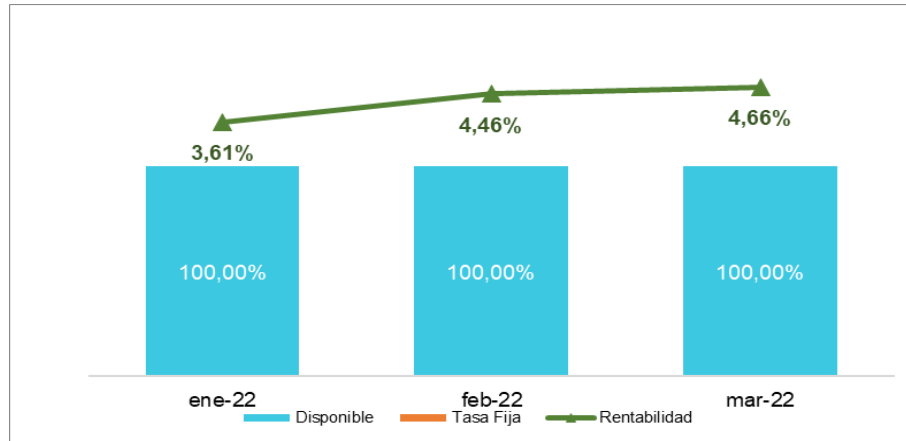
La estrategia implementada en la administración del portafolio de la DDT durante los primeros tres meses del año 2022, estuvo marcada por un perfil conservador atento a las necesidades programadas por las Entidades adscritas al Distrito, que generó resultados positivos en comparación con los obtenidos por el Benchmark, quienes mantuvieron una porción importante de su portafolio en inversiones en deuda pública y privada, asumiendo la volatilidad del mercado y el continuo retroceso de las curvas, en línea con el comportamiento global. Sin embargo, se identificó una clara tendencia de los agentes por recomponer la distribución de las inversiones de sus portafolios, demostrando preferencia por los títulos indexados a la IBR, UVR e IPC, dados los ajustes de las proyecciones de los indicadores, específicamente a los niveles exacerbados de inflación que esperan los agentes del mercado se alcancen durante el primer semestre del año; también, la proporción de participación de recursos a la vista, comparado con el 2021, aumentó significativamente, como mecanismo de refugio ante los movimientos y retrocesos de la curva de renta fija en Colombia que continúan presentándose ante el riesgo de mercado y la alta volatilidad de los precios.

Gráfica  
11 Portafolio Benchmark Concentración y Rentabilidad promedio I trimestre



Fuente: Fichas Técnicas Carteras Colectivas Benchmark - SPFI - Oficina de Inversiones – DDT

Gráfica  
12 Concentración y Rentabilidad promedio portafolio I Trimestre



Fuente: Oficina de Inversiones – DDT

La composición del portafolio de la DDT durante los tres primeros meses del año, fue mantener el 100% de los recursos líquidos, en cuentas bancarias y aprovechar la senda alcista del Banco Central, para incrementar los niveles de rentabilidad en línea con las medidas de política monetaria implementadas, generando así rentabilidades efectivas promedio de: 3.61% en enero, 4.46% en febrero y 4.66% en marzo, equivalente a una rentabilidad promedio del trimestre de 4.24%, es decir 211 puntos básicos por encima de la rentabilidad alcanzada por el Benchmark, que fue 2.13% promedio del trimestre y en cada mes fue: 2.81%, 1.38% y 2.20%, para enero, febrero y marzo respectivamente.

Para abril el cuarto mes de 2022, el cumplimiento de la meta del indicador se logró en 138.24% esto responde al haber alcanzado una rentabilidad en el portafolio administrado por la DDT del 5.82% EA frente a una rentabilidad del 4.21% EA promedio ponderado de las carteras colectivas que componen el Benchmark. El cumplimiento de la meta del indicador en mayo alcanzó 211.99%, dado que la rentabilidad del portafolio administrado por la DDT fue 6.72% E.A. mientras que el Benchmark registró 3.17%. En el último mes del trimestre, junio, el cumplimiento de la meta fue 192.95%, debido a que la rentabilidad del portafolio administrado por la DDT alcanzó 7.66% E.A. y el Benchmark registró 3.97% E.A.

Durante el segundo trimestre del año, la marcada senda de contracción en la política monetaria en todo el mundo, como herramienta de control de la inflación, permitió que las condiciones financieras de los niveles de rentabilidad ofrecidos por las entidades Financieras se ajustaran y dada la gestión de negociación de parte de la Oficina de Inversiones, se generó un spread importante a favor de los recursos de la DDT administrados en cuentas bancarias. Entre tanto, la deuda global marcó niveles de entrada, que permitieron que en el mercado colombiano también se identificaran oportunidades de inversión, razón por la cual se constituyeron cuatro CDT's, de los cuales 3 están indexados a la IBR,

puesto que el mercado espera que se presenten niveles importantes de inflación en los meses siguientes, disminuyendo la exposición a la volatilidad del mercado.

Para julio de 2022, el cumplimiento de la meta del indicador se logró en 188.89% esto responde al haber alcanzado una rentabilidad en el portafolio administrado por la DDT del 9.18% EA frente a una rentabilidad del 4.86% EA promedio ponderado de las carteras colectivas que componen el Benchmark que administran portafolios 1525. El cumplimiento de la meta del indicador en agosto alcanzó 123.52%, dado que la rentabilidad del portafolio administrado por la DDT fue 10.45% E.A. mientras que el Benchmark registró 8.46%. En el último mes del trimestre, septiembre el cumplimiento de la meta fue 124.77%, debido a que la rentabilidad del portafolio administrado por la DDT alcanzó 10.68% E.A. y el Benchmark registró 8.56% E.A.

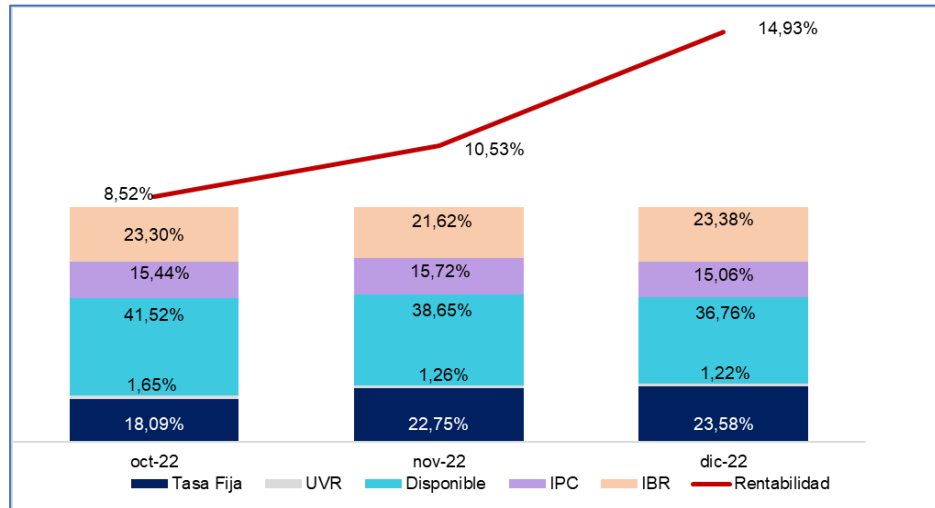
Durante el tercer trimestre del año, continuo la tendencia alcista del dólar y la senda contraccionista en la política monetaria como herramienta de control de la inflación lo que permitió que las condiciones financieras y los niveles de rentabilidad ofrecidos por las entidades Financieras se ajustaran, dada la gestión de negociación de parte de la Oficina de Inversiones, se generó un spread importante a favor de los recursos de la DDT administrados en cuentas bancarias. Entre tanto, la deuda marcó niveles de entrada, permitiendo que identificar oportunidades de inversión, razón por la cual se constituyó un CDT indexado al IBR puesto que el mercado espera que se presenten niveles importantes de inflación en los meses siguientes, disminuyendo la exposición a la volatilidad del mercado. Así mismo se constituyó un Time Deposit por valor de 10 millones de dólares con vencimiento de 90 días con Bancolombia Panamá.

Para el décimo mes de 2022, el cumplimiento de la meta del indicador se logró en 136.27% esto responde al haber alcanzado una rentabilidad en el portafolio administrado por la DDT del 11.61% EA frente a una rentabilidad del 8.52% EA promedio ponderado de las carteras colectivas que componen el Benchmark para 2022. El cumplimiento de la meta del indicador en noviembre alcanzó 120.23%, dado que la rentabilidad del portafolio administrado por la DDT fue 12.66% E.A. mientras que el Benchmark registró 10.53%. En el último mes del trimestre, diciembre, el cumplimiento de la meta fue 84.13%, debido a que la rentabilidad del portafolio administrado por la DDT alcanzó 12.56% E.A. y el Benchmark registró 14.93% E.A.

Durante el cuarto trimestre del año, la marcada senda de contracción en la política monetaria en todo el mundo, como herramienta de control de la inflación, permitió que las condiciones financieras de los niveles de rentabilidad ofrecidos por las entidades Financieras se ajustaran y dada la gestión de negociación de parte de la Oficina de Inversiones, se generó un spread importante a favor de los recursos de la DDT administrados en cuentas bancarias. Sin embargo, finalizando el trimestre se observó un incremento en la ejecución de pagos por parte de las entidades generando una disminución relevante del valor del portafolio administrado teniendo un efecto directo en la rentabilidad. Así

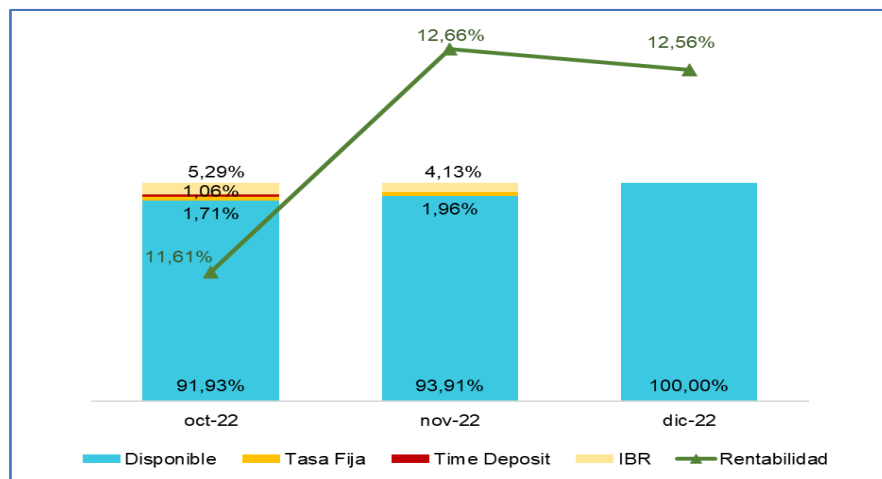
mismo, en este periodo y al finalizar el año se presentó un desembolso de recursos de crédito por parte de la banca nacional aliviando el flujo de caja, gestión realizada por la Dirección Distrital de Crédito Público.

Gráfica  
13 Portafolio Benchmark Concentración y Rentabilidad promedio IV Trimestre



Fuente: Fichas Técnicas Carteras Colectivas Benchmark - SPFI - Oficina de Inversiones – DDT

Gráfica  
14 Concentración y Rentabilidad promedio portafolio IV Trimestre



Fuente: Oficina de Inversiones – DDT



La composición del portafolio, en su mayoría recursos líquidos, permitió mitigar volatilidad y reducir los impactos negativos e inestables del mercado en el periodo en análisis, generando resultados favorables frente a los alcanzados por el Benchmark generando así rentabilidades efectivas promedio de: 11.61% en octubre, 12.66% en noviembre y 12.56% en diciembre, equivalente a 12.28% en el trimestre, es decir 95 puntos básicos por encima de la rentabilidad alcanzada por el Benchmark, que fue 11.33% promedio del trimestre y en cada mes fue: 8.52%, 10.53% y 14.93%, para octubre, noviembre y diciembre respectivamente.

Es necesario precisar que el mes de diciembre el spread fue negativo en 237 PB obedeciendo a una rentabilidad de la DDT de 12.56% frente a la del Benchmark 14.93%, dado que la estrategia de la DDT se enfoca en garantizar la disponibilidad de la liquidez del portafolio de inversión, teniendo como premisa el cumplimiento oportuno de los compromisos de pago adquiridos por Bogotá D.C. razón para incrementar el disponible al 100% en el último periodo de la vigencia; adicionalmente la ejecución de las entidades adscritas se incrementó finalizando el año 2022, llevando a una disminución del valor del portafolio.

De igual forma La estrategia del portafolio durante la vigencia 2022 se estableció con la composición de un perfil de liquidez y títulos, cuyos vencimientos fueron considerados a partir del análisis y estudio de las necesidades de caja expuestas por la oficina de planeación financiera en el flujo de caja de acuerdo con los seguimientos semanales y mensuales establecidos.

De otro lado observamos que las entidades comparables mantienen inversiones promedio del 63% para diciembre de 2022 permitiendo potencializar su causación aprovechando las buenas tasas ofrecidas en el sector financiero. Es importante aclarar que para mantener sus niveles de inversión y teniendo en cuenta la normativa de liquidez instaurada por la Superintendencia se puede evidenciar que no hubo disminución significativa en el valor de los portafolios comparables y podrían permanecer con su perfil de inversión estable; es así como se ve en el último mes del año un cambio de signo en el spread frente al Benchmark.

A continuación, se detalla la composición del portafolio durante el primer trimestre del 2022, para la SDH por tipo de recurso:

Tabla  
40 Composición del portafolio por tipo de recurso I Trimestre

**[www.shd.gov.co](http://www.shd.gov.co)**

Carrera 30 N° 25-90 Bogotá D.C. Código Postal 111311

PBX: +57 (60 1) 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9





Cifras en millones de pesos

Titulos						
	31/01/2023		28/02/2022		31/03/2022	
	Valor	Rent.	Valor	Rent.	Valor	Rent.
Ordinarios	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%

Cuentas						
Tipo	31/01/2023		28/02/2022		31/03/2022	
	Valor	Rent.	Valor	Rent.	Valor	Rent.
Disponible (OI)	\$ 1.325.592	4,18%	\$ 1.265.253	5,07%	\$ 1.318.961	5,91%
Cuentas Maestras Nomina	\$ 42.450	4,01%	\$ 67.526	4,12%	\$ 134.502	5,48%
Maestras Sin nomina	\$ 140.250	4,71%	\$ 141.796	4,79%	\$ 188.874	6,26%
Cuentas Nomina	\$ 231.201	4,11%	\$ 209.875	4,21%	\$ 193.573	5,57%
Rio Bogotá	\$ 905.894	5,06%	\$ 909.336	5,16%	\$ 915.892	6,54%
Infraestructura Transmi.	\$ 243.468	3,58%	\$ 220.000	4,64%	\$ 118.509	6,01%
FFDS - Hospital Usme	\$ 175.623	4,32%	\$ 164.494	4,42%	\$ 160.873	5,79%
FFDS - Hosp. Santa Clara	\$ 250.349	4,32%	\$ 250.746	4,42%	\$ 251.345	5,79%
Destinación Especifica	\$ 505.185	3,88%	\$ 437.160	4,35%	\$ 427.412	5,37%
Terceros	\$ 151.623	4,15%	\$ 150.498	4,33%	\$ 149.222	5,66%
Recaudadoras	\$ 127.273	0,89%	\$ 122.809	1,09%	\$ 134.968	1,17%
Total Cuentas	\$ 4.098.907	4,23%	\$ 3.939.492	4,69%	\$ 3.994.131	5,80%

Divisas						
Tipo	31/01/2023		28/02/2022		31/03/2022	
	Valor	Rent.	Valor	Rent.	Valor	Rent.
Cuentas en USD	\$ 3.711.181	0,20%	\$ 6.588.158	0,20%	\$ 20.561.340	0,79%
USD expresado en COP	\$ 14.632	0,20%	\$ 25.764	0,20%	\$ 77.229	0,79%

Fuente: Oficina de Consolidación DDT - Oficina de Inversiones DDT.

A continuación, se detalla la composición del portafolio durante el cuarto trimestre del 2022, para la SDH por tipo de recurso:

Tabla

[www.shd.gov.co](http://www.shd.gov.co)

Carrera 30 N° 25-90 Bogotá D.C. Código Postal 111311  
PBX: +57 (60 1) 338 50 00 - Información: Línea 195  
NIT 899.999.061-9



#### 41 Composición del portafolio por tipo de recurso IV Trimestre

Cifras en millones de pesos

Títulos						
Tipo	31/10/2022		30/11/2022		31/12/2022	
	Valor	Rent.	Valor	Rent.	Valor	Rent.
Ordinarios	\$ 319.318	12,66%	\$ 244.902	13,31%	\$ -	\$ -

Cuentas						
Tipo	31/10/2022		30/11/2022		31/12/2022	
	Valor	Rent.	Valor	Rent.	Valor	Rent.
ORDINARIOS	\$ 1.515.907	11,65%	\$ 844.289	14,76%	\$ 971.809	14,09%
DESTINACIÓN ESPECÍFICA	\$ 985.641	9,87%	\$ 951.259	11,09%	\$ 661.774	11,26%
TERCEROS	\$ 1.865.235	12,09%	\$ 1.934.364	13,01%	\$ 2.100.301	13,03%
<b>Total Cuentas</b>	<b>\$ 4.366.783</b>	<b>11,44%</b>	<b>\$ 3.729.912</b>	<b>12,91%</b>	<b>\$ 3.733.884</b>	<b>12,99%</b>

Moneda Extranjera						
Tipo	31/10/2022		30/11/2022		31/12/2022	
	Valor	Rent.	Valor	Rent.	Valor	Rent.
Cuentas en USD	\$ 12,60	2,79%	\$ 13,91	3,01%	\$ 58,89	3,38%
Títulos USD	\$ 10,00	3,40%			\$ -	
<b>Total USD</b>	<b>\$ 22,60</b>	<b>3,06%</b>	<b>\$ 13,91</b>	<b>3,01%</b>	<b>\$ 58,89</b>	<b>3,38%</b>

Fuente: Oficina de Consolidación DDT - Oficina de Inversiones DDT.

- Para el primer trimestre de 2020 el servicio de deuda presentó una variación del 73,94% frente al registrado en el último trimestre del año 2019, dado que la programación y pago de los intereses aumentó en \$69.834 millones, situación explicada por la mayor programación de pago de intereses que se tiene prevista para lo corrido de la vigencia de 2020.

#### 2.29. Contratación de deuda

Durante el primer trimestre de 2022 se llevó a cabo la contratación de deuda por valor de COP \$1 billón con base en el requerimiento de la DDT, y finalmente en el cuarto trimestre de 2022 se llevó a cabo la estructuración de operaciones de crédito público por valor de \$1,7 billones, de los cuales fueron desembolsados en el mes de diciembre \$629,333 millones, esto de conformidad con los requerimientos de la DDT, en el primer y cuarto trimestres de 2022. Los anterior se complementó con los desembolsos por USD \$50 millones y USD \$30 millones desembolsados por la IFC (International Finance Corporation) en el marco del contrato de financiamiento del proyecto de extensión de la Av. Caracas Sur, dichos desembolsos se realizaron en el primer y segundo semestre del año.

Por otra parte, durante 2022 se llevó a cabo la evaluación de ofertas de crédito por parte de AFD (Agencia Francesa de Desarrollo) para el financiamiento de las inversiones del Plan Distrital de

Desarrollo asociadas a proyectos verdes, entre ellos el Corredor Verde de la Carrera 7ª; agricultura urbana; y manzanas del cuidado.

En cuanto a la evaluación de proyectos de Asociación Público Privada, la DDCP llevó a cabo la revisión del modelo financiero de la APP El Campin entregando los comentarios preliminares sobre el mismo, tanto al IDRD como representante del Distrito, como al originador. Así mismo se revisó y entregaron los comentarios sobre el modelo financiero de la APP Hospital de Engativá. Cabe destacar que la APP Campin es de origenación privada sin recursos públicos, mientras que la APP Hospital de Engativá es de iniciativa pública.

Es importante resaltar que las nuevas condiciones del mercado de dinero y tasas de interés de política monetaria han encarecido el costo de financiamiento del Distrito en comparación con años anteriores. Las lecturas de mercado realizadas sobre la colocación de bonos del Distrito en conjunto con el agente estructurador, líder colocador, y asesor legal, evidenciaron dificultades para acceder el mercado, explicadas por la coyuntura económica, las altas tasas de interés, y captaciones desde la banca local.

En ese aspecto se encontró que durante el cuarto trimestre de 2022 el mercado de bonos local presentó restricciones de acceso con costos adecuados para emisiones de bonos en el mercado de valores local, como es el caso del Distrito.

Con el fin de sortear las dificultades presentadas se llevó a cabo un monitoreo constante del mercado de dinero, y la incorporación de nuevos proveedores de recursos para la adjudicación de nuevas operaciones de crédito público, con el propósito de optimizar el costo financiero para el Distrito.

### 2.30. *Capacidad de Pago*

- Para el primer trimestre de 2022 los intereses pagados y causados presentaron un aumento de \$220,432 millones de pesos en relación al último trimestre de 2021, explicado principalmente por los intereses efectivamente pagados y una mayor programación de pago de intereses para todo el año 2022, lo cual contrasta con el último trimestre del año 2021 donde el valor de los intereses es el efectivamente pagado.
- Al cierre del mes junio, el indicador de capacidad de pago se ubicó en el 4,40%, por el pago de intereses realizado en el segundo trimestre del año; es importante mencionar, que el indicador se encuentra por debajo del límite establecido (40%) en la Ley 358 de 1997.

- Para el tercer trimestre de 2022 los intereses de la deuda presentaron un aumento de \$3.940 millones frente al dato registrado el trimestre anterior y una variación porcentual de 0.90% del indicador, por la dinámica de la programación y pago de los intereses de la deuda. Sin embargo, el indicador sigue registrando un valor distante del límite establecido por la Ley 358 de 1997 y el artículo 30 de la Ley 2155 del 14 de septiembre de 2021 (60%).
- Para el cuarto trimestre, en el cierre de la vigencia del 2022, los intereses de la deuda presentaron un aumento de \$1.654 millones y un aumento de 0.4% en el indicador frente al dato registrado para el tercer trimestre, lo anterior por la dinámica de la programación y pago de los intereses de la deuda. Sin embargo, el indicador sigue registrando un valor distante del límite establecido por la Ley 358 de 1997 y el artículo 30 de la Ley 2155 del 14 de septiembre de 2021 (60%).

### 2.31. *Sostenibilidad de la Deuda*

- En el primer trimestre de 2022 se presentó una variación del 9,4% frente al cierre del trimestre anterior al ubicarse en el 46,7%, debido a que durante el trimestre de análisis el endeudamiento pasó de COP 5,684,336 millones a COP 6,721,361 millones. El incremento del indicador se sustenta por la variación del saldo mensual de la deuda en COP 1,037,025 millones; la cual se compone por el préstamo gestionado con la banca comercial local por valor de COP 1,000,000 millones y COP 37,025 correspondiente a diferencial cambiario y variación de la UVR.
- Este indicador presentó un incremento del 4,67% frente al trimestre inmediatamente anterior (enero 22), ubicándose en el 48,88%; esta variación obedece al desembolso de un crédito con la banca multilateral y a la variación tanto de la UVR como de la TRM para este período. Es importante mencionar, que el indicador se encuentra por debajo del límite establecido en la Ley 358 de 1997 y que fue modificado en la Ley 2155 de 2021.
- En el tercer trimestre de 2022 presentó una variación del 5.61% frente al cierre del trimestre anterior al ubicarse en el 51.63%, debido al aumento de la tasa del IPC la TRM y la UVR. Sin embargo, para el tercer trimestre de la vigencia 2021 el indicador, se ubicó muy alejado del límite establecido por la Ley (100%).

- En el cuarto trimestre de 2022 se presentó una variación del 14% frente al cierre del trimestre anterior al ubicarse en el 42,70%, por la nueva contratación de empréstito con el BBVA, BANCO DE BOGOTÁ, DAVIVIENDSA-FINDETER Y BANCO DE OCCIDENTE por valor de 759 mil millones al corte del 31 de diciembre de 2021. Sin embargo, para el cuarto trimestre de la vigencia 2021 el indicador, continuó ubicándose por debajo del límite establecido por la Ley (100%).

### 2.32. *Endeudamiento como proporción del PIB Distrital*

- Se presentó una variación del 5% en comparación con el cierre del cuarto trimestre del 2021, al pasar de 2,08% a 2,19%; El incremento del indicador se sustenta por la variación del saldo mensual de la deuda en COP 1,037,025 millones; la cual se compone por el préstamo gestionado con la banca comercial local por valor de COP 1,000,000 millones y COP 37,025 correspondiente a diferencial cambiario y variación de la UVR.
- Este indicador presentó una variación 0,05%, al pasar de 2,19% a 2,24% en el segundo trimestre, esta variación obedece al incremento del saldo de la deuda en COP 181,036 millones.
- Para el tercer trimestre presentó una variación de 0.82% con relación al cierre del segundo trimestre del 2021, al ubicarse el indicador en 2.26%, debido al aumento del IPC la TRM y la UVR. Sin embargo, el indicador registra un valor muy por debajo del límite establecido (4%).
- En el cuarto trimestre, a pesar del importante incremento en el saldo de deuda, como consecuencia del desembolso de 759 mil millones de pesos de los bancos BBVA, BANCO DE BOGOTÁ, DAVIVIENDA FINDETER Y BANCO DE OCCIDENTE el cociente de endeudamiento sobre PIB se mantiene dentro del rango admisible del 4% al ubicarse en 2.55%.

### 2.33. *Concentración de vencimientos riesgo de liquidez*

- Este indicador se ubicó en un 0,70% debido a que proporcionalmente hubo una concentración de vencimientos acumulada relativamente baja durante el primer trimestre de 2022, debido a que solo fue necesario pagar COP 64,926 millones en comparación con el ahorro operacional de mediano plazo que asciende a COP 9,217,234 millones. Dentro de los pagos más importantes se encuentran COP 53,202 millones correspondientes a deuda interna y COP 11,724 millones correspondientes a deuda externa.

- Este indicador se ubicó en un 2,39%, debido a los pagos programados del servicio de la deuda para el segundo trimestre del año por valor de COP 220,424 millones. Dentro de los pagos se encuentran COP 121.931 millones correspondientes a deuda interna y COP 98,492 millones correspondientes a deuda externa.
- En el tercer trimestre el indicador tuvo una variación importante al pasar del 2.39% a 3.85% por la dinámica de la programación del servicio de la deuda en el transcurso del periodo de análisis el aumento de la IPC, la UVR, y la TRM. Sin embargo, el indicador se mantiene muy por debajo del límite establecido por la Política de riesgos de la Secretaría de Hacienda (máximo el 20% para el Riesgo de Liquidez).
- Finalmente, en el mes de junio del 2022 se obtuvo autorización de un cupo de endeudamiento hasta \$11,75 billones que incorporan \$5,8 billones adicionales a lo no comprometido del Acuerdo 781 de 2020. De esta manera, se cuenta con la herramienta legal / financiera para financiar las inversiones del Plan de Desarrollo 2020 – 2024.

#### 2.34. *Dictamen de razonabilidad Estados Financieros Consolidados del Sector Público Distrital*

Mantener el dictamen razonable con salvedad sobre el proceso de elaboración y consolidación de la información contable de los Entes y las Entidades Públicas Distritales, es un logro que refleja unas finanzas sanas. Y que se cumplió al 100%. Dado que se obtuvo de la Contraloría el dictamen razonable para Bogotá D.C., mas específicamente razonable con salvedad para Sector Gobierno Distrital y razonable con salvedad para Sector Público Distrital.

Durante el segundo trimestre la Contraloría de Bogotá realizó auditoría sobre el proceso de preparación y consolidación de la información contable distrital y emitió dictamen a los Estados Financieros Consolidados con corte a 31 de diciembre de 2021. Las observaciones y salvedades incorporadas en el Informe emitido por la Contraloría de Bogotá no implicaron definir un plan de mejoramiento.

#### 2.35. Estados financieros consolidados oportunos

Este indicador busca efectuar seguimiento a la característica de oportunidad establecida para los Estados Financieros Consolidados del Distrito Capital. El cual se cumplió en el 100 %.

De acuerdo con los plazos establecidos por la CGN, la DDC presentó los Estados Financieros de la siguiente manera:



En el primer trimestre, el 15 de febrero de 2022 se reportó vía sistema CHIP de la CGN la información contable consolidada de Bogotá D.C. con corte a 31 de diciembre de 2021, en tanto que los Estados Financieros Consolidados fueron reportados el 28 de febrero de 2022. Con lo anterior, se cumplió al 100% la meta de este indicador para el primer trimestre. (Ver Anexo A-Tema No.2)

En el segundo trimestre se entregó oportunamente la información así: (i) información contable consolidada de Bogotá D.C. con corte a 31 de marzo de 2022, con cargue exitoso en el sistema CHIP de la CGN el día 29 de abril de 2022 (Ver Anexo A-Tema No.2). (ii) Los Estados Financieros Consolidados del Sector Gobierno Distrital y Sector Público Distrital con corte a 31 diciembre de 2021 fueron reportados a la Contraloría de Bogotá a través de la herramienta SIVICOF, con el apoyo de la Oficina de Control Interno, el 29 de abril de 2022.

Para el tercer trimestre se entregó oportunamente la información de acuerdo con los plazos establecidos así: (i) información contable consolidada de Bogotá D.C. con corte a 30 de junio de 2022, con cargue exitoso en el sistema CHIP de la CGN el día 28 de julio de 2022 (Ver Anexo A-Tema No.2).

Culminando la vigencia, se entregó oportunamente la información así: (i) información contable consolidada de Bogotá D.C. con corte a 30 de septiembre de 2022, con cargue exitoso en el sistema CHIP de la CGN el día 29 de octubre de 2022 (Ver Anexo A-Tema No.2). (ii) Los Estados Financieros Consolidados del Sector Gobierno Distrital y Sector Público Distrital con corte a 30 junio de 2022 fueron reportados a la Contraloría de Bogotá a través de la herramienta SIVICOF, con el apoyo de la Oficina de Control Interno, el 29 de septiembre de 2022.

#### 2.36. Materialidad de saldos por conciliar del Sector Público Distrital obtenida.

El objetivo es calcular la materialidad de los saldos por conciliar de los Estados Financieros del Sector Público Distrital. El cual obtuvo un cumplimiento de 101,59%.

La periodicidad de este indicador es semestral (diciembre y junio), de acuerdo con la entrega de información a la Contraloría de Bogotá D.C. los Estados Financieros del Sector Público Distrital con corte a 31 de diciembre de 2021 se presentaron en el segundo trimestre de 2022, por lo cual en abril se realizó el cálculo del indicador con base en los saldos por conciliar y el activo consolidado, obteniendo un 99,74% de saldos conciliados, frente a la meta del 98% prevista, es decir, los saldos por conciliar representan el 0,26% considerándose una cifra positiva por ser menor del 2% de materialidad prevista.

Con corte a 30 de junio de 2022 los Estados Financieros del Sector Público Distrital se presentaron en el cuarto trimestre de 2022, por lo cual en septiembre se realizó el cálculo del indicador, con base en los saldos por conciliar y el activo consolidado, obteniendo un 99,37% de saldos conciliados, frente a la

meta del 98% prevista, es decir, los saldos por conciliar representan el 0,63%, siendo una cifra positiva, frente al 2% de materialidad prevista.

De acuerdo con lo anterior, se concluye que para la vigencia 2022 con base en los saldos por conciliar y el activo consolidado de los Estados Financieros del Sector Público Distrital, se obtuvo un índice de materialidad promedio del 99,56% de saldos conciliados frente a la meta del 98% prevista, con un cumplimiento del indicador del 101,59%.

### 2.37. Calificaciones de riesgo

La obligatoriedad de la calificación de Bogotá D.C. como sujeto de crédito se encuentra contenida en el artículo 16 de la Ley 819 de 2003 el cual dispone que “Para la contratación de nuevos créditos por parte de Distritos, Departamentos y Municipios, será requisito la presentación de una evaluación elaborada por una Sociedad Calificadora de Riesgos vigilada por la Superintendencia Financiera de Colombia. Dicha evaluación debe acreditar la capacidad de contraer nuevo endeudamiento”.

Por su parte, el Decreto 2555 de 2010 (artículos 5.2.1.1.3., 2.22.1.1.4. y 2.22.2.1.5.) dispone que el emisor de manera previa deberá acreditar la calificación de los valores objeto de la oferta de emisión ante la Superintendencia Financiera de Colombia.

De acuerdo a lo anterior, se debe mencionar que para cualquier tomador de deuda o emisor de títulos, es importante obtener una calificación, dado que ésta constituye una estimación razonable de la capacidad de pago de las obligaciones a cargo del calificado, o, del impacto de los riesgos que está asumiendo el calificado, según sea el caso, lo cual ofrece mayor transparencia y seguridad a los prestamistas e inversionistas, permitiendo al tomador de deuda o emisor de títulos conseguir recursos en el mercado financiero o de capitales en condiciones óptimas de plazo y tasas de interés.

### 2.38. Reportes de Calificación Nacional

Durante el primer trimestre de 2022, la agencia Value and Risk realizó la revisión inicial para calificar a Bogotá D.C. como sujeto de crédito y la calificación del programa de emisión y colocación de bonos de deuda pública interna PEC, reunión que se llevó a cabo el día 13 de enero con todo el equipo de la Secretaría Distrital de Hacienda. El día 31 de enero de 2022, Value and Risk emitió la calificación inicial de Bogotá Distrito Capital donde decidió: i) Asignar la calificación AAA (Triple A), con perspectiva estable, para la Capacidad de Pago de Largo Plazo; ii) Asignar la calificación VrR 1+ (Uno Más) a la Capacidad de Pago de Corto Plazo. Así mismo, asignó la calificación AAA (Triple A), con perspectiva estable, a la Capacidad de Pago de la Emisión y Colocación de Bonos de Deuda Pública Interna de Bogotá Distrito Capital hasta por \$9,65 billones.

En el segundo trimestre de 2022, la calificadora BRC Ratings realizó la revisión de la calificación nacional, donde se elaboró un cuestionario y presentación con las preguntas solicitadas para su análisis,



por lo que se espera que, al finalizar el mes de julio, la agencia publique la actualización de la calificación. Adicionalmente, la agencia calificadora Fitch Ratings realizó la revisión de la calificación nacional, de esta manera, el día 14 de junio de 2022 la calificadora afirmó el grado de calificación nacional de largo y corto plazo de Bogotá Distrito Capital en 'AAA (col)' y 'F1+(col)' respectivamente y con perspectiva estable. Adicionalmente, ratificó la calificación nacional de largo plazo del Programa de Emisión y Colocación de Bonos de Deuda Pública en 'AAA (col)'. Vale la pena mencionar que, el día 15 de junio finalizó el contrato suscrito con dicha agencia y de acuerdo con la metodología, la calificación fue retirada el día 23 de junio de 2022.

Durante el tercer trimestre, el día 28 de julio de 2022 la agencia calificadora BRC Ratings realizó la revisión de la calificación nacional, donde se confirmó la calificación de deuda de largo plazo del Programa de Emisión y Colocación de bonos de deuda pública interna de Bogotá D.C. de AAA, y se confirmó también la calificación de capacidad de pago de AAA de Bogotá D.C. como emisor. De esta forma, al cierre del mes de septiembre de 2022, en el contexto nacional, Bogotá D.C. cuenta con calificaciones vigentes por parte de las Agencias Calificadoras Nacionales BRC Ratings y Value and Risk. Por consiguiente, al cierre del cuarto trimestre de la vigencia 2022, el Distrito cuenta con la máxima calificación a escala local tanto en el largo como en el corto plazo (AAA).

#### 2.39. Reportes de Calificación Internacional

Dada la decisión tomada durante el año 2021 de mantener una sola calificadora de riesgo internacional, se continuo manejando la agencia Moody's Investor Service para renovación de la calificación hacia el mes de octubre de 2022.

Durante el cuarto trimestre la calificadora Moody's Investor Service y con certificado del 2 de octubre de 2022, el Distrito Capital cuenta con calificación Baa2. Donde menciona que: "El perfil crediticio de Bogotá, Distrito Capital refleja una economía local diversificada, la cual respalda su fuerte recaudación de ingresos propios y su sólida liquidez. así mismo, mantuvo la perspectiva estable. El perfil crediticio de Bogotá, expresado por la calificación Baa2 estable, refleja una evaluación del riesgo crediticio base (BCA, por sus siglas en inglés) de baa2 y una alta probabilidad de apoyo extraordinario del Gobierno Nacional en el caso de que la ciudad enfrente un fuerte estrés de liquidez".

#### 2.40. Gestión con entidades de la banca comercial local

Durante el año 2022, se mantuvo la relación comercial con las siguientes entidades Financieras y de la banca comercial local tales como: Findeter, Davivienda, Bancolombia, Banco de Bogotá, BBVA, ITAU, Banco de Occidente, Banco Popular, Corporación Financiera de Desarrollo Nacional, estas entidades realizaron propuestas de crédito al Distrito para el otorgamiento de créditos. El Banco Santander fue invitado pero no presento ninguna oferta para la ciudad.



Entre los meses de octubre y diciembre de 2022, producto de la invitación a las entidades financieras para presentar una oferta en firme para el otorgamiento de un crédito para Bogotá Distrito Capital, se obtuvo el siguiente resultado:

BBVA:	\$146.000 millones.
Banco de Bogotá:	\$283.333 millones
Davivienda – Findeter:	\$200.000 millones
Banco de Occidente:	\$130.000 millones
Bancolombia:	\$1 billón

Los procesos contractuales en el otorgamiento de cada uno de los mencionados empréstitos, se llevaron a cabo sin contratiempos (exceptuando el crédito con Bancolombia que fue gestionado en enero de 2023) todas estas operaciones de crédito se realizaron con estricto cumplimiento a las normas y procedimientos exigidos, con acompañamiento jurídico, sin presentarse salidas no conformes.

#### 2.41. Renovación de la Calidad de Emisor Conocido y Recurrente ECR

La calidad de Emisor Conocido y Recurrente le fue otorgada al Distrito el 14 de diciembre de 2020 y esta debe ser renovada dentro de los primeros cuatro meses de cada año, es así como la DDGP mediante el Asesor de la Dirección inicio los trámites para su renovación desde el mes de marzo del año 2022, y dicha calidad de Emisor Conocido y Recurrente fue ratificada por tercer año consecutivo por la Superintendencia Financiera el 4 de mayo de 2022.

La calidad de ECR permite al Distrito acudir de forma expedita al mercado público de valores, y aprovechar las ventanas de oportunidad que este presente para financiarse a largo plazo a través de la emisión de bonos de deuda pública interna. Por otra parte, la calidad ECR permite la inscripción automática de los valores emitidos por el Distrito en el Registro Nacional de Valores y Emisores RNVE, así como llevar a cabo la colocación de bonos tan solo dos días hábiles después de radicar los documentos de solicitud de autorización de cualquier emisión ante la Superintendencia Financiera de Colombia.

El Distrito, es la única ciudad en Colombia en contar con la calidad de ECR y le es aplicable el régimen especial de inscripción automática de sus bonos previsto en los numerales 5.2.2.1.12 y 5.2.2.1.13 del Decreto 2555 de 2010 y debe seguir las instrucciones especiales para emisiones realizadas por emisores conocidos y recurrentes establecidas en los numerales 6.4 y 6.5 del Capítulo II del Título I de la Parte III de la Circular Básica Jurídica.

Lo anterior brinda mayor seguridad a los inversionistas sobre la transparencia del Distrito como emisor de valores y facilita el acceso a financiamiento para proveer bienes públicos a los habitantes de Bogotá Distrito Capital.

**[www.shd.gov.co](http://www.shd.gov.co)**

Carrera 30 N° 25-90 Bogotá D.C. Código Postal 111311

PBX: +57 (60 1) 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9



## 2.42. Gestión para emisión de bonos de deuda pública interna en el marco del PEC.

Durante el cuarto trimestre del 2022 se adelantó el Road Show para la emisión de bonos ordinarios del Distrito en el marco del programa de emisión y colocación de bonos (PEC) con el fin de colocar hasta \$1 billón de pesos en el mercado de valores local. El Road Show contó con la participación de las Administradoras de Fondos de Pensiones (AFP), aseguradoras, y algunos fondos de inversión colectiva. No obstante, dada la coyuntura del mercado de valores local y mejores condiciones ofrecidas en el crédito bancario se decidió aplazar la emisión de bonos esperando mejores condiciones de mercado.

Además de las sesiones de Road Show con los potenciales inversionistas se llevaron a cabo cuatro lecturas de mercado por parte del Agente Estructurador Líder Colocador y Asesor Legal del Distrito, en ellas se determinó que las condiciones de mercado de bonos eran menos favorables que las ofrecidas por otras fuentes de financiamiento como el crédito bancario local y la banca multilateral.

## 2.43. Avances en gestiones con Banca Multilateral

### 2.43.1. Seguimiento Contractual IFC

En el 2022 se gestionaron los dos últimos desembolsos del Contrato IFC 38347 – Caracas Sur, el primero se realizó el 10 de mayo de 2022, por USD30.000.000, convertidos a pesos a una tasa fija de negociación con base en la TRM del 09 de mayo de 2022, correspondiente a COP 4.053,93, para un total de COP 121.617.900.000,00 y con una tasa de interés fija de 11,05%, y el segundo se realizó el 16 de diciembre de 2022, por USD50.000.000, convertidos a pesos a una tasa fija de negociación con base en la TRM del 15 de diciembre de 2022, correspondiente a COP 4.778,28, para un total de COP 238.914.000.000,00 y con una tasa de interés fija de 13,75%. En el trámite de estos dos desembolsos se solicitó el waiver sobre la comisión de compromiso de los vencimientos de junio y diciembre del crédito IFC 38347 argumentando que la Secretaría lleva tiempo solicitando estos desembolsos desde el año 2021, los cuales IFC retrasó hasta el cumplimiento o un mayor avance del plan de reasentamiento del crédito anterior IFC39772, estos waiver fueron concedidos y por tanto no hubo pago de comisión de compromiso por valor de USD314.306 en la vigencia 2022.

Los proyectos de inversión que financia el IFC 38347 e IFC39772 aún se encuentran en ejecución, por tanto, existen compromisos pendientes de información sobre los avances del Plan de acción social y ambiental que remite directamente al IDU. Dentro de los compromisos del último desembolso del IFC 38347 del 16/12/2022.

quedó el cumplimiento del cierre de brechas del plan de reasentamiento del contrato IFC 39772 y la terminación de este en el IFC 38347, para ello se estableció un acuerdo entre las partes con las actividades a desarrollar.

Adicional a estos dos contratos, la administración tiene suscrito otro contrato, el IFC26473 el cual está en la fase de amortización. Los tres contratos presentan cláusulas de remisión de información financiera con periodicidad trimestral para los cortes de marzo, junio, septiembre y periodicidad anual al corte del cierre de vigencia los cuales se enviaron oportunamente. Durante el primer semestre de 2023 se tramitarán el cambio de la Libor en el clausulado de estos contratos, dado que esta tasa cotizara hasta junio de 2023.

#### 2.43.2. Seguimiento contractual banca Comercial Externa con garantía de la Agencia Multilateral de Garantía de Inversiones - MIGA

Incluimos en este numeral el crédito externo con BBVA España con garantía MIGA, dado que la SBMO se encargó del proceso contractual y posterior cumplimiento contractual. Los recursos del contrato préstamo 210534 del 17 de noviembre de 2021, por COP 1 billón, que está ejecutando la secretaria de salud en cuatro proyectos de inversión para fortalecer el sistema de Salud Distrital, especialmente a través del fortalecimiento de la infraestructura y dotación del sector salud y mejorando el bienestar de los habitantes de Bogotá D.C. De acuerdo a las reuniones de seguimiento de la ejecución presupuestal con la Directora de Planeación Sectorial de la DDS, la ejecución acumulada de los recursos del crédito al cierre de la vigencia 2022 llega al 67,9% representando el 100% de los recursos programado en el periodo 2020-2022.

Trimestralmente se remite la información contractual financiera y un certificado de cumplimiento al plan de acción ambiental y social. Este último requisito no se ha presentado en los últimos trimestres, dado que tres ítems del plan A&S presentan unas fechas puntuales de cumplimiento vencidas, como es la contratación del consultor ambiental y social certificado y dos ítems relacionados al apoyo de este consultor. Dado que el proceso está a cargo de la oficina de adquirentes de MIGA, quien se comprometió a costear con recursos de cooperación la contratación y pago del consultor, y como el proceso ha presentado demoras MIGA inicialmente otorgo una extensión de los plazos especificados para estos entregables del plan de acción ambiental y social requeridos bajo el Plan de Acción establecido en el Anexo 4B del Contrato, que también se reflejan en el anexo 3 del Acuerdo de Préstamo, informando al prestamista BBVA España de la concesión de estos periodos de gracia en virtud del Contrato de Préstamo. En comunicación de enero de 2023 MIGA informo que esperan finalizar el proceso próximamente.

#### 2.43.3. Seguimiento Contractual CAF

Con CAF se tienen 2 contratos de crédito en etapa de amortización:

I.CAF 4081 “Programa Bogotá Una Gran Escuela”

II.CAF 4536 “Programa de Rehabilitación y Mantenimiento de la Malla Vial de Bogotá D.C.”

En cumplimiento a lo establecido en la cláusula novena de las Condiciones Particulares de Contratación entre el Banco de Desarrollo de América Latina - CAF y Bogotá Distrito Capital, se remitió oportunamente la información financiera establecida con periodicidad trimestral.

Adicionalmente, debido a la necesidad de modificar aquellos contratos que contemplaran la tasa LIBOR, la cual deja de cotizarse definitivamente a partir de junio de 2023, durante el año 2022 se tramitaron, previa autorización de la dirección jurídica de la Secretaría de Hacienda y de la Dirección General de Crédito Público y Tesoro Nacional del MHCP, sendas adendas a los clausulados de los contratos CAF 4081, CAF 4536 y BID 1812, con las respectivas entidades prestamistas. A la fecha la CAF ya determinó la tasa de reemplazo, sustituyendo la LIBOR 6M por Term SOFR 6M más el ajuste (en el caso de operaciones a 6 meses el ajuste que corresponde es de 0,42826%), el margen de las operaciones se mantiene tal y cómo fue definido en los contratos originales.

#### 2.44. Gestiones con la Banca Multilateral y de Fomento

De acuerdo con las metas y objetivos que viene desarrollando la Dirección Distrital de Crédito Público en cuanto a la evaluación permanente y seguimiento de ofertas de financiamiento y oportunidades de mercado, la Subdirección de Banca Multilateral y Operaciones adelantó durante el 2022 gestiones, seguimiento y evaluaciones de nuevas oferta de crédito presentadas por el Banco de Desarrollo de América Latina - CAF, Corporación Financiera Internacional – IFC, Agencia Francesa de Desarrollo – AFD, Banco Mundial, Banco Interamericano de Desarrollo – BID, Banco de Desarrollo Alemán – KFW para financiar diferentes proyectos de inversión del Plan de Desarrollo. Adicionalmente, con garantía MIGA, el BBVA España ha mantenido varios encuentros con la DDCP presentando sus ofertas de financiación actualizadas.

Del proceso anterior y ante la necesidad de recursos para mediados del año 2023, se han adelantado gestiones y trámites con la AFD, que ofreció al Distrito una línea de crédito<sup>2</sup> bajo condiciones muy favorables para apoyar proyectos de impacto beneficioso en el clima y temas de género incorporados en el Plan de Desarrollo Territorial 2020-2024 de la Alcaldía Mayor de Bogotá D.C. Esta agencia realizó en el mes octubre de 2022 una misión de evaluación financiera y crediticia a las finanzas del Distrito Capital, que finalmente derivó en el mes de diciembre con la firma de una Carta Mandato<sup>3</sup> - Crédito AFD. A la fecha se está construyendo una matriz de proyectos susceptibles de financiamiento y se está evaluando esta propuesta contra otras alternativas.

#### 2.45. Conceptos Técnico Contables emitidos oportunamente.

Durante la vigencia 2022 se emitieron diecinueve (19) conceptos dentro del tiempo interno establecido para su emisión. Los Entes y Entidades públicas Distritales que solicitaron concepto fueron: Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá, Terminal de Transporte S.A., Fondo de Desarrollo Local de Chapinero, Instituto de Desarrollo Urbano-IDU, Instituto para la Economía Social-IPES, Unidad

Administrativa Especial de Catastro Distrital, Subred Integrada de Servicios de Salud Norte E.S.E, Secretaría Distrital de Desarrollo Económico, Fondo de Prestaciones Económicas, Cesantías y Pensiones-FONCEP, Secretaría Distrital de Movilidad, Fondo de Desarrollo Local de Suba, Departamento Administrativo de la defensoría del Espacio Público – DADEP, Subred Suroccidente, Unidad Administrativa Especial Cuerpo de Bomberos de Bogotá, Secretaría Distrital de Ambiente, Secretaría Integración Social, Fondo de Desarrollo Local de San Cristóbal y Fondo de Desarrollo Local de Bosa.

- Levantamiento de la contingencia para temas tributarios en Bogotá y reanudación de los plazos para pago de impuestos.
- Propuesta de aumentar la sobretasa a la gasolina y el impuesto a parqueaderos.
- Aprobación en el Concejo Distrital del presupuesto para la ciudad por 23,9 billones de pesos.
- Inconvenientes para el pago a contratistas por la implementación de la plataforma BogData.

#### 2.46. Índice de Desarrollo Institucional - FURAG

Fruto del diligenciamiento del Formulario Único de Reporte y Avance de Gestión - FURAG, se obtuvo la calificación del Índice de Desarrollo Institucional (IDI), donde la Secretaría Distrital de Hacienda alcanzó una calificación de 92.4, lo que constituye un incremento acumulado de 3 puntos frente a la vigencia 2020. Las políticas que presentaron un mayor incremento fueron Defensa Jurídica, Planeación Institucional y racionalización de trámites. Las políticas con mayores oportunidades de mejora son Integridad y Gestión Estratégica del Talento Humano.

En los últimos dos años se ha observado un crecimiento importante en los resultados del IDI; por lo cual, se consideró pertinente actualizar la meta del cuatrienio y de las vigencias 2022, 2023 y 2024, en línea con la tendencia de los resultados y la implementación de nuevas políticas, como lo son la política de gestión de la información estadística, y gestión presupuestal y eficiencia del gasto público. Por lo anterior, durante el tercer trimestre se reprogramó la meta aumentando la magnitud del cuatrienio a 93 de la máxima puntuación de 100.

## 2.46.1. Resultados FURAG y recomendaciones.

Los resultados de la medición del Índice de Desempeño Institucional para el 2021 estuvieron a disposición de consulta por parte del DAFP desde el mes de mayo, donde se pudieron conocer los resultados para la Secretaría Distrital de Hacienda en cuanto a la implementación de las dimensiones y políticas del MIPG. El puntaje general fue de 92,37, subiendo 3 puntos con respecto a la medición para 2020.

Tabla  
42 Resultados IDI

SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA		Δ 19-20	Δ 20-21	Δ Total
Índice de Desempeño Institucional		8,07%	3,60%	11,96%
DIMENSIONES	D1 Talento Humano	10,48%	-2,49%	7,73%
	D2 Direccionamiento Estratégico y Planeación	-7,00%	9,97%	2,27%
	D3 Gestión para Resultados con Valores	7,07%	3,96%	11,30%
	D4 Evaluación de Resultados	-3,75%	7,19%	3,16%
	D5 Información y Comunicación	5,75%	4,06%	10,04%
	D6 Gestión del Conocimiento	8,31%	4,05%	12,69%
	D7 Control Interno	8,87%	1,58%	10,60%
POLÍTICAS	POLÍTICA 1 Gestión Estratégica del Talento Humano	8,32%	-2,18%	5,96%
	POLÍTICA 2 Integridad	12,80%	-2,42%	10,07%
	POLÍTICA 3 Planeación Institucional	-7,00%	9,97%	2,27%
	POLÍTICA 4 Gestión Presupuestal y Eficiencia del Gasto Público	N.A.	N.A.	N.A.
	POLÍTICA 5 Fortalecimiento Organizacional y Simplificación de Procesos	23,37%	-0,73%	22,47%
	POLÍTICA 6 Gobierno Digital	2,17%	3,21%	5,44%
	POLÍTICA 7 Seguridad Digital	-0,89%	3,38%	2,46%
	POLÍTICA 8 Defensa Jurídica	-9,49%	19,48%	8,14%
	POLÍTICA 9 Transparencia, Acceso a la Información y lucha contra la Corrupción	6,42%	4,23%	10,92%
	POLÍTICA 10 Servicio al ciudadano	16,95%	2,73%	20,14%
	POLÍTICA 11 Racionalización de Trámites	8,82%	7,72%	17,22%
	POLÍTICA 12 Participación Ciudadana en la Gestión Pública	12,37%	2,62%	15,31%
	POLÍTICA 13 Seguimiento y Evaluación del Desempeño Institucional	-3,75%	7,19%	3,16%
	POLÍTICA 14 Gestión Documental	3,17%	1,81%	5,03%
	POLÍTICA 15 Gestión del Conocimiento	8,31%	4,05%	12,69%
	POLÍTICA 16 Control Interno	8,87%	1,58%	10,60%
	POLÍTICA 17 Mejora Normativa	N.A.	N.A.	N.A.
	POLÍTICA 18 Gestión de la Información Estadística	N.A.	-0,18%	N.A.

Tabla  
43 Balance resultados Políticas de Gestión y Despemeño

<b>Mejores aumentos 2019-2020</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Fortalecimiento Organizacional (23,37%)</li> <li>Servicio al Ciudadano (16,95%)</li> <li>Integridad (12,80%)</li> </ul>
<b>Mejores aumentos 2020-2021</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Defensa Jurídica (19,48%)</li> <li>Planeación Institucional (9,97%)</li> <li>Racionalización de Trámites (7,72%)</li> </ul>
<b>Mejores aumentos 2019-2021</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Fortalecimiento Organizacional (22,47%)</li> <li>Servicio al Ciudadano (20,14%)</li> <li>Racionalización de Trámites (17,22%)</li> </ul>
<b>Menor Crecimiento 2019-2021</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Planeación Institucional (2,27%)</li> <li>Seguridad Digital (2,46%)</li> <li>Seguimiento y Evaluación (3,16%)</li> </ul>
<b>Decrecimiento 2019-2020</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Defensa Jurídica (-9,49%)</li> <li>Planeación Institucional (-7%)</li> <li>Seguimiento y Evaluación (-3,75%)</li> </ul>
<b>Decrecimiento 2020-2021</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Integridad (-2,42%)</li> <li>Gestión Estratégica del Talento Humano (-2,18%)</li> <li>Fortalecimiento Organizacional (-0,73%)</li> </ul>

Respecto a la Política de Planeación, se contempla un crecimiento importante que se refleja tanto en el puntaje específico de la política como el de la dimensión de Direccionamiento Estratégico y Planeación. Para la medición de 2021 se obtuvo un puntaje de **83,75**, que representa un crecimiento frente al puntaje de 2020 que fue de **76,16**. En cuanto a los índices desagregados de la política, el que presentó mayor crecimiento fue Identificación de mecanismos para el seguimiento, control y evaluación (I12) con un puntaje de **80** y un crecimiento de **10.06%** respecto a 2021. Por su lado, el índice con puntaje más alto es Planeación Participativa (I11) con **88,45** puntos, mientras que los de menor puntaje son Enfoque en la satisfacción ciudadana (I09) y Formulación de la política de administración del riesgo (I10), ambos con un puntaje de 77.44.

Entre las recomendaciones generadas para la entidad se encuentran la identificación de recursos que se asignan para lograr los objetivos definidos en el plan de acción anual, y la relación de este plan con el plan indicativo cuatrienal de la administración, para que de esa manera se puedan seguir mejorando las puntuaciones para las próximas mediciones.



## 2.47. Optimización de procesos

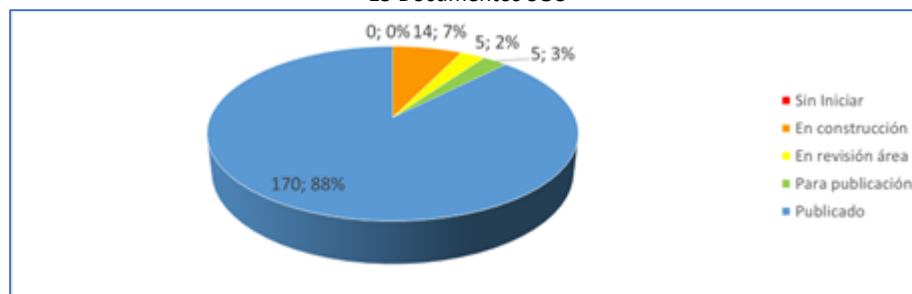
Actualmente la Entidad continua con la optimización de procesos a través del diseño e implementación de macroprocesos que permitan robustecer la capacidad de gestión y por ende la política de Fortalecimiento Organizacional y Simplificación de Procesos, así como la articulación de las diferentes dimensiones y políticas del MIPG con una adecuada gestión por procesos.

En la vigencia, se continuó con la revisión de los procesos asociados a los macroprocesos de Relacionamiento Estratégico, Definición de Presupuesto Distrital, Gestión de Ingresos Distritales y Gestión Contable Distrital; así mismo de acuerdo con el plan de implementación y despliegue se están elaborando por parte de la OAP las propuestas de diagrama de proceso correspondientes, para continuar con la etapa de adecuación del proceso, caracterización y documentación.

El mapa de procesos de la SDH cuenta con 6 Macroprocesos, uno en el nivel estratégico (Relacionamiento Estratégico), 4 en el nivel misional (Definición del Presupuesto Distrital, Gestión de Ingresos Distrital, Gestión del Gasto Distrital y Gestión Contable Distrital) que enmarcan la cadena de valor y uno en el nivel de soporte (Gestión Administrativa), los cuales surtieron la etapa de diseño y se encuentran caracterizados en su totalidad; la siguiente etapa corresponde a la presentación y validación ante las diferentes instancias (responsables de procesos, líderes de macroprocesos, Alta Dirección).

Por su parte, frente a la actualización de los procesos de la SDH, han realizado la transición 28 procesos, conforme con la actual estructura del mapa de procesos. En términos de actualización documental de los procesos, por la implementación del proyecto BogData se han intervenido aproximadamente 194 tipos documentales, entre procedimientos, guías, manuales e instructivos, de los cuales el 90% se encuentran finalizados y aprobados y el 10% se encuentran en proceso de construcción y revisión.

Gráfica  
15 Documentos SGC



#### 2.48. *Sistematización de la administración del SG*

En línea con la modernización tecnológica de la entidad, durante la vigencia 2022 se adoptó una herramienta tecnológica, que permite la administración, organización, gestión, control efectivo y seguro del Sistema de Gestión de la Entidad, lo que involucra actividades tanto administrativas como operativas referentes al SG tales como: Planes institucionales, Administración documental, Mejora, Salidas No Conforme, Medición, Auditorías, Gestión del Cambio, entre otras; permitiendo contar con información adecuada para la toma oportuna de decisiones, implementar acciones tendientes a mejorar la prestación de productos y servicios a los grupos de valor, seguimiento a la gestión de la entidad y adaptación a los cambios.

La implementación de esta herramienta tecnológica incluyó el desarrollo de acciones como transferencia de conocimiento, parametrización de los diferentes módulos del sistema (Documentación, Mejoras, Verificaciones, Indicadores y Planes), la configuración de reportes personalizados para la entidad

#### 2.49. *Auditorías Internas del SGC*

La OAP es líder del procedimiento de auditorías internas del sistema de gestión SG. Para la vigencia 2022 se concluyó con el ciclo de auditoría 2020-2021 y se inició el ciclo 2022-2023. A continuación se describen los elementos del programa de auditorías de 2022:

##### 2.49.1. Objetivos y alcance del programa de auditoría.

Para las dos fases de los ciclos de auditoría 2020-2021 y 2022-2023, se establecieron los siguientes objetivos de auditoría:

- Evaluar la eficacia del Sistema de Gestión de la Calidad (SGC).
- Identificar posibles riesgos en el SGC.
- Preparar la entidad para la auditoría externa.
- Determinar el cumplimiento de los requisitos: Norma ISO 9001:2015, propios de la organización, legales y reglamentarios.

Así mismo, se estableció como alcance para el desarrollo de las auditorías, los procesos aprobados en el CICCI.

Tabla  
44 Programación Inicio del ciclo de Auditoría Interna 2022-2023

Actividades		2022																RESPONSABLES	
		SEPTIEMBRE					OCTUBRE				NOVIEMBRE				DICIEMBRE				
		S1	S2	S3	S4	S5	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3	S4	S1	S2	S3		S4
Planeación de la Auditoría: Actualización del programa de Auditoría Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CICCI																			Oficina Asesora de Planeación, CICCI
Planeación de la Auditoría: (Definición equipo de auditores, definición de procesos, PTT para CICCI, PTT para auditores)																			Oficina Asesora de Planeación
Socialización programa de auditoría, Gestores de Calidad, comité Directivo y auditores							4												Oficina Asesora de Planeación
Capacitación usuario final, módulo Auditoría MIGEMA							4												Equipo coordinador de Auditoría Consultor
Mesa de trabajo Equipo de auditores							11												Oficina Asesora de Planeación
Desarrollo de las auditorías	Inicio de la auditoría						17												Equipo Auditor • CPR-121
	Auditoría en campo																		
	Fin de la Auditoría																		
	Entrega de informe de auditoría a la OAP										11	25							
Formulación de Acciones de Mejora																			Responsables de proceso
Elaboración de informe parcial de la Auditoría Interna																			Oficina Asesora de Planeación

#### 2.49.2. Procesos Auditados y Equipo de Auditores

De conformidad con la priorización presentada al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, se aprobó el ejercicio de auditoría para los siguientes procesos, teniendo en cuenta su grado de criticidad; analizando criterios tales como la recurrencia de procesos auditados, los resultados de las auditorías previas, la importancia de los procesos involucrados, los cambios que pudieran afectar a la organización, la frecuencia de auditoría a cada proceso y el contexto interno y externo de la organización para el presente ciclo de auditorías internas. Para el primer semestre se auditaron xx procesos y para el segundo 11 correspondiente al ciclo 2022-2023 los cuales se presentan en la siguiente tabla:

Tabla  
45 Procesos Auditados 2022 I ciclo

Dependencias	Código	Título documento
DIRECCIÓN DISTRITAL DE CONTABILIDAD	CPR-111	Gestión contable distrital
	CPR-119	Gestión contable shd
DIRECCIÓN DISTRITAL DE PRESUPUESTO	CPR-64	Asesoría y capacitación técnica de presupuesto
DIRECCIÓN DISTRITAL DE TESORERÍA	CPR-106	Administración de liquidez e inversiones
	CPR-107	Gestión de recaudo y legalización
	CPR-109	Pagos
	CPR-128	Gestión de consolidación de operaciones tesorales
	CPR-90	Administración de cuentas bancarias
DIRECCIÓN GESTION CORPORATIVA	CPR-112	Gestión del talento humano
	CPR-116	Gestión de bienes y servicios
	CPR-118	Gestión presupuesto de gastos e inversiones
OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN	CPR-01	Direccionamiento estratégico
OFICINA DE ANÁLISIS Y CONTROL DE RIESGOS	CPR-34	Gestión de las obligaciones contingentes
	CPR-47	Gestión de riesgo financiero
	CPR-76	Administración del riesgo
OFICINA DE ATENCIÓN AL CIUDADANO	CPR-125	Atención al ciudadano
OFICINA DE CONTROL INTERNO	CPR-71	Evaluación del sistema de control interno

Tabla  
46 Procesos Auditados 2022 II ciclo

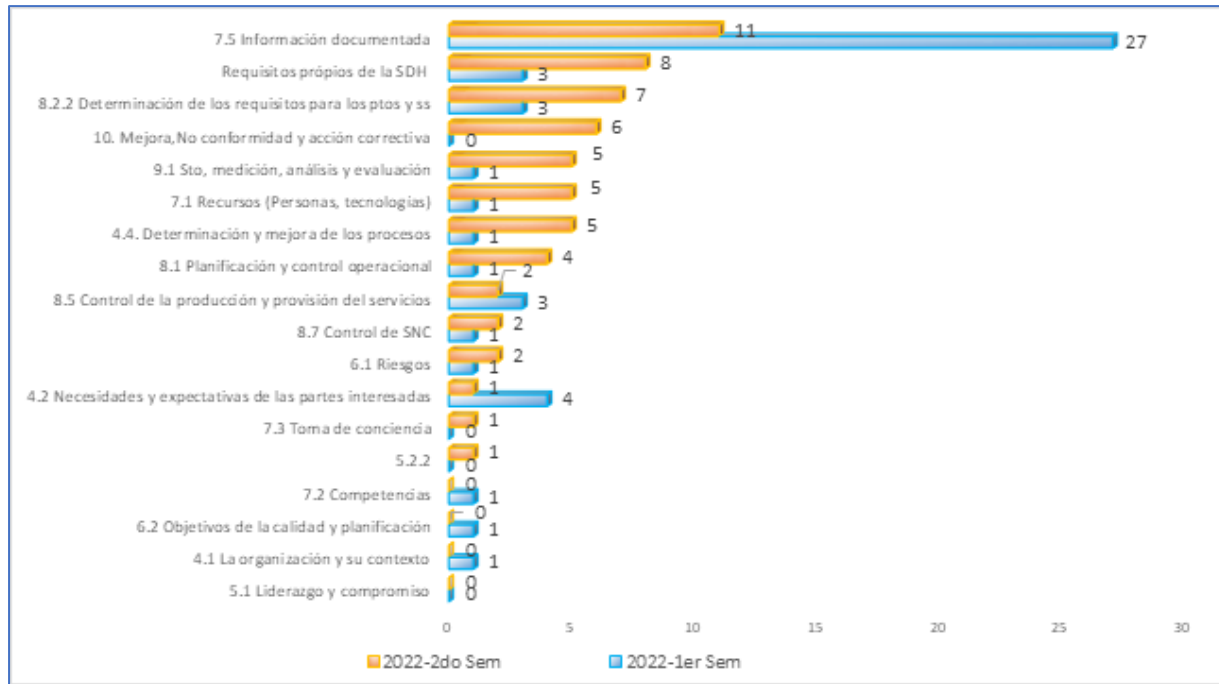
Dependencias	Código	Título documento
DIRECCIÓN DE ESTADÍSTICAS Y ESTUDIOS FISCALES	CPR-101	Análisis de hacienda pública distrital
DIRECCIÓN DE INFORMÁTICA Y TECNOLOGÍA	CPR-121	Gestión estratégica de servicios de TI
DIRECCIÓN DISTRITAL DE COBRO	CPR-110	Gestión de cobro
DIRECCIÓN DISTRITAL DE CRÉDITO PÚBLICO	CPR-103	Administración de operaciones de crédito público
DIRECCIÓN DISTRITAL DE TESORERÍA	CPR-129	Gestión de la planeación financiera para el distrito capital
DIRECCIÓN DE GESTION CORPORATIVA	CPR-117	Gestión ambiental
	CPR-120	Gestión documental
DIRECCIÓN JURÍDICA	CPR-113	Asesoría jurídica
	CPR-115	Adquisición de bienes y servicios
	CPR-36	Defensa jurídica
OFICINA DE CONTROL DISCIPLINARIO INTERNO	CPR-127	Investigaciones disciplinarias

Una vez realizado el análisis de los resultados de las auditorías fueron presentados en el Comité de Gestión y Desempeño, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, al equipo auditor y gestores de calidad, en este análisis se identificó el total de hallazgos, requisitos y el enfoque, así:

FORTALEZAS	NO CONFORMIDADES	OBSERVACIONES	TOTAL, HALLAZGOS
10	31	24	65

Gráfica

16 Recurrencia de requisitos de la Norma ISO 9001 incumplidos



### 2.49.3. Fortalezas identificadas en los procesos:

- Se implementaron las aulas de triage -PAC y el aula de triage - MM Contratación para mejorar la comunicación con los grupos de valor
- El proceso CPR-117 “Gestión Ambiental” cuenta con una comunidad en la red social Yammer, lo cual ha permitido la comunicación e interacción permanente con los funcionarios de la entidad para la socialización de información y divulgación de campañas educativas, entre otros.
- Se realizó un informe diagnóstico de las Acciones de Tutela - AT, en el que se muestra que la inoportunidad o no respuesta a los derechos de petición como la principal causa de las AT (90%) y que el 74% de ellas son relacionadas con asuntos tributarios.

- Elaboración del instructivo 114-I-03 “Cumplimiento de providencias judiciales que ordenen pago o devolución a cargo de la Secretaría” el cual fue realizado en conjunto entre la subdirección Administrativa y Financiera, la subdirección de Cuentas Corrientes y la OACR, con el fin de articularse y gestionar de forma eficiente los pagos y generar menos intereses corrientes y moratorios.
- Se evidenció que la estrategia de financiamiento y la administración del portafolio de deuda pública ejecutada, ha permitido mantener la calificación de riesgo interno para Bogotá en AAA.
- La implementación del proyecto BogData en el módulo de Notificaciones, evidencia controles requeridos para realizar el seguimiento a la recepción, distribución, entrega y retorno de los actos oficiales emitidos por las Oficinas de Cobro Tributario y No tributario de acuerdo con los tipos de notificación definidos en el procedimiento

#### 2.50. Auditoría Externa SGC

Con el fin de determinar la conformidad del Sistema de Gestión y su capacidad para asegurar el cumplimiento de los requisitos legales, reglamentarios y contractuales aplicables, eficacia para asegurar a los grupos de valor que los objetivos específicos son razonablemente logrados, y capacidad para identificar cuando aplique áreas de mejora potenciales, Se llevó a cabo del 8 al 12 de septiembre la Auditoría Externa de recertificación con el ente certificador GLOBAL COLOMBIA CERTIFICACIÓN S.A.S.

Identificando 1 No Conformidad, 6 fortalezas y 3 oportunidades de mejora, como se describe a continuación:

##### **No conformidad:**

*“No Conformidades identificadas Nc 1: Se encontró que la organización no conserva información documentada como evidencia de la naturaleza de las no conformidades y cualquier acción tomada posteriormente, para el caso del incumplimiento por más de dos periodos del indicador “oportunidad en la prestación del servicio”, incumpliendo lo establecido en el instructivo del documento 01-F.16 Acciones correctivas y de mejora y en el numeral 10.2.2. de la NTC ISO 9001:2015.”*

##### 2.50.1. Fortalezas

- CPR-01 Direccionamiento Estratégico: El proyecto de simplificación de la estructura por procesos lo cual permitirá mayor eficiencia en la administración del sistema de gestión e integración de las áreas para la consolidación del enfoque por procesos.

- CPR-123 Gestión del Riesgo y Seguridad de la Información: El contar un proceso estratégico de gestión del riesgo y una oficina que lo lidera, lo que permite contar con un enfoque preventivo en el desarrollo de las actividades de la entidad.
- CPR-01 Direccionamiento Estratégico: La implementación del Software Suite visión empresarial, lo que ha permitido optimizar la gestión documental del sistema de gestión de calidad
- CPR-104 Administración de Activos Especiales: La alineación del Sistema SIEL con el SETIL, lo que permite agilizar y consolidar el trámite
- CPR-104 Administración de Activos Especiales: El proceso de verificación realizado para las certificaciones elaboradas en el proceso de administración de entidades liquidadas o suprimidas CPR-52 lo que permite minimizar al máximo el error en los datos emitidos.
- CPR-104 Administración de Activos Especiales: La definición del tiempo límite 12 días para realizar las respuestas a solicitudes de exfuncionarios para la cual legalmente se tiene 15 días, lo cual permite un mayor índice de oportunidad.
- CPR - 124 Educación Tributaria y Servicio: El lenguaje claro y cumplimiento del protocolo del servicio de canal presencial por parte de los funcionarios que realizan atención al ciudadano, especialmente en el punto de atención del SuperCade Américas, lo cual permite realizar la atención de una manera eficiente y efectiva.

#### 2.50.2. Oportunidades de Mejora

- CPR-123 Gestión del Riesgo y Seguridad de la Información: La gestión de oportunidades más allá de aquellas asociadas a la matriz DOFA, con el fin de garantizar el abordaje completo del enfoque de gestión de oportunidades.
- el registro oportuno de las acciones a tomar para los eventos de riesgo reportados con el fin de facilitar la disponibilidad de evidencia la gestión del mismo.
- CPR-102 Programación presupuestal: El ajuste de la metodología de medición del indicador de plan financiero con el fin de contar con una herramienta que permita realizar seguimiento a la construcción del mismo.

#### 2.51. Encuesta de Satisfacción SDH 2022

El proceso de medición de los niveles de satisfacción de los grupos de valor de la SDH de la vigencia 2022 se culminó durante el tercer trimestre de 2022, con la ejecución de las fases II Recolección de información y conformación de bases de datos y la fase III Análisis de información, producción de resultados y recomendaciones.

A continuación, se presentan los principales resultados por los 4 universos definidos:

**[www.shd.gov.co](http://www.shd.gov.co)**

Carrera 30 N° 25-90 Bogotá D.C. Código Postal 111311

PBX: +57 (60 1) 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9

### 2.51.1. Cliente interno

Corresponde a los servidores de la Secretaría Distrital de Hacienda (funcionarios en todos los niveles y contratistas), que son usuarios internos de los productos y servicios que ofrecen las distintas dependencias.

Gráfica  
17 Satisfacción General Cliente Interno



#### Aciertos:

- Buena atención al usuario (amabilidad, respeto, disposición, compromiso)
- Valoración de las actividades de capacitación

#### Oportunidades de mejora:

- Brindar mayor acompañamiento a las necesidades de las Direcciones por parte de las áreas de soporte (Talento Humano, Tecnología e Información), principalmente enfocado en Oportunidad en las respuestas o asistencia.
- Fortalecer el proceso de capacitaciones que permitan adoptar de manera fácil los procesos que en los que interviene BogData.
- Mayor soporte, acompañamiento a las necesidades de las Direcciones
- Contar con mayor agilidad en los trámites y procesos.
- Dificultades con el manejo de BogData y SAP

### 2.51.2. Externos – Peticionarios

Son todos aquellos ciudadanos que tuvieron una interacción directa con la entidad, a través de derechos de petición, quejas, reclamos, solicitudes, sugerencias u otros trámites especiales. Los

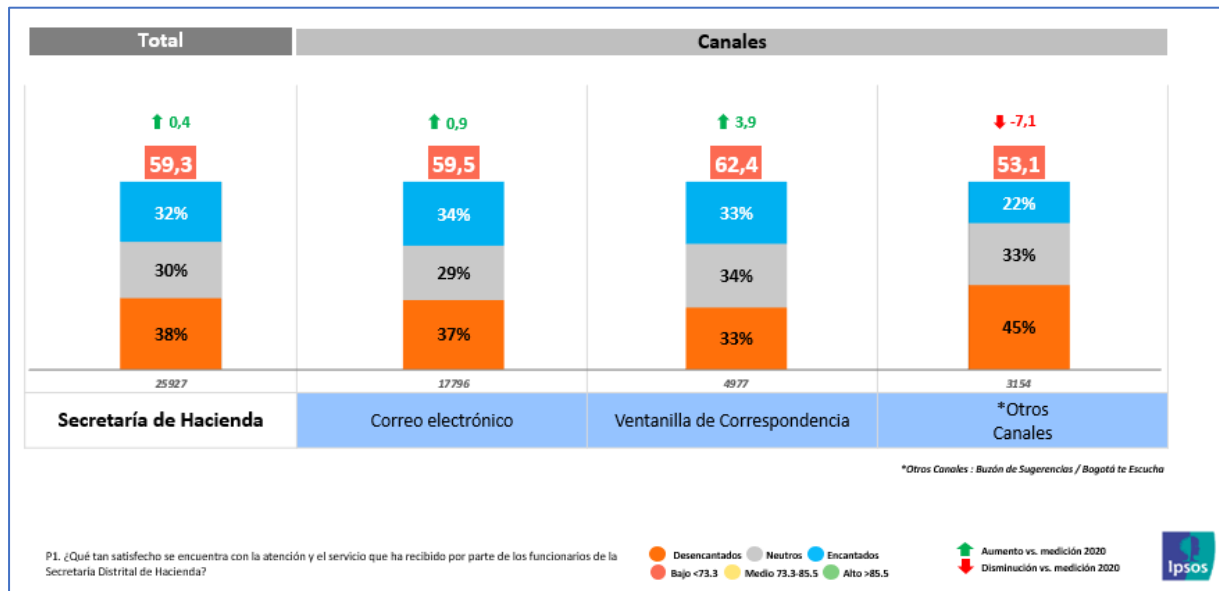
[www.shd.gov.co](http://www.shd.gov.co)

Carrera 30 N° 25-90 Bogotá D.C. Código Postal 111311  
PBX: +57 (60 1) 338 50 00 - Información: Línea 195  
NIT 899.999.061-9



diferentes canales a través de los cuales se pusieron en contacto con la SDH son el buzón, el correo electrónico, el sistema SDQS de Bogotá te escucha o las ventanillas de atención presencial; de un universo de 76.177 se realizaron 397 encuestas efectivas, muestra completa (NC 95% - Esrel 5%).

Gráfica  
18 Satisfacción General Externos – Peticionarios



La Satisfacción en la atención y servicio de los funcionarios de la SDH obtuvo como resultado 59,3. Se encuentra que el usuario espera información clara y útil a la que pueda acceder de manera rápida y efectiva sin importar el canal al cual acuda. Esta se convierte en una oportunidad de mejora con respecto al funcionamiento de los sistemas de información y el fortalecimiento de los canales de atención.

La confianza en la entidad se ve afectada dado a que las respuestas no son claras ni resolutivas generando incertidumbre en el usuario. Por lo que los resultados del nivel de confianza en la atención de PQRS está en 33% totalmente de acuerdo, 31% neutros y 36% totalmente en desacuerdo.

#### Oportunidades de mejora:

- Establecer un protocolo de respuesta unificado definiendo la información mínima que debe recibir el petionario, en términos de tiempos medios y solución a la inquietud.
- Informar de manera clara el status de la petición fue trasladada a otra área o a otra entidad y comunicar los canales donde puede ser consultada la información requerida.

[www.shd.gov.co](http://www.shd.gov.co)

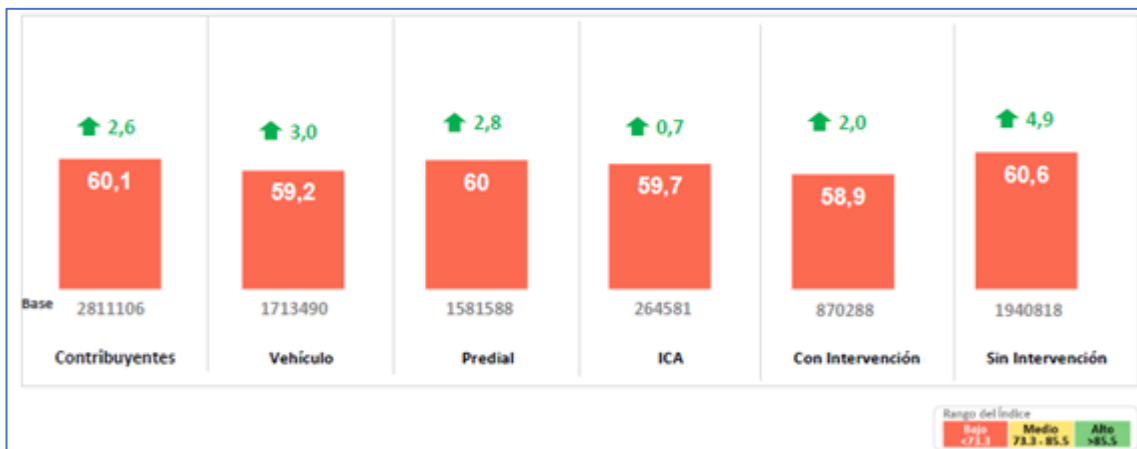
Carrera 30 N° 25-90 Bogotá D.C. Código Postal 111311  
PBX: +57 (60 1) 338 50 00 - Información: Línea 195  
NIT 899.999.061-9

- Fortalecer los mecanismos y procesos de respuesta que permitan solucionar los requerimientos de los usuarios de manera más ágil, efectiva y confiable.

### 2.51.3. Externos – Ciudadanía y contribuyentes

La SDH tiene identificadas en la base única de contribuyentes (BUC) a 3.895.015 personas naturales o jurídicas, de las cuales 2.363 corresponden a grandes contribuyentes. Se realizó análisis por tipo de contribuyente, tipo de impuesto, así como de aquellos que fueron intervenidos por la Dirección Distrital de Cobro; de un universo de 2,8 millones BUC, se realizaron 2.510 encuestas, muestra completa (NC 95% - margen de error 3%).

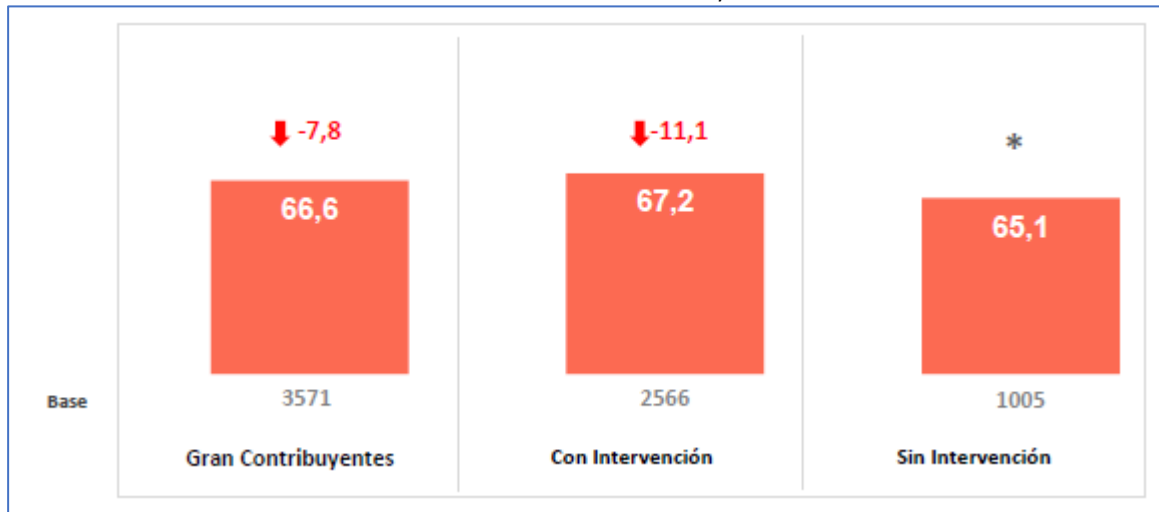
Gráfica  
19 Satisfacción General Contribuyentes



#### Oportunidades de mejora:

- Diagnóstico análisis UX de los canales virtuales con el fin de identificar oportunidades de mejora y mejorar la experiencia del usuario.
- Analizar la transaccionalidad del canal telefónico, identificando los aspectos de mayor casuística para definir cuales son las principales áreas de consulta.
- Analizar y medir los tiempos de respuesta de las interacciones a través de los canales, para tomar acciones en pro de optimizar estos tiempos.
- Implementar IVR para solucionar algunas solicitudes sin pasar a asesor.
- Medir la experiencia de las interacciones de los usuarios con el fin de monitorear temas relacionados al trato, solución, facilidad y satisfacción.

Gráfica  
20 Satisfacción General Contribuyentes

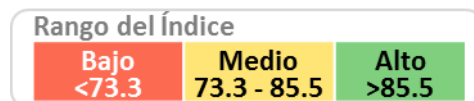


#### Oportunidades de mejora:

- Diagnóstico análisis de la página con el fin de identificar oportunidades de mejora y facilitar la experiencia del usuario
- Realizar mapeos de necesidades y expectativas de los usuarios hacia la página, identificando aquellas funcionalidades críticas y procesos que requieran mayor intervención

#### 2.51.4. Externos – Instituciones

Los usuarios externos institucionales corresponden a las entidades del sector central, descentralizado y los fondos de desarrollo local, con los cuales la SDH mantiene relaciones para temas presupuestales, contables y de tesorería, principalmente.



Cliente Externo				
	SG	Dif.		
<b>Crédito Público</b>				
Acreedores	92,3	↑ 1,2		
Calificadoras	92,7	↑ 19,5		
Emisión de bonos	92,5	-		
<b>Contabilidad</b>				
CPR 111	87,0	↑ 1,1		
CPR 119	85,9	*		
<b>Presupuesto</b>	83,8	↑ 3,5		
<b>Tesorería</b>	83,5			
CPR 106	92,3	↓ -7,7	CPR 107	80,7 *
CPR 129	85,3	↑ 6,2	CPR 82	75,8 *
CPR 109 - OGP	84,4	↑ 2,8	CPR 74	75,6 ↓ -7,0
CPR 109 - OOF	81,4	*		
<b>Cobro No Tributario</b>	77,7	↑ 3,7		

## 2.52. Incentivar el uso de Tecnologías de información

Según la meta establecida de esta iniciativa: incrementar en un 7% el uso de herramientas de colaboración y almacenamiento en nube proporcionadas por Office 365 y de la solución BogData entre los funcionarios de la Secretaría Distrital de Hacienda, con incrementos anuales de 3% en la vigencia 2022 y 2% para las vigencias 2023 y 2024. Para el 2021 la meta se determinó con la línea base, de acuerdo al resultado del indicador Índice de uso de las tecnologías de información.

Para la medición se estableció que en Office 365 se toman los usuarios de Sharepoint y One Drive que son aplicaciones de almacenamiento en nube que se consideran con un mayor potencial de crecimiento en usabilidad e impacto para las próximas vigencias; para Bogdata los usuarios internos creados y activos en la plataforma.

Según esta línea base la meta establecida para 2022 es  $80.7\% + 3\% = 83.7\%$ .

El resultado obtenido para la vigencia 2022 es: 91.3 %

Del cual 47.2% corresponde a usuarios activos de Office y 44.1% a usuarios activos de BogData.

Esto representa un porcentaje de cumplimiento de 108.72% de la meta programada para la vigencia.

Desde la SDH se ha incrementado el uso de las carpetas compartidas para facilitar el trabajo colaborativo de todos los funcionarios de la Entidad, esto se ha visto estimulado positivamente gracias a los esfuerzos de la administración en facilitar las modalidades alternativas de laborar como la implementación del teletrabajo.

La solución BogData, en particular desde su componente CRM y ERP, ha permitido la planeación y ejecución de los recursos presupuestales de las Entidades Distritales, lo cual aunado al acompañamiento y entrenamientos a los funcionarios de estas entidades, ha permitido incrementar la base de usuarios activos en la solución.

### 2.53. Implementación Bogdata – ERP - Estabilización del ERP y reportería

Durante el primer semestre se realizaron procedimientos de monitoreo de los componentes de la plataforma, para el manejo y depuración de datos y documentos. Continúa la atención de incidentes a la operación en los frentes del ERP y la implementación de mejoras evolutivas.

Para el segundo semestre se realiza la programación presupuestal 2023 de las entidades distritales. Se inicia cierre de productos de ERP estabilizado. Los contratos 170351 y 170363 completan su plazo de ejecución el 30 de septiembre de 2022. El ERP se encuentra en un 100% de aplicabilidad en el uso de las aplicaciones de: Tesorería, Presupuesto, contabilidad y Terceros por parte de las Entidades Distritales.

Las interacciones con las entidades a través del ERP Bogdata han ido mejorando en su efectividad a medida que se afianza el conocimiento y la curva de aprendizaje se mantiene en crecimiento, sin embargo se presentan situaciones dadas más que todo por la rotación de personal en la entidades distritales que hace que a veces los procesos se hagan más lentos mientras las personas llegan al mismo nivel de conocimiento de las que están substituyendo. El equipo de soporte de la DIT y las áreas de Presupuesto, Tesorería y Contabilidad siempre han estado prestos a cubrir las necesidades de apoyo a las entidades que lo han requerido.

### 2.54. Implementación Bogdata - Core (soporte e interoperabilidad)

Durante el primer semestre se liberaron los impuestos de Sobretasa a la Gasolina y Publicidad Visual Exterior; también se liberaron los impuestos de Delineación Urbana y Vehicular. Se continuó con la Atención de incidentes e implementación de esquemas alternativos para la gestión de impuesto

Predial. Ampliación vencimiento Vehicular y Predial, se aplaza la salida de los impuestos ICA y ReteICA. En proceso *tunning* de los componentes técnicos. Se inicia seguimiento a componentes complementarios de CORE tributario.

Para el segundo semestre se realizan pruebas integrales de ICA y Rete ICA, seguimiento a componentes complementarios finales de CORE tributario, atención de incidentes de vencimientos y escenarios especiales de impuestos y generación de actos en Cobro Coactivo.

Se preparó el inicio de operación del 2023 y se contrató el apoyo requerido para los impuestos que se encuentran en producción: Predial, Vehículos, Sobretasa de la Gasolina, Publicidad Visual Exterior y Delineación Urbana.

Con la terminación del contrato con la Unión Temporal CORE tributario, se suspenden las pruebas de ICA y Rete ICA lo que ocasiona que estos impuestos aún no se gestionen a través de Bogdata. Se toman acciones inmediatas para retomar la implementación de estos productos y poderlos sacar a producción.

## 2.55. Implementación del modelo operacional de BogData y armonización con ITIL

Continuidad de la integración de la metodología de soporte BogData en la mesa de servicios de SHD.

Durante el primer semestre se avanza en la implementación del modelo de soporte con el objetivo de avanzar en la capacitación del equipo interno y que de manera progresiva se vaya tomando control del Soporte de BogData. Se actualizaron los procedimientos de Gestión de Solicitudes, Incidentes, Problemas asociados al CPR 121 de la DIT, en el marco de la implementación de Bogdata. Se publicó la actualización de Gestión de Incidentes en el SGC.

En el segundo semestre se continúa con la actualización de las políticas de operación del procedimiento de Gestión de Solicitudes, asociado al CPR 121 de la DIT y a la política de seguridad de la información de la entidad, en el marco de la entrada del soporte de Bogdata por parte de la entidad. Se avanza en la estructuración de las políticas de operación en el marco del procedimiento de Gestión de Solicitudes, ya que este debe ir alineado con la política de seguridad de la información y el soporte de Bogdata de la entidad.

## 2.56. Soportar la consulta de información en el sistema SiCapital

Durante el primer semestre se llevó a cabo la disposición legados temporales para liquidación Impuestos ICA, rete ICA, predial, vehículos e integración botón de pagos entre SiCapital y BogData. En proceso migración componentes SiCapital (metadato de WCC11g a WCC12c), habilitación interoperabilidad entre BogData y SiCapital, reorganización servidores para despliegue históricos de Si Capital. Se mantiene la interoperabilidad entre BogData y SiCapital para el CORE.

Para el segundo semestre se realiza la reorganización de servidores para despliegue históricos de Si Capital. Se encuentra pendiente ajustar prevalidador de medios y OCR-II. El porcentaje de avance es del 98%.

Con respecto al contrato de soporte Oracle se realizaron las siguientes acciones:

- Prestar los servicios de soporte y mantenimiento para los productos de Hardware y Software Oracle de la Secretaría.
- Pago de la Facturación del Soporte de Hardware
- Activación de soporte de Hardware y Software
- Pendiente Facturación del Soporte de Software por activación de créditos de la Nube (contrato de servicios). El 100% de los módulos del ERP se encuentran aprovisionados y dispuestos como históricos de consulta. Para el componente CORE los impuestos: Sobretasa a la gasolina, Delineación Urbana, Publicidad Exterior, Predial, vehículos, se encuentran disponibles y aprovisionados como históricos de consulta y los impuestos ICA y Rete ICA se mantienen como legados temporales.

Se mantiene la interoperabilidad entre BogData y SiCapital para el CORE.

#### 2.57. Oportunidad en la prestación del servicio

ENERO. Se cumplió y superó la meta establecida, se obtuvo un 98,71%, es un resultado óptimo, de la población total de 2785 se incumplieron los ANS en 36 casos de atención, entre estos están casos de encendidos de equipos y CA UIM Monitoreo la demora de cierre de estos eventos por parte de la SITIC.

FEBRERO. En este mes se obtuvo un resultado de 97,61% bajo el resultado comparado con el mes anterior, de un total de 3346 se incumplieron los ANS de 80 casos, estos se incrementaron por las siguientes categorías: Gestión usuarios. Cuentas usuarios roles, servicios de colaboración (correo, SharePoint), soporte. Movimiento equipos (por cambio de equipos en la entidad esta categoría se colapsa teniendo en cuenta los múltiples movimientos que se deben realizar).

MARZO. Para este mes mejoró el resultado del indicador con un resultado de 98,55% en donde se incumplieron ANS en 49 servicios de un total de 3374, dentro de las categorías que generan este incumplimiento se encuentra CA UIM Monitoreo la demora de cierre de estos eventos por parte de la SITIC y soporte. Movimiento equipos (por cambio de equipo soporte. Movimiento equipos (por cambio de equipos en la entidad esta categoría se colapsa teniendo en cuenta los múltiples movimientos que se deben realizar).

**ABRIL.** Se ha obtenido un resultado excelente para este mes, teniendo en cuenta que se tiene nuevo proveedor de outsourcing de mesa de servicios, lo que nos lleva por lo general a bajar este resultado de cumplimiento.

**MAYO.** Para este mes el resultado del indicador se encuentra por debajo de la meta establecida, pero esta situación se deriva del cambio de outsourcing a mitad de mes de mayo generando cambios en el nivel de atención a los servicios, por motivos de entrega, empalme y transferencia de conocimiento, así mismo la adaptación del nuevo proveedor mientras conoce más a fondo la entidad y sus procedimientos, esto originó inconformidad en los usuarios, la cual se evidencio en las encuestas donde se ratifica que al atención no fue rápida y oportuna. Se espera que en los dos próximos meses se mejoren los resultados.

**JUNIO.** En este mes se esperaba mejorar el resultado del indicador, ya que se continuaba con la curva de aprendizaje del nuevo outsourcing de mesa de servicios, pero el porcentaje obtenido disminuyó, esto obedeció a varios factores que se presentaron y que estaban fuera de alcance para ejercer control, estos fueron:

- Alta rotación de analistas técnicos del proveedor de mesa de servicios.
- La entidad solicitó apoyo de personal técnico en las carpas y piso 3 debido a la reprogramación del calendario tributario.
- Solicitud de apoyo en el concejo de Bogotá

**JULIO.** Teniendo en cuenta que el resultado de este indicador no ha logrado alcanzar la meta establecida, se evidencia para este mes una leve mejora en el resultado comparado con el mes anterior. Los temas que siguen impactando el resultado están relacionados con:

La curva de aprendizaje, la cual ha sido una tarea complicada debido a que con este nuevo outsourcing no hubo retoma de personal, por lo tanto, todo el conocimiento se perdió.

**AGOSTO.** En comparación con el mes anterior el resultado de este indicador incremento en un 0.87%, teniendo en cuenta los resultados de este indicador en los últimos tres meses, que está generando incumplimiento leve, se decide realizar una acción correctiva a finales de agosto comienzos de septiembre, con el objetivo de concientizar a los analistas de la mesa de servicios de la importancia de dar cumplimientos de los tiempos definidos para la atención, toda vez que en la encuesta se refleja esta inconformidad por parte de los usuarios.

**SEPTIEMBRE.** EL plan de la acción implementado a la fecha ha mostrado resultado ya que el indicador ha ido incrementando. El resultado para este mes comparando con el anterior tuvo un incrementó en



1,54%. Se espera ir mejorando en los resultados de los próximos meses, ya que se ha enfatizado a los analistas la importancia de mejorar el resultado y en el cumplimiento de los ANS.

OCTUBRE. En este mes se obtuvo un gran avance en el resultado comparado con el mes anterior, diferencia de 9.7, esto evidencia la efectividad del plan de acción realizado, el objetivo es continuar mejorando los tiempos de solución para que se vea reflejado en la atención y satisfacción del usuario final.

NOVIEMBRE. Se ha mantenido el resultado de este indicador de manera creciente cada mes desde la ejecución del plan de acción, para este mes fue de 1.47% mayor comparado con el mes anterior (noviembre 95.38%-octubre 93.91%). Del total de servicios cerrados 1795, 83 no se solucionaron a tiempo.

DICIEMBRE. Se cierra el periodo con un resultado favorable, pero se evidencia que para este mes volvió a bajar el resultado del indicador, se remite correo a la coordinadora de la mesa para que se tenga en cuenta que el cumplimiento de los ANS es algo muy importante y que retroalimente a los analistas de la mesa de servicios, de manera que se continúe mejorando el resultado del indicador.

Gráfica  
21 Oportunidad en la prestación del servicio



Fuente: MIGEMA

## 2.58. Medición de la experiencia de servicio de soporte técnico ofrecido por la DIT

[www.shd.gov.co](http://www.shd.gov.co)

Carrera 30 N° 25-90 Bogotá D.C. Código Postal 111311

PBX: +57 (60 1) 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9

**ENERO.** El resultado para este inicio de periodo es de 97,40% superando la meta establecida, la percepción del usuario por el servicio prestado de mesa de servicios es satisfactoria, la cultura de responder encuestas ha mejorado, lo que permite tener un resultado más contundente de los indicadores. La inconformidad más relevante hace referencia a la entrega de implementos de trabajo que se relaciona con los cambios de equipos de trabajo.

**FEBRERO.** Para este mes el resultado incremento en un 0.88%, en las encuestas resaltan el buen trato y conocimiento de los técnicos que atienden las solicitudes e incidentes, de la población total de 2030 contestaron por debajo de 4 puntos 35 usuarios, como inconformidad resaltan el incumplimiento en la llegada del analista, comunicación más asertiva, no solución del incidente completamente en servicios de sistemas de colaboración.

**MARZO.** Para este mes el resultado bajo significativamente con un porcentaje de 96,38% de una población total de 2320 contestaron por debajo de puntos un total de 84 usuarios, al revisar los resultados de las encuestas fuera de los casos aislados por incumplimiento en la llegada de los analistas de mesa a dar soporte, se destacan varios inconvenientes por parte del soporte del segundo nivel ingenieros de las áreas por demora en entrega de información bases de datos, incidentes generalizados aplicativos BOGDATA, falla en autenticación usuarios BOGDATA, fallas conexión VPN, Fallas varias en sistemas de colaboración (correo, SharePoint).

**ABRIL.** El resultado se cumplió la meta y subió en un 0.90% comparado con el mes anterior, bajo la cantidad de usuarios que contestaron la encuesta en 51 comparado con marzo. Para este mes calificaron 3 regular las cuales hacen referencian a: Fallas del aplicativo SAP, donde indican que el soporte técnico y los links enviados para el ingreso funcionan a ratos y los procesos se retrasan en un 90%, La respuesta del ticket no correspondía a la solicitud realizada, Cierran el ticket sin contactar al solicitante, y por último una calificación sobre 1, Indica que no se establece comunicación con el solicitante y el mismo lo soluciona

**MAYO.** Para este mes el resultado del indicador se encuentra por debajo de la meta establecida, pero esta situación se deriva del cambio de outsourcing a mitad de mes de mayo generando cambios en el nivel de atención a los servicios, por motivos de entrega, empalme y transferencia de conocimiento, así mismo la adaptación del nuevo proveedor mientras conoce más a fondo la entidad y sus procedimientos, esto originó una calificación de regular, malo, en atención por destreza, oportunidad en la atención. Se espera que en los dos próximos meses se mejoren los resultados.

**JUNIO.** Como se esperaba la perspectiva del usuario final mejoró con respecto al servicio prestado por los técnicos de la mesa de servicios, ya va corrido un mes y medio de adaptación y ampliación del conocimiento de la entidad por parte del outsourcing. En los resultados de la encuesta se evidencia una mayoría en la calificación buena y excelente referente al tema de destreza, conocimiento de los técnicos.



**JULIO.** Como se esperaba la perspectiva del usuario final mejoro con respecto al servicio prestado por los técnicos de la mesa de servicios, ya va corrido un mes y medio de adaptación y ampliación del conocimiento de la entidad por parte del outsourcing. En los resultados de la encuesta se evidencia una mayoría en la calificación buena y excelente referente al tema de destreza, conocimiento de los técnicos.

**AGOSTO.** Para el mes de agosto bajo el indicador en 0,91% comparado con el mes anterior, se decidió realizar a finales del mes de agosto comienzos de septiembre una acción de mejora orientada a los analistas de mesa de servicios. En la encuesta para este mes las calificaciones regulares se enfocan en no hay rapidez ni oportunidad en la atención y poca destreza del analista.

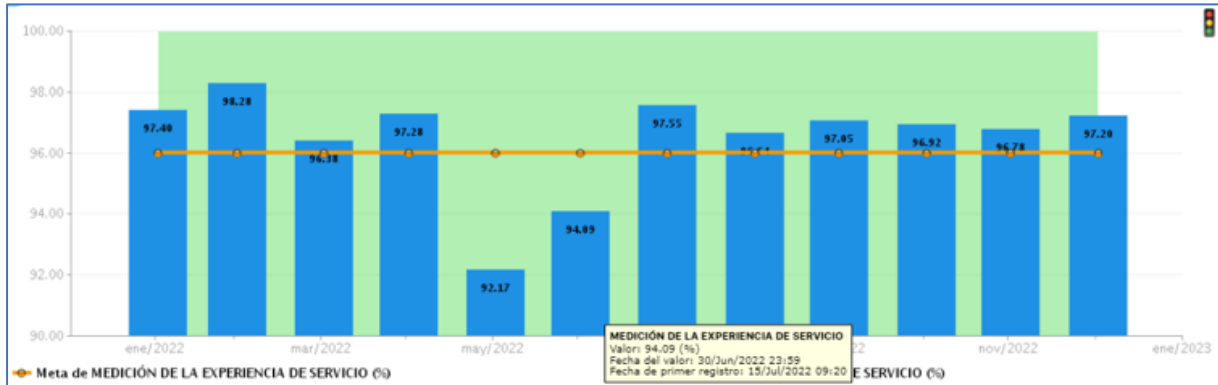
**SEPTIEMBRE.** La acción de mejora realizada evidencia efectividad ya que se ha logrado mejorar el resultado del indicador para este mes, el resultado obtuvo una leve mejoría en el resultado comparado con el mes anterior, las encuestas se contestaron en un 97% y las calificaciones son satisfactorias cubren un 0.95% de la población total de 1679.

**OCTUBRE.** El resultado cumplió la meta establecida, en la encuesta se puede evidenciar la mejora en la atención ya que en la mayoría de los comentarios indican; “excelente servicio, diligente, oportuno, muy eficiente, destreza”

**NOVIEMBRE.** Para este mes el resultado obtuvo resultado de 96,78%, de una población total de 1244, las calificaciones menores a 4 fueron de 40 usuarios, al revisar los comentarios de las encuestas lo más relevante es la demora en la atención, y falta de destreza del analista en la atención, la demora en varios casos corresponde a la demora de atención por parte de segundo nivel y la mayoría de los casos mal calificados corresponden a incidentes, no ha solicitudes.

**DICIEMBRE.** En este mes se cumple y supera establecida 97,20%, resultado que permite evidenciar la mejora continua en la atención para brindar una buena experiencia al usuario final con la mesa de servicios, lo que se evidencia en las respuestas de la encuesta del mes así: Nuestro analista solución su ticket? Para incidentes 222 responden SI, 15 responden NO y 4 NO CONTESTAN. Para solicitudes 540 responden SI, 20 responden NO Y 6 NO CONTESTAN. ¿Le pareció que la respuesta brindada fue rápida y oportuna? Para incidentes 221 responde SI, 13 responde NO y 7 NO CONTESTAN. Para solicitudes 313 responden SI, 10 responden NO y 2 NO CONTESTAN. ¿Se demostró destreza y conocimiento por parte del analista? Para incidentes 190 responden EXCELENTE, 36 responden BUENO y 6 REGULAR. Para solicitudes 297 responden EXCELENTE, 21 responden BUENO y 1 REGULAR.

Gráfica  
22 Medición de la experiencia de servicio de soporte técnico ofrecido por la DIT

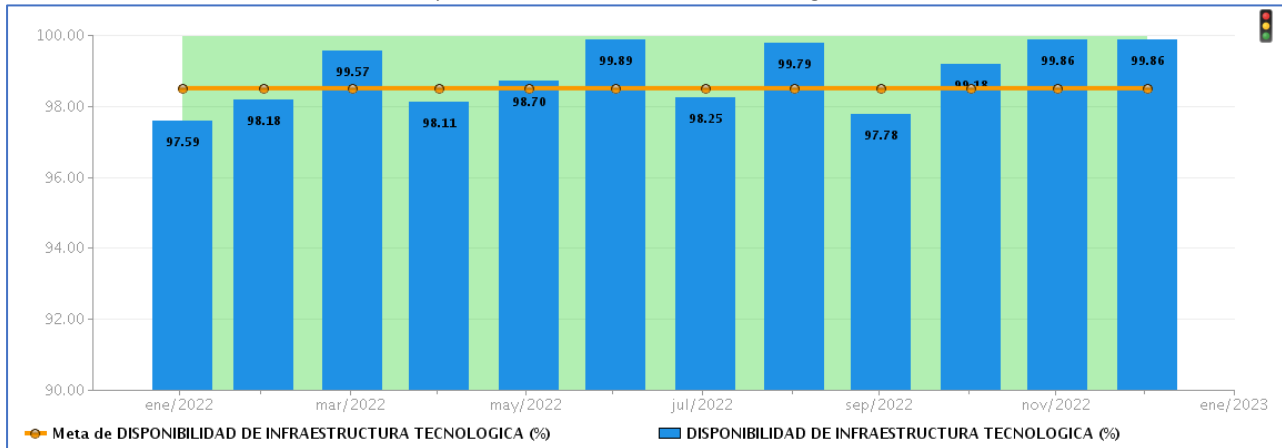


Fuente: MIGEMA

## 2.59. Disponibilidad de Infraestructura Tecnológica

Al medir la disponibilidad de los servicios soportador por la SITIC en el horario laboral de lunes a viernes (excepto festivos) comprendido entre las 7 a.m. y las 4:30 p.m se obtuvo un cumplimiento anual (%): 101.38 %.

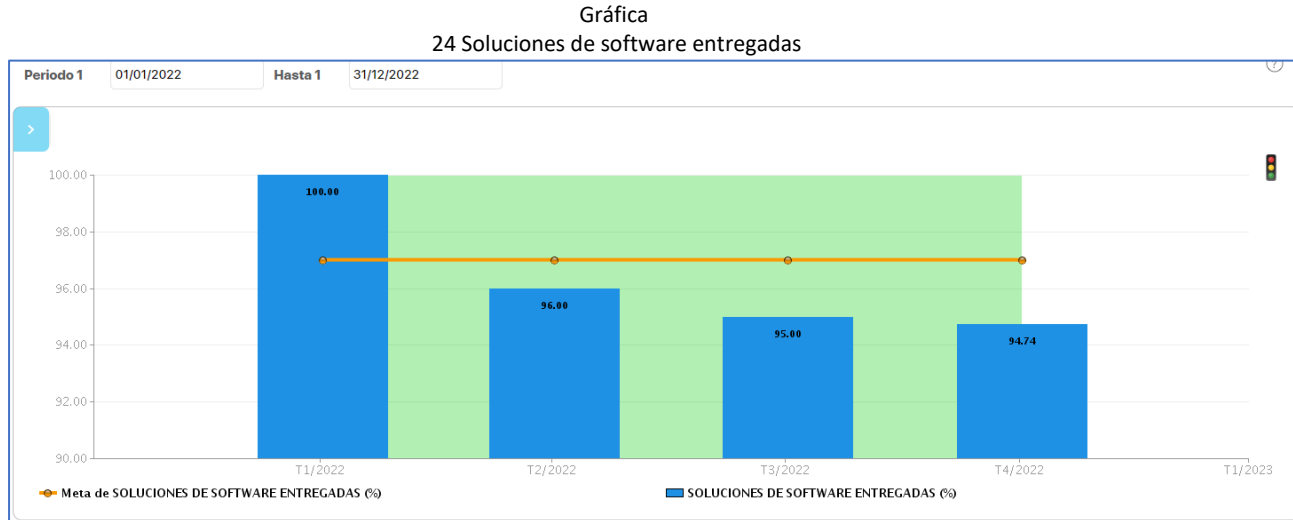
Gráfica  
23 Disponibilidad de Infraestructura Tecnológica



Fuente: MIGEMA

## 2.60. Soluciones de software entregadas.

Haciendo seguimiento a la entrega de las soluciones de software, se registro es siguiente comportamiento:



Fuente MIGEMA

Durante la vigencia 2022 se atendieron requerimientos para el Sistema de Información Si Capital a continuación se describe el detalle por tipo de requerimiento la cantidad de requerimientos programados vs requerimientos ejecutados:

Tabla  
25 Requerimientos atendidos Vs programados en SiCapital

Cálculo del Indicador Vigencia		
Tipo de requerimiento	Requerimientos Programados	Requerimientos Ejecutados
Adición de nueva funcionalidad	3	3
Mantenimiento por mejora	61	60
Falla en la funcionalidad	58	54
Protocolo	17	17
<b>TOTALES</b>	<b>139</b>	<b>134</b>
<b>% DE ATENCION</b>		<b>98,63%</b>

Fuente: [https://shd.gov.sharepoint.com/sites/dsi/SIS/SiCapital/Gestion\\_SOTIC/Indicador/2022/Control\\_rqs\\_atendidos\\_2022.xlsx](https://shd.gov.sharepoint.com/sites/dsi/SIS/SiCapital/Gestion_SOTIC/Indicador/2022/Control_rqs_atendidos_2022.xlsx)

Se atendió en un 96% requerimientos de la aplicación de SIT II, debido a que muchas de sus funcionalidades siguen operativas, hasta tanto entre en operación el CORE Tributario.

Para las demás aplicaciones como OPGET y Consolidación el porcentaje de atención fue de 3,73% los requerimientos atendidos estaban relacionados con actualización de servidor de aplicaciones, migración, un requerimiento de falla en la funcionalidad y otro requerimiento de mantenimiento por mejora.

Dentro de las actividades relacionadas de con las soluciones de software se encuentra las pruebas de calidad, durante la vigencia 2022 se realizaron Pruebas de QA a 75 requerimientos de los 134 requerimientos ejecutados en Si Capital.

A continuación, se describen algunos de los requerimientos que fueron atendidos para los aplicativos del Sistema de Información Si Capital:

#### 2.60.1. Componente tributario – SIT II

- Se dispuso de una ventana en la página web para que los contribuyentes de los impuestos de predial y vehículos de la vigencia 2022, puedan descargar una copia de la factura de sus impuestos en formato PDF.
- Se modificaron las condiciones para otorgar el Descuento Adicional del 1% por actualización de datos, de acuerdo con lo señalado en la Res. 650-2021.
- Se realizó el ajuste en liquidador del Impuesto de Industria y Comercio, para ajustar algunas tarifas para el año 2022, de acuerdo con lo establecido en el Art. 7 del Acuerdo 780 de 2020.
- Se inactivaron las opciones General y Generación de ROPs para todas las vigencias.
- Desactivar el botón Obligaciones Pendientes del módulo de vehículos automotores.
- Se realizó el ajuste para actualizar el mensaje que presenta la Oficina Virtual para quitar impuestos predial y vehículos
- Se realizó el ajuste para el Liquidador ICA para: dar cumplimiento del derecho de habeas data creando un token entre la Oficina Virtual y el Liquidador ICA, Regresar a la versión anterior del liquidador donde se calculan todos los datos de la sección de pagos de ICA y RetelCA.

#### 2.60.2. Componente administrativo – consolidacion

- Se realizó el ajuste para que el sistema permita que los débitos y créditos reportados por los entes de Bogotá DC en el formulario Covid19 sean superiores a los reportados en el CGN001, identificándolos como un error permisible.
- Se realizó el ajuste para que el sistema Bogotá consolida no permita el reporte de subcuentas en el CGN002, que no estén marcadas como recíprocas.

- Se actualizó la versión del servidor de aplicaciones donde se encuentra Bogotá consolida, atendiendo la solicitud de la Subdirección de Infraestructura de TIC.

En lo relacionado con el apoyo técnico para el Sistema de Información Bogdata se adelantaron las siguientes actividades:

#### 2.60.3. Proceso migracion core tributario

- Revisión de plantillas de migración para Delta 6.
- Generación de archivos de Migración para Delta 6.
- Proceso de migración finalizado, se mantiene un proceso de carga de datos para situaciones particulares.

#### 2.60.4. Core

- Se implementa el proceso de interoperabilidad entre BogData y SiCapital para el recaudo de impuestos.
- Se integra el botón de pagos de SiCapital con BogData.
- Se realizan los ajustes requeridos en la funcionalidad de recepción bancos, para la carga de archivos.
- Se identificaron transacciones para carga, aplicación y compensación de pagos de manera individual.

#### 2.60.5. BPC contabilidad

- Apoyo técnico en definiciones requeridas.
- Apoyo en la revisión de solución de incidentes, pruebas y Aclaraciones de reglas no configurables de los formularios CGN.
- Revisión en BPC administración y seguridad.
- Apoyo en la realización de Pruebas de reglas de validación configurables y no configurables, Pruebas de seguridad no configurables.
- Apoyo en la realización de Pruebas Integrales en ambiente productivo, para los trimestres marzo, junio, septiembre y diciembre.
- Identificación de mejoras, registradas como nuevos requerimientos.
- Apoyo en la capacitación y mesas técnicas a las entidades y a grupos internos.

#### 2.60.6. BDME

- Apoyo en la implementación de las funcionalidades de configuración, cargue, validación, y generación de reportes de BDME para ERP
- Participación en la implementación de los desarrollos abap con los consultores UT.
- Apoyo en la implementación de los reportes BDME en BO.
- Revisión y ajuste de script de prueba integral.

#### 2.60.7. FI GL Contabilidad

- Participación en salas triage FI con la Dirección de Contabilidad y en mesa de ayuda a Entidades solución para ajustes en configuración.
- Apoyo y participación en creación y gestión en la solución de incidentes.
- Participación en la implementación de los desarrollos ABAP.
- Creación cuentas contables en ambiente de desarrollo mandante 100 y paso a los mandantes de calidad y producción.
- Actualización estructuras del balance ESER y CGN1.
- Revisión cuentas divergentes y gestión en la creación de las cuentas que no estén parametrizadas en los diferentes ambientes.
- Apoyo en la réplica de casos de cuentas de enlace de ingreso y de gastos en el ambiente de calidad, para solucionar incidentes.
- Análisis, y solución a funcionalidades asociadas a FI de reportes en herramientas BO.
- Gestión con la Áreas que hacen parte del cierre financiero para ajuste de funcionalidades requeridas.

#### 2.60.8. BW BO

- Participación en sesiones de transferencia de conocimiento para algunos de modelos de BW en relación al ERP, BPC y CRM correspondencia.
- Apoyo y participación en la gestión para la solución de incidentes BW BO.
- Atención y solución de incidentes BW BO en relación al ERP, BPC y CRM correspondencia.
- Apoyo y participación en la gestión para la configuración de las herramientas BW y BO.
- Monitoreo y administración de las cadenas de procesos BW.



#### 2.60.9. TR y TRM:

- Atención en salas virtuales de soporte a entidades.
- Atención y solución de incidentes.
- Revisión de manuales de usuario de entidades.
- Acompañamiento en el desarrollo de pruebas integrales de los módulos TR y TRM.
- Acompañamiento pruebas para pagos por los bancos operadores de las transferencias IMG.
- Inclusión de los movimientos SSF en SAP bajo el modelo.
- Desarrollo Archivo de pagos Citi.
- Desarrollo Archivo de pagos AFC Davivienda

#### 2.60.10. HCM

- Apoyo en la liquidación de Reconocimiento por Permanencia: Se generó desde Perno reporte con periodos causados y cuotas pagadas.
- Apoyo en la depuración de errores en cargue de planilla unificada.
- Apoyo en la revisión de errores y levantamiento de incidentes de descuentos de nómina.
- Revisión de propuesta de solución a incidentes y apoyo en la ejecución de pruebas.
- Implementación de cambios en Pila – Resolución 2012 de 2022.

#### 2.60.11. MM

- Gestión de incidentes de Configuración.
- Gestión de incidente ABAP - Debug.
- Gestión de incidentes de integración – Interacción con otros módulos.
- Apoyo en el ingreso de solicitudes de Contratación.
- Apoyo en la migración de contratos pendientes desde el aplicativo Sisco.

#### 2.60.12. BP's

- Gestión de incidentes.
- Validación de información enviada por usuarios de las diferentes gestiones.

- Seguimiento a modificaciones efectuadas a BP's desde otros módulos.

#### 2.60.13. Presupuesto - PSM:

- Se realizaron las actividades de estabilización del sistema de información hacendario Presupuestal de Bogdata.
- Gestión y seguimiento de los incidentes reportados por las Entidades Distritales y la Secretaría de Hacienda.
- Pruebas en ambiente de calidad para dar transporte a productivo.
- Acompañamiento en la ejecución de las pruebas del módulo de plantas de personal, en conjunto con los consultores de la UT.
- Generación y envío de la información a través del aplicativo para la Contraloría de Bogotá – SIVICOF.
- Apoyo a las Entidades a través de las Aulas de soporte y capacitación.
- Revisión y apoyo de los cierres periódicos ( mensual y anual).

#### 2.60.14. BPC – Programación – ( Presupuesto – PMR - Plantas de Personal)

- Apoyo técnico en definiciones requeridas en la programación presupuestal 2023.
- Gestión y seguimiento de los incidentes reportados por las Entidades Distritales y la Secretaría de Hacienda.
- Pruebas en ambiente de calidad para dar transporte a productivo.
- Revisión y apoyo en BPC administración.
- Apoyo al cargue de la programación 2023 al ERP.
- Apoyo a las Entidades a través de las Aulas de soporte y capacitación

#### 2.60.15. BPC – Programación - PAC

- Apoyo técnico en definiciones requeridas en la programación de PAC 2023.
- Apoyo en la revisión y solución de incidentes, pruebas en ambiente de calidad para dar transporte a productivo.
- Revisión y apoyo en BPC administración.
- Apoyo al cargue de la programación 2023 al ERP.
- Apoyo a las Entidades a través de las Aulas de soporte y capacitación.

#### 2.60.16. Cobro

- Apoyo en la realización de Pruebas Integrales de los procesos de cobro.
- Identificación de mejoras, registradas como nuevos requerimientos.
- Apoyo en la capacitación y mesas técnicas a las entidades y a grupos internos.
- Generación de deudas para los casos.
- Apoyo en los procesos de cobro perjudicado, coactivo.
- Generación de formatos para presentaciones de escrito.
- Generación de casos masivos.

#### 2.60.17. Cobro No Tributario

- Apoyo en las funcionalidades de configuración, cargue, validación, y generación de PLANTILLAS PARA ACTUALIZAR SALDOS CRM - REPORTE DETERIORO.
- Ejecución de las funcionalidades de configuración, cargue, validación, y generación de casos.
- Apoyo y ejecución en los procesos de títulos ejecutivos, casos de cobro, mandamientos de pago, generación de ROP.
- Ejecución de reasignación de cartera para ejecutivos de cobro.
- Soporte y responsabilidad en las salas de triage, en el seguimiento de las soluciones presentadas por la UT.
- Mesas de trabajo con el equipo CRM y consultor UT, para realizar una revisión de Incidentes CRM y análisis de propuestas de solución.

#### 2.60.18. Correspondencia

- Revisión y ajuste de script de prueba integral implementación WS1.
- Salas de triage con el equipo CRM y consultor UT, para realizar una revisión de Incidentes CRM y análisis de propuestas de solución.
- Pruebas, ajustes, validaciones. Revisiones, controles de cambios y puesta en marcha de la integración del sistema BTE de la Secretaría General y CRM.
- Participación en sesiones de transferencia de conocimiento para algunos de modelos de BW en relación al ERP, BPC y CRM correspondencia.
- Apoyo y participación en la gestión para la solución de incidentes, apoyo usuarios finales.

#### 2.60.19. Notificaciones (Impuestos y Cobro)

- Conocimiento del proceso de notificaciones (incluyendo secuencias, gestión de notificaciones).
- Participación en pruebas integrales.
- Apoyo y participación en creación y gestión en la solución de incidentes.
- Apoderamiento del soporte de las notificaciones.

#### 2.60.20. Liquidación y Fiscalización

- Conocimiento del proceso de liquidación y fiscalización.
- Participación en pruebas integrales.
- Generación de numeración para actos mixtos.
- Apoyo y participación en creación y gestión en la solución de incidentes.

#### 2.60.21. Devoluciones y Compensaciones

- Conocimiento del proceso
- Apoyo y participación en creación y gestión en la solución de incidentes.

#### 2.60.22. Expediente Digital

- Participación en pruebas unitarias de los procesos CRM

#### 2.61. Avance en la gestión integral de la Política de Gobierno Digital.

Enmarcado dentro del objetivo principal y los objetivos específicos descritos en la Política de Gobierno Digital, durante el año 2022 la entidad ejecutó varios proyectos tecnológicos, entre los cuales se

destaca por su alto impacto en la entidad y el distrito el proyecto Bogdata. Este proyecto aporta de manera significativa a los objetivos perseguidos por la Política de Gobierno Digital y de manera más detallada a los lineamientos descritos en la política.

El proyecto BogData alcanzó un nivel de ejecución del 98,28% de acuerdo con el cronograma P-3.0B y la metodología de seguimiento de proyectos del Project Management Institute por sus siglas en inglés PMI. Durante la vigencia 2022 se completaron algunos módulos y funcionalidades para alcanzar el 100% del alcance incluido en el ERP. En el caso del CORE se pusieron en operación bajo la plataforma SAP-Bogdata los impuestos de delineación urbana, vehículos y predial. En el caso de los impuestos de ICA y Reteica aun permanecen en operación en SICAPITAL.

En cuanto a los avances de la implementación de la política en el componente de arquitectura de TI tenemos:

#### 2.62. Sistemas de información:

En el ámbito de Planeación y gestión de los sistemas de información se continuo con la actualización del Catálogo de sistemas de información para: Bogdata y software especializado, para ello se han realizado mesas de trabajo con los líderes técnicos, los líderes funcionales y con la gerencia del proyecto BogData; en lo relacionado al software especializado, se han programado y realizado reuniones con los usuarios de la SDH, con el fin de registrar la información solicitada.

#### 2.63. Información

La Dirección de Informática y Tecnología -DIT- continua con la revisión y actualización de los componentes de Información, que se refieren al conjunto de datos, la información, los servicios de información y los flujos de información en las áreas de Notificaciones y Documentación Fiscal, Subdirección de Gestión Contable y se culminó esta actualización para: el Despacho Tesorería Distrital, Oficina de Gestión Ingresos, Subdirección de Gestión Judicial, Subdirección de Gestión Documental; este catálogo es el punto de partida para la construcción de la arquitectura de información, que permite iniciar procesos de calidad de información de la entidad e interoperabilidad con otras entidades.

#### 2.64. Avance en el cumplimiento de los atributos de calidad de la Política de Gobierno Digital.

La gestión de la entidad se soporta en su mapa de procesos, con sus fundamentos legales, las necesidades de los grupos de valor, los objetivos estratégicos institucionales, las políticas internas y cambios del entorno, para brindar resultados con valor.

La estructura de operación por procesos de la Secretaría Distrital de Hacienda, en la cual se ha definido el proceso de apoyo asociado con la Gestión de Tecnologías de la Información CPR-121 “Gestión estratégica de servicios de TI” y desde este accionar todo el equipo de trabajo de la DIT está comprometido con el fin de crear las mejores condiciones tecnológicas viables para facilitar la realización de los procesos misionales y de las otras áreas de soporte forma eficiente.

## 2.65. Plan de continuidad de servicios tecnológicos

De acuerdo con el cronograma propuesto para la vigencia 2022 se presentaron avances en las actividades relacionadas en la siguiente tabla:

Tabla.  
47 Avances Plan de Continuidad de Servicios Tecnológicos

<b>N o.</b>	<b>Actividad</b>	<b>Área que apoya</b>	<b>Porcentaje de contribución</b>	<b>% de avance</b>
1	Levantamiento de información y diligenciamiento del Catálogo de Sistemas de Información	SOTIC	6%	6%
2	Levantamiento de información y diligenciamiento del formato de MINTIC para el Catálogo de elementos de Infraestructura tecnológica	SITIC	6%	4,5%
3	Consolidación del inventario de la infraestructura tecnológica que soporta los servicios tecnológicos, identificando cuales ya se migraron al ERP y cuales aún están en SI CAPITAL	SITIC	6%	4,5%
4	levantamiento de información para actualización de los Acuerdos de niveles de servicio (ANS) relacionados con los elementos de infraestructura	SITIC	3%	2,0%
5	Levantamiento de información de los tiempos de recuperación para cada uno de los servicios de TI (RPO, RTO, WRT, MTD)	DESPACHO DIT SUBDIRECCIONES	15%	0%
6	Diligenciamiento del formato de MINTIC para el Catálogo de continuidad y disponibilidad de los elementos de infraestructura.	DESPACHO DIT SUBDIRECCIONES	4%	0%
7	Consolidación de documento con el plan de continuidad de los servicios tecnológicos a cargo de la SITIC	DESPACHO DIT SUBDIRECCIONES	6%	2%

Igualmente se avanza en los siguientes temas:

- Se completó al 100% el levantamiento de información de los módulos generales de Bogdata y el levantamiento de información de las aplicaciones de software especializado se avanzó hasta un 99,66 % por lo tanto, del 0,5 pendiente, se llegó al 0,4983%
- Se actualizó el catálogo de elementos de Infraestructura tecnológica debido a las migraciones de infraestructura que se están realizando al interior de la SITIC. Se avanzó en el establecimiento de los servicios y/o aplicaciones que impacta cada elemento de infraestructura tanto para el sistema SICAPITAL como para el sistema Bogdata que se encuentra alojado en la nube.
- Se completó la consolidación del inventario de la infraestructura tecnológica que soporta los servicios tecnológicos, identificando cuales se migraron al ERP y cuales continúan en SI CAPITAL en el mismo formato de la actividad 2
- Levantamiento de información de los ANS establecidos en los diferentes contratos que se tienen actualmente en la SITIC, a través de los cuales se tienen los servicios de soporte de cada una de las plataformas de infraestructura de la SDH.
- Se diligenció la información relacionada con la medición de capacidad de recuperación tecnológica, bajo un escenario de falla total y/o parcial del Centro de Datos Principal, en la herramienta puesta a disposición por la OACR.
- Se inició la elaboración del documento consolidado del plan de continuidad de los servicios tecnológicos.

## 2.66. Apoyo a la gestión de Servicio al Ciudadano

La Dirección de Informática y tecnología da soporte y apoya diversos procesos para la atención al ciudadano:

**[www.shd.gov.co](http://www.shd.gov.co)**

Carrera 30 N° 25-90 Bogotá D.C. Código Postal 111311

PBX: +57 (60 1) 338 50 00 - Información: Línea 195

NIT 899.999.061-9

- Como parte de los supervisores de los contratos de omnicanalidad con ETB línea 195, verificando el cumplimiento de las condiciones técnicas para la recepción, puesta en operación y monitoreo de los productos contratados: canales de internet, troncales SIP para la atención telefónica, desarrollos para servicios en la página, apoyo en la gestión para la habilitación de servicios para la atención por Whatsapp y mailing.
- Trabajo conjunto con la Agencia Nacional Digital para la inclusión de trámites en Carpeta Ciudadana Digital, durante la vigencia 2022 se realizaron mesas técnicas para la elaboración de un diagnóstico en cuanto a las capacidades técnicas y se alistó el servidor QA para la habilitación del servicio XROAD que permite la interoperabilidad.
- Como parte de la supervisión del contrato para el rediseño de la página web de la entidad, verificando la calidad de los entregables y apoyando la salida en producción de la nueva sede electrónica.
- Apoyando las actividades de diagnóstico de usabilidad y accesibilidad de la nueva Oficina Virtual derivadas del contrato con la Universidad Nacional y contratando a un experto para ejecutar las mejoras que a corte 31 de diciembre registró el siguiente avance: Realización de instrumento de medición de cumplimiento de usabilidad - Avance 100%; Diseño de interfaz de pre-home de impuestos de sede electronica - Avance 100%; Diseño de interfaz de landing de impuestos - Avance 50%.

## 2.67. Auditoría de Gestión

La Oficina de Control Interno para el desarrollo de sus actividades se basa en el Plan Anual de Auditoría-PAA, el cual es un instrumento donde se realiza la planeación de todas las actividades que se ejecutan durante la vigencia. Este plan es aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno al inicio de la vigencia, el cual alineado con la estrategia de la entidad es el mapa de navegación para la evaluación independiente y la presentación de recomendaciones para el fortalecimiento del sistema de control interno de la entidad.

El cumplimiento del Plan Anual de Auditoría de la vigencia 2022 fue del 100%, de la siguiente manera:



Tabla  
48 Cumplimiento Plan Anual de Auditoría 2022

Cumplimiento	Infomes normativos				Informes Internos				Total
	Auditoría de Gestión	Evaluación	Seguimiento	Otro *	Auditoría de Gestión	Evaluación	Seguimiento	Otro **	
<b>Programado</b>	<b>3</b>	<b>6</b>	<b>15</b>	<b>7</b>	<b>6</b>	<b>4</b>	<b>9</b>	<b>1</b>	<b>51</b>
<b>Ejecutado</b>	<b>3</b>	<b>6</b>	<b>15</b>	<b>7</b>	<b>6</b>	<b>4</b>	<b>9</b>	<b>1</b>	<b>51</b>
<b>%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

Fuente: Elaboración Oficina de Control Interno. \* Reportes \*\* Boletines

Se aclara que para las evaluaciones, seguimientos, reportes y boletines, algunos de estos se realizan varias veces al año de acuerdo con lo establecido en la normativa correspondiente.

### **3. MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION - MIPG**

La implementación del MIPG y sus políticas en la SHD, ha conllevado una ardua gestión, de la cual se destacan para el 2022 las siguientes actividades:

#### **3.1. Talento humano**

Dado que el contratista entregó el Curso Virtual de inducción y reinducción hacendaria bajo metodología e -learning, en noviembre la reinducción con esta metodología se llevará a cabo a partir de enero de 2023, la cual tiene una duración de 50 horas y tomará un tiempo de tres meses. Su lanzamiento será el 25 de enero de 2023

Durante el cuarto trimestre se remitió la encuesta de retiro a las personas desvinculadas en el periodo de las cuales se recibió 16 respuestas y las causas de retiro se encuentran identificadas de la siguiente manera: 12 retiros por renuncia regularmente aceptada, 1 por aplicación de lista de elegibles, 1 por pensión de jubilación, 1 por resultados no satisfactorios en la evaluación de desempeño y 1 culminación del periodo para el cual fue designado. Según estos resultados no se ha considerado generar un plan de acción desde el proceso de Bienestar.

En el periodo de octubre a diciembre se llevó a cabo reunión con el DASCD para conocer el instrumento diseñado por dicha entidad y conocer la metodología de aplicación. En consecuencia, se determinará la viabilidad de aplicar este instrumento para la medición prevista para el primer trimestre 2023, acorde con el Plan de Bienestar 2023

#### **3.2. Integridad**

Meta cumplida en el tercer trimestre, el evento "Pacto por la Integridad" se llevó a cabo de forma presencial el 17 y 18 de agosto, y de forma virtual del 20 al 22 de agosto, el cual contempló el desarrollo del conversatorio, con la participación del Secretario Distrital de Hacienda, Subsecretarios, un experto en temas de transparencia y el Subsecretario de Cultura Ciudadana, también se adelantaron talleres experienciales y por último la firma del Pacto por la Integridad.

#### **3.3. Planeación institucional**

En el mes de octubre se contrató la profesional especializada para la elaboración del documento metodológico que permita hacer la caracterización de los grupos de valor de la SDH, se espera contar con este documento en el mes de marzo de 2023. Dentro de las acciones formuladas en la planeación institucional 2023 se programó la caracterización de los grupos de valor, la cual se realizará con base en el documento metodológico que se produzca en el primer trimestre.

En el marco de la programación 2023 se emitieron lineamientos, mediante el memorando 2022IE058177O1 del 15 de noviembre de 2022, para "Incluir acciones asociadas a los indicadores definidos para los planes institucionales decreto 612 de 2018 y otros planes o, si estos planes no cuentan con indicadores, definir por lo menos uno por plan, que permita evaluar su ejecución."

### 3.4. Gestión presupuestal y eficiencia del gasto público

Durante el cuarto trimestre de 2022 se publicaron los siguientes comunicados: **-Memorando cierre de caja menor vigencia 2022.** El 29/09/2022 con radicado CRM 2022IE053059O1 la Subdirección Administrativa y Financiera estableció lineamientos y fechas límite para la recepción de solicitudes de reembolso de gastos por caja menor del último trimestre de 2022. **-Circular Interna No.SGE-000003 del 25/10/2022 Cierre de vigencia 2022.** Se establecen lineamientos y fechas límite para la radicación y atención de los trámites presupuestales y de pagos de la Secretaría Distrital de Hacienda.

#### **Cumplida en el tercer trimestre de 2022.**

Se realizaron las capacitaciones programadas para la actividad, así:

**Buenas Prácticas en Gestión Presupuestal:** realizada el 1 de julio de 2022, impartida por la conferencista Piedad Muñoz Rojas, Exdirectora Distrital de Presupuesto (SDH) y actual Directora Financiera y Administrativa del Fondo de Financiamiento de la Infraestructura Educativa (MEN), la cual contó con la asistencia de 71 servidores.

**Cierre presupuestal 2022 Programación Plan Anual de Adquisiciones 2023:** Realizada el 30 de septiembre de 2022, impartida por el Asesor DGC Marco Aurelio Reina Fernández, la Profesional Especializada SAF Martha Helena Holguín Arévalo y el Contratista SAF Jesús Alfredo Balaguera Bonitto, la cual contó con una asistencia de 77 servidores.

#### **Cumplida en el tercer trimestre de 2022.**

La actividad se establece como cumplida, teniendo en cuenta que, el despacho de la Dirección de Gestión Corporativa realizó la debida gestión de seguimiento y generación de alertas a los responsables de la ejecución contractual de la entidad, quienes a su vez deben propender por la adecuada ejecución de los contratos a su cargo y establecer compromisos para que el desarrollo contractual sea exitoso.

Durante el tercer trimestre de 2022, el despacho de la Dirección de Gestión Corporativa emitió el memorando con asunto "Control al Seguimiento de la Ejecución Financiera de Contratos - Corte agosto 2022.", el cual fue radicado vía CRM los días 26 y 27 de septiembre de 2022 con destino a Supervisores de Contrato, Directores de Despacho y Jefes de área. En el memorando se abordaron los siguientes aspectos:

Contratos a su cargo que al corte del 31 de agosto de 2022, no presentan la ejecución menor a la esperada. Para estos casos, se solicitó a los supervisores el envío de la certificación de cumplimiento que se proyecta presentar en los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2022, a fin de actualizar el PAC y garantizar el pago oportuno de las obligaciones a cargo de la SDH.

-Contratos de reserva, celebrados en la vigencia 2021. Se solicitó a los supervisores declarar compromisos para contratos con pagos pendientes, indicando el valor y fechas proyectadas de pago y para contratos ya finalizados, se recomienda que la fecha de pago sea como máximo el 31 de octubre. Esta información será utilizada para la actualización del PAC.

-Contratos de pasivo exigible, celebrados en la vigencia 2020 o anteriores. Se solicitó a los supervisores cuáles de los contratos relacionados presentan saldos pendientes y la manera cómo obtendrá los recursos necesarios para efectuar los pagos. Así mismo, se solicitó informar la fecha en la cual se radicará ante la Subdirección de Asuntos Contractuales el informe final de supervisión y/o acta de liquidación, a fin de adelantar la liberación de saldos.

Los comunicados fueron dirigidos a 67 supervisores de contrato, de los cuales se recibieron 41 respuestas con compromisos, logrando una tasa de respuesta de 61,19%.

Durante el cuarto trimestre del año se realizó la publicación a través del correo institucional de las siguientes ediciones del Boletín Financiero:

-28/10/2022: Edición 15 / octubre 2022, con corte al 30 de septiembre de 2022.

-25/11/2022: Edición 16 / noviembre 2022, con corte al 31 de octubre de 2022.

-23/12/2022: Edición 17 / diciembre 2022, con corte al 30 de noviembre de 2022.

En las sesiones de la Junta de Contratación número 39 del 28/10/2022 y 40 del 08/11/2022, se realizaron presentaciones de seguimiento a la ejecución presupuestal, haciendo énfasis en la proyección de reservas presupuestales 2023.

Por último, se realizaron seguimientos en Comité Directivo de los días 22 de noviembre, 24 de noviembre y 26 de diciembre de 2022

### 3.5. Fortalecimiento organizacional y simplificación de procesos

Para el segundo trimestre de 2022 se programó la transición de 3 procesos, de los cuales 2 procesos finalizaron el ejercicio de transición conforme la actual estructura del mapa de procesos. La brecha en el cumplimiento está asociada principalmente a los procesos no impactados por la implementación del

sistema BogData, dado que se realizó la emisión de un boletín de calidad 112, en el cual se amplía el término para la finalización de la transición al 29 de septiembre de 2022.

Desde la Oficina Asesora de Planeación se realizó la estructuración de un procedimiento para la gestión del cambio donde se establecen los lineamientos y acciones necesarias para gestionar de manera planificada los cambios que se presenten en la entidad, así mismo se actualizó el formato 01-F.28 Planificación de los Cambios del Sistema De Gestión, de acuerdo con el alcance y actividades definidas en el procedimiento. Actualmente el documento se encuentra en una fase de revisión y validación dada la implementación del software para la administración del Sistema de Gestión

Una vez aprobados los macroprocesos en comité directivo, desde la Oficina Asesora de Planeación se inicia un ejercicio de análisis de los diferentes procesos involucrados en el Macroproceso aprobado; a través de la estructuración y definición del flujo de actividades y la caracterización de proceso, en línea con el diseño del macroproceso correspondiente. Para el segundo trimestre de la presente vigencia se continuó con el desarrollo de las caracterizaciones de proceso relacionadas con el macroproceso de Relacionamiento Estratégico, Definición de Presupuesto Distrital y Gestión de Ingresos. La brecha en el cumplimiento obedece a los tiempos adicionales que se han requerido para el análisis y rediseño de los procesos involucrados, dado su carácter transversal y el enfoque de un gestión por procesos

### 3.6. Gobierno digital

De acuerdo con el cronograma propuesto para la vigencia 2022 se presentaron avances en las siguientes actividades y porcentajes:

Actividad 1: Se completó al 100% el levantamiento de información de los módulos generales de Bogdata y el levantamiento de información de las aplicaciones de software especializado se avanzó hasta un 99,66 % por lo tanto, del 0,5 pendiente, se llegó al 0,4983%

Actividad 2: Se hizo necesaria la actualización del catálogo de elementos de Infraestructura tecnológica debido a las migraciones de infraestructura que se están realizando al interior de la SITIC. Se avanzó en el establecimiento de los servicios y/o aplicaciones que impacta cada elemento de infraestructura tanto para el sistema SICAPITAL como para el sistema Bogdata que se encuentra alojado en la nube.

Actividad 3: Se completó la consolidación del inventario de la infraestructura tecnológica que soporta los servicios tecnológicos, identificando cuales se migraron al ERP y cuales continúan en SI CAPITAL en el mismo formato de la actividad 2

Actividad 4: Se realizó levantamiento de información de los ANS establecidos en los diferentes contratos que se tienen actualmente en la SITIC, a través de los cuales se tienen los servicios de soporte de cada una de las plataformas de infraestructura de la SDH.

Actividades 5 y 6: No se ha avanzado en estas dos actividades. La DIT en razón a los cambios que se han presentado en cuanto a las estrategias para el aseguramiento y modernización de los sistemas de información junto con la infraestructura que los soporta, solicitó a la Subsecretaría General mediante radicado No. 2022IE063381 la ampliación del tiempo para poder finalizar las actividades y consolidación del plan de continuidad de servicios TIC.

Actividad No. 7: se ejecutaron las siguientes subactividades:

- La SITIC revisó, diligenció y envió para aprobación del Subdirector de la SITIC la información relacionada con la medición de capacidad de recuperación tecnológica, bajo un escenario de falla total y/o parcial del Centro de Datos Principal, en la herramienta entregada por la OACR, está pendiente el envío a la OACR.
- Se inició la elaboración del documento consolidado del plan de continuidad de los servicios tecnológicos.

Se culminó la validación de las matrices y de los componentes de Información; adicionalmente se depuró la información de los datos abiertos con las matrices de atributos de información y se realizó el levantamiento de atributos de datos, flujos de información generales y sectoriales, servicios para:

Despacho Tesorera Distrital

- Of\_Gestión\_Ingresos
- Of\_Notificaciones\_y\_Documentación\_Fiscal
- Of\_Op\_Sistema\_Gestion\_Documental
- Sub\_Banca\_Multilateral\_&\_Operaciones
- Sub\_Consolidación\_Gestión\_Investigación
- Sub\_Financiamiento\_Otras\_Entidades
- Sub\_Gestión Contable
- Sub\_Gestión\_Documental
- Sub\_Gestión\_Judicial

Con respecto a:

- Sistemas de Información de SiCapital: Se finalizó en el trimestre II, la consolidación y diligenciamiento del Catálogo de sistemas de información de SiCapital.

- Módulos generales de Bogdata: Se finalizó la consolidación y diligenciamiento en el cuarto trimestre.
- Software especializado: Se llegó al 99% quedando pendiente por parte del funcionario de la oficina de Análisis y Control de Riesgo, completar la información solicitada. Avance : 100%

Con el fin de mantener actualizada la información relacionada con las estaciones de trabajo (PC) y Portátiles de la Entidad, la Dirección de Informática y Tecnología se puso como meta actualizar el 80% de estos equipos durante la vigencia 2022. Un primer inventario al inicio de la vigencia era de 2249, es decir la meta de actualización de equipos en 2022 es de 1800 equipos.

En lo corrido del año, al cuarto trimestre, se realizó la actualización de 2034 equipos, con lo cual se supera la meta o línea base de 1800 equipos programados durante la vigencia 2022, alcanzando un 100% de cumplimiento de meta. Por otro lado, tomando como referencia el inventario inicial de 2249 equipos se actualizó el 90,44% superando así la meta establecida.

Las actividades que permitieron cumplir con la meta establecida fueron:

- La renovación tecnológica de los equipos, es decir, el cambio de equipos obsoletos (retiro) por los portátiles nuevos que se adquirieron (asignación).
- Recogida de equipos en casa de los funcionarios debido a la finalización del trabajo en casa.
- Solicitudes de asignación, retiro, reasignación y/o traslado realizadas por los jefes de área en pro de organizar a sus grupos de trabajo; es importante tener en cuenta que se presentó la convocatoria número 4 del distrito, en donde se presentó rotación de la planta de personal. Avance: 100%

Se llevo a cabo la salida del nuevo portal a producción el 13 de octubre y se comenzó la etapa final de estabilización que terminará el 31 de enero junto con algunos ajustes a las vistas de contenido. Teniendo en cuenta que la actividad incluida dentro del PAS tiene como alcance la salida en productivo del nuevo portal WEB se reporta como finalizada para este trimestre Avance 100 %

A treinta de junio de 2022 el estado de avance de revisión de los DEBES DE SEGURIDAD es el siguiente: De un total de 106, se han validado 76, de la siguiente manera: 59 (Acta formalmente firmada con SDH 18/12/2020), 17 pendientes de validación por seguridad informática y seguridad de la información, 30 pendientes de ser reportados por la UT con las respectivas evidencias

### 3.7. Seguridad digital

**[www.shd.gov.co](http://www.shd.gov.co)**

Carrera 30 N° 25-90 Bogotá D.C. Código Postal 111311  
PBX: +57 (60 1) 338 50 00 - Información: Línea 195  
NIT 899.999.061-9

Se realizan dos actualizaciones del GAP, durante la vigencia, con las cuales se obtiene un avance del 41%.

Se finalizó la documentación y actualización prevista del inventario de activos de información, el cual fue consolidado en la versión 12 del inventario de activos de información disponible en la página Web de la entidad a través del enlace: [https://www.shd.gov.co/shd/inventario\\_activos](https://www.shd.gov.co/shd/inventario_activos).

El 7 de julio se dio cumplimiento con esta actividad con la publicación del manual de riesgo no financiero en el sistema de gestión de calidad, este manual incluye un capítulo específico de seguridad de la información el cual establece la metodología para dicho riesgo la cual cumple con los requerimientos normativos vigentes.

Se realizó el seguimiento de los planes de tratamiento definidos por la DIT, con el fin de dar tratamiento a las vulnerabilidades con severidad extrema resultantes del análisis de riesgos de la vigencia 2021.

Se elaboró el documento del procedimiento de incidentes el cual se encuentra pendiente de la revisión de la Oficina Asesora de Planeación – OAP, para publicarlos en el Sistema de Gestión de Calidad.

Dentro de las actividades de programadas para esta vigencia, se llevó a cabo la primera semana de gestión de riesgos, cuyo objeto principal es sensibilizar a todos los funcionarios en las diferentes tipologías de riesgo que se trabajan en la Entidad y se abordaron los temas de seguridad digital, y seguridad de la información como parte importante de las actividades de la OACR.

### 3.8. Defensa jurídica

En el primer trimestre se gestionaron comunicaciones con los centros de conciliación, que son los que atienden en mayor medida los procesos concursales, y se les remitieron oficios exponiendo los argumentos para lograr el pago anticipado de pequeñas acreencias (31/03/2022).

Se remitió memorando con lineamientos a los apoderados para solicitar al conciliador o juez del concurso autorización pago anticipado de pequeñas acreencias (31/03/2022).

En el segundo trimestre, los apoderados de procesos concursales de la Subdirección de Gestión Judicial se encuentran realizando la gestión de inventario y depuración de procesos clasificándolos por etapas (Discusión, cumplimiento, liquidación, incumplimiento) en el Sistema de Información de Procesos Judiciales de Bogotá - SIPORJ WEB

Se realizó la planeación de la primera clínica jurídica relacionada con los lineamientos en materia de representación judicial, la cual se llevó a cabo el día 18/03/2022, cuyo desarrollo y recomendaciones se sintetizan en el Memorando 2022IE00793601 del 31/03/2022.



Se realizó la planeación de la segunda clínica jurídica relacionada con Medio de control de Repetición enfatizando en el tema de Devoluciones tributarias, la cual se llevó a cabo el día 22/06/2022, cuyo desarrollo y recomendaciones se sintetizan en el Memorando 2022IE043821O1 del 30/06/2022

En el primer trimestre se socializó a la OAC, a la Subd. de Educación Tributaria y Servicio y a las Subd. de Cobro Trib. y No Trib el diagnóstico de las acciones de tutela y recomendaciones aprobadas por el Comité de Conciliación 01/03/2022.

Se proyecto Acuerdo “Por el cual se aprueban políticas de prevención del daño antijurídico en materia de notificación de actos administrativos dictados en el ciclo tributario, en la gestión de cobro de obligaciones tributarias y para la atención de derechos de petición”. Se encuentra pendientes de firma.

Respecto de la política de Notificación en el ciclo tributario y prescripción de la gestión de cobro de obligaciones a cargo de la DIB y la DDC, se han efectuado seguimientos a los planes de acción ya relacionados en sesiones 343 del 13/01/2022, 348 del 17/03/2022 y 353 del 09/06/2022

### 3.9. Servicio al ciudadano

La Oficina de Atención al Ciudadano está elaborando los lineamientos de servicio al ciudadano por canal (canal escrito, presencial, virtual y telefónico).

Se está elaborando los lineamientos de servicio al ciudadano por canal (canal escrito, presencial, virtual y telefónico) y una vez socializados se iniciará los ciclos de las clínicas de servicio.

"Se ha elaborado el Gantt Transaccional en donde se establece el estado actual y el escenario ideal por área y canal.

También se cuenta con la encuesta transaccional de satisfacción del servicio. Con esta se tendrá los elementos a incorporar en la herramienta base para la medición, aplicables a todos los canales"

En el primer trimestre se desarrolló el curso Participación Ciudadana sensibilizando a 95 servidores públicos.

Por otra parte en este mismo trimestre, se llevó a cabo el alistamiento de la capacitación Servicio al ciudadano con enfoque inclusivo, la cual se ejecutará en el segundo trimestre.

Se realizan sesiones para la evaluación de los componentes de infraestructura que se deben alistar por parte de la Dirección de Informática y Tecnología, con el fin de cumplir con los requerimientos de MinTIC para el despliegue Integración de la Entidad con Servicios Ciudadanos Digitales (SCD) . Se inicia

acercamiento con la Agencia Nacional Digital que es el operador asignado para esta tarea y con quien se generará plan de trabajo para este objetivo.

Debido a que la salida al aire de la nueva página está prevista para abril, el informe de usabilidad es el que está vigente desde diciembre sobre la página actual. Se trabajó durante el trimestre en la verificación de los contenidos a ser migrados al nuevo portal y que se cumplan los parámetros de accesibilidad y usabilidad, según el anexo técnico donde se especifica el cumplimiento de la normatividad al respecto.

Se lleva a cabo la salida en vivo de la nueva Oficina Virtual la cual entra en la etapa de estabilización con los normales ajustes para la optimización de los servicios ofrecidos a la ciudadanía. En la medida que las funcionalidades sean apropiadas por los usuarios se evaluarán y ajustarán incorporando los aspectos de usabilidad y accesibilidad aplicables.

Se determina con la Dirección del proyecto BogData que se realice la evaluación del trámite RIT en cuanto a la selección de los servicios que aplican de los determinados por la Agencia Nacional Digital a ser ofrecidos a través de Carpeta Ciudadana para el trámite en particular y los desarrollos que deben realizarse para generar las interacciones .

**Cumplida en el segundo trimestre de 2022.** Se elaboró el documento y fue socializado a la Oficina de Atención al Ciudadano el 19 de mayo del 2022.

de acuerdo con la respuesta emitida por correo electrónico el 24 de mayo por parte de la Jefe de la OAC, Clara esperanza Salazar, en la cual manifiesta que esta actividad hace parte de los lineamientos que debe emitir la OAC en el marco de la actividad del PAS del servicio.

De acuerdo con lo anterior se hizo la solicitud el 26 de mayo, al líder del componente de Atención al Ciudadano, llevar a comité de MIPG el respectivo cambio de responsable de la presente actividad, sin embargo es de aclarar que la actividad a la fecha se encuentra en estado cumplido por parte de la Subdirección Administrativa y Financiera.

De acuerdo con lo indicado por la Oficina de Atención al Ciudadano, la construcción del documento será liderada por dicha oficina.

**Cumplida en el segundo trimestre 2022.** Pasillo de parqueadero edificio CAD: A través del contrato de mantenimiento de la entidad se realizaron las adecuaciones para eliminar el resalto del piso, se ajustó la iluminación y se retiró el mobiliario, con el fin de despejar la zona y facilitar la movilidad.

Alarma, resonadores y luces estroboscópicas: El Sistema de detección de incendios se instaló en el CAD en el año 2019 y hace parte del Sistema BMS. De acuerdo con la ficha técnica de las señales de

evacuación de la Serie HE que hacen parte de este sistema, se cumple las norma NFPA 72 (Código Nacional de Alarmas de Incendio y Señalización), y los estándares UL 467 (Dispositivos de señalización audible para sistemas de alarma y señalización contra incendios) y UL 1971 (Estándar para dispositivos de señalización para personas con discapacidad auditiva). Se adjunta la ficha técnica de las alarmas, donde se evidencia que las alarmas tienen una tasa de flash mínima de 1HZ y resonadores entre 62-82 dba, por lo tanto, se cumple con lo indicado en la NTC 6047. De acuerdo con lo descrito, no se considera necesario atender este aspecto.

### 3.10. Racionalización de trámites

Durante el cuarto trimestre de 2022, en el marco del Convenio de cooperación suscrito con la Oficina de las Naciones Unidas contra la Droga y el Delito, esa entidad elaboró y entregó un documento técnico con la caracterización de los trámites priorizados, el cual contiene la descripción, requisitos y etapas de dichos trámites.

### 3.11. Seguimiento y evaluación del desempeño institucional

Como parte de la estrategia de comunicaciones Sistema de Gestión, se realizaron las siguientes actividades:

- Se continuó con la socialización a los funcionarios de los beneficios y capacitación a los usuarios finales sobre la utilización de los módulos de MIGEMA. Esto se realizó mediante correo electrónico, whatsapp del grupo de gestores, Hacienda al día.
- Se realizaron videos tutoriales sobre la utilización de los módulos de MIGEMA.
- Se realizó campaña de divulgación de la implementación de los macroprocesos y la simplificación del mapa de procesos. Se realizó un vídeo y una presentación que se difundieron mediante correo electrónico, whatsapp del grupo de gestores, Hacienda al día, yammer, cartelera virtual e intranet.
- Se socializó el programa de auditoria interna a los directivos en el CIGD y a los grupos de auditores, gestores y a los responsables de procesos a través de reuniones virtuales y correo electrónico. El programa y los tips para preparar la auditoria se socializaron a toda la entidad a través Hacienda al día.

En el mes de diciembre se realizó por teams la socialización de la guía de indicadores, a toda la entidad. Se encuentra pendiente la publicación de la guía en el sistema MIGEMA. De acuerdo con las cuatro fases programadas 1)Revisión, 2)Actualización, 3)Socialización y 4)Publicación, se realizaron las tres primeras logrando un avance del 75%. Se programó la publicación de la guía para el mes de enero de 2023.

Se consolidó de la caracterización del proceso de Direccionamiento Estratégico CPR 01, la cual se socializó y aprobó en el mes de diciembre, se programó su publicación para el mes de enero de 2023.

Con la caracterización aprobada se procederá a la actualización y publicación de los procedimientos 58-P-01 Planeación, seguimiento y evaluación de la gestión y 58-P-02 Formulación, ejecución y seguimiento de los proyectos de inversión, durante el primer trimestre del 2023.

### 3.12. Gestión de la información estadística

Se publicó en la página WEB para disposición de los grupos de interés la gestión de la información estadística

### 3.13. Gestión documental

Está en proceso de elaboración el Programa de normalización de formas y formularios electrónicos.

- Se ha ido actualizando el Plan de digitalización de acuerdo con la información brindada por las dependencias. En el periodo se digitalizaron 620.413 documentos.
- En la matriz de seguimiento y control de calidad de documentos digitalizados se registra la indexación de imágenes en el SGDEA de la serie documental de Historias Laborales. En el SGDEA se evidencia la indexación de imágenes que han sido objeto de digitalización.
- Se recibió lista de verificación de cumplimiento de criterios de Tabla de Retención Documental TRD, y se está trabajando en los respectivos ajustes solicitados por la Dirección Distrital de Archivo de Bogotá, DC.
- Se tramitaron 19 token nuevos en donde se encuentran 5 reposiciones de firma digital certificada a través del contratista Certicámara.
- En la matriz de seguimiento y control de calidad de documentos digitalizados se evidencia la identificación de los procesos de estampado cronológico y firma electrónica de la serie documental de Historias Laborales.
- En el 120-P-02 Administración de Comunicaciones Oficiales se encuentra establecido que todas las comunicaciones oficiales externas enviadas (CEE) a través de correo electrónico deben contar con el servicio de correo electrónico certificado.
- Se encuentra en ejecución el contrato de custodia y almacenamiento del Archivo Central de la Entidad. Se realizaron 16 consultas.

- Como parte del seguimiento a los préstamos registrados en el SGDEA, se generó reporte del módulo respectivo, de lo cual se les envió correos electrónicos para verificación del estado de los mismos en el citado aplicativo.
- Se recibieron 365 solicitudes de consultas de la serie documental "Procesos de gestión tributaria", de las cuales 361 se atendieron, y 4 se encuentran en proceso de atención.
- Se recibieron 654 solicitudes de consultas de la serie documental "Procesos de cobro coactivo", de las cuales 549 se atendieron en soporte físico, y 105 se encuentran en proceso de atención.
- Se recibieron 184 solicitudes en soporte electrónico de consultas de la serie documental "Procesos de cobro coactivo", de las cuales 179 se atendieron, y 5 se encuentran en proceso de atención.
- De acuerdo con las necesidades de las dependencias productoras de esta documentación, se ejecutó la recepción de expedientes por lotes de las series documentales "Procesos de gestión tributaria y Procesos de Cobro Coactivo", correspondientes a la recepción de 13.436 carpetas.
- Durante el cuarto trimestre se realizó la creación de 3.364 carpetas de Procesos de Cobro Coactivo, 6.853 de la serie de Procesos de Gestión Tributaria.
- De las 5 transferencias primarias realizadas en este trimestre, se actualizó en el inventario documental del Archivo Central en el SGDEA WCC con el ingreso de los datos correspondientes a 134 cajas con 1.244 carpetas.
- Se ejecutó el Programa de Descripción Documental incluyendo la elaboración del inventario analítico documental; lo cual conllevó a la formalización de la entrega de la transferencia secundaria a la Dirección Distrital de Archivo de Bogotá DC y a la publicación de los inventarios correspondientes en la página web de la Entidad.
- Se tramitaron 100 solicitudes en donde se solicita configuración de 261 usuarios para el sistema CRM Correspondencia y Cordis.
- Se asignaron y actualizaron los diferentes roles de 103 usuarios del SGDEA de acuerdo con las solicitudes a través de 43 tickets que realizaron las dependencias.
- Se crearon y actualizaron 10 perfiles generando las reglas de metadatos, actualización, información y búsqueda de las series documentales en el SGDEA WCC, de acuerdo con las solicitudes de las dependencias.

- Se generaron reportes a través de SAP en los cuales se evidencia la no creación de 5.741 carpetas periodo oct a dic 2022 y envíos de expedientes creados de SAP al SGDEA WCC, lo cual permite un seguimiento a la integración entre ambos aplicativos.
- Durante la vigencia, se registraron 28 incidentes en la plataforma Solman, por trimestre como sigue: 4 en el I; 8 en el II; 7 en el III y 9 en el IV.
- Se envió 1 solicitud de mejora a la Subdirección de Soluciones de TIC para CRM Correspondencia.
- Se realizaron cinco publicaciones por intermedio de la Oficina Asesora de Comunicaciones, correspondientes a cuatro relacionadas con correspondencia (OOSGD) y una sobre preservación documental (OTS GD).
- Se realizaron mesas de trabajo internas para la elaboración del Programa de Capacitación de Gestión Documental de la vigencia 2023, además teniéndose presente la acción asociada al plan de acción de la Entidad.
- Acumulado de inventario documental 1.042.584 expedientes.
- 17.344 registros (expedientes) creados en el trimestre.
- Se gestionaron 75.288 comunicaciones oficiales externas recibidas, 79.069 comunicaciones oficiales externas enviadas y 11.507 comunicaciones oficiales internas enviadas.
- 10 funcionarios capacitados en 1 sesión programadas en temas de Digitalización.
- 21 funcionarios capacitados en 2 sesiones en "Inducción General Gestión Documental y Manejo de documento electrónico".
- 6 funcionarios capacitados en 2 sesiones en inducción y reinducción en manejo del SGDEA.
- Se capacitaron 180 servidores de la entidad en relación con el manejo y gestión de los 3 módulos de Correspondencia del aplicativo SAP–CRM. De acuerdo con el Cronograma de Capacitaciones 2022, se programaron 9 capacitaciones para ese periodo y se ejecutaron 13, esto a razón que en el III trimestre se reprogramaron 3, y se ejecutó 1 con base a las necesidades de las áreas.

- Sobre la actualización de documentos del proceso de Gestión Documental en el SGC, se adelantaron en el periodo: 1 documento creado (120-F.60 testigo documental) y 7 documentos actualizados (120-P-04 Gestión y trámite de documentos (consulta, préstamo y desarchivo); 120-P-05 organización documental; 120-P-06 transferencias documentales primarias; 120-P-07 disposición final; 120-P-11 preservación digital a largo plazo); 120-PR-01 saneamiento ambiental en depósitos y espacios de almacenamiento de archivos; y CPR-120 gestión documental).

Adicionalmente, se adelantaron mesas de trabajo para la actualización de los documentos: 120-G-04 Guía para la Reconstrucción de Expedientes o Documentos Tributarios Extraviados; 120-P-01 Planeación Gestión Documental; 120-P-03 Digitalización y 120-P-02 Administración de Comunicaciones Oficiales.

- Se actualizó la presentación sobre los avances de implementación del plan de conservación documental.
- Se solicitaron los registros de los termohigrómetros datalogger de los meses de julio a septiembre de 2022 para ser incluidas en los registros en las bases de datos para cada uno de los módulos de archivo, generando las gráficas de curvas de humedad relativa y temperatura, así como las de la diferencia diaria entre los datos máximos y mínimos de ambas variables.
- Se elaboró el informe de análisis de condiciones ambientales para cada módulo de archivo.
- Se elaboró el informe de inspección a las instalaciones y los sistemas de almacenamiento de los módulos de archivo correspondientes a las sedes CAD y Carrera 32.
- De conformidad con las observaciones realizadas por el equipo de la OTSGD durante la implementación del formato para las transferencias secundarias para la DAB, se realizaron ajustes y se remite copia de la última versión (formato externo).
- El 05 y 13/10 se participó en la reunión “Procedimiento 120-P-05 de Organización Documental”.
- El 14/10 se participó en la reunión “Aclaración alcance tipo documental -comunicaciones oficiales- organización documental”.
- El 04/10 se realizó acompañamiento al equipo de trabajo que está levantando el inventario analítico de Resoluciones de la SDH en la OTSGD.

- Se realizó la tercera revisión de muestras de elementos de embalaje para documentos de archivo, presentados por el contratista Nueva Ciglop S.A.S, y se emitió el informe de concepto favorable para comenzar la producción de cajas y carpetas.
- Se realizó la revisión de los documentos de análisis de condiciones ambientales, presentados por el contratista UT Control Archivos, y se generó un informe con observaciones.

### 3.14. Control interno

Como parte de la estrategia de comunicaciones Sistema de Gestión, se realizaron las siguientes actividades:

- Se continuó con la socialización a los funcionarios de los beneficios y capacitación a los usuarios finales sobre la utilización de los módulos de MIGEMA. Esto se realizó mediante correo electrónico, whatsapp del grupo de gestores, Hacienda al día.
- Se realizaron videos tutoriales sobre la utilización de los módulos de MIGEMA.
- Se realizó campaña de divulgación de la implementación de los macroprocesos y la simplificación del mapa de procesos. Se realizó un vídeo y una presentación que se difundieron mediante correo electrónico, whatsapp del grupo de gestores, Hacienda al día, yammer, cartelera virtual e intranet.
- Se socializó el programa de auditoria interna a los directivos en el CIGD y a los grupos de auditores, gestores y a los responsables de procesos a través de reuniones virtuales y correo electrónico. El programa y los tips para preparar la auditoria se socializaron a toda la entidad a través Hacienda al día.
- En el mes de diciembre se realizó por teams la socialización de la guía de indicadores, a toda la entidad. Se encuentra pendiente la publicación de la guía en el sistema MIGEMA.
- De acuerdo con las cuatro fases programadas 1)Revisión, 2)Actualización, 3)Socialización y 4)Publicación, se realizaron las tres primeras logrando un avance del 75%. Se programó la publicación de la guía para el mes de enero de 2023.
- Se consolidó de la caracterización del proceso de Direccionamiento Estratégico CPR 01, la cual se socializó y aprobó en el mes de diciembre, se programó su publicación para el mes de enero de 2023.



- Con la caracterización aprobada se procederá a la actualización y publicación de los procedimientos 58-P-01 Planeación, seguimiento y evaluación de la gestión y 58-P-02 Formulación, ejecución y seguimiento de los proyectos de inversión, durante el primer trimestre del 2023.

### 3.15. Gestión ambiental (componente)

La compostera operó al 100% hasta el 30 de noviembre de 2022, fecha a partir de la cual se definió su reubicación.

Al cierre del cuarto trimestre de 2022 se realizaron dos descargas de abono, logrando una producción de 200 kilogramos de compost, los cuales ya culminaron su etapa de maduración y se han utilizado para abonar y mantener los jardines del CAD.

Durante el periodo se continuó con la divulgación del video explicativo del proceso de compostaje a través de las pantallas digitales ubicadas en los pisos del edificio CAD.

En cuanto a los resultados del indicador, en el trimestre se ubicó en 54,53% y mensualmente el comportamiento de residuos aprovechables fue:

- Octubre 52,17 %
- Noviembre 54,39 %
- Diciembre 57,05 %

En un principio, la puesta en marcha del sistema fotovoltaico tenía fecha estimada para el 4 de julio de 2022, pero por demoras en la autorización del permiso RETIE por parte de Codensa, la operación inició hasta el 03 de octubre de 2022, con la habilitación de 56 paneles solares ubicados en la terraza del edificio CAD. Los paneles cuentan con una capacidad máxima de generación de energía de hasta 30 KBA/h.

Debido al inicio del proyecto de impermeabilización de la cubierta del edificio CAD, fue necesario desmontar los paneles a partir del 2 de diciembre de 2022 y se espera que el sistema retome su operación en el mes de abril de 2023.

Para efectos del cálculo del indicador se tuvo en cuenta los siguientes datos: a) Promedio consumo octubre de las vigencias 2019 (292.000), 2020 (272.000) y 2021 (284.000) Consumo octubre 2022: 264.000 kW

- Promedio consumo noviembre de las vigencias 2019 (316.000), 2020 (288.000) y 2021(304.000): 302.667 kW.
- Consumo noviembre 2022: 296.000 kW.

Siendo así, para el mes de octubre se obtuvo un ahorro del 6.6% cumpliendo con lo propuesto en el indicador. Para el mes de noviembre aun cuando se logró un ahorro del 2.2%, no se logró cumplir con la meta del indicador. Cabe aclarar que en este resultado tiene gran incidencia las condiciones climáticas y de brillo solar diarias, en promedio para este mes generamos alrededor de 3.3 kW/h debido a las fuertes lluvias presentadas, en comparación con el mes de octubre cuyo promedio diario fue de 7.8 kW/h.

Para el cálculo del indicador se tuvo en cuenta los promedios de las vigencias 2019, 2020, 2021 y 2022 de los meses de octubre y noviembre, tiempo en el que estuvo en operación el sistema:

- Promedio consumos octubre y noviembre 2019, 2020 y 2021: 292.667 kW/h.
- Promedio consumo octubre y noviembre 2022: 280.000 kW/h.

Teniendo en cuenta lo anterior, se concluye que, durante el tiempo de operación del sistema fotovoltaico, se logró un ahorro del 4,32%, en comparación con el consumo promedio de los mismos meses de las vigencias 2019, 2020 y 2021; cumpliendo la meta establecida para la actividad.

Durante el cuarto trimestre del año se realizó un sketch teatral en las sedes de la SDH con el apoyo de Secretaría de Movilidad; el cual busca de manera lúdica y graciosa incentivar a los funcionarios en el uso de la bicicleta y el carro compartido, asimismo busca desestimular el uso de vehículo de tracción por gasolina.

El 24/12/2022 La Secretaría de Movilidad durante anunció los cambios para las restricciones de pico y placa en la ciudad de Bogotá, entre los que se encuentra la eliminación de la estrategia de carro compartido que venía implementando el Distrito. Conforme lo anterior, la Secretaría Distrital de Hacienda acoge las nuevas medidas a implementar en 2023 y comunica a los servidores públicos a través de los medios internos de comunicación

Durante la primera semana de octubre, la Secretaría Distrital de Hacienda desarrolló actividades con los funcionarios de la entidad con motivo de la Semana de la Bicicleta liderada por la Secretaría de Movilidad.

Se culminó con el taller de bicicleta - al trabajo en bici con el apoyo del IDRD, cuya finalidad era enseñar a los usuarios a montar en bicicleta. Los talleres fueron realizados en las instalaciones del edificio Centro Administrativo Distrital los días miércoles y jueves en diferentes jornadas con finalización el 31 de diciembre de 2022. Durante el cuarto trimestre de 2022, se observó un incremento en el porcentaje de biciusuarios con relación a la vigencia 2021, así:



-Octubre: 37,44%  
-Noviembre: 28,20%  
-Diciembre: 27,05%.

**[www.shd.gov.co](http://www.shd.gov.co)**

Carrera 30 N° 25-90 Bogotá D.C. Código Postal 111311  
PBX: +57 (60 1) 338 50 00 - Información: Línea 195  
NIT 899.999.061-9

