



ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN VIGENCIA FISCAL 2026

Secretaría Distrital de Hacienda

Octubre de 2025

www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N.º 25-90 - Bogotá, D. C. Código postal: 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 Información: Línea 195

NIT. 899.999.061-9



Contenido

MENSAJE PRESUPUESTAL	3
DIRECTRICES TÉCNICAS	4
ORGANIZACIÓN DE LA ENTIDAD	5
1. ANTEPROYECTO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN	7
1.1. Anteproyecto de Gastos de Funcionamiento SDH	11
1.1.1. Unidad Ejecutora 01 – Secretaria Distrital de Hacienda	11
1.1.2. Unidad Ejecutora 04 – Fondo Cuenta Concejo de Bogotá D.C.	14
1.2. Anteproyecto de Gastos de Inversión SDH.....	19
1.2.1. Unidad Ejecutora 01 – Secretaria Distrital de Hacienda	19
1.2.2. Unidad Ejecutora 04 – Fondo Cuenta Concejo de Bogotá D.C.	27
ANEXOS	30
Anexo No. 1. Organigrama Secretaría Distrital de Hacienda.....	31
Anexo No. 2. Procesos de Contratación en Curso -PCC	32
Anexo No. 3. Pasivos Exigibles – Destinación específica	33
Anexo No. 4. Informe Plan de Austeridad de Secretaría Distrital de Hacienda	34
Anexo No. 5. Informe de Vigencias Futuras.....	35
Anexo No. 6. Plan Operativo Anual de Inversiones -POAI 2026.....	42

ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN VIGENCIA FISCAL 2026

MENSAJE PRESUPUESTAL

El presente anteproyecto de gastos de funcionamiento e inversión de la Secretaría Distrital de Hacienda – SDH para la vigencia fiscal 2026 se formula teniendo en cuenta el cumplimiento de las metas establecidas en el Plan Distrital de Desarrollo “Bogotá Camina Segura” y, en este marco, se reafirma el compromiso con la disciplina fiscal del Distrito, orientando el gasto hacia los sectores más estratégicos con el propósito de mejorar la calidad de vida de los ciudadanos.

Asimismo, se consideran los lineamientos de política para el presupuesto anual contenidos en la Directiva 002 (28 de marzo de 2025) y la guía de programación para la vigencia 2026 establecida en la Circular Externa DDP-000003 (31 de marzo de 2025), expedida por la SDH y la Secretaría Distrital de Planeación; el anteproyecto también atiende la Cuota Global de Gasto comunicada por la SDH bajo radicado 2025EE70012201, conforme al Decreto 714 de 1996 y a las decisiones adoptadas por el CONFIS Distrital en sesión del 30 de septiembre de 2025.

En coherencia con esos marcos normativos y operativos, la programación del presupuesto de gastos de funcionamiento e inversión para la vigencia 2026 responde directamente a la planeación estratégica de la Entidad para el período 2024–2027, que se resume en los siguientes objetivos estratégicos:

- **Sostenibilidad Financiera.** Asegurar los recursos suficientes para satisfacer las crecientes necesidades de bienes y servicios que garanticen el adecuado desarrollo de la ciudad.
- **Calidad del Gasto.** Maximizar el impacto de los recursos públicos del distrito en la calidad de vida de los ciudadanos.
- **Experiencia Ciudadana.** Transformar el relacionamiento con el ciudadano en una experiencia satisfactoria de servicio.
- **Excelencia Organizacional.** Modernizar la gestión institucional y promover el fortalecimiento de una cultura de excelencia y servicio.

- **Procesos y Tecnología.** Optimizar el modelo de operación institucional soportado en procesos eficientes y tecnologías de vanguardia, que faciliten la apropiación de la cultura de innovación y gestión de la información.

DIRECTRICES TÉCNICAS

Con el objetivo de asegurar que los recursos públicos programados en el presente anteproyecto de presupuesto se administren con disciplina fiscal, eficiencia y transparencia, garantizando el cumplimiento de las metas del Plan Distrital y la sostenibilidad financiera durante la vigencia 2026, se tienen en cuenta las siguientes directrices:

1. Marco Fiscal y priorización programática

- La programación es compatible con los techos definidos en el Marco Fiscal y de Gasto de Mediano Plazo y con las decisiones del CONFIS Distrital (30-sep-2025).
- Se priorizan asignaciones que preserven la sostenibilidad financiera y maximizan el impacto social de la inversión.

2. Austeridad del Gasto

- Se aplican las medidas del Plan de Austeridad 2025–2027 formulado atendiendo el Decreto 062 de 2024, para contener el crecimiento del gasto corriente y eliminar partidas no esenciales.
- Se racionaliza la contratación pública y se promueve la simplificación administrativa para mejorar eficiencia.

3. Principio de Anualidad

- Se garantiza la disponibilidad de recursos para la operación institucional durante toda la vigencia fiscal 2026 (del 1 de enero al 31 de diciembre).
- El anteproyecto respeta los montos y fuentes detallados en el anexo de la comunicación oficial (radicado 2025EE70012201).
- Se programan los valores por tipo de gasto y por fuente de financiación, garantizando cobertura financiera del 1-ene al 31-dic-2026.
- Se limita la constitución de reservas presupuestales, con un tope operativo (referencia: límite máximo operativa sobre el presupuesto del año anterior).
- Se minimiza la constitución de reservas presupuestales, con metas claras de reducción al cierre de la vigencia.
- El uso de vigencias futuras se limita a compromisos recurrentes y estratégicos, evitando prórrogas sucesivas que afecten la sostenibilidad fiscal.

- El Plan Anual de Adquisiciones se consolida como instrumento clave para articular programación, contratación y recepción efectiva de bienes y servicios, asegurando que los recursos se ejecuten conforme a las necesidades reales.

4. Calidad del gasto e inversión prioritaria

- Se priorizan proyectos de inversión alineados con las metas del Plan Distrital “Bogotá Camina Segura” y con mayor impacto territorial y social.
- Los recursos de inversión se ejecutarán conforme el Programa Anual Mensualizado de Caja (PAC) y la programación mensual para garantizar entrega oportuna de bienes y servicios.

5. Gastos de funcionamiento

- Los gastos de personal se programan de acuerdo con la planta vigente y las disposiciones del Acuerdo Colectivo Laboral Territorial 2025-2026 y la normativa nacional aplicable.
- El incremento del gasto en bienes y servicios se ajusta al IPC estimado para 2026 exceptuando los servicios cuyas tarifas estén reguladas o sujetos al incremento del salario mínimo legal vigente, tales como los servicios de vigilancia y aseo, entre otros.).

6. Pasivos contingentes, sentencias y conciliaciones

- Se identifican y provisionan con prudencia pasivos contingentes y exigibles.
- Pagos por sentencias y conciliaciones se programan con transparencia, priorizando ejecución ordenada y responsable.

7. Control, seguimiento y transparencia

- La Dirección Distrital de Presupuesto realiza seguimiento periódico con base en el PAC y la programación mensual.
- El Plan Anual de Adquisiciones 2026 se articulará con la programación presupuestal, la recepción efectiva de bienes y servicios y la ejecución presupuestal.

ORGANIZACIÓN DE LA ENTIDAD

Conforme al Decreto 468 de 2025, por el cual se establece la estructura organizacional de la Secretaría Distrital de Hacienda y se dictan otras disposiciones, la Secretaría Distrital de Hacienda tiene como objeto orientar y liderar la formulación, ejecución y seguimiento de las políticas hacendarias, así como la planeación y programación fiscal

www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N.º 25-90 - Bogotá, D. C. **Código postal:** 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 **Información:** Línea 195

NIT. 899.999.061-9

para la operación sostenible del Distrito Capital y el financiamiento de los planes y programas de desarrollo económico, social y de obras públicas.

Así mismo, la Secretaría Distrital de Hacienda cumple las siguientes funciones:

- a. Diseñar la estrategia financiera del Plan de Desarrollo Económico, Social y de Obras Públicas del Distrito Capital y del Plan de Ordenamiento Territorial, de conformidad con el Marco Fiscal de Mediano Plazo y el Marco de Gasto de Mediano Plazo.
- b. Preparar el Presupuesto Anual de Rentas e Ingresos y de Gastos e Inversiones y el Plan Financiero Plurianual del Distrito.
- c. Formular, orientar y coordinar las políticas en materia fiscal y de crédito público; en este sentido, tiene a su cargo el asesoramiento y la coordinación de préstamos, empréstitos y créditos de recursos de la banca multilateral y extranjera.
- d. Formular, orientar y coordinar las políticas en materia pensional, de obligaciones contingentes y cesantías.
- e. Formular, orientar, coordinar y ejecutar las políticas tributarias, presupuestales, contables y de tesorería.
- f. Proveer y consolidar la información, las estadísticas, los modelos y los indicadores financieros y hacendarios de la ciudad.
- g. Asesorar a la Administración Distrital en la priorización de recursos y la asignación presupuestal del gasto distrital y local.
- h. Gestionar la consecución de recursos provenientes de donaciones, cooperación y aportes voluntarios que financien el presupuesto distrital.
- i. Gestionar, hacer seguimiento y controlar los recursos provenientes del orden nacional.
- j. Supervisar, coordinar y realizar el seguimiento de la articulación contable, presupuestal y financiera entre la Nación y las entidades centralizadas y descentralizadas del Distrito Capital, en relación con la inversión pública realizada con recursos del Sistema General de Regalías – SGR.

De acuerdo con lo establecido en el Decreto Distrital 468 de 2025, la Secretaría Distrital de Hacienda cuenta dentro de su estructura administrativa con dos (2) Subsecretarías: Técnica y General; ocho (8) Direcciones Técnicas: Dirección Distrital de Impuestos de Bogotá, Dirección Distrital de Presupuesto, Dirección Distrital de Tesorería, Dirección Distrital de Contabilidad, Dirección Distrital de Crédito Público, Dirección Distrital de Cobro, Dirección de Estadísticas y Estudios Fiscales y Dirección de Cultura Tributaria y Relacionamento con el Ciudadano; cuatro (4) Direcciones de Apoyo: Dirección de Informática y Tecnología, Dirección Administrativa y Financiera, Dirección Jurídica y Dirección del Talento Humano; así como cinco (5) Oficinas adscritas al Despacho: Oficina de Control Disciplinario Interno, Oficina de Control Interno, Oficina Asesora de Comunicaciones, Oficina Asesora de Planeación y Oficina de Análisis y Control de Riesgo. Se anexa el organigrama oficial de la Entidad (Anexo 1).

1. ANTEPROYECTO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN

De acuerdo con la composición del presupuesto, tal y como lo señala el artículo 15 del Decreto 714 de 1996¹, además del presupuesto de rentas e ingresos se debe proyectar el presupuesto de gastos, el cual debe incluir la totalidad de las apropiaciones requeridas para su normal funcionamiento, distinguiendo entre gastos de funcionamiento, servicio de la deuda pública y gastos de inversión.

Es así como la entidad, a través de la Dirección Administrativa y Financiera, tiene la responsabilidad de dirigir la programación, ejecución y control del presupuesto anual de gastos de funcionamiento e inversión de la Unidades Ejecutoras que le sean asignadas, en coordinación con las instancias respectivas²; en este sentido, la Dirección Administrativa y Financiera tiene a su cargo dos (2) unidades ejecutoras: a) La Unidad Ejecutora 01, que tiene a cargo el manejo presupuestal y financiero de la Secretaría Distrital de Hacienda, y b) La Unidad Ejecutora 04, que tiene a cargo el manejo presupuestal, contable y de tesorería de los recursos financieros destinados a la administración, funcionamiento y operación del Concejo de Bogotá D.C., esta última en cumplimiento del Acuerdo 059 de 2002³.

En el anteproyecto de gastos de funcionamiento e inversión de la vigencia fiscal 2026, la Secretaría Distrital de Hacienda, a través de la Unidad Ejecutora 01 (SHD), proyectó recursos por la suma de \$457.232,56 millones, distribuidos en \$413.676,04 millones para funcionamiento y \$43.556,52 millones para inversión. De estos últimos, \$42.974,00 millones corresponden a recursos del Distrito y \$582,52 millones a convenios. En la Tabla No. 1 se detalla la composición del presupuesto programado para 2026 de la Unidad Ejecutora 01-SHD.

Tabla No. 1
Presupuesto SDH Unidad Ejecutora 01 – Cuota 2026
Cifras en COP millones

Concepto	Cuota Asignada 2026	Recursos del Distrito (1-100-F001-VA-RECURSOS DISTRITO)	Recursos del Distrito (1-100-I036-VA- CONVENIOS)
Funcionamiento	413.676,04	413.676,04	
Inversión	43.556,52	42.974,00	582,52
TOTAL	457.232,56	456.650,04	582,52

Fuente: SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA - DIRECCIÓN DISTRITAL DE PRESUPUESTO - PROGRAMACIÓN - 2026 - CUOTA GLOBAL DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN AGREGADOS

¹ Artículo 15º. De la Composición del Presupuesto. El Presupuesto Anual del Distrito Capital se compone de las siguientes partes:

- El Presupuesto de Rentas e Ingresos. Contendrá la estimación de los ingresos corrientes, las transferencias, las contribuciones parafiscales y los recursos de capital de la Administración Central y de los Establecimientos Públicos Distritales.
- El Presupuesto de Gastos. Incluirá la totalidad de las apropiaciones para el Concejo Distrital, la Personería Distrital, la Contraloría Distrital, la Veeduría Distrital, las Secretarías de Despacho, los Departamentos Administrativos y los Establecimientos Públicos Distritales, distinguiendo entre gastos de funcionamiento, servicio de la deuda pública y gastos de inversión.
- Las Disposiciones Generales. Corresponde a las normas que se expiden en cada vigencia fiscal, tendientes a asegurar la correcta ejecución del presupuesto dentro del mismo período.

² Decreto 601 de 2014, Artículo 62º. Dirección Administrativa y Financiera, literal j.

³ Por el cual se fusiona el Fondo Rotatorio del Concejo de Bogotá, D.C., a la Secretaría de Hacienda Distrital y se dictan otras disposiciones.

El presupuesto de gastos de funcionamiento e inversión programado para la vigencia 2026 en la Unidad Ejecutora 01 presenta una variación del 4,9 % respecto del presupuesto aprobado para 2025. El gasto de funcionamiento registra un incremento de \$24.495,74 millones (6,3 %), mientras que el componente de inversión disminuye en \$3.086,40 millones (-6,6 %), como se evidencia en la Tabla No. 2.

Tabla No. 2
Presupuesto SDH Unidad Ejecutora 01 - Comparativo 2025-2026
Cifras en COP millones

Concepto	2025	2026	Variación \$	Variación %
Funcionamiento	389.180,30	413.676,04	24.495,74	6,3%
Inversión	46.642,92	43.556,52	-3.086,40	-6,6%
Total	435.823,22	457.232,56	21.409,34	4,9%

Fuente: SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA - DIRECCIÓN DISTRITAL DE PRESUPUESTO - PROGRAMACIÓN – 2026 -CUOTA GLOBAL DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN AGREGADOS / APROPIACIÓN 2025

En el marco de la programación del gasto para la vigencia 2026 y conforme a los principios de planeación, eficiencia y continuidad del servicio público establecidos en el Decreto 714 de 1996 – Estatuto Orgánico del Presupuesto del Distrito Capital y en el Decreto 111 de 1996, la Secretaría Distrital de Hacienda incorporó vigencias futuras ordinarias orientadas a asegurar la prestación ininterrumpida de los servicios esenciales y la ejecución oportuna de los compromisos contractuales que, por su naturaleza, trascienden el período fiscal.

Esta programación responde a los lineamientos del sistema presupuestal distrital en materia de gestión anticipada del gasto, promoviendo una ejecución ordenada y sostenible de los recursos, y contribuyendo a evitar la constitución de reservas presupuestales derivadas de obligaciones no ejecutadas al cierre de la vigencia 2025.

Las vigencias futuras aprobadas para la Unidad Ejecutora 01 – Secretaría Distrital de Hacienda ascienden a \$61.891,14 millones, lo que representa el 13,5 % del presupuesto programado para 2026. De este total, \$47.410,77 millones corresponden a funcionamiento y \$14.480,37 millones a inversión, conforme se presenta en la tabla siguiente:

Tabla No. 3
Vigencias Futuras Autorizadas Unidad Ejecutora 01 – SDH (Vigencia 2026)
Cifras en millones de pesos

Concepto	Cuota 2026	VF 2026	% VF / Cuota 2026
Funcionamiento	413.676,04	47.410,77	11,5 %
Inversión	43.556,52	14.480,37	33,3 %
Total	457.232,56	61.891,14	13,5 %

Fuente: Ver detalle en Anexo No. 5

La composición de estas vigencias refleja una planeación presupuestal preventiva y disciplinada, orientada a garantizar la continuidad de los servicios generales, de soporte tecnológico y de aseguramiento institucional, así como la ejecución de proyectos

www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N.º 25-90 - Bogotá, D. C. Código postal: 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 Información: Línea 195

NIT. 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA

estratégicos de inversión. Su adopción permite mantener la operatividad de la Entidad sin interrupciones contractuales entre vigencias, optimizar el uso de los recursos y consolidar la gestión presupuestal bajo criterios de sostenibilidad fiscal, oportunidad y eficiencia del gasto público distrital.

En cuanto a la Unidad Ejecutora 04 – Concejo de Bogotá D.C., en el anteproyecto de gastos de funcionamiento e inversión de la vigencia fiscal 2026, la Secretaría Distrital de Hacienda proyectó recursos por la suma de \$74.120,76 millones, de los cuales \$67.099,68 millones se destinan a funcionamiento y \$7.021,08 millones a inversión, según se presenta en la Tabla No. 3.

Tabla No. 4
Presupuesto SDH Unidad Ejecutora 04 – Cuota 2026
Cifras en COP millones

Concepto	Cuota Asignada 2026	Recursos del Distrito (1-100-F001-VA-RECURSOS DISTRITO)
Funcionamiento	67.099,68	67.099,68
Inversión	7.021,08	7.021,08
TOTAL	74.120,76	74.120,76

Fuente: SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA - DIRECCIÓN DISTRITAL DE PRESUPUESTO - PROGRAMACIÓN – 2026 - CUOTA GLOBAL DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN AGREGADOS

El presupuesto de la Unidad Ejecutora 04 para la vigencia 2026 refleja un incremento del 6,9 % frente a la apropiación de 2025. El rubro de funcionamiento aumenta en \$6.725 millones (11,1 %), mientras que la inversión disminuye en \$1.962 millones (-21,8 %), conforme se observa en la Tabla No. 4.

Tabla No. 5
Presupuesto SDH Unidad Ejecutora 04 - Comparativo 2025-2026
Cifras en COP millones

Concepto	2025	2026	Variación \$	Variación %
Funcionamiento	60.374,73	67.099,68	6.725	11,1%
Inversión	8.982,84	7.021,08	-1.962	-21,8%
Total	69.357,57	74.120,76	4.763	6,9%

Fuente: SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA - DIRECCIÓN DISTRITAL DE PRESUPUESTO - PROGRAMACIÓN – 2026 - CUOTA GLOBAL DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO AGREGADOS / APROPIACIÓN 2025

Para la vigencia 2026, la Unidad Ejecutora 04 – Fondo Cuenta Concejo de Bogotá D.C. incorporó vigencias futuras ordinarias con el fin de asegurar la continuidad de los servicios esenciales y la ejecución oportuna de los contratos necesarios para el funcionamiento de la corporación. Su programación se enmarca en los principios de planeación y eficiencia del gasto público previstos en el régimen presupuestal vigente, y responde a la necesidad de contar con recursos comprometidos que garanticen la operatividad institucional desde el inicio del nuevo ejercicio fiscal, evitando así la constitución de reservas presupuestales al cierre de 2025.

Las vigencias futuras aprobadas ascienden a \$5.715,08 millones, equivalentes al 7,7 % del presupuesto total proyectado para 2026, y se concentran en el componente de funcionamiento, tal como se muestra a continuación:

Tabla No. 6
Vigencias Futuras Unidad Ejecutora 04 – Concejo de Bogotá D.C. (Vigencia 2026)
Cifras en millones de pesos

Concepto	Cuota 2026	VF 2026	% VF / Cuota 2026
Funcionamiento	67.099,68	5.715,08	8,5 %
Inversión	7.021,08	0	0 %
Total	74.120,76	5.715,08	7,7 %

Fuente: Ver detalle en Anexo No. 5

Las vigencias futuras de la Unidad Ejecutora 04 se enfocan principalmente en contratos recurrentes de servicios de apoyo logístico, mantenimiento, aseo, seguridad, comunicación y tecnologías de la información, que resultan indispensables para el adecuado funcionamiento del Concejo de Bogotá D.C. Su programación anticipada asegura la continuidad operativa de la corporación sin interrupciones contractuales, facilita la ejecución oportuna del gasto y fortalece la gestión presupuestal bajo criterios de eficiencia, sostenibilidad y responsabilidad fiscal.

1.1. Anteproyecto de Gastos de Funcionamiento SDH

1.1.1. Unidad Ejecutora 01 – Secretaria Distrital de Hacienda

En los gastos de funcionamiento se presenta un incremento del 5,6 % para la vigencia 2026, con una proyección de 413.676 millones. En la siguiente Tabla No. 5 se presenta la composición del presupuesto programado para los gastos de funcionamiento de la Unidad Ejecutora 01.

Tabla No. 7
Composición Gastos de Funcionamiento - Unidad Ejecutora 01 - Comparativo (2025-2026)
Cifras en COP millones

Concepto	2025	2026	Variación \$	Variación %
Gastos de personal	236.680,08	253.248,00	16.567,92	7,00%
Adquisición de bienes y servicios	151.625,75	159.526,03	7.900,28	5,21%
Transferencias corrientes	857,20	884,20	27,00	3,15%
Gastos por tributos, tasas, contribuciones, multas, sanciones e intereses de mora	17,27	17,81	0,54	3,13%
Funcionamiento	389.180,30	413.676,04	24.495,74	6,29%

Fuente: SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA - DIRECCIÓN DISTRITAL DE PRESUPUESTO - PROGRAMACIÓN - 2026 - CUOTA GLOBAL DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO AGREGADOS / APROPIACIÓN 2025

En la Tabla No. 5, se detalla la composición de los gastos de funcionamiento que comprende los agregados de gastos de personal, adquisición de bienes y servicios, transferencias corrientes y gastos por tributos, tasas, contribuciones, multas, sanciones e intereses de mora. Estos gastos están establecidos para atender las necesidades básicas de la entidad, con el fin de cumplir a cabalidad con los objetivos propuestos en el plan estratégico, los planes acción de la entidad y ejecutar las actividades administrativas, técnicas y operativas de cada dependencia programadas en el Plan Anual de Adquisiciones para la vigencia.

En el caso de gastos de personal se proyectaron recursos por \$253.248 millones, los cuales aumenta un 7% respecto al aprobado inicialmente para la vigencia 2025, para el rubro de adquisición de bienes y servicios se proyectaron \$159.526,03 millones con un crecimiento del 5,21 % respecto al aprobado inicialmente para la actual vigencia, los gastos de transferencias corrientes aumentan 3,15% con un presupuesto de \$884,2 y para los gastos de impuesto sobre vehículos automotores, tasas y derechos administrativos se programa la suma de \$17,81 millones de pesos.

En el agregado de gastos de personal se proyectan recursos para una nómina ocupada de 1.625 cargos de un total de planta aprobada conforme al Decreto 467 de 2025, por el

cual se modifica la planta de empleos de la Secretaría Distrital de Hacienda y se dictan otras disposiciones.

Para la proyección de los gastos de personal se contemplaron los lineamientos de la Dirección Distrital de Presupuesto de incremento salarial, con una inflación estimada para el cierre de 2025 del 4,52%, más 1,9 puntos porcentuales, en concordancia con los compromisos establecidos en el Acuerdo Colectivo Laboral Territorial 2024-2025 y los resultados de la negociación salarial nacional del sector público.

En la Tabla No. 6 se detalla la composición de los gastos de personal programados para 2026, observándose un aumento del 7%, equivalente a \$16.567,61 millones de pesos, respecto al aprobado en la vigencia 2025.

Tabla No. 8
Gastos de Personal por Concepto - Unidad Ejecutora 01 -(2025-2026)
Cifras en COP Millones

Gastos de personal	2025	2026	Variación \$	Variación %
Contribuciones inherentes a la nómina	59.972,86	64.170,96	4.198,10	7,0%
Factores constitutivos de salario	174.209,39	186.404,05	12.194,66	7,0%
Remuneraciones no constitutivas de factor salarial	2.497,83	2.672,68	174,85	7,0%
Total general	236.680,08	253.247,69	16.567,61	7,0%

Fuente: SECRETARIA DISTRITAL DE HACIENDA - DIRECCIÓN DISTRITAL DE PRESUPUESTO - PROGRAMACIÓN - 2026 -CUOTA GLOBAL DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO AGREGADOS/ APROPIACIÓN 2025

Para la adquisición de bienes y servicios se programaron recursos por la suma de \$159.526,03 millones con un incremento del 5,21% respecto al aprobado para la vigencia 2025. En la siguiente Tabla No. 7, se detalla la composición del presupuesto para adquisición de bienes y servicios.

Tabla No. 9
Composición Adquisición de Bienes y Servicios - Unidad Ejecutora 01- (2025-2026)
Cifras en COP Millones

Bienes y Servicios	2025	2026	Variación \$	Variación %
Adquisiciones diferentes de activos	151.625,76	159.526,03	7.900,27	5,21%
Adquisición de servicios	151.102,31	159.017,90	7.915,59	5,24%
Servicios de alojamiento; servicios de suministro de comidas y bebidas; servicios de transporte; y servicios de distribución de electricidad, gas y agua	11.482,49	6.965,23	- 4.517,26	-39,34%
Servicios de la construcción	2.343,63	2.446,24	102,61	4,38%
Servicios financieros y servicios conexos, servicios inmobiliarios y servicios de leasing	8.573,47	9.560,47	987,00	11,51%
Servicios para la comunidad, sociales y personales	3.461,37	13.714,97	10.253,60	296,23%
Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	125.217,87	126.305,20	1.087,33	0,87%
Viáticos de los funcionarios en comisión	23,48	25,79	2,31	9,83%

Materiales y suministros	523,45	508,14	-	15,31	-2,93%
Otros bienes transportables (excepto productos metálicos, maquinaria y equipo)	353,92	373,37		19,45	5,49%
Productos alimenticios, bebidas y tabaco; textiles, prendas de vestir y productos de cuero	103,98	107,26		3,27	3,15%
Productos metálicos y paquetes de software	65,55	27,52	-	38,03	-58,02%

Fuente: PROGRAMACIÓN – 2026 / CUOTA GLOBAL DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO / APROPIACIÓN 2025

Para la vigencia 2026, la entidad programó adquisiciones diferentes de activos por \$159.526,03 millones, lo que representa un aumento de \$7.900,27 millones frente a los \$151.625,76 millones de 2025, equivalente a una variación del 5,21 %. De este total, \$508,14 millones corresponden a materiales y suministros (0,32 % del agregado, frente al 0,35 % en 2025) y \$159.017,90 millones a servicios (99,68 %, frente al 99,65 % en 2025).

El grupo de materiales y suministros presenta una disminución del 2,93 %, al pasar de \$523,45 millones en 2025 a \$508,14 millones en 2026. Dentro de este rubro se destacan:

- Productos alimenticios, bebidas, textiles y cuero, con un incremento del 3,15 %, al pasar de \$103,98 millones a \$107,26 millones.
- Otros bienes transportables, con un aumento del 5,49 %, al pasar de \$353,92 millones a \$373,37 millones.
- Productos metálicos y paquetes de software, con una reducción del 58,02 %, al pasar de \$65,55 millones a \$27,52 millones.

En cuanto al agregado de servicios, el presupuesto crece 5,24 %, al pasar de \$151.102,31 millones en 2025 a \$159.017,90 millones en 2026. Los servicios prestados a las empresas y servicios de producción continúan siendo el componente más representativo, con \$126.305,20 millones en 2026 (79,19 % del total de bienes y servicios), frente a \$125.217,87 millones en 2025 (82,58 %). Estos recursos garantizan la provisión de servicios de soporte a la operación institucional, entre los que se incluyen asesoría jurídica, contable, estratégica, informática, publicidad, aseo, vigilancia, mantenimiento e impresión, entre otros.

- Otros grupos de servicios presentan las siguientes variaciones interanuales: Servicios de alojamiento, comidas, transporte y distribución de electricidad, gas y agua: disminución del 39,34 %, al pasar de \$11.482,49 millones en 2025 a \$6.965,23 millones en 2026.
- Servicios de construcción: crecimiento del 4,38 %, al pasar de \$2.343,63 millones a \$2.446,24 millones.
- Servicios financieros, inmobiliarios y de leasing: incremento del 11,51 %, al pasar de \$8.573,47 millones a \$9.560,47 millones.
- Servicios comunitarios, sociales y personales: aumento significativo del 296,23 %, al pasar de \$3.461,37 millones a \$13.714,97 millones. Este incremento se explica por la homologación de posiciones presupuestales que en 2025 estaban clasificadas como “no codificadas presupuestalmente (NCP)”, particularmente la

posición presupuestal 02120202008098912197 – Servicios de impresión litográfica n.c.p., que fue reclasificada en 2026 a la posición 021202020090191113 – Servicios financieros y fiscales de la administración pública, perteneciente al grupo de Servicios comunitarios, sociales y personales. Anteriormente, estos recursos se encontraban en el grupo de Servicios prestados a las empresas y servicios de producción, lo que explica la disminución en este último rubro y el aumento correspondiente en el primero.

- Viáticos de funcionarios en comisión: crecimiento del 9,83 %, al pasar de \$23,48 millones a \$25,79 millones.

Respecto a los otros gastos de funcionamiento, en 2026 se programaron \$902,01 millones, lo que representa un aumento del 3,15% frente a los \$874,47 millones de 2025. Dentro de este total:

- Las transferencias corrientes ascienden a \$884,20 millones, frente a \$857,20 millones en 2025 (incremento de 3,15%).
- Los tributos, tasas, contribuciones, multas y sanciones alcanzan \$17,82 millones, frente a \$17,27 millones en 2025 (crecimiento de 3,15%).

Tabla No. 10
Composición Transferencias e impuestos contribuciones y multas
Unidad Ejecutora 01 - (2025-2026)
Cifras en COP Millones

Otros gastos de funcionamiento	2025	2026	Variación \$	Variación %
Gastos por tributos, tasas, contribuciones, multas, sanciones e intereses de mora	17,27	17,82	0,54	3,15%
Transferencias corrientes	857,20	884,20	27,00	3,15%
Total general	874,47	902,01	27,55	3,15%

Fuente: PROGRAMACIÓN – 2026 / CUOTA GLOBAL DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO / APROPIACIÓN 2025

1.1.2. Unidad Ejecutora 04 – Fondo Cuenta Concejo de Bogotá D.C.

Mediante el Acuerdo 059 de 2002 ⁴, la Secretaría Distrital de Hacienda tiene la responsabilidad del manejo presupuestal, contable y de tesorería de los recursos financieros destinados a la administración, funcionamiento y operación del Concejo de Bogotá D.C., a través del Fondo Cuenta Concejo de Bogotá D.C., para el cual se asignó la Unidad Ejecutora 04 de la SDH.

El Fondo Cuenta Concejo de Bogotá D.C. se administra desde el Despacho de la Dirección Administrativa y Financiera de la SDH, a quien el Concejo de Bogotá informa de las necesidades de bienes, servicios y de obras para ser incluidas en la programación inicial del

⁴ Por el cual se fusiona el Fondo Rotatorio del Concejo de Bogotá, D.C., a la Secretaría de Hacienda Distrital y se dictan otras disposiciones.

Plan Anual de Adquisiciones de cada vigencia, así como de otros gastos de pago directo, como los honorarios de los concejales de Bogotá, los pagos de servicios públicos y de comunicaciones, la cuota de sostenimiento anual a la Federación Nacional de Concejos - FENACOM, entre otros.

En este numeral se presenta el presupuesto programado para los gastos de funcionamiento de la Unidad Ejecutora 04 - Fondo Cuenta Concejo de Bogotá D.C., que asciende a \$67.099,68 millones, con un incremento del 11,14 % en relación con lo autorizado para la vigencia 2025.

En la Tabla No. 10 se presenta, de forma comparativa, la distribución del presupuesto de los gastos de funcionamiento del Fondo Cuenta Concejo de Bogotá D.C. para la vigencia 2026 respecto al 2025.

Tabla No. 11
Composición Gastos de Funcionamiento - Unidad Ejecutora 04 -FCCB (2025-2026)
Cifras en COP millones

Concepto	2025	2026	Variación \$	Variación %
Gastos de personal	27.433,35	33.821,30	6.387,95	23,29%
Adquisición de bienes y servicios	32.892,38	33.230,35	337,97	1,03%
Transferencias corrientes	43,00	43,00	0,00	0,00%
Gastos por tributos, tasas, contribuciones, multas, sanciones e intereses de mora	6,00	5,03	-0,97	-16,17%
Funcionamiento	60.374,73	67.099,68	6.724,95	11,14%

Fuente: Cuota Global de Gasto 2026 UE 04

En los gastos de personal se observa un incremento del 23,29 %, en adquisición de bienes y servicios del 1,03%, en transferencias corrientes no hay variación y para los otros gastos una disminución del 16,17%. Dentro de los gastos de personal se destina una partida de \$6.950,69 millones para aportes de seguridad social y \$26.870,61 para el pago de los honorarios a los concejales de Bogotá D.C., como se muestra a continuación:

Tabla No. 12
Gastos de Personal por Concepto - Unidad Ejecutora 04 -FCCB (2025-2026)
Cifras en COP Millones

Gastos de Personal	2025	2026	Variación \$	Variación %
Honorarios Concejales	25.239,69	26.870,61	1.630,92	6,46%
Aportes a la seguridad social	2193,75	6.950,69	4.756,94	216,84%
Total	27.433,44	33.821,30	6.387,86	23,28%

Fuente: Cuota Global de Gasto 2025 UE 04

De conformidad con el artículo 34 del Decreto Ley 1421 de 1993, los honorarios de los Concejales de Bogotá D.C. se reconocen por su asistencia a las sesiones plenarios y a las de las comisiones permanentes realizadas en días distintos, en un valor equivalente a la remuneración mensual del Alcalde Mayor dividida en veinte (20) por cada sesión. En ningún caso, el monto total mensual podrá exceder la remuneración del Alcalde Mayor.

Adicionalmente, la Ley 2461 de 2025, en su artículo 1, reconoció el derecho de todos los concejales del país al pago de los aportes al Sistema de Seguridad Social (salud, pensión, ARL y cajas de compensación) con cargo al presupuesto central de la administración municipal. Este mandato cubre a los concejales de Bogotá, garantizando la cobertura integral de la seguridad social sin que se configure vínculo laboral con la entidad territorial.

Para la vigencia 2026, la proyección de honorarios se realizó considerando 45 concejales, 20 sesiones mensuales durante 12 meses, y el incremento salarial estimado, conforme al marco normativo vigente.

Tabla No. 13
Cálculo de Honorarios y Aportes a la Seguridad Social - Unidad Ejecutora 04 -FCCB (2026)

No. Concejales	45
No. Sesiones Mes	20
Total Sesiones (Máx. a reconocer)	900
Valor Sesión Mes	\$ 2.488.020
Valor Honorarios Mes	\$ 2.239.217.807
No. Meses Programados	12
Valor Presupuesto Honorarios	\$ 26.870.613.678
Aporte Salud 12,5%	\$ 2.631.081.741
Aporte Pensión 16%	\$ 3.367.784.628
Aporte ARL 0,522%	\$ 109.873.973
Caja de Compensación 2%	\$ 420.973.079
FSP 2%	\$ 420.973.079
Valor Aportes de Seguridad Social	\$ 6.950.686.499

Fuente: Cálculos propios Subdirección Financiera

En consecuencia, los recursos proyectados para 2026 aseguran el pago de honorarios y la cobertura de la seguridad social de los Concejales de Bogotá, en cumplimiento de las disposiciones legales aplicables.

Respecto a la adquisición de bienes y servicios, en la siguiente tabla se presenta la composición presupuestal consolidada bajo el concepto de adquisiciones diferentes de activos, por un valor de \$33.230,35 millones.

Tabla No. 14
Composición Adquisición de Bienes y Servicios - Unidad Ejecutora 04 -FCCB (2025-2026)
Cifras en COP Millones

Bienes y Servicios	2025	2026	Variación \$	Variación %
Total Bienes y Servicios	32.892,38	33.230,35	218,37	1,03%
Activos fijos	106,53	365,00	258,47	242,64%
Activos fijos no clasificados como maquinaria y equipo	80,10	40,00	- 40,10	-50,06%
Maquinaria y equipo	26,43	325,00	298,57	1129,85%

Adquisiciones diferentes de activos	32.785,85	32.865,35	79,49	0,24%
Adquisición de servicios	32.479,58	32.520,85	41,27	0,13%
Servicios de alojamiento; servicios de suministro de comidas y bebidas; servicios de transporte; y servicios de distribución de electricidad, gas y agua	509,76	100,56	- 409,20	-80,27%
Servicios de la construcción	1.057,44	979,17	- 78,27	-7,40%
Servicios financieros y servicios conexos, servicios inmobiliarios y servicios de leasing	7.434,82	7.417,51	-17,31	-0,23%
Servicios para la comunidad, sociales y personales	3.756,79	3.664,39	- 92,40	-2,46%
Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	19.720,77	20.359,22	638,44	3,24%
Materiales y suministros	306,27	344,50	38,22	12,48%
Otros bienes transportables (excepto productos metálicos, maquinaria y equipo)	191,57	244,88	53,31	27,83%
Productos alimenticios, bebidas y tabaco; textiles, prendas de vestir y productos de cuero	106,30	56,62	- 49,69	-46,74%
Productos metálicos y paquetes de software	8,40	43,00	34,60	411,90%

Fuente: Cuota Global de Gasto 2025 UE 04

La composición del rubro de adquisición de bienes y servicios para la vigencia 2026 muestra una asignación total de \$33.230,35 millones, lo que representa un incremento de \$218,37 millones (1,03%) respecto a 2025. Aunque el crecimiento global es moderado, al interior del gasto se evidencian variaciones relevantes que reflejan ajustes en la estructura de las adquisiciones.

En primer lugar, los activos fijos ascienden a \$365,00 millones en 2026, con un aumento de \$258,47 millones (242,64%) frente a 2025. No obstante, este rubro solo representa el 1,10% del total de las adquisiciones de bienes y servicios, lo que indica que, pese a su incremento porcentual, su peso dentro del gasto total sigue siendo limitado. El crecimiento obedece principalmente al fuerte aumento en la adquisición de maquinaria y equipo, que pasa de \$26,43 millones a \$325,00 millones (+\$298,57 millones; 1.129,85%), mientras que los activos fijos no clasificados como maquinaria y equipo se reducen de \$80,10 millones a \$40,00 millones (-\$40,10 millones; -50,06%).

Por su parte, las adquisiciones diferentes de activos alcanzan \$32.865,35 millones, con una variación positiva de \$79,49 millones (0,24%). Dentro de este grupo, la adquisición de servicios concentra la mayor parte del gasto, con \$32.520,85 millones en 2026, lo que implica un leve incremento de \$41,27 millones (0,13%). En su interior destacan las siguientes variaciones:

- Servicios prestados a las empresas y servicios de producción, que aumentan de \$19.720,77 millones a \$20.359,22 millones, con una variación de \$638,44 millones (3,24%), consolidándose como el principal componente del gasto en servicios.

- Servicios de la construcción, que disminuyen de \$1.057,44 millones a \$979,17 millones, con una reducción de \$78,27 millones (-7,40%).
- Servicios financieros, inmobiliarios y de leasing, que presentan una leve caída de \$17,31 millones (-0,23%), al pasar de \$7.434,82 millones a \$7.417,51 millones.
- Servicios para la comunidad, sociales y personales, con una reducción de \$92,40 millones (-2,46%).
- Servicios de alojamiento, comidas, transporte, electricidad, gas y agua, que presentan la mayor disminución relativa, pasando de \$509,76 millones a \$100,56 millones (-\$409,20 millones; -80,27%).

En cuanto a los bienes materiales, se observa un comportamiento mixto:

- Materiales y suministros crecen de \$306,27 millones a \$344,50 millones (+\$38,22 millones; 12,48%).
- Otros bienes transportables (excepto productos metálicos, maquinaria y equipo) aumentan de \$191,57 millones a \$244,88 millones (+\$53,31 millones; 27,83%).
- Productos alimenticios, bebidas, textiles y cuero disminuyen de \$106,30 millones a \$56,62 millones, con una variación de -\$49,69 millones (-46,74%).
- Productos metálicos y paquetes de software registran un crecimiento sobresaliente, al pasar de \$8,40 millones a \$43,00 millones, lo que representa un incremento de \$34,60 millones (411,90%).

En síntesis, aunque el gasto total en adquisición de bienes y servicios en 2026 presenta un crecimiento moderado, se observa una reorientación del gasto hacia la inversión en maquinaria, equipo y tecnologías, junto con un fortalecimiento de los servicios de apoyo empresarial y de producción. De manera simultánea, se reduce la participación de los servicios logísticos y de consumo corriente, evidenciando un enfoque institucional hacia la modernización y eficiencia operativa.

Por último, se programaron \$5,03 millones para cubrir los gastos de tributos, tasas, contribuciones, multas, sanciones e intereses de mora, de los cuales \$1 millón es para el pago del impuesto sobre vehículos automotores, componentes derechos de semaforización, y \$5 millones para tasas y derechos administrativos.

Tabla No. 15
Composición Transferencias e impuestos contribuciones y multas
Unidad Ejecutora 04 -FCCB (2025-2026)

Cifras en COP Millones

Otros gastos de funcionamiento	2025	2026	Variación \$	Variación %
Gastos por tributos, tasas, contribuciones, multas, sanciones e intereses de mora	6,00	5,03	- 0,97	-16,17%
Transferencias corrientes	43,00	43,00	-	0,00%
Total general	49,00	48,03	- 0,97	-1,98%

Fuente: PROGRAMACIÓN - 2026 / CUOTA GLOBAL DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO / APROPIACIÓN 2025

www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N.º 25-90 - Bogotá, D. C. Código postal: 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 Información: Línea 195

NIT. 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA

1.2. Anteproyecto de Gastos de Inversión SDH

1.2.1. Unidad Ejecutora 01 – Secretaria Distrital de Hacienda

A continuación, se presenta el detalle de los recursos de inversión asignados a la Secretaría Distrital de Hacienda, los cuales se han priorizado y asignado de acuerdo con los compromisos adquiridos en el Plan Distrital de Desarrollo “Bogotá Camina Segura” 2024-2027.

Los resultados propuestos por la entidad se enmarcan en el Objetivo 5 “Bogotá Confía en su Gobierno”, con las siguientes metas en 3 programas:

Programa 33: Fortalecimiento institucional para un gobierno confiable

- Realizar el 100% de las acciones de fortalecimiento tecnológico e institucional orientados a una mejor prestación de los servicios a la ciudadanía.

Programa 38: Gestión eficiente de los ingresos y gastos enfocados en la confianza ciudadana

- Alcanzar 14% de recuperación de cartera tributaria del saldo acumulado al año anterior.
- Recaudar \$63,78 billones de pesos constantes de 2024 en ingresos tributarios para el período 2024-2027 por recaudo oportuno y gestión antievasión.

Programa 39: Camino hacia una democracia deliberativa con un gobierno cercano a la gente y con participación ciudadana

- Alcanzar 78 puntos en el índice de satisfacción frente a los trámites que presta la Secretaría Distrital de Hacienda.

La anualización de estas metas se presenta a continuación:

Tabla No. 16
Metas del Plan Distrital de Desarrollo “Bogotá Camina Segura” 2024-2027 asociadas a la Secretaría Distrital de Hacienda

Programa	Nombre de la meta	Línea Base	Meta 2024	Meta 2025	Meta 2026	Meta 2027
Gestión eficiente de los ingresos y gastos enfocados en la confianza ciudadana	Recaudar \$63,78 billones de pesos constantes de 2024 en ingresos tributarios para el período 2024-2027	\$52,49 billones de pesos constantes de 2024	\$14,78	\$16,08	\$16,17	\$16,75
	Alcanzar 14 % de recuperación de cartera tributaria del saldo acumulado al año anterior	10% de la cartera tributaria del saldo acumulado del año anterior recuperada en 2023 (\$1,01 billones)	12,50%	13,00%	13,50%	14,00%

Camino hacia una democracia deliberativa con un gobierno cercano a la gente y con participación ciudadana

Alcanzar 78 puntos de satisfacción de contribuyentes

67 puntos

68

70

73

78

Fuente: Sistema de Seguimiento al Plan de Desarrollo Distrital - SEGPLAN

Adicional a estas metas de producto, se definieron las siguientes metas estratégicas:

Tabla No. 17
Metas estratégicas de la Secretaría Distrital de Hacienda 2024-2027

Nombre de la meta	Línea Base	Meta 2024	Meta 2025	Meta 2026	Meta 2027
Porcentaje de evasión de Impuesto Predial	16,0%	15%	14%	13%	12%
Porcentaje de Evasión de Impuesto de Vehículos	13,0%	12,3%	11,5%	10,80%	10%
Porcentaje de evasión de Impuesto de Industria y Comercio	20,2%	19,7%	19,20%	18,70%	18,20%

Con el fin de alcanzar las metas propuesta para la vigencia 2026 se asignaron recursos de inversión por valor de \$43.556,52 millones en la unidad ejecutora 01 distribuida por proyectos de inversión como se muestra a continuación:

Tabla No. 18
Distribución de los recursos de inversión 2026 por proyecto – Unidad Ejecutora 01
Cifras en COP Millones

Proyecto	Valor
8067 – Fortalecimiento de la experiencia ciudadana con los servicios de la Secretaría Distrital de Hacienda Bogotá D.C. (BPIN 2024110010188)	11.415,34
8082 – Fortalecimiento Institucional de la Secretaría Distrital de Hacienda Bogotá D.C. (BPIN 2024110010199)	9.610,80
7986 – Mejoramiento de los Ingresos Tributarios en Bogotá (BPIN 2024110010106)	8.829,53
8003 – Fortalecimiento de la capacidad tecnológica de la Secretaría Distrital de Hacienda Bogotá D.C. (BPIN 2024110010105)	8.570,00
8059 – Recuperación y gestión de la cartera morosa de Bogotá D.C. (BPIN 2024110010155)	2.997,60
7542 – Fortalecimiento de los criterios de calidad del gasto para el análisis y toma de decisiones en las finanzas públicas de Bogotá D.C. (BPIN 2024110010325)	2.133,26
Total Unidad Ejecutora 01	43.556,52

A continuación, se presenta la desagregación de costos por proyecto:

www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N.º 25-90 - Bogotá, D. C. Código postal: 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 Información: Línea 195

NIT. 899.999.061-9

Programa 33: Fortalecimiento institucional para un gobierno confiable

- **Meta PDD asociada:** Realizar el 100% de las acciones de fortalecimiento tecnológico e institucional orientados a una mejor prestación de los servicios a la ciudadanía

❖ *Proyecto 8082 - Fortalecimiento Institucional de la SDH*

El proyecto tiene como objetivo “Fortalecer la capacidad institucional para prestar servicios” y cuenta con los siguientes objetivos específicos:

- Fortalecer y actualizar la infraestructura de la Secretaría Distrital de Hacienda y el edificio CAD garantizando su conservación.
- Optimizar la ejecución de los procesos de gestión documental enmarcados en la normatividad vigente.
- Disponer de herramientas para la administración de la gestión Institucional y la rendición de cuentas.

La asignación para la vigencia 2026 es de \$9.610,00 millones que se desagregan así:

Tabla No. 19
Desagregación presupuestal del Proyecto 8082 – Fortalecimiento Institucional de la Secretaría Distrital de Hacienda Bogotá D.C.
Cifras en COP Millones

Actividad	Descripción	Valor
1. Realizar 2 estudios que brinden los lineamientos técnicos requeridos para garantizar la seguridad de la infraestructura del CAD y las sedes de la SDH.	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Estudios y diseños para el reforzamiento de la torre b del CAD y para el comedor externo ▪ Consultoría para determinar la vulnerabilidad sísmica de la torre A del CAD. 	1.241,60
2. Realizar 100% de las adecuaciones establecidas para el cuatrienio.	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Demolición y construcción de rampas de acceso ▪ Modernización de transporte vertical Torre B y Piso 15 del CAD ▪ Reforzamiento Estructura de las sedes de la entidad ▪ Servicios profesionales para acompañamiento en adecuación de sedes 	3.177,39
3. Mejorar 100% las condiciones del suministro de agua y la seguridad eléctrica del edificio CAD.	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Catastro de redes hidrosanitarias CAD ▪ Suministro e instalación de sistemas de electro barras y medidores de energía internos para el mejoramiento del sistema eléctrico del edificio y control del consumo de energía ▪ Suministro e instalación de sistema de energía solar fotovoltaico 	3.678,35
4. Organizar 12.948 metros lineales de los archivos de gestión de la SDH de acuerdo con la priorización derivada del PINAR establecido.	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Gestión de documentos electrónicos con base en el PINAR. 	967,46
5. Implementar 100% de las actividades de apoyo para la mejora del sistema de gestión de la SDH.	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Renovación suscripción software sistema de gestión ▪ Revisión y diagnostico documental del modelo de gestión orientado a procesos en la entidad ▪ Implementación de iniciativas de Innovación 	546,01
TOTAL		9.610,80

❖ **Proyecto 8003 - Fortalecimiento de la capacidad tecnológica de la Secretaría Distrital de Hacienda Bogotá D.C.**

El objetivo de este proyecto es “Aumentar la capacidad tecnológica para la generación de servicios innovadores y/o disruptivos que contribuyan al cumplimiento de la misionalidad de la SDH, con altos estándares de seguridad y operatividad.” Tiene los siguientes objetivos específicos:

- Identificar y tratar las vulnerabilidades tecnológicas.
- Aumentar la capacidad instalada para la prestación de servicios tecnológicos.
- Incorporar automatizaciones en las herramientas tecnológicas y disminuir reprocesos en la operación.

La asignación para la vigencia 2026 es de \$8.570,00 millones que se desagregan así:

Tabla No. 20
Desagregación presupuestal del Proyecto 8003 – Fortalecimiento de la capacidad tecnológica de la Secretaría Distrital de Hacienda Bogotá D.C.
Cifras en COP Millones

Actividad	Descripción	Valor
1. Mantener el 80% de las vulnerabilidades tecnológicas con controles planeados	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Modernización de software de controladores de accesos físicos 	700,00
2. Realizar el 85% de las adaptaciones requeridas para aumentar la capacidad básica instalada	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Equipos activos de conectividad ▪ Adquisición de periféricos tecnológicos (monitores y combos inalámbricos de teclados y mouse) ▪ Ampliación del servidor de virtualización x86 ▪ Modernización infraestructura PO BPC BO-BW Enable Now ▪ Modernización del sistema de respaldos de información 	6.670,00
3. Incorporar el 60% de funcionalidades para la optimización de procesos	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Fábrica de Software ▪ Arquitectura empresarial 	1.200,00
TOTAL		8.570,00

🏠 **Programa 38: Gestión eficiente de los ingresos y gastos enfocados en la confianza ciudadana**

- **Meta PDD asociada:** Recaudar \$63,78 billones de pesos constantes de 2024 en ingresos tributarios para el período 2024-2027 por recaudo oportuno y gestión antievasión.

❖ **Proyecto 7986 - Mejoramiento de los Ingresos Tributarios en Bogotá.**

El proyecto tiene como objetivo “Contribuir en la reducción de los índices de evasión de los impuestos predial, vehículos e ICA”. Tiene el siguiente objetivo específico:

www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N.º 25-90 - Bogotá, D. C. Código postal: 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 Información: Línea 195

NIT. 899.999.061-9

- Promover y controlar el cumplimiento de obligaciones tributarias.

La asignación para la vigencia 2026 es de \$8.829,52 millones que se desagregan así:

Tabla No. 21
Desagregación presupuestal del Proyecto 7986 – Mejoramiento de los Ingresos Tributarios en Bogotá D.C.
Cifras en COP Millones

Actividad	Descripción	Valor
1. Ejecutar 365.677 acciones para fortalecer la atención presencial y el control en territorio e informar y orientar acerca de las obligaciones tributarias	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Servicio integral de carácter académico y de acceso a información especializada en materia tributaria (Escuela Tributaria) ▪ Fortalecimiento del modelo de servicio través de la operación de los canales de atención presenciales y no presenciales dispuestos para ofrecer una experiencia de servicio ▪ Soporte logístico, técnico y tecnológico atención ciudadanía 	6.608,00
2. Efectuar 210.527 acciones para controlar el cumplimiento de las obligaciones de los responsables de impuestos distritales	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Ejecución Programa Anticontrabando 2026 ▪ Logística plan Anticontrabando ▪ Fortalecimiento del modelo de servicio través de la operación de los canales de atención presenciales y no presenciales dispuestos para ofrecer una experiencia de servicio ▪ Soporte logístico, técnico y tecnológico atención ciudadanía 	2.221,52
TOTAL		8.829,52

❖ ***Proyecto 7542 - Fortalecimiento de los criterios de calidad del gasto para el análisis y toma de decisiones en las finanzas públicas de Bogotá D.C.***

El proyecto tiene como objetivo “Mejorar el análisis y toma de decisiones en las finanzas públicas del Distrito Capital con criterios de calidad del gasto, facilitando el acceso a la información por parte de la ciudadanía”. Tiene los siguientes objetivos específicos:

- Mejorar la disponibilidad de la información de las finanzas públicas para el análisis y toma de decisiones con criterios de calidad del gasto.
- Racionalizar trámites presupuestales.
- Ampliar el acceso a información oportuna y de calidad por parte de la ciudadanía para la comprensión y seguimiento de las finanzas públicas
- Mejorar la gestión del riesgo fiscal en los sectores con mayor impacto en las finanzas del Distrito Capital.

La asignación para la vigencia 2026 es de \$2.133,26 millones que se desagregan así:

Tabla No. 22
Desagregación presupuestal del Proyecto 7542 – Fortalecimiento de los criterios de calidad del
gasto para el análisis y toma de decisiones en las finanzas públicas del Distrito Capital
 Cifras en COP Millones

Actividad	Descripción	Valor
1. Optimizar 4 herramientas presupuestales para mejorar la planificación y gestión presupuestal del distrito capital con criterios de calidad del gasto	▪ Implementación de cuatro herramientas presupuestales para la planificación y gestión presupuestal del Distrito	493,98
2. Actualizar 1 Manual Operativo presupuestal del Distrito optimizando los trámites presupuestales susceptibles de mejora	▪ Actualización Manual Operativo de Presupuesto	493,98
3. Implementar recomendaciones para disminuir los niveles de riesgo fiscal en los 4 sectores con mayor impacto en las finanzas del Distrito Capital	▪ Revisión y recomendaciones sobre gasto público de 4 sectores del Distrito Capital	1.145,30
TOTAL		2.133,26

 **Programa 38: Gestión eficiente de los ingresos y gastos enfocados en la confianza ciudadana**

- **Meta PDD asociada:** Alcanzar 14% de recuperación de cartera tributaria del saldo acumulado al año anterior.

 **Proyecto 8059 - Recuperación y gestión de la cartera morosa de Bogotá D.C.**

El proyecto tiene como objetivo “Aumentar el recaudo de la cartera, mediante acciones que incrementen y optimicen la capacidad de gestión de la Dirección de Cobro”. Tiene los siguientes objetivos específicos:

- Fortalecer el modelo de operación del proceso de cobro y depuración.
- Mejorar las actividades y calidad de la información de las entradas del proceso de cobro y depuración.
- Implementar las herramientas necesarias para la gestión de la cartera.

La asignación para la vigencia 2026 es de \$2.997,60 millones que se desagregan así:

Tabla No. 23
Desagregación presupuestal del Proyecto 8059 – Recuperación y gestión de la cartera morosa de
Bogotá D.C.
 Cifras en COP Millones

Actividad	Descripción	Valor
1. Implementar 1.109.097 acciones para la gestión de la cartera y optimizar el Proceso de cobro.	▪ Desarrollo de acciones de control, seguimiento y profundización en el Proceso de cobro coactivo de obligaciones tributarias y no tributarias para la gestión y recuperación de la cartera morosa	2.397,60

2. Implementar 15 desarrollos pendientes del Proceso de cobro.	▪ Implementación de una fábrica de software SAP para ajustar y complementar las funcionalidades de BogData	600,00
TOTAL		2.997,60

 **Programa 39: Camino hacia una democracia deliberativa con un gobierno cercano a la gente y con participación ciudadana**

- **Meta PDD asociada:** Alcanzar 78 puntos en el índice de satisfacción frente a los trámites que presta la Secretaría Distrital de Hacienda.

❖ **Proyecto 8067 - Fortalecimiento de la experiencia ciudadana con los servicios de la Secretaría Distrital de Hacienda Bogotá D.C.**

El proyecto tiene como objetivo “Aumentar la satisfacción de los contribuyentes mejorando los niveles de confianza y credibilidad en la ciudadanía”. Tiene los siguientes objetivos específicos:

- Visibilizar y sensibilizar a los ciudadanos en temas tributarios, su importancia e impacto en la inversión de la ciudad
- Mejorar y dinamizar la prestación del servicio al ciudadano en los canales presencial y escrito de la SDH, garantizando oportunidad, calidad, claridad y calidez.
- Optimizar la consolidación y análisis de la información de los contribuyentes.

La asignación para la vigencia 2026 es de \$11.415,34 que se desagregan así:

Tabla No. 24
Desagregación presupuestal del Proyecto 8067 – Fortalecimiento de la experiencia ciudadana con los servicios de la Secretaría Distrital de Hacienda Bogotá D.C.
 Cifras en COP Millones

Actividad	Descripción	Valor
1. Implementar 3 iniciativas que le permitan a la Secretaría de Hacienda potencializar la comunicación con los ciudadanos generando cercanía y claridad en los temas tributarios	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Implementación estrategia de comunicación para la gestión del cambio organizacional con los grupos de interés internos y externos ▪ Gestión de la estrategia de comunicación 360 de la Secretaría de Hacienda, mediante la planeación, desarrollo y ejecución de campañas y productos ATL y BTL ▪ Central de Medios para divulgar la misionalidad de la entidad. 	1.289,38
2. Gestionar el 100% de la atención ciudadana en los canales presencial y escrito de la SDH, garantizando la continuidad en la prestación del servicio y agilidad en las respuestas	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Encuesta de satisfacción ▪ Fortalecimiento del modelo de servicio a través de la operación de los canales de atención presenciales y no presenciales dispuestos para ofrecer una experiencia de servicio. 	6.325,96

3. Implementar 3 herramientas tecnológicas para fortalecer, homogenizar la información de los contribuyentes	<ul style="list-style-type: none"> Actualización Oficina Virtual Proyecto de Analítica para el servicio Implementación de funcionalidades Vista 360 Fortalecimiento CRM Fortalecimiento Whatsapp 	3.800,00
TOTAL		11.415,34

El PMR – Productos, Metas y Resultados es un instrumento que se utiliza a lo largo del ciclo presupuestal —durante la programación, ejecución, seguimiento y evaluación— con el propósito de fortalecer la gestión pública orientada a resultados. A través del PMR, las entidades que conforman el presupuesto anual del Distrito Capital distribuyen los recursos de funcionamiento e inversión en los bienes y servicios (productos) que entregan a la ciudadanía, alineando la asignación presupuestal con resultados concretos que impactan positivamente a la ciudad y sus habitantes.

En este contexto, la Secretaría Distrital de Hacienda (SDH) presenta a continuación la asociación de los recursos de inversión programados para la vigencia 2026 con los productos PMR de la Unidad Ejecutora 01, los cuales reflejan la articulación entre las metas institucionales y los resultados esperados en materia de recaudo, fortalecimiento institucional y calidad del gasto público. En el marco del modelo de Presupuesto por Resultados (PMR), la Secretaría Distrital de Hacienda ha estructurado la asignación de recursos de inversión para la vigencia 2026 conforme a los objetivos estratégicos y productos misionales definidos en su planeación institucional.

Tabla No. 25
Presupuesto de inversión 2026 por producto PMR – Unidad Ejecutora 01
Cifras en COP Millones

OBJETIVO PMR	PRODUCTO	Presupuesto 2026	Participación
Mejorar el recaudo de ingresos distritales	01. Recaudo Oportuno	20.244,86	46%
	02. Recaudo por Gestión	2.997,60	7%
	03. Servicios Tecnológicos Implementados	8.570,00	20%
Fortalecimiento de capacidad institucional a nivel meso que mejore los procesos misionales de la entidad	04. Sedes de la SDH mantenidas	8.097,34	19%
	05. Servicios para la Planeación y Sistemas de Gestión	1.513,46	3%
Mejorar la calidad del gasto público	14. Servicios de Información Implementados para mejorar la calidad del gasto	2.133,26	5%
TOTAL		43.556,52	100%

Del total asignado a la Unidad Ejecutora 01, el 78% del presupuesto de inversión (33.945,72 millones de pesos) se orienta a los productos misionales de la Secretaría Distrital de Hacienda, los cuales fortalecen directamente la gestión del recaudo y la calidad del gasto público —incluyendo los productos Recaudo Oportuno, Recaudo por Gestión, Servicios Tecnológicos Implementados y Servicios de Información para mejorar la calidad del gasto.

Por su parte, el 22% restante (9.610,80 millones de pesos) se destina a fortalecer la capacidad institucional, mediante productos orientados al mantenimiento de las sedes y a la gestión administrativa y de planeación, garantizando así la sostenibilidad operativa y la eficiencia interna necesarias para alcanzar los objetivos estratégicos de la entidad.

1.2.2. Unidad Ejecutora 04 – Fondo Cuenta Concejo de Bogotá D.C.

Con el fin de alcanzar las metas propuesta para la vigencia 2026 se asignaron recursos de inversión por valor de \$7.021,08 en la unidad ejecutora 04 distribuida en el proyecto de inversión como se muestra a continuación:

Programa 39: Camino hacia una democracia deliberativa con un gobierno cercano a la gente y con participación ciudadana

- **Meta PDD asociada:** Realizar el 100% de las acciones de fortalecimiento tecnológico e institucional orientados a una mejor prestación de los servicios a la ciudadanía

Proyecto 8088 - Fortalecimiento de la capacidad institucional para responder a los retos que demandan los grupos de interés del Concejo de Bogotá (Código BPIN 2024110010219)

El proyecto tiene como objetivo “Fortalecer la capacidad institucional para responder a los retos derivados de las dinámicas sociales que demandan los grupos de interés al Concejo de Bogotá”. Tiene los siguientes objetivos específicos:

- Fortalecer las condiciones organizacionales para identificar e implementar soluciones innovadoras a los retos del Concejo de Bogotá.
- Cumplir los estándares de gestión documental establecidos para las entidades públicas de carácter nacional y distrital.
- Adecuar y modernizar el Conjunto de Edificios del Concejo de Bogotá, D.C.
- Renovar y/o actualizar la infraestructura tecnológica, software y hardware del Concejo de Bogotá, D.C.

La asignación para la vigencia 2026 es de \$7.021,08 millones que se desagregan así:

Tabla No. 26
Desagregación presupuestal del Proyecto 8088 –Fortalecimiento de la capacidad institucional
para responder a los retos que demandan los grupos de interés del Concejo de Bogotá D.C.
 Cifras en COP Millones

Actividad	Descripción	Valor
1.Elaborar 100% de la estrategia de Participación ciudadana, apertura y rendición de cuentas	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Prestación de servicios profesionales para la estrategia de participación ciudadana, apertura y rendición de cuentas. 	987,58
2. Implementar 67% de la política de Gestión Documental en el Concejo de Bogotá, D.C.	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Definición de los requisitos funcionales y requerimientos técnicos para la implementación de un software de gestión documental y primera etapa del proceso de implementación ▪ Prestación de servicios profesionales para apoyar la implementación de la política de gestión documental 	350,00
3. Adquirir y renovar 87% de la infraestructura tecnológica	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Adquisición e implementación de una plataforma de Gestión Documental ▪ Adquisición de equipos de Red ▪ Adquisición de equipos e insumos de Infraestructura tecnológica ▪ Adquisición, implementación y adecuación de los Centros de Computo ▪ Apoyar la implementación del Marco de Referencia de Arquitectura Empresarial (MRAE) 	4.447,00
4. Realizar 85% de los estudios, diseño e intervenciones físicas, tecnológicas y adquisición de mobiliario, maquinaria y equipo priorizados para el cuatrienio	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Auditoria energética ▪ Diagnósticos, estudios y diseños para la modernización del conjunto de edificios del Concejo ▪ Adecuaciones físicas, tecnológicas y adquisición de mobiliario, maquinaria y equipo ▪ Actualización de ascensores ▪ Implementación de medidas que resulten de la Auditoría energética 	1.236,51
TOTAL		7.021,08

El instrumento de Productos, Metas y Resultados (PMR) se aplica en el proceso presupuestal con el propósito de vincular los recursos asignados con los bienes y servicios que generan las entidades distritales. A través de este mecanismo, se busca que la programación y ejecución del gasto estén alineadas con resultados verificables en el cumplimiento de las funciones institucionales.

En este marco, la Unidad Ejecutora 04 – Concejo de Bogotá, D.C., asocia su presupuesto de inversión para la vigencia 2026 a los productos definidos en el PMR, orientados al fortalecimiento de la capacidad institucional mediante inversiones en infraestructura y tecnología.



Tabla No. 27
Presupuesto de inversión 2026 por producto PMR – Unidad Ejecutora 04
Cifras en COP Millones

Objetivo PMR	Producto PMR	Presupuesto 2026
Fortalecimiento de capacidad institucional a nivel meso que mejore los procesos misionales de la entidad	12.Infraestructura Concejo	1.236,51
	13. Tecnológica del Concejo	5.784,58
TOTAL		7.021,08

El presupuesto de inversión para la Unidad 04, refleja que el 82% de los recursos se destina a la modernización tecnológica y el 18% al mejoramiento de la infraestructura física, de acuerdo con las necesidades identificadas para la vigencia 2026.

En cumplimiento de la fase de programación presupuestal y atendiendo los lineamientos de política establecidos en la Directiva 002 del 28 de marzo de 2025, así como la guía de programación para la vigencia 2026 dispuesta en la Circular Externa DDP-000003 del 31 de marzo de 2025 por la Secretaría Distrital de Hacienda y la Secretaría Distrital de Planeación, presentamos a consideración el documento justificativo del anteproyecto de presupuesto 2026, elaborado conforme a la Cuota Global de Gasto expedida por la Secretaría Técnica de la SDH bajo radicado 2025EE70012201 y a las decisiones adoptadas por el CONFIS Distrital en sesión del 30 de septiembre de 2025.

ANA MARIA CADENA RUIZ

Secretaria Distrital de Hacienda

Aprobado por:	Janneth Milena Pacheco Baquero, Subsecretaria General (e)	
Aprobado por:	Diego Armando Chitiva Sánchez, Director Administrativo y Financiero	
Revisado por:	Helga Milena Hernández Reyes, Jefe Oficina Asesora de Planeación	
Revisado por:	Edson Ernesto Rojas Bayona, Subdirector Financiero	
Consolidado por:	Miguel Ángel Portilla Muñoz – Contratista – Subdirección Financiera	

www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N.º 25-90 - Bogotá, D. C. Código postal: 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 Información: Línea 195

NIT. 899.999.061-9





ANEXOS

www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N.º 25-90 - Bogotá, D. C. Código postal: 111311

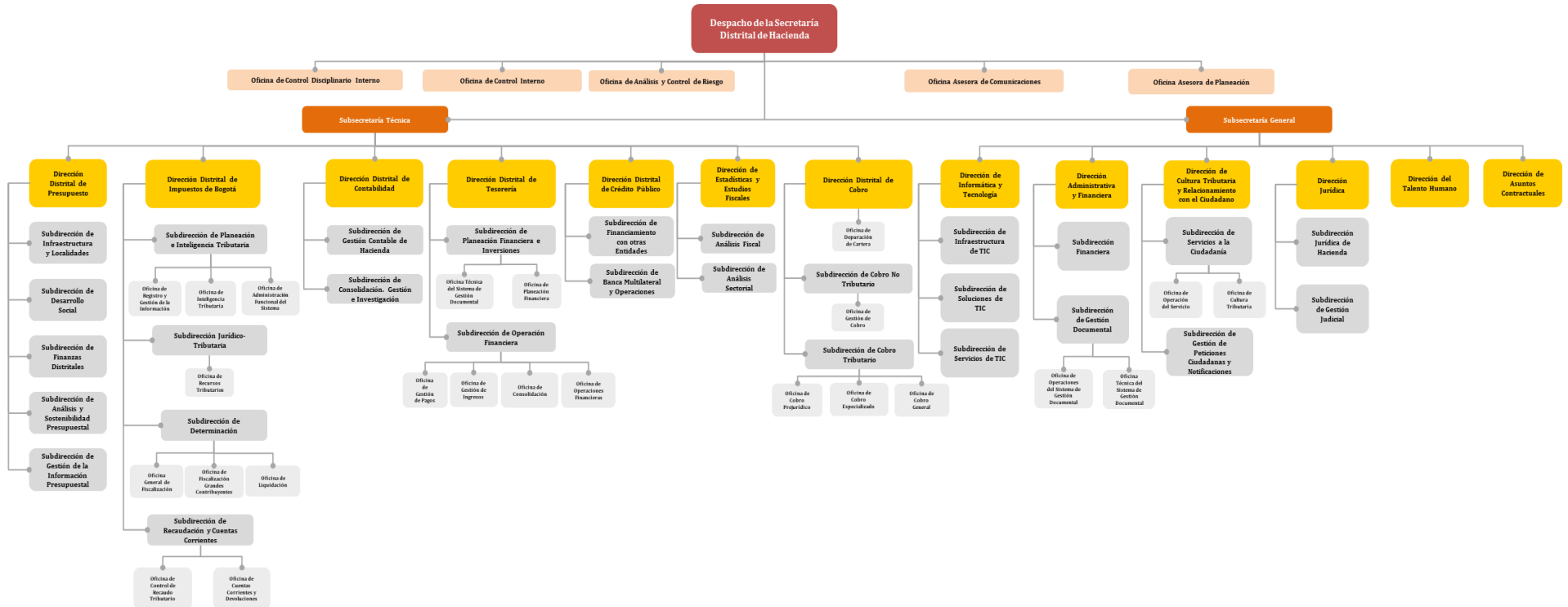
PBX: (+57) 601 338 50 00 **Información:** Línea 195

NIT. 899.999.061-9





Anexo No. 1. Organigrama Secretaría Distrital de Hacienda



www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N.º 25-90 - Bogotá, D. C. Código postal: 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 Información: Línea 195

NIT. 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA

Anexo No. 2. Procesos de Contratación en Curso -PCC

De acuerdo con la programación y ejecución del Plan Anual de Adquisiciones de 2025, al cierre de la vigencia no quedarán Procesos de Contratación en Curso – PCC para la Unidad Ejecutora 01-SHD, ni para la Unidad ejecutora 04 – Fondo Cuenta Concejo de Bogotá D.C.

A la fecha de presentación del anteproyecto de presupuesto 2026, los procesos en trámite de las Unidades Ejecutoras 01 y 04 se adjudicarán antes de finalizar la vigencia 2025.



Anexo No. 3. Pasivos Exigibles – Destinación específica

La Secretaría Distrital de Hacienda no tiene pasivos exigibles cuya fuente de financiación sea de destinación específica, razón por la que no se incluyen en la programación presupuestal de la vigencia 2026.

Anexo No. 4. Informe Plan de Austeridad de Secretaría Distrital de Hacienda

En cumplimiento de lo establecido en el **Decreto Distrital 062 del 9 de febrero de 2024**, *“Por el cual se ordena implementar medidas de austeridad y eficiencia del gasto público en las entidades y organismos de la administración distrital”*, la Secretaría Distrital de Hacienda adoptó el **Plan de Austeridad del Gasto Público 2025–2027**, orientado a racionalizar el uso de los recursos, garantizar su sostenibilidad y fortalecer la eficiencia administrativa, sin afectar el cumplimiento de las funciones misionales.

Adicionalmente, la Entidad cuenta con un **formato de seguimiento trimestral** que detalla las líneas base, valores de referencia, metas e información ejecutada tanto en compromisos como en giros. Estos informes se publican en el portal web institucional, en la sección de *“Transparencia y acceso a la información pública”*, numeral *“4. Planeación, presupuesto e informes”*, subnumeral *“4.11 Austeridad del gasto”*, accesible en el siguiente enlace:

<https://www.haciendabogota.gov.co/es/sdh/austeridad-del-gasto-0>

Anexo No. 5. Informe de Vigencias Futuras

Unidad Ejecutora 01 – Secretaria Distrital de Hacienda

Vigencias Futuras Autorizadas - Funcionamiento

Objeto	Per.presupuesto	Identificación	Vigencia Inicial	Programación a precios corrientes		
				2025	2026	2027
Prestar los servicios de vigilancia y seguridad privada para la permanente y adecuada protección de los funcionarios, contratistas, visitantes, contribuyentes y usuarios de la Secretaría Distrital de Hacienda, áreas comunes del Centro Administrativo Distrital. CAD y los bienes muebles e inmuebles objeto de esta contratación, de conformidad con lo dispuesto en el pliego de condiciones.	Servicios de protección (guardas de seguridad)	VF2026008A	2024	3.854,10	3.969,72	2.044,40
Prestar servicios para la gestión de correspondencia y mensajería expresa masiva para la Secretaría Distrital de Hacienda	Servicios locales de mensajería nacional	VF2026008A	2024	1.985,34	2.044,90	1.228,64
Contrato de prestación de servicio integral de aseo y cafetería.	Servicios de limpieza general	VF2026008A	2024	2.282,78	2.351,26	794,65
	Otros servicios de comidas contratadas	VF2026008A	2024	285,35	293,91	113,52
Prestar los servicios de mantenimiento preventivo y correctivo al sistema eléctrico; al sistema hidráulico, incluidos los tanques de almacenamiento; al mobiliario; así como el mantenimiento integral a las instalaciones locativas y las obras de mejora que se requieran, con el suministro de personal, equipo, materiales y repuestos, en las instalaciones físicas de la secretaria distrital de hacienda y zonas comunes del centro administrativo distrital CAD y las diferentes sedes.	Otros servicios de instalación n.c.p.	VF2026008A	2024	1.197,68	1.233,61	952,97
	Servicios de fontanería y plomería	VF2026008A	2024	441,25	454,49	351,09
	Otros servicios de instalaciones eléctricas	VF2026008A	2024	273,16	281,35	217,34
	Servicios de pintura	VF2026008A	2024	105,06	108,21	83,59
	Otros servicios de mantenimiento y reparación de maquinaria y aparatos eléctricos n.c.p.	VF2026008A	2024	84,05	86,57	66,88
Realizar la interventoría técnica, administrativa, ambiental, financiera, legal y contable para el contrato de mantenimientos integrados.	Otros servicios de consultoría científica y técnica n.c.p.	VF2026008A	2024	353,60	364,21	281,36

www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N.º 25-90 - Bogotá, D. C. Código postal: 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 Información: Línea 195

NIT. 899.999.061-9

Proveer el outsourcing integral para los servicios de gestión de mesa de ayuda.	Servicios de soporte en tecnologías de la información (TI)	VF2026008A	2024	1.412,34	848,58	-
	Partes y accesorios para computadores y minicomputadores	VF2026008A	2024	19,92	11,97	-
	Servicios de mantenimiento y reparación de computadores y equipos periféricos	VF2026008A	2024	22,11	13,28	-
Proveer los servicios de canales dedicados e Internet y los servicios complementarios para la Secretaría Distrital de Hacienda.	Otros servicios de telecomunicaciones vía Internet	VF2026008A	2024	249,85	150,12	-
Prestar los servicios para acceder al Sistema Centralizado de Operaciones de Negociación y Registro del Mercado de Renta Fija administrado por la Bolsa de Valores de Colombia (MEC).	Derechos de uso de programas informáticos	VF2026002D	2025	-	113,10	108,85
Prestar los servicios de acceso a la plataforma integradora MASTER TRADER para operar en los mercados que administra la Bolsa de Valores de Colombia	Derechos de uso de programas informáticos	VF2026002D	2025	-	49,64	49,14
Suministro de combustible	Gasolina motor corriente	VF2026009D	2025	-	86,52	6,83
Servicios de operador logístico.	Servicios de catering para eventos	VF2026009D	2025	-	148,32	140,04
Servicios de mantenimiento preventivo y correctivo para el sistema de extinción y detección de incendios.	Servicios de sistemas de seguridad	VF2026009D	2025	-	88,99	84,02
Servicios de mantenimiento preventivo y correctivo (con repuestos) para las cajas fuertes.	Servicio de mantenimiento y reparación de productos metálicos estructurales y sus partes	VF2026009D	2025	-	9,32	8,80
Servicios de mantenimiento preventivo y correctivo a la impresora de carné con referencia Fargo DTC.	Servicios de mantenimiento y reparación de computadores y equipos periféricos	VF2026009D	2025	-	18,60	19,15
Servicios de mantenimiento preventivo y correctivo de vehículos con suministro de repuestos.	Servicio de mantenimiento y reparación de vehículos automotores n.c.p.	VF2026009D	2025	-	88,83	83,87
Servicios de mantenimiento con suministro de repuestos para los ascensores Schindler de la Torre A Edificio CAD y Mitsubishi y de las plataformas para personas con discapacidad ubicada en el CAD.	Servicio de mantenimiento y reparación de ascensores	VF2026009D	2025	-	244,11	230,48

Contratación de los servicios para la publicación de los avisos, edictos y notificaciones.	Otros servicios de publicidad	VF2026008D	2025	-	614,16	579,87
Prestar los servicios de outsourcing de sistematización y automatización para el control integral del impuesto al consumo.	Derechos de uso de programas informáticos	VF2026030D	2025	-	493,06	388,27
Prestar los servicios de salvaguarda de valores, administración, compensación y liquidación de los valores que le sean confiados en depósito por la Secretaría Distrital de Hacienda y que hacen parte del (los) portafolio (s) administrado (s) por la Dirección Distrital de Tesorería, en las condiciones establecidas en el Libro 37 de la Parte 2 del Decreto 2555 de 2010.	Servicio de custodia de mercancías, información en medio físico y magnético y de títulos valores.	VF2026031D	2025	-	527,19	455,36
Prestar servicios de custodia, consulta, préstamo y transporte de documentos de archivo de la Secretaría Distrital de Hacienda, de conformidad con lo establecido en el pliego de condiciones.	Servicios de gestión documental	VF2026038D	2025	-	951,39	-
Contratar los seguros que amparen los intereses patrimoniales actuales y futuros, así como los bienes de propiedad de la Secretaría Distrital de Hacienda, que estén bajo su responsabilidad, custodia y aquellos que sean adquiridos para desarrollar las funciones inherentes a su actividad, y cualquier otra póliza de seguros que requiera la Secretaría de Hacienda Distrital.	Servicios de seguros de vehículos automotores	VF2026019D	2025	-	83,00	83,25
	Servicios de seguros para transporte de carga	VF2026019D	2025	-	1,71	1,72
	Servicios de seguros contra incendio, terremoto o sustracción	VF2026019D	2025	-	634,92	636,86
	Servicios de seguros generales de responsabilidad civil	VF2026019D	2025	-	2.822,31	2.830,91
	Servicios de seguros de vida colectiva	VF2026019D	2025	-	2.669,54	2.677,67
	Otros servicios de seguros distintos de los seguros de vida n.c.p.	VF2026019D	2025	-	125,62	126,00
Contratar la prestación de servicios especializados para ejecutar el modelo de servicio de la Secretaria Distrital de Hacienda a través de la operación de los canales de atención presenciales y no presenciales dispuestos para ofrecer una experiencia de servicio y proveer el soporte logístico, técnico y tecnológico para robustecer las labores que conllevan a formar, informar e incentivar a la ciudadanía en torno a la realidad tributaria y sus principios, en el marco de la estrategia de educación tributaria y de servicio.	Servicios de gestión de desarrollo empresarial	VF2026020M	2025	-	19.753,32	-
Contratar la prestación de los servicios que permitan realizar la planeación, gestión e implementación del modelo de arquitectura empresarial (MAE) del Marco de Referencia de Arquitectura Empresarial (MRAE) para la Secretaría Distrital de Hacienda.	Servicios de soporte en tecnologías de la información (TI)	VF2026020M	2025	-	1.471,50	645,60

Proveer a la Secretaría Distrital de Hacienda de los servicios de Central de Medios para la divulgación de sus planes, programas, proyectos y políticas, a través de la planeación, ordenación, seguimiento y contratación de emisión y distribución de contenido institucional multiformato en plataformas digitales y/o medios de comunicación masivos, alternativos y comunitarios, con el fin de divulgar la misionalidad de la entidad. / Prestar los servicios integrales para la gestión de la estrategia de comunicación 360 de la Secretaría de Hacienda, mediante la planeación, desarrollo y ejecución de campañas y productos ATL y BTL, en donde se incluya desde la creatividad hasta la producción y diseño, además de la adquisición y provisión de los sistemas de producción y transmisión multiplataforma portátiles, licenciamientos, que contribuyan con la visibilización de los temas misionales de la Secretaría de Hacienda de Bogotá en las localidades de la ciudad.	Otros servicios de publicidad	VF2026020M	2025	-	1.367,00	548,25	
Prestación de servicios en las diferentes áreas de la secretaría distrital de hacienda, de acuerdo con las necesidades identificadas, con el fin de garantizar la continuidad operativa y el cumplimiento oportuno de las funciones misionales y estratégicas de la entidad.	Servicios de gestión de desarrollo empresarial	VF2026040D	2025	-	2.836,42	-	
TOTAL					12.566,60	47.410,77	15.839,41

❖ Vigencias Futuras Autorizadas - Inversión

Proyecto	Objeto	Per.presupuesto	Identificación	Vigencia Inicial	Programación a precios corrientes		
					2025	2026	2027
8067	Proveer a la Secretaría Distrital de Hacienda de los servicios de Central de Medios para la divulgación de sus planes, programas, proyectos y políticas, a través de la planeación, ordenación, seguimiento y contratación de emisión y distribución de contenido institucional multiformato en plataformas digitales y/o medios de comunicación masivos, alternativos y comunitarios, con el fin de divulgar la misionalidad de la entidad. / Prestar los servicios integrales para la gestión de la estrategia de comunicación 360 de la Secretaría de Hacienda, mediante la planeación, desarrollo y ejecución de campañas y productos ATL y BTL, en donde se incluya desde la creatividad hasta la producción y diseño, además de la adquisición y provisión de los sistemas de producción y transmisión multiplataforma portátiles, licenciamientos, que contribuyan con la visibilización de los temas misionales de la Secretaría de Hacienda de Bogotá en las localidades de la ciudad.	Servicios de gestión de desarrollo empresarial	VF2026020M	2025	-	3.600,63	-
		Catálogos, folletos y otras impresiones publicitarias	VF2026020M	2025	-	400,00	-
		Otros servicios de telecomunicaciones	VF2026020M	2025	-	300,00	-

7986	Contratar la prestación de servicios especializados para ejecutar el modelo de servicio de la Secretaría Distrital de Hacienda a través de la operación de los canales de atención presenciales y no presenciales dispuestos para ofrecer una experiencia de servicio y proveer el soporte logístico, técnico y tecnológico para robustecer las labores que conllevan a formar, informar e incentivar a la ciudadanía en torno a la realidad tributaria y sus principios, en el marco de la estrategia de educación tributaria y de servicio.	Servicios de gestión de desarrollo empresarial	VF2026020M	2025	-	3.773,86	-
8003	Contratar la prestación de los servicios que permitan realizar la planeación, gestión e implementación del modelo de arquitectura empresarial (MAE) del Marco de Referencia de Arquitectura Empresarial (MRAE) para la Secretaría Distrital de Hacienda.	Servicios de diseño y desarrollo de aplicaciones en tecnologías de la información (TI)	VF2026020M	2025	-	935,35	841,99
8082		Servicios de consultoría en gestión estratégica	VF2026020M	2025	-	197,23	130,58
7986	Prestar un servicio integral de carácter académico y de acceso a información especializada en materia tributaria, dirigidos a la ciudadanía en general y a los funcionarios, que permita dar continuidad a la Escuela Tributaria Distrital de la Secretaría Distrital de Hacienda.	Servicios de educación para la formación y el trabajo	VF2026010M	2025	-	360,00	419,00
8067	Prestar los servicios de consultoría especializada para la implementación de la herramienta de medición de los niveles de satisfacción de la SDH	Servicios de investigación de mercados y encuestas de opinión pública	VF2026014M	2025	-	475,33	489,59
8082	Realizar consultoría para determinar la vulnerabilidad sísmica de la torre A del edificio CAD	Otros servicios de ingeniería en proyectos n.c.p.	VF2026013M	2025	-	700,00	-
8082	Suministrar e instalar sistemas de electro barras y medidores de energía internos para el mejoramiento del sistema eléctrico del edificio y control del consumo de energía por entidades y equipos.	Servicios de ingeniería en proyectos energéticos	VF2026013M	2025	-	1.250,00	650,00

8082	Suministrar e instalar sistema de energía solar fotovoltaico para la implementación del programa de transición energética del edificio CAD	Servicios de ingeniería en proyectos energéticos	VF2026013M	2025	-	1.500,00	-
7542	Prestar servicios de consultoría para el diseño, desarrollo, implementación y documentación técnica y operativa de cuatro (4) herramientas para la planificación y gestión presupuestal del Distrito que incluyen: 1) Marco de Gasto de Mediano Plazo (MGMP), 2) Situación Fiscal y Plan Financiero del Nivel Central y de los Establecimientos Públicos 3) Series históricas de Gastos e Ingresos, 4) Diagnóstico para la incorporación de criterios climáticos en la planeación presupuestal del Distrito.	Servicios de consultoría en gestión financiera	VF2026013M	2025	-	493,98	-
7542	Prestar servicios de consultoría para actualizar el Manual Operativo Presupuestal del Distrito Capital, introduciendo mejoras de procedimiento para optimizar los trámites en cada una de las etapas del ciclo presupuestal conforme al régimen presupuestal vigente.	Servicios de consultoría en gestión financiera	VF2026013M	2025	-	493,98	-
TOTAL					-	14.480,37	2.531,17

Unidad Ejecutora 04 – Fondo Cuenta Concejo de Bogotá D.C.

Vigencias Futuras Autorizadas - Funcionamiento

Objeto	Per.presupuesto	Identificación	Vigencia Inicial	Corrientes		
				2025	2026	2027
Prestar los servicios de diseño producción y ejecución de estrategias de divulgación en medios de comunicación de carácter masivo, incluyendo los servicios de producción y transmisión de contenidos audiovisuales y piezas digitales para el Concejo de Bogotá	Servicios de agencias de noticias para medios audiovisuales	VF2026020D	2025	-	388,46	400,11
	Otros servicios de publicidad	VF2026020D	2025	-	194,23	200,06
	Servicios de organización y asistencia de convenciones	VF2026020D	2025	-	87,40	90,02
	Servicios de transmisión	VF2026020D	2025	-	77,69	80,02
	Servicios de transmisión de datos	VF2026020D	2025	-	38,85	40,01
	Servicios de tipografía n.c.p.	VF2026020D	2025	-	24,28	25,01

www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N.º 25-90 - Bogotá, D. C. Código postal: 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 Información: Línea 195

NIT. 899.999.061-9

Prestar los servicios integrales de aseo y cafetería para las instalaciones del Concejo de Bogotá	Servicios de limpieza general	VF2026024D	2025	-	770,40	755,63
	Otros servicios de comidas contratadas	VF2026024D	2025	-	405,38	397,61
	Servicios de arrendamiento o alquiler de otros productos n.c.p.	VF2026024D	2025	-	119,60	117,30
	Servicios de mantenimiento y cuidado del paisaje	VF2026024D	2025	-	30,82	30,23
Prestar los servicios de vigilancia y seguridad privada para la permanente y adecuada protección de los funcionarios, contratistas, visitantes, contribuyentes y usuarios del Concejo de Bogotá D.C. y sus bienes muebles e inmuebles.	Servicios de protección (guardas de seguridad)	VF2026025D	2025	-	3.565,38	3.579,08
Prestar los servicios de outsourcing de sistematización y automatización para el control integral del impuesto al consumo	Servicios de soporte en tecnologías de la información (TI)	VF2026026D	2025	-	911,40	-
	Servicios de acceso a Internet de banda ancha	VF2026026D	2025	-	944,41	-
Realizar el mantenimiento integral, las adecuaciones locativas y las obras de mejora que se requieran, con el suministro de personal, equipo, materiales y repuestos, en las instalaciones físicas del Concejo de Bogotá, D.C.	Otros servicios de instalación n.c.p.	VF2026032D	2025	-	679,80	-
	Otros servicios de instalaciones eléctricas	VF2026032D	2025	-	160,68	-
	Servicios de pintura	VF2026032D	2025	-	86,52	-
	Servicios de fontanería y plomería	VF2026032D	2025	-	37,08	-
	Otros servicios de mantenimiento y reparación de maquinaria y aparatos eléctricos n.c.p.	VF2026032D	2025	-	24,72	-
	Restauración y reparación de muebles	VF2026032D	2025	-	20,33	-
TOTAL				-	8.567,42	5.715,08



Anexo No. 6. Plan Operativo Anual de Inversiones -POAI 2026

 Unidad Ejecutora 01 – Secretaria Distrital de Hacienda

Proyecto	Actividad	Cuota 2026		TOTAL
		1-100-F001 Recursos Distrito	1-100-1036 Convenio	
8003 - Fortalecimiento de la capacidad tecnológica de la Secretaría Distrital de Hacienda Bogotá D.C. BPIN: 2024110010105	1 Mantener el 80% de las vulnerabilidades tecnológicas con controles planeados <i>Programa de Financiación: 023011745992024010503025</i>	700.000.000		700.000.000
	2 Realizar el 85% de las adaptaciones requeridas para aumentar la capacidad básica instalada <i>Programa de Financiación: 023011745992024010503007</i>	6.670.000.000		6.670.000.000
	3 Incorporar el 60% de funcionalidades para la optimización de procesos <i>Programa de Financiación: 023011745992024010503028</i>	1.200.000.000		1.200.000.000
TOTAL 8003		8.570.000.000		8.570.000.000
7986 - Mejoramiento de los Ingresos Tributarios en Bogotá BPIN: 2024110010106	Ejecutar 365.677 acciones para fortalecer la atención presencial y el control en territorio e informar y orientar acerca de las obligaciones tributarias <i>Programa de Financiación: 023011745992024010601002</i>	6.608.002.000		6.608.002.000
	Efectuar 210.527 acciones para controlar el cumplimiento de las obligaciones de los responsables de impuestos distritales <i>Programa de Financiación: 023011745992024010601002</i>	1.639.000.000	582.523.000	2.221.523.000
	TOTAL 7986	8.247.002.000	582.523.000	8.829.525.000

www.haciendabogota.gov.co

Carrera 30 N.º 25-90 - Bogotá, D. C. Código postal: 111311

PBX: (+57) 601 338 50 00 Información: Línea 195

NIT. 899.999.061-9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
SECRETARÍA DE HACIENDA

8059 - Recuperación y gestión de la cartera morosa de Bogotá D.C. BPIN: 2024110010155	1 Implementar 1.109.097 acciones para la gestión de la cartera y optimizar el Proceso de cobro.	2.397.600.000	2.397.600.000
	<i>Programa de Financiación: 023011745992024015502002</i>		
	2 Implementar 15 desarrollos pendientes del Proceso de cobro.	600.000.000	600.000.000
	<i>Programa de Financiación: 023011745992024015502025</i>		
TOTAL 8059		2.997.600.000	2.997.600.000
8067 - Fortalecimiento de la experiencia ciudadana con los servicios de la Secretaría Distrital de Hacienda Bogotá D.C. BPIN: 2024110010188	1 Implementar 3 iniciativas que le permitan a la Secretaría de Hacienda potencializar la comunicación con los ciudadanos generando cercanía y claridad en los temas tributarios	1.289.375.000	1.289.375.000
	<i>Programa de Financiación: 023011745992024018801029</i>		
	2 Gestionar el 100% de la atención ciudadana en los canales presencial y escrito de la SDH, garantizando la continuidad en la prestación del servicio y agilidad en las respuestas	6.325.964.000	6.325.964.000
	<i>Programa de Financiación: 023011745992024018801023</i>		
	3 Implementar 3 herramientas tecnológicas para fortalecer, homogenizar la información de los contribuyentes	3.800.000.000	3.800.000.000
	<i>Programa de Financiación: 023011745992024018801028</i>		
TOTAL 8067		11.415.339.000	11.415.339.000
8082 -Fortalecimiento Institucional de la Secretaría Distrital de Hacienda Bogotá D.C BPIN: 2024110010199	1 Realizar 2 estudios que brinden los lineamientos técnicos requeridos para garantizar la seguridad de la infraestructura del CAD y las sedes de la SDH	1.241.598.000	1.241.598.000
	<i>Programa de Financiación: 023011745992024019904011</i>		
	2 Realizar 100% de las adecuaciones establecidas para el cuatrienio	3.177.393.000	3.177.393.000
	<i>Programa de Financiación: 023011745992024019904011</i>		
	3 Mejorar 100% las condiciones del suministro de agua y la seguridad eléctrica del edificio CAD	3.678.350.000	3.678.350.000
	<i>Programa de Financiación: 023011745992024019904011</i>		

7542 - Fortalecimiento de los criterios de calidad del gasto para el análisis y toma de decisiones en las finanzas públicas de Bogotá D.C. BPIN: 2024110010325	4 Organizar 12.948 metros lineales de los archivos de gestión de la SDH de acuerdo con la priorización	967.455.000	967.455.000
	<i>Programa de Financiación: 023011745992024019905017</i>		
	7 Implementar 100% de las actividades de apoyo para la mejora del sistema de gestión de la SDH	546.006.000	546.006.000
	<i>Programa de Financiación: 023011745992024019905037</i>		
	TOTAL 8082	9.610.802.000	9.610.802.000
	1 Optimizar 4 herramientas presupuestales para mejorar la planificación y gestión presupuestal del distrito capital con criterios de calidad del gasto	493.979.000	493.979.000
	<i>Programa de Financiación: 023011745992024032514020</i>		
	2 Actualizar 1 Manual Operativo presupuestal del Distrito optimizando los trámites presupuestales susceptibles de mejora	493.979.000	493.979.000
	<i>Programa de Financiación: 023011745992024032514018</i>		
	3 Implementar recomendaciones para disminuir los niveles de riesgo fiscal en los 4 sectores con mayor impacto en las finanzas del Distrito Capital	1.145.300.000	1.145.300.000
	<i>Programa de Financiación: 023011745992024032514032</i>		
	4 Implementar 1 portal de transparencia para facilitar el acceso, comprensión y seguimiento de las finanzas públicas por parte de la ciudadanía		-
	<i>Programa de Financiación: 023011745992024032514025</i>		
	TOTAL 7542	2.133.258.000	-
	TOTAL UE 01	42.974.001.000	582.523.000
			43.556.524.000

 Unidad Ejecutora 04 – Fondo Cuenta Concejo de Bogotá D.C.

Proyecto	Actividad	Cuota 2026
		1-100-F001 Recursos Distrito
8088- Fortalecimiento de la capacidad institucional para responder a los retos que demandan los grupos de interés del Concejo de Bogotá D.C. BPIN: 2024110010219	1 Elaborar 100% de la estrategia de Participación ciudadana, apertura y rendición de cuentas <i>Programa de Financiación: 023011745992024021913018</i>	987.576.000
	2 Implementar 100% de la política de Gestión Documental en el Concejo de Bogotá, D.C. <i>Programa de Financiación: 023011745992024021913017</i>	350.000.000
	4 Adquirir y renovar 100% de la infraestructura tecnológica <i>Programa de Financiación: 023011745992024021913007</i>	4.447.000.000
	3 Realizar 100% de los estudios, diseño e intervenciones físicas, tecnológicas y adquisición de mobiliario, maquinaria y equipo priorizados para el cuatrienio <i>Programa de Financiación: 023011745992024021912016</i>	1.236.507.000
	TOTAL UE 04	7.021.083.000