

SECRETARÍA DISTRITAL DE LA MUJER

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES DEL MES DE OCTUBE DE 2022 – 2021

1. ENTE REPORTANTE

1.1 Identificación y funciones

La Secretaría Distrital de la Mujer – SDMujer, es una Entidad Pública del Orden Distrital, perteneciente al Sector Central, creada mediante Acuerdo No. 490 de 2012, formando parte de la estructura Administrativa del Distrito Capital y que adopta su estructura interna mediante Acuerdo No. 428 de 2013.

Tiene como objeto liderar, dirigir, coordinar, articular y ejecutar las etapas de diseño, formulación, implementación, seguimiento y evaluación de políticas públicas para las mujeres, a través de la coordinación intra e intersectorial, territorial y poblacional de estas políticas públicas, así como, de los planes, programas y proyectos que le corresponda para el reconocimiento, garantía y restitución de los derechos y el fomento de las capacidades y oportunidades de las mujeres.

Los puntos de atención de la Secretaría Distrital de la Mujer son:

Sede Central:

Avenida El Dorado, calle 26 # 69b -76 Torre 1 Piso 9 Edificio Elemento
Bogotá – Cundinamarca Teléfonos: (571) 3169001
Código Postal 111071
De lunes a viernes de 7:00 a.m. a 4:30 p.m.
e-mail: servicioalaciudadania@sdmujer.gov.co
ventanilla virtual <http://orfeo.sdmujer.gov.co/orfeo.web/index/>

Casas de Igualdad de Oportunidades para las Mujeres – CIOM Bogotá –Cundinamarca

Lunes a viernes de 8:00 a.m. a 6:00 p.m. (jornada continua). Sábado de 8:00 a.m. a 12 m. Directorio
Punto de Atención <https://www.sdmujer.gov.co/ley-de-transparencia-y-acceso-a-la-informacion-publica/mecanismos-de-contacto/localizacion-fisica-sucursales-o-regionales-horarios-y-dias-de-atencion>

Casa de Todas

Horario de Atención: de Lunes a Viernes de 8 a.m. a 4 p.m.

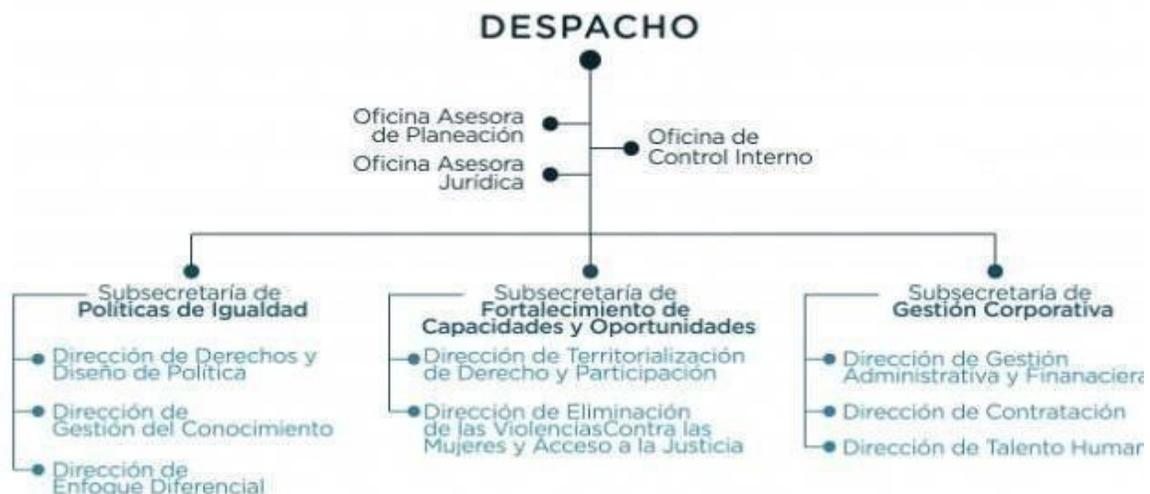
Dirección: Calle 24 No. 19 A-36 Barrio Samper Mendoza – Bogotá - Cundinamarca

Teléfonos

3058162919 - 3182262753 – 3102548013

Mujeres que escuchan mujeres a través de la “Línea Púrpura Distrital “Línea Púrpura: 018000112137. WhatsApp 3007551846.

Estructura Organizacional- Organigrama



Funciones

Además de las atribuciones generales establecidas para la Secretaría Distrital de la Mujer en el Acuerdo 490 de 2012, tiene las siguientes funciones básicas según el Decreto 428 de 2013:

a. Actuar como ente rector del Sector Mujeres en el Distrito Capital, y en especial, liderar y orientar bajo las directrices del Alcalde o Alcaldesa Mayor y de los Consejos Superiores de la Administración Distrital, las etapas de diseño, formulación, ejecución, seguimiento y evaluación de las políticas generales, estrategias, planes, programas y proyectos del Sector Administrativo Mujeres.

b. Promover la eliminación de cualquier forma de discriminación de sexo-racismo y violencias contra las mujeres en sus diversidades étnicas raciales y culturales. Para tal fin propenderá por la participación de las organizaciones e instancias de la sociedad civil.

Edificio Elemento Av el Dorado, Calle 26 N° 69-
76Torre 1(Aire) Piso9

PBX: 3169001

www.sdmujer.gov.co

Presente su Petición, Queja, Reclamo o Sugerencia al correo electrónico:
servicioalciudadania@sdmujer.gov.co



- c. Asesorar a los sectores de la Administración Distrital en la incorporación del enfoque de derechos, garantías e igualdad de oportunidades para las mujeres, en las políticas, planes, programas y proyectos respectivos.
- d. Participar en las etapas de diseño, formulación, ejecución, seguimiento y evaluación del plan de desarrollo económico, social, ambiental y de obras públicas del Distrito Capital y de los planes de desarrollo locales, con el fin de verificar que en los mismos se incluya el enfoque de derechos de las mujeres.
- e. Brindar asesoría, asistencia técnica y coordinar la transversalización y territorialización de las políticas públicas para las mujeres garantizando su cobertura en todas las localidades.
- f. Diseñar, coordinar, implementar, ejecutar y hacer seguimiento a las políticas de promoción de los derechos de las mujeres, prevención de los diversos tipos de violencia contra ellas, atención de sus demandas y necesidades, incorporación de la perspectiva de género en planes, programas y proyectos y su articulación en el nivel local y distrital, así como procesos de sensibilización, formación y capacitación para las mujeres.
- g. Implementar un sistema de indicadores que permita evaluar los impactos de la Política Pública de Mujeres y Equidad de Género del Distrito Capital.
- h. Gestionar, en coordinación con las instancias distritales competentes, la cooperación técnica y económica que permita avanzar en la construcción de una ciudad democrática e incluyente para todas y todos y la implementación de políticas públicas integrales para el ejercicio real y efectivo de sus derechos y garantías constitucionales y legales de las mujeres.
- i. Diseñar e impulsar estrategias para la transformación de la cultura institucional y ciudadana a través de la utilización de lenguaje incluyente y de formas comunicativas basadas en el enfoque de derechos de las mujeres y la equidad de género.
- j. Promover y facilitar la participación de las ciudadanas en la toma de decisiones y el fortalecimiento del control social de la gestión pública, en los asuntos de su competencia, ante las diferentes instancias de concertación de políticas, planes y programas.
- k. Ejercer la veeduría en el Distrito Capital sobre la aplicación real y efectiva de las leyes, decretos y acuerdos establecidos para la mujer, y sobre la eficiente, oportuna y constante prestación de los servicios dispuestos por la Administración Distrital para la mujer.
- l. Apoyar las diferentes formas de asociación de las mujeres en el Distrito Capital.
- m. Impulsar acciones tendientes a la eliminación de toda forma de violencia y discriminación contra la mujer.

n. Coordinar y dirigir la atención y asesoría oportuna a las mujeres que sean objeto de cualquier tipo de discriminación y/o violencia en orden a restablecer los derechos vulnerados.

Sistema de Información

Para el reconocimiento contable la Secretaría Distrital de la Mujer utiliza la herramienta informática denominada LIMAY SDMujer (Libro Mayor-Sistema Contable) dispuesta en los servidores de la entidad.

Cambios surgidos en la vigencia que comprometen su continuidad

A la fecha, la entidad no presenta cambios ordenados que comprometan su continuidad tales como: fusión, escisión, o liquidación.

1.2 Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

La Secretaría Distrital de la Mujer, manifiesta que realizó el registro de operaciones contables y financieras y preparó los estados financieros con corte al 31 de octubre de 2022 en concordancia con el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, las disposiciones y normas que expide la Contaduría General de la Nación y de forma complementaria, cuenta con los lineamientos e instrucciones emitidas por la Dirección Distrital de Contabilidad- DDC de la Secretaría Distrital de Hacienda- SDH a través de anexos a la política contable, resoluciones, circulares, instructivos, procedimientos, así como los conceptos y la doctrina emitida por las entidades antes mencionada en cumplimiento de sus funciones de orientación y regulación normativa en el ámbito de su jurisdicción. De igual manera, dio cumplimiento a lo establecido en la Resolución 177 de 2020 Manual de Políticas de Operación Contable de la SDMujer.

Limitaciones

La Secretaría Distrital del Mujer, no cuenta con un proceso de interfaz de la información desde los aplicativos y módulos que afectan el proceso contable a LIMAY SDMujer, por lo cual el proceso contable se realiza semiautomático y manualmente.

1.3 Base normativa y periodo cubierto

La Secretaría Distrital de la Mujer, tomó como base de preparación de la información financiera, los lineamientos emitidos por la Contaduría General de la Nación especialmente los del Marco Conceptual, incorporado al Régimen de Contabilidad Pública (RCP), mediante la Resolución 533 de 2015, el cual contiene las pautas conceptuales que deben observarse para la preparación y presentación de la información financiera por parte de las entidades de gobierno.

Adicionalmente, atendió las directrices establecidas mediante la Resolución No 177 de 2020 por la cual se adopta el Manual de Política de Operación Contable SDMujer, alineado con el Manual de Política Contable de Bogotá emitido mediante resolución No SHD-000068 de 2018 y el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, siendo los documentos bases para la preparación y presentación de los Estados Financieros del ente.

En virtud de los anterior, los Estados Financieros de la Secretaría Distrital de la Mujer en su conjunto son certificados por la Representante Legal, la Directora Administrativa y Financiera y el Profesional Especializado con funciones de Contador, los cuales se presentan en forma comparativa vigencia fiscal 2022-2021; las cifras se expresan en pesos de conformidad con la normativa vigente y corresponden a:

- a) Estado de Situación Financiera
- b) Estado de Resultado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental
- c) Notas y revelaciones a los Estados Financieros

1.4 Forma de Organización y/o Cobertura

La gestión contable de la SDMujer responde a las directrices determinadas en el Manual GF-MA-2 “Manual Políticas de Operación Contable” y en los procedimientos Nos GF-PR-09 “Registrar Operaciones Contables” y GF-PR-15 “Depuración Contable”.

Los Estados Contables de la Entidad, se obtienen de registrar la información financiera derivada de las operaciones de las áreas misionales y de apoyo de la Secretaría Distrital de la Mujer, a saber: Subsecretarías de Fortalecimiento de Capacidades y Oportunidades, de Políticas de Igualdad y de Gestión Corporativa y Oficinas Asesoras.

Para la vigencia 2022, la información se incorporó por medio de la ejecución de los proyectos de inversión y el presupuesto de funcionamiento, para el cumplimiento del cometido distrital de la Secretaría, que se refleja en los saldos de las cuentas del Gasto Público Social en el Plan de Desarrollo en el Plan de Desarrollo 2020-2024 “Un Nuevo Contrato Social y Ambiental para la Bogotá del siglo XXI”.

Los Estados Financieros de la Secretaría Distrital de la Mujer no agrupan ni consolidan información financiera de terceras entidades.

NOTA 2. BASE DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA

2.1 Base de medición

Reconocimiento, medición y revelación

Para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos, medición valoración y presentación de los Estados Financieros, la Secretaría Distrital de la Mujer aplica:

El Manual de Políticas Contables para la Entidad Contable Pública Bogotá D.C., adoptado por medio de la Resolución No SDH-000068 del 31 de mayo de 2018 el cual rige para las Secretarías de Despacho, Departamentos Administrativos, Unidades Administrativas Especiales sin personería jurídica, Órganos de Control y el Concejo de Bogotá D.C., los Fondos de Desarrollo Local y otros fondos; según lo indicado por la Contaduría General de la Nación, los entes antes mencionados aplican el Manual, siempre que se clasifiquen como Entidades de Gobierno de Bogotá D.C.

Las guías lineamientos, anexos expedidos por la Dirección Distrital de Hacienda las Entidades de Gobierno Distrital en cumplimiento del marco normativo aplicable a entidades de gobierno.

El Manual de Políticas de Operación Contable de la Secretaría Distrital de la Mujer adoptado mediante Resolución No. 177 de 2020.

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

Moneda funcional y de presentación

Los estados financieros de la SDMujer se preparan y presenta con la moneda funcional del peso colombiano, que corresponde a la moneda del entorno económico principal en el que opera la Secretaría Distrital de la Mujer y sus cifras está expresadas en pesos.

Redondeo

La unidad de redondeo utilizada es a la unidad más cercana al peso.

Materialidad

La información es material si su omisión o expresión inadecuada puede influir en las decisiones de los usuarios. La materialidad o importancia relativa es un aspecto de la relevancia específico de

la Entidad Contable Pública Bogotá que está basado en la naturaleza o magnitud (o ambas) de las partidas a las que se refiere la información en el contexto del informe financiero.

Los criterios de materialidad utilizados por la Secretaría Distrital de la Mujer son:

- ✓ Para efectos de aplicación del Nuevo Marco Normativo Contable para Entidades de Gobierno, se definió la materialidad para la medición inicial sobre Propiedad Planta y Equipo e Intangibles cuyo valor sea igual o superior a 2 SMMLV, en concordancia con la política transversal emitida por Secretaría Distrital de Hacienda - Dirección Distrital de Contabilidad de la Secretaría Distrital de Hacienda
- ✓ Para efectos de aplicación del Nuevo Marco Normativo Contable para Entidades de Gobierno, se definió la materialidad para la medición posterior sobre Propiedad Planta y Equipo e Intangibles cuyo valor sea igual o superior a 35 SMMLV, en concordancia con la política transversal de deterioro emitida por Secretaría Distrital de Hacienda - Dirección Distrital de Contabilidad de la Secretaría Distrital de Hacienda.

2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

Las transacciones en moneda extranjera se reconocen en los Estados Financieros de la Secretaría Distrital de la Mujer utilizando la Tasa Representativa del Mercado (TRM) de la fecha de la transacción y son principalmente operaciones de giro.

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

La Secretaría Distrital de la Mujer efectuó el proceso de cierre contable del período y posteriormente no se recibió información sobre hechos relevantes después del cierre de los estados financieros y hasta la fecha de su aprobación que puedan afectar de manera significativa la situación financiera o el desempeño reflejado en los estados financieros.

NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIONES DE ERRORES CONTABLES

3.1 Juicios

En la preparación de los Estados Financieros, la Secretaría Distrital de la Mujer aplicó el juicio profesional para el reconocimiento contable de bienes, derechos y obligaciones en respuesta a los lineamientos establecidos en el Manual Políticas de Operación Contables, de tal forma que los

criterios utilizados hacen parte integral de las revelaciones en cada nota de activos, pasivos, activos y pasivos contingentes, ingresos y gastos a 31 de octubre de 2022.

3.2 Estimaciones y supuestos

Los Estados Financieros de la Entidad, se afectan contablemente por el cálculo de estimaciones que permiten determinar de forma más fiable el valor real y la medición posterior de activos y pasivos, conforme a los criterios fijados en las políticas y directrices de la CGN y la Dirección Distrital de Contabilidad y el Manual de Políticas de Operación Contable de la Entidad.

Las principales estimaciones corresponden a:

- a) Vidas útiles de propiedades, planta y equipo, activos intangibles
- b) Valor residual de propiedades, planta y equipo, activos intangibles
- c) Deterioro de activos no generadores de efectivo
- d) Beneficios a los empleados a largo plazo

3.3. Correcciones contables

La Secretaría Distrital de la Mujer, realiza las correcciones y los cambios en estimaciones contables conforme al numeral 4 “*Políticas contables, cambios en las estimaciones contables y corrección de Errores*” de las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos para entidades de gobierno, los efectos están incorporados en las cifras presentadas en los diferentes elementos de los estados financieros, bien en el patrimonio para el caso de las correcciones de periodos anteriores, o en los resultados del periodo para los cambios en estimaciones.

La materialidad para la reexpresión de los Estados Financieros de la ECP Bogotá D.C, producto de la corrección de errores, es establecida por la Dirección Distrital de Contabilidad con base en el análisis de los errores reconocidos y revelaciones elaboradas por parte de los Entes Públicos Distritales.

Los principales movimientos realizados por correcciones contables se revelan en la nota 27 Movimiento cuenta resultados de ejercicios anteriores.

3.5. Aspectos generales contables derivados de la emergencia del COVID-19

El 30 de junio de 2022 finaliza el estado de emergencia en Colombia, sin embargo la Secretaría Distrital de la Mujer continua con la modalidad de alternancia que consiste en días de presencialidad y días trabajo en casa, acorde con lo establecido en la Resolución No. 0269 de 2021. En consecuencia, para la ejecución del proceso contable se continuó con el acceso por vía remota a los sistemas financieros y contables, así como, el uso de las herramientas de comunicación como

el Teams, instrumentos necesarios para el desarrollo y control de las actividades del proceso contable.

NOTA 4. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES

La Secretaría Distrital de la Mujer, es un ente contable público que hace parte de la entidad contable pública Bogotá Distrito Capital, y se alinea a las políticas y lineamientos contables impartidos por la Dirección Distrital de Contabilidad a través del Manual de Políticas Contables para la Entidad Contable Pública Bogotá D.C. adoptado por medio de la Resolución No. SDH-000068 del 31 de mayo de 2018. Los lineamientos introducidos en este manual fueron elaborados partiendo de lo indicado por la Contaduría General de la Nación en el Marco Conceptual y el Marco Normativo Contable para Entidades de Gobierno, anexos a la Resolución No. 533 de 2015 y sus modificatorias; también se contemplaron definiciones y dinámicas emitidas en el Catálogo General de Cuentas para Entidades de Gobierno, anexo a la Resolución No. 620 de 2015 y sus modificatorias.

Las guías lineamientos, anexos expedidos por la Dirección Distrital de Hacienda las Entidades de Gobierno Distrital en cumplimiento del marco normativo aplicable a entidades de gobierno.

El Manual de Políticas de Operación Contable de la Secretaría Distrital de la Mujer adoptado mediante Resolución No. 177 de 2020, el cual describe las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los presentes Estados Financieros.

A continuación, se presentan las variaciones significativas al comparar los saldos del periodo con el mismo corte del año anterior y los hechos económicos no recurrentes que presenten un efecto material en la estructura financiera de la Secretaría, correspondiente al mes de octubre de las vigencias fiscales 2022– 2021, de conformidad con lo dispuesto en la Resolución No. 182 de 2017 emitida por la Contaduría General de la Nación.

Relación de notas aplicables al ente público.

- Nota 7. Cuentas por cobrar
- Nota 10. Propiedades, planta y equipo
- Nota 14. Activos intangibles
- Nota 16. Otros Derechos y Garantías
- Nota 17. Arrendamientos
- Nota 21. Cuentas por pagar
- Nota 22. Beneficios a empleados
- Nota 26. Cuentas de Orden
- Nota 27. Patrimonio
- Nota 28. Ingresos
- Nota 29. Gastos

NOTAS AL ACTIVO

Los activos son recursos controlados por la entidad que resultan de un evento pasado y de los cuales se espera obtener un potencial de servicio o generar beneficios económicos futuros. Un recurso controlado es un elemento que otorga, entre otros, un derecho a: a) usar un bien para prestar servicios, b) ceder el uso para que un tercero preste un servicio, c) convertir el recurso en efectivo a través de su disposición, d) beneficiarse de la revalorización de los recursos, o e) recibir una corriente de flujos de efectivo.

Los Activos de la Secretaría Distrital de la Mujer incluyen los bienes y derechos originados en hechos económicos en desarrollo de sus funciones, está conformado a saber:

Composición

CUENTAS	oct-22	oct-21	VARIACIONES	%
13- CUENTAS POR COBRAR	30.887.567	118.739.968	-87.852.401	-74%
16- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.596.666.846	844.307.264	1.752.359.582	208%
19- OTROS ACTIVOS	5.423.452.510	1.535.223.194	3.888.229.316	253%
TOTAL	8.051.006.923	2.498.270.426	5.552.736.497	222%

Cifras expresadas en pesos colombianos

NOTA 7 CUENTAS POR COBRAR

Los valores que constituyen el grupo 13 Cuenta por cobrar de la Secretaría Distrital de la Mujer al 31 de octubre de 2022 ascienden a \$30.887.567 valor que representan el 0.4% del total del activo discriminado de la siguiente manera:

Composición

CUENTAS	oct-22			oct-21			Variaciones	%
	Saldo Corriente	Saldo No Corriente	Saldo Final	Saldo Corriente	Saldo No Corriente	Saldo Final		
13 - CUENTAS POR COBRAR	5.264.715	25.622.852	30.887.567	11.409.037	107.330.931	118.739.968	-87.852.401	-74%
1384 - OTRAS CUENTAS POR COBRAR	5.264.715	15.164.629	20.429.344	11.409.037	145.339.502	156.748.539	-136.319.195	-87%
1385 - CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	0	54.195.311	54.195.311	0	0	0	54.195.311	100%
1386 - DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	0	-43.737.088	-43.737.088	0	-38.008.571	-38.008.571	-5.728.517	15%
138690 - Otras cuentas por cobrar		-43.737.088	-43.737.088	0	-38.008.571	-38.008.571	-5.728.517	15%

Cifras expresadas en pesos colombianos

Al compararse el saldo con corte al 31 de octubre de 2022 el grupo 13 Cuentas por cobrar de las vigencias 2022-2021, se presenta una variación porcentual del -74% y una variación absoluta de -\$87.852.401 la cual se detalla a continuación:

Cuenta 1384 Otras cuentas por cobrar por valor de \$20.429.344

La composición de esta cuenta corresponde a:

- ✓ Cuentas por cobrar a las Entidades Promotoras de Salud; por concepto de recobro de incapacidades laborales y/o licencias de maternidad que asciende a \$20.429.344

La presentación del saldo de la cuenta 1384 Otras cuentas por cobrar en el Estado de Situación Financiera con corte a 31 de octubre 2022 - 2021 se clasifican teniendo en cuenta la antigüedad de la deuda. Los conceptos de incapacidades y/o licencias de maternidad pendientes de recobro de la vigencia 2022 se presenta dentro del activo corriente; las incapacidades y/o licencias pendientes de recobro que presentan saldos de vigencias anteriores se clasifican en el activo no corriente.

Al compararse el saldo con corte al 31 de octubre de 2022 de la cuenta 1384 denominada Otras cuentas por cobrar de las vigencias 2022-2021, se presenta una variación porcentual del -87% y una variación absoluta de -\$136.319.195 originada por:

- a) Depuración ordinaria establecida en la Resolución No.0296 del 30 de agosto de 2022, del saldo por cobrar al Instituto para la Economía Social - IPES: acta de liquidación del convenio interadministrativo número 392 de 2014 firmada el 14 de junio de 2019 por valor de \$77.984.136.
- b) Reclasificación a la cuenta 1385 Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo por valor de \$54.195.311 correspondiente al Cobro coactivo por proceso de incumplimiento a la cláusula penal del contrato No. 282 de 2014 a nombre de Sociedad ADA por valor de \$27.988.666 y a las cuentas por cobrar a las Entidades Promotoras de Salud COOMEVA; valor por recobro de incapacidades laborales y/o licencias de maternidad que asciende a \$26.206.645
- c) Recuperación de la cartera y ajustes en nómina por concepto de licencias e incapacidades antes las diferentes entidades promotoras de salud.

Ahora bien, referente a las gestiones de cobro durante la vigencia 2022, la Secretaría Distrital de la Mujer ha realizado las siguientes actividades:

Subcuenta 138426 Pago por cuenta de terceros

Incapacidades y/o Licencias

Esta subcuenta, al 31 de octubre de 2022, presenta un saldo de \$20.429.344 La Dirección de Talento Humano, realiza de manera permanente el cobro de las incapacidades y/o licencias ante

Edificio Elemento Av el Dorado, Calle 26 N° 69-

76Torre 1(Aire) Piso9

PBX: 3169001

www.sdmujer.gov.co

Presente su Petición, Queja, Reclamo o Sugerencia al correo electrónico:
servicioalciudadania@sdmujer.gov.co



las entidades promotoras de salud, dicho cobro se realiza a través de canales virtuales y radicaciones a través de oficios en puntos físicos establecidos por cada entidad promotora de salud.

A continuación, se detallan las radicaciones:

Entidad	No. de radicado	Fecha
Aliansalud	821-116340	03/02/2022
ARL Positiva	2022-01-000-25892 / 2022-01-000-25895 / 2022-01-000-25903	03/02/2022
Sanitas	57583058	03/02/2022
Compensar	108084089973	11/02/2022
Sanitas	2022-01-000-63258	25/02/2022
Famisanar	0008617360	25/02/2022
Sanitas	57583062	08/03/2022
Sanitas	57602521	16/03/2022
ARL Positiva	2022-01-000-63189 / 2022-01-000-63234 / 2022-01-000-63238 / 3-2022-001821	16/03/2022
ARL Positiva	2022-01-000-63264 / 2022-01-000-63258	16/03/2022
Famisanar	0008676503	17/03/2022
Salud Total	P11082137	19/04/2022
ARL Positiva	2022-01-000-88826 / No 2022-01-000-88830 / 2022-01-00088836	19/04/2022
Sura	32379839	19/04/2022
Sanitas	57675876	28/04/2022
Sanitas	57675879	28/04/2022
Sanitas	57742378	06/05/2022
ARL Positiva	2022-01-000-114205	17/05/2022
ARL Positiva	2022-01-000-114209	17/05/2022
ARL Positiva	2022-01-000-140656	16/06/2022
ARL Positiva	2022-01-000-167308 / 2022-01-000-167315	17/07/2022
Sanitas	108084414905	17/07/2022
Sanitas	108084414932	17/07/2022
Sanitas	108084414495/108084414508/108084414877	19/07/2022
Compensar	108084414923	19/07/2022
Nueva EPS	7000376806	19/07/2022
Sanitas	57896981	21/07/2022
Sanitas	3623056	29/07/2022
Famisanar	5010-2022-E-236826	16/08/2022
Salud Total	08252218734	25/08/2022
Compensar	108084495563	25/08/2022
ARL Positiva	2022-01-000-200389	25/08/2022
ARL Positiva	2022-01-000-200414	25/08/2022
Famisanar	5010-2022-E-260800	29/08/2022
Sanitas	58011493/58011495	05/09/2022
Sanitas	58057932	12/09/2022
Sanitas	58182847	26/09/2022

Edificio Elemento Av el Dorado, Calle 26 N° 69-
76Torre 1(Aire) Piso9

PBX: 3169001

www.sdmujer.gov.co

Presente su Petición, Queja, Reclamo o Sugerencia al correo electrónico:
servicioalciudadania@sdmujer.gov.co



Entidad	No. de radicado	Fecha
Compensar	108084559085	20/09/2022
Compensar	108084559727/108084559155/10808455910	20/09/2022
Compensar	108084559171	20/09/2022
Sura	33668054	10/10/2022

Por otro lado, en relación con las licencias y/o incapacidades que se encuentran en proceso de cobro coactivo por parte la Oficina de Ejecuciones Fiscales de la Secretaría Distrital de Hacienda bajo radicado No 202101198100013002, relacionadas con el tercero COOMEVA EPS en Liquidación, por valor de \$7.995.336 quedaron incluidas en el acta de traslado de crédito oportunamente presentado al proceso de liquidación de COOMEVA EPS SA en liquidación.

Posteriormente, el Agente Liquidador de Coomeva EPS en Liquidación, notificó a la Secretaría Distrital de la Mujer, mediante la Resolución No. A-002390 de 2022 de fecha 03/06/2022 "*POR MEDIO DE LA CUAL SE EXCLUYE DE LA MASA UNA ACREENCIA PRESENTADA AL PROCESO LIQUIDATORIO DE COOMEVA E.P.S.S.A. EN LIQUIDACIÓN*", en la cual manifiestan que la causal de rechazo es "(...) 6.4: No se acumuló el proceso ejecutivo o coactivo al proceso liquidatorio. (...)”, por lo que en el Artículo Primero quedó establecido: “(...) *ARTÍCULO PRIMERO. RECHAZAR TOTALMENTE* la acreencia presentada de manera oportuna por *SECRETARÍA DISTRITAL DE LA MUJER*, identificado con NIT No 899.999.061, por valor de *SIETE MILLONES NOVECIENTOS NOVENTA Y CINCO MIL TRESCIENTOS TREINTA Y SEIS PESOS MCTE* (\$7.995.336,00), así:

No.	Radicado	Fecha	Valor Reclamado	Valor Aceptado	Valor Rechazado	Causales de Rechazo	Prelación
1	12499	17/03/2022	\$ 7.995.336	\$ -	\$ 2.995.336	6,4	EXCLUIDA DE LA MASA

Por lo tanto, la SECRETARÍA DISTRITAL DE LA MUJER, mediante radicado Orfeo No. 1-2022-006132 de fecha 15 de junio de 2022, interpuso recurso de reposición contra la Resolución No. A-002390 del 3 de junio de 2022 notificada a la SDMujer el 8 de junio de 2022, bajo el radicado N° 2-2022-005918 y así mismo comunicó a la Subdirección de Cobro No Tributario de la Dirección Distrital de Cobro de la SECRETARÍA DISTRITAL DE HACIENDA mediante radicado Orfeo No. 1-2022-005948 de fecha 10 de junio de 2022.

Hasta la fecha, Coomeva EPS en Liquidación, no se ha pronunciado sobre el recurso de reposición presentado el pasado 15 de junio de 2022.

Otras gestiones realizadas por la Dirección de Talento Humano

Con corte al 31 de octubre de 2022, la Dirección de Talento Humano realizó las siguientes gestiones:

Edificio Elemento Av el Dorado, Calle 26 N° 69-
 76Torre 1(Aire) Piso9
 PBX: 3169001

www.sdmujer.gov.co

Presente su Petición, Queja, Reclamo o Sugerencia al correo electrónico:
servicioalciudadania@sdmujer.gov.co



- ✓ Se emitió la Circular No. 0008 del 15 de marzo de 2022 – Lineamientos para trámites de administración de personal, mediante la cual se indica el trámite que deben tener en cuenta las y los servidores públicos, al momento de radicar las incapacidades y la transcripción de las mismas, la cual se socializó mediante correo electrónico.
- ✓ Actualización del Procedimiento de las Prestaciones Económicas por parte de la EPS y/o la ARL, con Código GTH-PR-24 y fecha de emisión 06 de abril de 2022, el cual se comunicó a las y los servidores y contratistas de la Entidad.

Cuenta 1385 Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo por valor de \$54.195.311

La composición de esta cuenta corresponde a:

- ✓ Cobro coactivo por proceso de incumplimiento a la cláusula penal del contrato No. 282 de 2014 a nombre de Sociedad ADA por valor de \$27.988.666
- ✓ Cuentas por cobrar a las Entidades Promotoras de Salud COOMEVA por concepto recobro de incapacidades laborales y/o licencias de maternidad por valor \$26.206.645

La presentación del saldo de la cuenta 1385 Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo en el Estado de Situación Financiera con corte a 31 de octubre de 2022 - 2021 se clasifican en el activo no corriente.

A continuación, se presenta la variación del saldo de la cuenta 1385 Cuentas por cobrar de difícil recaudo de la vigencia 2022 comparado con el año 2021.

CUENTAS	oct-22	oct-21	VARIACIONES	%
1385- CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECUADO	54.195.311	0	54.195.311	100%
TOTAL	54.195.311	0	54.195.311	100%

Cifras expresadas en pesos colombianos

Al compararse el saldo con corte al 31 de octubre de 2022 la cuenta 1385 denominada Otras Cuentas por Cobrar de Difícil Recaudo de las vigencias 2022-2021, se presenta una variación porcentual del 100% y una variación absoluta de \$54.195.311 originada principalmente por la reclasificación del Cobro coactivo por proceso de incumplimiento a la cláusula penal del contrato No. 282 de 2014 a nombre de Sociedad ADA por valor de \$27.988.666 y a las Cuentas por cobrar a las Entidades Promotoras de Salud COOMEVA; valor por recobro de incapacidades laborales y/o licencias de maternidad que asciende a \$26.206.645

Durante la vigencia 2022, se realizaron las siguientes gestiones:

Edificio Elemento Av el Dorado, Calle 26 N° 69-

76Torre 1(Aire) Piso9

PBX: 3169001

www.sdmujer.gov.co

Presente su Petición, Queja, Reclamo o Sugerencia al correo electrónico:

servicioalciudadania@sdmujer.gov.co



Promotora de Salud COOMEVA EPS SA.

- ✓ El día 10 de marzo de 2022, se efectuó comité extraordinario de cartera, en el cual los miembros aprobaron radicar las acreencias por concepto de licencias y/o incapacidades en la lista de acreedores en el proceso de liquidación de COOMEVA EPS, establecida mediante resolución No. 2022320000000189-6 de 2022, expedida por la Superintendencia Nacional de Salud de fecha 25 de enero de 2022.
- ✓ El día 24 de marzo de 2022 las acreencias por valor de \$26.206.645 quedaron incluidas en el acta de traslado de crédito oportunamente presentado al proceso de liquidación de COOMEVA EPS SA en liquidación.

Sociedad ADA

Este proceso de cobro se encuentra en estado SUSPENDIDO, acorde con lo establecido en la Resolución No DCO-000156 del 31 de enero del 2019, expedida por la Dirección Distrital de Cobro, en donde se ordena suspender el proceso de cobro coactivo No. OGC-2018-2265, adelantado en contra de la sociedad ADA S.A, hasta tanto existan sentencias definitivas debidamente ejecutoriadas provenientes del Contenciosos Administrativo.

A corte 31 de octubre de 2022, el Juzgado 38 Administrativo no ha dictado sentencia en el proceso 2018- 00191.

DETERIORO DE LAS CUENTAS POR COBRAR (NC)

A 31 de octubre de 2022, esta cuenta presenta un saldo de -\$43.737.088, correspondiente al cálculo del deterioro de la cartera por concepto de Incapacidades y /o Licencias y de las otras cuentas por cobrar.

La estimación del deterioro se calcula siguiendo los criterios mínimos señalados en la “*Guía para la estimación del deterioro de cuentas por cobrar*”, emitida por la Dirección Distrital de Contabilidad a través de la Carta Circular No. 75 de 2018. De acuerdo con la guía, inicialmente se aplicaron los indicios, para determinar si existe evidencia objetiva de deterioro, posteriormente asignar a cada uno de ellos la respectiva valoración porcentual sobre el total de la obligación y a partir de esta información, determinar su deterioro.

Con este porcentaje de deterioro, se determinan los Flujos de Efectivo Futuros Recuperables Estimados (FEFRE). Así las cosas, el cálculo del deterioro estará dado por la diferencia entre el valor en libros de la obligación y el valor presente del FEFRE: $\text{Deterioro} = \text{Valor en libros} - \text{Valor Presente de los Flujos de Efectivo Futuros Recuperables Estimados}$ $\text{Deterioro} = \text{Valor en Libros de la Cuenta por Cobrar} - \text{VPFEFRE}$. El deterioro se entiende como el monto en que el valor en libros

excede al valor presente de sus flujos de efectivo futuros recuperables estimados (excluidas las pérdidas crediticias futuras) descontados a la tasa de interés de mercado.

A continuación, se detalla la variación de la cuenta 1386 Deterioro acumulado de las cuentas por cobrar.

CUENTAS	oct-22	oct-21	VARIACIONES	%
1386- DETERIORO ACUMULADO CUENTAS PRO COBRAR (NC)	-43.737.088	-38.008.571	-5.728.517	15%
TOTAL	-43.737.088	-38.008.571	-5.728.517	15%

Cifras expresadas en pesos colombianos

Se observa una variación porcentual del 15% y una variación absoluta de -\$5.728.517 originado principalmente en el ejercicio de medición posterior de las cuentas por cobrar, que de conformidad con la política contable se realizó al finalizar el periodo contable vigencia 2021.

Para este ejercicio se contó con los siguientes insumos:

- Reporte del Sistema de Información de Cobro Coactivo – SICO relacionada con el estado de los procesos que se encuentran en cobro coactivo de la Secretaría Distrital de Hacienda.
- Estudio de medición de indicios de deterioro de las otras cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar de difícil cobro efectuada por la Dirección de Talento Humano y Contabilidad.

En este sentido, la cuenta presenta un incremento en el deterioro acumulado originado principalmente por el cálculo del deterioro generado por los terceros de COOMEVA.

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Se reconocen como propiedades, planta y equipo: a) los activos tangibles empleados por la entidad para la prestación de servicios y para propósitos administrativos. Se miden por el costo, es decir, por el importe de efectivo o equivalentes del efectivo pagados, o por el valor de la contraprestación entregada cuya cuantía sea superior de dos (2) SMMLV.

El manejo, control, administración y registro de los bienes (devolutivos y de consumo) en la Secretaría Distrital de la Mujer está enmarcado en el proceso de gestión administrativa- grupo de almacén e inventarios.

Para el registro y revelación de los hechos económicos de propiedad, planta y equipo, el área contable requiere que previamente se actualice el aplicativo denominado bienes e inventarios de la Entidad, el cual se encuentra en la siguiente dirección: <http://inventarios.sdmujer.gov.co/> a cargo del grupo de almacén e inventarios y disponer de los documentos soporte idóneos, de tal manera que la información registrada sea susceptible de verificación y comprobación.

A los bienes de propiedad, planta y equipo de la Secretaría se les calcula la depreciación de forma mensual, utilizando el método de Línea Recta, como método de reconocido valor técnico, como regla general.

El valor residual de los bienes propiedad, planta y equipo se determina en cero (\$0) pesos, con excepción del equipo de transporte el cual se estableció como valor residual la suma de \$112.298.000 teniendo en cuenta el resultante de aplicar al costo del bien el porcentaje obtenido del valor del mercado del vehículo con las mismas características cumplida la vida útil estimada.

Para los efectos pertinentes se tiene en cuenta la vida útil de los bienes muebles de acuerdo con la siguiente clasificación:

ACTIVOS DEPRECIABLES	AÑOS DE VIDA ÚTIL
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	10
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	8
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	5
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	5

Composición.

CODIGO	oct-22	oct-21	VARIACIONES	%
16-PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.596.666.846	779.307.704	1.817.359.142	233%
1635-BIENES MUEBLES EN BODEGA	57.128.414	0	57.128.414	100%
1637-PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	277.901.882	176.047.416	101.854.466	58%
1655-MAQUINARIA Y EQUIPO	5.013.914	0	5.013.914	100%
1665-MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	437.066.938	437.066.938	0	0%
1670-EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	4.007.647.081	1.945.536.389	2.062.110.692	106%
1675-EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	191.107.560	126.108.000	64.999.560	52%
1685-DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO(CR)	-2.377.799.031	-1.905.451.039	-472.347.992	25%
1695-DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-1.399.912	0	-1.399.912	100%

Cifras expresadas en pesos colombianos

El grupo de propiedad planta y equipo equivale al 32,3% del total del activo, con un saldo de \$2.596.666.846

Al compararse el saldo con corte al 31 de octubre del grupo 16 Propiedad Planta y Equipo de las vigencias 2022-2021, se presenta una variación porcentual del 233% y una variación absoluta de \$1.817.359.142 originada en los siguientes movimientos:

Bienes muebles en bodega.

La cuenta 1635 Bienes Muebles en Bodega presenta una variación porcentual del 100% y una variación absoluta de \$57.128.414 originada en la adquisición de doce (12) bienes con los tercero SISTETRONICS LIMITADA por valor de \$32.246.739, el tercero UNIPLEX SAS M por valor de \$6.525.356 y el tercero TECNOPHONE por valor de \$18.356.319 los cuales se colocarán en servicio durante la vigencia 2022.

Propiedad Planta y equipo no explotado

La cuenta 1637 Propiedad Planta y equipo no explotado, presenta una variación porcentual del 58% y la variación absoluta de \$101.854.466 originada principalmente al traslado de bienes que se encontraban en servicio y que se tipificaron en su mayoría como: No útiles por cambio o renovación de equipos, No útil por obsolescencia y bienes inservibles por daño (parcial o total) ó inservibles por uso, acorde con los concepto técnico emitidos por la Oficina Asesora de Planeación y la Dirección Administrativa y Financiera No3-2022-002257 del 10-05-2022, 3-2022-002546 del 13-06-2022, 3-2022-002753 del 05-07-2022, 3-2022-002759 del 05-07-2022, 3-2022-002859 del 15-07-2022, 3-2022-002860 del 15-07-2022, 3-2022-003035 del 29-07-2022, 3-2022-003053 del 29-07-2022, 3-2022-003585 del 05-09-2022, 3-2022-003666 del 12-09-2022, 3-2022-004106 del 13-10-2022, 3-2022-004115 del 13-10-2022, 3-2022-004269 del 26-10-2022, 3-2022-004270 del 26-10-2022, 3-2022-004271 del 26-10-2022, 3-2022-004272 del 26-10-2022 y 3-2022-004273 del 26-10-2022. los cuales indican principalmente”*Teniendo en cuenta las obligaciones establecidas en Artículo 11 del Decreto Distrital 428 de 2013, la Oficina Asesora de Planeación a través del proceso de Gestión Tecnológica liderará el proceso de adquisición de equipos de cómputo y periféricos para la entidad, fortaleciendo con esto, la infraestructura tecnológica en sus componentes de hardware, software, lo anterior, debido a que por la obsolescencia de los equipos se hace necesario la renovación de dichos componentes, garantizando la prestación de los servicios y la ejecución de actividades en los diferentes procesos administrativos y misionales de la entidad*”.

Maquinaria y equipo

La cuenta 1655 Maquinaria y equipo presenta una variación porcentual del 100% y una variación absoluta de \$5.013.914 originada en la adquisición de equipos de monitoreo para condiciones ambientales con el tercero TERMOGRAPHIC SAS en la vigencia 2021.

Equipos de comunicación y computación

La cuenta 1670 Equipos de comunicación y computación presenta una variación porcentual del 114% y la variación absoluta de \$2.062.110.692, originada principalmente en la adquisición bienes para la ejecución de actividades propias de la entidad con los terceros SOLUCIONES TECNOLOGIA Y SERVICIOS S A ST S S A por valor de \$659.907.596 y REDNEET S.A.S por valor de \$305.455.020, SUMINISTRO DE OBRA POR \$112.368.567, UNIPLES por valor de \$589.967.898, ETB por valor de \$61.110.832, NEXCOM por valor de \$91.823.851, SAN OLIVAR por valor de \$162.807.256 y SISTERTRONIC por valor de \$247.316.391.

Depreciación acumulada

La dinámica de la cuenta 1685 Depreciación acumulada de Propiedad Planta y Equipo (CR). El saldo acumulativo de esta cuenta siempre va en aumento a razón del valor de la cuota alícuota aplicada en cada mes por una base mayor por el ingreso de nuevos bienes en servicio.

Deterioro

La cuenta 1695 Deterioro (CR), presenta una variación porcentual del 100% y una variación absoluta de -1.399.912, originada en el cálculo del deterioro realizado en la vigencia 2021.

NOTA 14. INTANGIBLES

Representa el valor de los activos intangibles conformados por licencias y/o softwares adquiridos y/o desarrollados en la entidad para el correcto funcionamiento de los aplicativos que se utiliza para el desarrollo normal de sus operaciones y supera la materialidad de dos (2) SMMLV definida para su reconocimiento.

Para la determinación de la vida útil de los bienes clasificados como Intangibles de la entidad se determinó en la política de operación que ésta sea igual al periodo de duración establecidos en los contratos de adquisición y se amortizan mensualmente. Para los intangibles desarrollados internamente, la vida útil está definida acorde con el concepto técnico emitido por el área idónea. Es importante indicar que los intangibles clasificados con vida útil infinita no se amortizan.

No se determinó valor de salvamento para las licencias de la entidad por cuanto estas se adquieren para uso de la entidad.

Los activos intangibles a 31 de octubre de 2022 presentan los siguientes saldos:

Composición.

CUENTAS	oct-22	oct-21	VARIACIONES	%
ACTIVOS INTANGIBLES	3.967.650.129	624.914.845	3.342.735.284	535%
1970 - ACTIVOS INTANGIBLES	5.401.589.282	1.358.875.943	4.042.713.339	298%
1975 - AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-1.382.419.153	-733.961.098	-648.458.055	88%
1976 - DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-51.520.000	0	-51.520.000	100%

Cifras expresadas en pesos colombianos

Al compararse el saldo con corte al 31 de octubre de la cuenta 1970 de las vigencias 2022-2021, se presenta una variación porcentual del 535% y una variación absoluta de \$3.342.735.284 originada principalmente por:

- a) Activación de licencias en la vigencia 2022 derivadas del Contrato Interadministrativo No. 513 de 2021 con la EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTÁ S.A. E.S.P. ETB con la puesta en funcionamiento de la figura denominada ONE TIME por valor de \$1.904.073.256
- b) Adquisición de licencias con los terceros MINDSIT S.A.S. por valor de \$31.500.000, SAN OLIVAR por valor de \$53.522.699, UT SOFT IG 3 por valor de \$121.746.968, REDNEET S.A.S por valor de \$ 19.842.104, ASESORES & CONSULTORES G & S S.A.S por valor de 17.474.600, BUSINESSMIND COLOMBIA S.A por valor de \$245.000.000 y UNION TEMPORAL TIGO BEXT 2021 por valor de \$92.631.469, ORACLE COLOMBIA LIMITADA por valor de \$22.837.968, SOFTWARE IT SAS por valor de \$5.140.800, BUSINESSMIND COLOMBIA S.A por valor de \$ 9.618.250 y SOFTWARE SHOP DE COLOMBIA SAS por valor de \$36.031.332
- c) Desembolsos durante los meses de mayo, junio y octubre por valor de \$1.009.560.000 al tercero TECNOFACTORY S.A.S - BIC (SIMISIONAL 2.0) en cumplimiento a lo pactado en el contrato 911-2022, TECNOFACTORY S.A.S – BIC cuyo objeto es... *“Diseñar y desarrollar el nuevo Sistema de Información Misional de la Secretaría de la Mujer, SIMISIONAL 2.0”*.
- d) Activaciones por mejoras relacionadas con la ampliación de la eficiencia operativa de los softwares (ORFEO, LIMAY, ICOPS, INVENTARIOS, FUID y PERNO) por valor de \$67.651.099

La dinámica de la cuenta 1975 Amortización acumuladas (CR). El saldo acumulativo de esta cuenta siempre va en aumento a razón del valor de la cuota alícuota aplicada en cada mes y por una base mayor por el ingreso de nuevas licencias.

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTIAS

En esta denominación, se incluyen las cuentas que representan los recursos, tangibles e intangibles, que son complementarios para la prestación de servicios y para propósitos administrativos. Incluye los recursos controlados por la entidad que no han sido incluidos en otro grupo y de los cuales espera obtener un potencial de servicio o generar beneficios económicos futuros.

La conformación de Otros activos, a nivel de cuenta y subcuenta es la siguiente (NO Incluye los intangibles).

Composición

CUENTAS	oct-22	oct-21	VARIACIONES	%
1905 - BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	465.094.698	310.187.349	154.907.349	50%
1908 - RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	990.707.683	600.121.000	390.586.683	65%
Total	1.455.802.381	910.308.349	545.494.032	60%

Cifras expresadas en pesos colombianos

El grupo de otros activos reflejado en el estado de situación financiera de la Entidad alcanzó la suma de \$1.455.802.381 con una participación de 18% del total de activos, siendo la cuenta de recursos entregados en administración la más distintiva en este grupo con un saldo de \$990.707.683

BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Representa el valor pagado por anticipado de la adquisición de pólizas de seguros por la entidad. Estos valores se amortizan mensualmente teniendo en cuenta el tiempo de cobertura de la póliza.

Al compararse el saldo con corte al 31 de octubre de la cuenta 1905 de las vigencias 2022-2021, se presenta una variación porcentual del 50% y una variación absoluta de \$154.907.349 originado en la suscripción del contrato No. 985 de 2022 cuyo objeto es...” *Contratar el programa de seguros que ampare los bienes o intereses patrimoniales de propiedad de la SDMujer*”, con el proveedor UNION TEMPORAL AXA COLPATRIA SEGUROS SA con una cobertura del 19 de agosto 2022 hasta el 17 de junio de 2022 y para los SOAT la cobertura finaliza el 19 de enero de 2023 con el tercero MAPRE y continúa con UNION TEMPORAL AXA COLPATRIA SEGUROS SA hasta los días 19 y 21 de enero de 2024.

RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN

El saldo de esta cuenta representa el valor de los recursos entregados a entidades externas que actúan como asociados en el desarrollo de convenios y acuerdos, los cuales buscan alcanzar propósitos de beneficio social.

El reconocimiento se realiza al costo al momento de la transacción del giro de los recursos pactados.

Los asociados están obligados a legalizar la ejecución mediante reportes y en la forma periódica pactada en las cláusulas contractuales.

Las amortizaciones se realizan al costo con cargo al gasto público social una vez se reporte la ejecución por parte de la supervisión, equivalente a la aplicación del beneficio recibido en bienes o servicios por la comunidad.

Al compararse el saldo con corte al 31 de octubre de 2022 de la cuenta 1908 Recursos entregados en administración de las vigencias 2021-2020, presenta una variación porcentual del 65% y una variación absoluta de \$390.586.683.

A continuación, se refleja el comportamiento por tercero:

No de convenio	NIT	ASOCIADO	PROYECTO	DESEMBOLSOS	AMORTIZACIÓN ACUMULADA OCTUBRE 2022	SALDO OCTUBRE 2022
819/2021	901.314.001	ONU MUJERES	7734	30.000.000	21.805.131	6.394.869
			7675	185.160.000	185.160.000	0
			7738	184.961.000	62.342.387	122.618.613
			7718	200.000.000	22.341.000	112.341.000
TOTALES				600.121.000	291.648.518	241.354.482
850/2021	860403137	ORGANIZACION DE ESTADOS IBEROAMERICANOS O.E.I.	7671	271.805.570	271.805.570	0
				271.805.570	271.805.570	0
886/2021	830093042	OFICINA DE LAS NACIONES UNIDAS CONTRA LA DROGA Y EL DELITO EN COLOMBIA	7672	176.368.140	176.368.140	0
				176.368.140	176.368.140	0
911/2021	860403137	ORGANIZACION DE ESTADOS IBEROAMERICANOS O.E.I.	7675	996.441.600	658.619.728	337.821.872
				996.441.600	658.619.728	337.821.872
777/2022	800.091.076	PROGRAMA DE LAS NACIONES UNIDAS	7673	1.076.000.000	746.010.471	329.989.529
				1.076.000.000	746.010.471	329.989.529
1037/2022	860.403.137	ORGANIZACION DE ESTADOS IBEROAMERICANOS O.E.I.	7671	81.541.800	0	81.541.800
				81.541.800		81.541.800
TOTAL				2.126.278.110	2.144.452.427	990.707.683

Cifras expresadas en pesos colombianos

- a) Acuerdo ACI No. 819-2021 celebrado con la ONU MUJERES, cuyo objeto es *“Aunar esfuerzos entre la SDMUJER y ONU Mujeres para la ejecución del proyecto denominado “Por un nuevo contrato social con igualdad e inclusión para las mujeres”.*
- b) Convenio de Cooperación Internacional No. 850 de 2021 celebrado con la Organización de Estados Iberoamericanos para la Educación, la Ciencia y la Cultura – OEI cuyo objeto es *“Aunar esfuerzos técnicos, administrativos, financieros entre la Secretaría Distrital de la Mujer y la Organización de Estados Iberoamericanos para la Educación y la Cultura - OEI para diseñar y desarrollar acciones y procesos de fortalecimiento a través de las estrategias de “empoderamiento” dirigida a niñas, adolescentes y mujeres jóvenes y “Generación de capacidades psicoemocionales para las mujeres en sus diferencias y diversidades en la ciudad de Bogotá”.*
- c) Convenio de Cooperación Internacional No. 886 de 2021 celebrado con la Oficina de Naciones Unidas contra la droga y el Delito en Colombia cuyo objeto es.” *Aunar esfuerzos para la cooperación administrativa, técnica y económica entre la oficina de Naciones Unidas contra la Droga y el Delito UNODC y la Secretaría Distrital de la Mujer, en la implementación de acciones en materia de prevención de violencias y promoción del derecho de las mujeres para un acceso integral a la justicia”.*
- d) Convenio de Cooperación Internacional No. 911 de 2021 celebrado con la Organización de Estados Iberoamericanos para la Educación, la Ciencia y la Cultura – OEI cuyo objeto es: *“Aunar esfuerzos jurídicos, técnicos, administrativos y financieros entre la Secretaría Distrital de la Mujer y la Organización de Estados Iberoamericanos para la Educación y la Cultura - OEI para desarrollar e implementar un proceso de acompañamiento a iniciativas ciudadanas que incentiven la participación y el fortalecimiento de las organizaciones, redes y grupos de mujeres de las localidades del Distrito Capital”*
- e) Convenio de Cooperación Internacional No.777 de 2022 celebrado con EL PROGRAMA DE LAS NACIONES UNIDAS PARA EL DESARROLLO (PNUD) cuyo objeto es: *“Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre la Secretaría Distrital de la Mujer y el Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo para promover la autonomía económica de mujeres cuidadoras fortaleciendo su organización productiva y la organización del trabajo de cuidado no remunerado.”*
- f) Convenio de Cooperación Internacional No.1037 de 2022 celebrado con la Organización de Estados Iberoamericanos para la Educación, la Ciencia y la Cultura – OEI cuyo objeto es: *“Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre la Secretaría Distrital de la Mujer y la Organización de Estados Iberoamericanos para la Educación, la Ciencia y la Cultura - OEI, en el marco de las estrategias de empoderamiento y de generación de capacidades psicoemocionales, para las mujeres en sus diversidades, con el fin de continuar con el fortalecimiento e implementación de actividades de enfoque pedagógico, para el desarrollo de sus capacidades y habilidades”.*

NOTA 17. ARRENDAMIENTOS

Los arrendamientos son acuerdos por los cuales un arrendador cede al arrendatario, el derecho a utilizar un activo durante un periodo de tiempo determinado a cambio de percibir una suma única de dinero, o una serie de pagos. Los arrendamientos se clasificarán en operativos o financieros de acuerdo con la transferencia, que haga el arrendador al arrendatario, de los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad del activo. Para el caso de los Entes Públicos Distritales, de acuerdo con el análisis de los contratos de arrendamiento existentes al cierre del periodo contable, se observa que éstos están clasificados en operativos, en virtud de lo señalado en las Normas para el Reconocimiento, Medición Revelación y Presentación de los Hechos Económicos.

17.2 Arrendamientos Operativos

En el siguiente cuadro se detallan las subcuentas que se relacionan con los arrendamientos operativos, comparativo con el periodo anterior:

Composición

CUENTAS	oct-22	oct-21	VARIACIONES	%
511118 - ARRENDAMIENTO OPERATIVO	1.114.685.026	1.087.669.642	27.015.384	2%
550706 - ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	930.778.690	1.228.867.439	-298.088.749	-24%
Total Arrendamiento Operativo - Arrendatario	2.045.463.716	2.316.537.081	-271.073.365	-12%

Cifras expresadas en pesos colombianos

Los gastos por arrendamiento operativo de la Secretaría Distrital de la Mujer presentan una variación porcentual del -12% y una variación absoluta del -\$271.073.365 originada principalmente por el cierre de las casas de igualdad de oportunidades para las mujeres -CIOM localidades de USME y BARRIOS UNIDOS.

NOTAS DEL PASIVO

Los pasivos corresponden a las obligaciones ciertas o estimadas de la entidad contable pública, derivadas de eventos pasados con proveedores de bienes y servicios, los créditos judiciales, descuentos de impuestos, contribuciones, saldos a favor de otros acreedores y beneficio a empleados a corto y largo plazo en cumplimiento de la gestión administrativa y social, que generan salidas de efectivo en contraprestación al beneficio recibido.

El pasivo presenta un saldo al 31 de octubre 2022 de \$4.009.476.521 que comparado con el saldo del año anterior se incrementa porcentualmente en un 36% y una variación absoluta de \$1.054.876.630 originado principalmente por las cuentas por pagar en la vigencia 2022 tal como se detallará más adelante:

Edificio Elemento Av el Dorado, Calle 26 N° 69-

76Torre 1(Aire) Piso9

PBX: 3169001

www.sdmujer.gov.co

Presente su Petición, Queja, Reclamo o Sugerencia al correo electrónico:
servicioalciudadania@sdmujer.gov.co



Composición

CUENTAS	oct-22	oct-21	VARIACIONES	%
24 - CUENTAS POR PAGAR	486.887.978	295.633.686	191.254.292	65%
25- BENEFICIO A EMPLEADOS	3.522.588.543	2.658.966.205	863.622.338	32%
TOTAL	4.009.476.521	2.954.599.891	1.054.876.630	36%

Cifras expresadas en pesos colombianos

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Se detalla la desagregación de las cuentas por pagar en el estado de situación financiera al 31 de octubre de 2022 en forma comparativa año 2022 – 2021.

Composición

CUENTAS	oct-22	oct-21	VARIACIONES	%
2401- ADQUISICIÓN DE BIENES	321.907.277	107.373.629	214.533.648	100%
2424- DESCUENTOS DE NÓMINA	91.602.157	140.765.245	-49.163.088	-35%
2436- RETENCIÓN EN LA FUENTE	22.457.744	0	22.457.744	100%
2490- OTRAS CUENTAS POR PAGAR	50.920.800	47.494.812	3.425.988	100%
TOTAL	486.887.978	295.633.686	191.254.292	65%

Cifras expresadas en pesos colombianos

El grupo de Cuentas por pagar corresponde a las obligaciones adquiridas por la SDMujer con proveedores por concepto de bienes y servicios, los descuentos de impuestos, de contribuciones, y otras cuentas por pagar relacionadas con sus operaciones en cumplimiento de funciones de cometido estatal y de las cuales se espera, a futuro la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo o equivalentes al efectivo.

Las cuentas por pagar se clasifican para el costo y se miden por el valor de la transacción, se registran en el momento en que se recibe el bien o servicio, o se formalicen los documentos que generan las obligaciones correspondientes a través de órdenes de pago o relaciones de autorización.

Al compararse el saldo con corte al 31 de octubre del grupo 24 Cuentas por pagar de las vigencias 2022-2021, presenta una variación porcentual del 65% y una variación absoluta de \$191.254.292 originada en la constitución de las siguientes obligaciones:

Cuenta 2401 Adquisición de bienes.

CONCEPTO	TERCERO	VALOR
ENTRADA ALMACEN 54	EXTINTORES FIREXT S.A.S	6.800.000
ENTRADA ALMACEN 58	CAJA COLOMBIANA DE SUBSIDIO FAMILIAR - COLSUBSIDIO	4.023.525
ENTRADA ALMACEN 73	TECNOPHONE COLOMBIA S A S	38.908.462
ENTRADA ALMACEN 76	SOFTWAREONE COLOMBIA S A S	57.222.144
ENTRADA ALMACEN 79	LAURA ESTEFANIA GOMEZ MUÑOZ	1.243.375
RECHAZO MES DE OCTUBRE	UT ECONOMETRIA - SEI (SDMUJER-002-2022	213.709.771
TOTAL		321.907.277

Cifras expresadas en pesos colombianos

Cuenta 2436 Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre

CONCEPTO	oct-22
Rechazo UT ECONOMETRIA - SEI (SDMUJER-002-2022	22.457.744
TOTAL	22.457.744

Cifras expresadas en pesos colombianos

Cuenta 2424 Descuentos de nomina

CONCEPTO	oct-22
Aporte a fondos Pensionales	50.624.129
Aportes a seguridad social en salud	40.978.028
TOTAL	91.602.157

Cifras expresadas en pesos colombianos

Cuenta 2490 Otras Cuentas por Pagar

CONCEPTO	oct-22
Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y ESAP	15.283.600
Aportes al ICBF y SENA	35.637.200
TOTAL	50.920.800

Cifras expresadas en pesos colombianos

NOTA 22. BENEFICIO A LOS EMPLEADOS

Edificio Elemento Av el Dorado, Calle 26 N° 69-
76Torre 1(Aire) Piso9

PBX: 3169001

www.sdmujer.gov.co

Presente su Petición, Queja, Reclamo o Sugerencia al correo electrónico:
servicioalciudadania@sdmujer.gov.co



Este grupo representa las deudas de los servidores públicos vinculados mediante nómina a corto y largo plazo, teniendo en cuenta las prestaciones sociales calculadas de conformidad con lo dispuesto en la Ley y la política de operación contable de la secretaría.

A continuación, se presenta la composición de las cuentas de los beneficios a los empleados en el estado de situación financiera al 31 de octubre de 2022 en forma comparativa año 2022 – 2021

Composición

CUENTAS	oct-22	oct-21	VARIACIONES	%
2511- BENEFICIO A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	3.122.306.838	2.568.855.257	553.451.581	22%
2512 - BENEFICIO A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	400.281.705	90.110.948	310.170.757	344%
TOTAL	3.522.588.543	2.658.966.205	863.622.338	32%

Cifras expresadas en pesos colombianos

22.1 Beneficio a empleados a corto plazo

El saldo de la cuenta 2511 Beneficio a los empleados a corto plazo está conformado por cada uno de los conceptos de que se reconocen por ley, cesantías, intereses a las cesantías prima de vacaciones, prima navidad y bonificaciones, acumuladas al 31 de octubre de 2022, estos valores se calculan de forma mensual, a la nómina de la entidad.

En comparación con el periodo anterior, la cuenta 2511 Beneficio a los empleados de corto plazo presenta un incremento porcentual del 22% y una variación absoluta de \$553.451.581 originada en el pago de las liquidaciones de las prestaciones sociales (vacaciones en dinero, prima de vacaciones, bonificación de recreación, prima de navidad, cesantías y prima semestral) durante la vigencia 2021.

Dichas liquidaciones se generaron con ocasión al concurso de méritos desarrollado por entidad a través de la convocatoria No. 819 de 2018 y a la creación de 80 nuevos empleos en la planta de personal de la entidad de carácter permanente, mediante Decreto No 189 de 2021.

Por último, se indica que estos conceptos se encuentran conciliados con la Dirección de Talento Humano.

22.2 Beneficio a empelados a largo plazo

Se registra como Beneficio a largo plazo el valor relacionado con el derecho adquirido por concepto de “*Reconocimiento por Permanencia*”. Este Beneficio se genera automáticamente al funcionario que labore ininterrumpidamente por cinco (5) años consecutivos en la entidad y corresponde al 18% del total anual recibido en el quinto año por asignación básica mensual y se cancela en 5 fracciones anuales durante los 5 años siguientes al otorgamiento el mismo.

En la vigencia 2022 se ha realizado pago a los funcionarios del beneficio otorgado por un valor total de \$80.236.390.

Al cierre de la vigencia de 2021, se realizó el reconocimiento de la obligación real con pago a largo plazo de aquellos funcionarios que cumplieron las condiciones para ser otorgado este beneficio y de los cuales la entidad debe realizar el respectivo pago en las 5 fracciones anuales. Así mismo, se realizó el reconocimiento contable de forma anual de aquellos funcionarios que estaban prestando sus servicios y por tanto se considera generador de una unidad adicional de derecho a los beneficios, midiéndose cada una de forma separada hasta llegar a la obligación final y al tiempo requerido, es decir 5 años. Dado lo anterior, la SDMujer para realizar la mejor estimación por cada funcionario, tiene en cuenta las siguientes variables:

- ✓ Fecha de ingreso del empleado.
- ✓ Asignación Básica.
- ✓ Valor estimado del incremento salarial – IPC.
- ✓ Porcentaje de permanencia del personal.
- ✓ Tasa de mercado TES a 5 años.
- ✓ Valor del beneficio.
- ✓ Periodo de reconocimiento 5 fracciones anuales.

Una vez obtenidas las anteriores variables la SDMujer se procedió a realizar el cálculo por cada funcionario acorde con lo establecido en la Guía para la Estimación de Reconocimiento por permanencia, emitida por la Dirección Distrital de Contabilidad, mediante Carta Circular No. 75.

Al compararse el saldo con corte al 31 de octubre de la cuenta 2512 Beneficio a empleados a largo plazo de las vigencias 2022-2021, presenta una variación porcentual del 344% y una variación absoluta de \$310.170.757 originada principalmente por el reconocimiento de las servidoras y servidores que se encontraban con nombramiento en empleos de carácter temporal cuya vigencia culminó el 31 de mayo de 2021, en virtud de lo previsto en el Decreto 189 del 31 de mayo 2021 “*Por medio del cual se modifica la planta de empleos de la Secretaria Distrital de la Mujer y se Dictan otras disposiciones*”, mediante el cual fueron creados ochenta (80) empleos de carácter permanente en la planta de empleos de la Secretaria Distrital de la Mujer, quienes venían ocupando esos empleos de carácter temporal se vincularon nuevamente a los empleos creados mediante nombramientos provisionales. Por lo anterior, en el mes de junio del 2021, se nombraron en Provisionalidad a 72 servidoras y servidores, a quienes en virtud de las disposiciones sobre el

reconocimiento por permanencia y la continuidad laboral para esos efectos, se encuentran incluidos dentro de la estimación del reconocimiento por permanencia, con la fecha en la cual tomaron posesión del empleo de carácter temporal.

NOTA 26 CUENTAS DE ORDEN

26.1 Cuentas de orden deudoras

Composición

CUENTAS	oct-22	oct-21	VARIACIONES	%
	Saldo Final	Saldo Final		
81 -83 - DEUDORAS DE CONTROL	3.577.647.620	1.427.994.554	2.149.653.066	151%
8190- OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	19.356.284	0	19.356.284	100%
8315 - BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	111.577.110	94.591.007	16.986.103	18%
8361 - RESPONSABILIDADES EN PROCESO	3.446.714.226	1.333.403.547	2.113.310.679	158%
89 - DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-3.577.647.620	-1.427.994.554	-2.149.653.066	151%
8915 - DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-3.577.647.620	-1.427.994.554	-2.149.653.066	151%

Cifras expresadas en pesos colombianos

Al compararse el saldo con corte al 31 de octubre de los grupos 81 y 83 de orden deudoras de las vigencias 2022-2021, presenta una variación porcentual del 151% y una variación absoluta de \$2.149.653.066 originada principalmente en:

La cuenta 8190 OTROS ACTIVOS CONTINGENTES. Valor que corresponde a la inclusión de los intereses moratorios de las cuentas por cobrar en etapa de cobro coactivo ejercida por la Oficina de Ejecuciones Fiscales de la Secretaría Distrital de Hacienda.

La cuenta 8315 **BIENES Y DERECHOS RETIRADOS**. Valor que corresponde al retiro de bienes que se encuentran dañados y en estado inservible, está pendiente el destino final de estos bienes. El incremento de esta cuenta se originó en el retiro de bienes acorde con lo establecido en la Resolución No.0661 del 02 de diciembre de 2021 por medio de la cual se autoriza y ordena la baja definitiva de los inventarios de la vigencia 2021, de la Secretaría Distrital de la Mujer de los bienes muebles devolutivos y su registro en cuentas de orden por valor de \$16.832.856.

En el mes de junio se dio de baja los bienes catalogados como inservible por daño total o parcial, soportado en el acta de entrega en la reciclación de la Secretaría Distrital del Medio Ambiente por valor de \$6.845.167.

En el mes de agosto se efectúa el registro de SIETE MILLONES SETECIENTOS NOVENTA Y OCHO MIL CUATROCIENTOS CATORCE PESOS MCTE (\$7.798.414) a nombre del Instituto para la Economía Social - IPES NIT No. 899.999.446, acorde con lo establecido en el art. tercero de la Resolución No. 0296 del 30 de agosto de 2022.

Edificio Elemento Av el Dorado, Calle 26 N° 69-
76Torre 1(Aire) Piso9

PBX: 3169001

www.sdmujer.gov.co

Presente su Petición, Queja, Reclamo o Sugerencia al correo electrónico:
servicioalciudadania@sdmujer.gov.co



La cuenta 8361 **RESPONSABILIDADES EN PROCESO**. Corresponde a la responsabilidad interna en proceso de investigación por retiro de bienes de consumo no legalizado o encontrado y responsabilidades fiscales en curso a servidores y exservidores. Para la vigencia 2022 el incremento obedece a la actualización de los procesos de responsabilidad a servidores.

A continuación, se detallan los procesos en estado activo:

No. DE PROCESO	ESTADO	FECHA DE APERTURA	VALOR
1701000016-17	ACTIVO	9/02/2017	25.044.801
1701000305-17	ACTIVO	22/12/2017	781.690.123
1701000003-18	ACTIVO	10/01/2018	88.799.601
1701000284-18	ACTIVO	20/11/2018	97.429.309
1701000285-18	ACTIVO	20/11/2018	52.150.097
1701000125-19	ACTIVO	12/06/2019	16.059.225
1701000002-20	ACTIVO	16/01/2020	73.891.050
1701000079-20	ACTIVO	28/09/2020	90.762.736
1701000107-20	ACTIVO	30/10/2020	8.000.000
1701000121-20	ACTIVO	30/10/2020	124.437.072
1701000138-20	ACTIVO	10/11/2020	20.906.667
1701000221-20	ACTIVO	4/12/2020	77.805.589
170100000007-21	ACTIVO	7/01/2021	74.661.590
170100000008-21	ACTIVO	7/01/2021	659.996.388
170100000030-21	ACTIVO	27/01/2021	20.150.000
170100000040-21	ACTIVO	3/02/2021	640.063.179
170100000159-21	ACTIVO	8/04/2021	20.491.963
170100000293-21	ACTIVO	29/06/2021	3.475.000
170100000307-21	ACTIVO	13/07/2021	75.600.000
170100000311-21	ACTIVO	19/07/2021	343.320.845
170100000319-21	ACTIVO	29/07/2021	68.347.601
170100000333-21	ACTIVO	25/08/2021	16.533.333
170100000400-21	ACTIVO	2/12/2021	4.131.770
TOTAL			3.383.747.939

Cifras expresadas en pesos colombianos

26.2 Cuentas de orden acreedora

Composición

CUENTAS	oct-22	oct-21	VARIACIONES	%
	Saldo Final	Saldo Final		
91 - PASIVOS CONTINGENTES	288.811.815	136.614.370	152.197.445	111%
93 - ACREEDORAS DE CONTROL	43.944.055.563	40.969.229.399	2.974.826.164	7%
9308 - RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	1.484.061.021	1.696.207.726	-212.146.705	-13%
9390 - OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	42.459.994.542	39.273.021.673	3.186.972.869	8%
99 - ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-44.232.867.378	-41.105.843.769	3.127.023.609	8%
9905 - PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-288.811.815	-136.614.370	-152.197.445	111%
9915 - ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-43.944.055.563	-40.969.229.399	2.974.826.164	7%

Cifras expresadas en pesos colombianos

El grupo 91 Pasivos Contingentes presenta a 31 de octubre un saldo de \$288.811.815. Al compararse el saldo con corte al 31 de octubre de las vigencias 2021-2022, presenta una variación porcentual del 111% y una variación absoluta de \$152.197.445 originada por la actualización del contingente acorde con el reporte generado por el aplicativo SIPROJ cuya composición es la siguiente:

Demanda administrativo - laboral en contra de la entidad instaurada por la señora Ana Beatriz Navarrete la cual calificada como una deuda posible con un cálculo de probabilidad del 25,64% de pérdida de la misma, el proceso jurídico de la Sociedad ADA la cual está calificada con una probabilidad de pérdida del 26,37%, el proceso de PEDRAZA BARRETO LUZ DARY la cual está calificada con una probabilidad de pérdida del 24,29% y el procesos de MARTINEZ SEJIN WILLIAM JOSE el cual está calificada con una probabilidad de pérdida del 21,96%.

El grupo **93 ACREEDORAS DE CONTROL** presenta a 31 de octubre de 2022 un saldo por valor de \$50.393.942.789 está conformado por:

- a) La cuenta 9308 Recursos Administrados en Nombre de Terceros. Corresponde a los bienes recibidos por la Secretaría al Departamento Administrativo para la Defensoría del Espacio Público – DADEP por valor de \$1.484.061.021

ACTA DE ENTREGA O CONTRATO DE COMODATO	INMUEBLE	FECHA INICIO	PLAZO DE EJECUCIÓN	FECHA TERMINACIÓN	SEDE CIO
28 DE 2013 DADEP	CRA 71 B 52 40	17 MAYO DE 2013	5 AÑOS	16/05/2023	ENGATIVA
6 DE 2016 DADEP	CALLE 21 A No 96 C 57	26 FEBRERO DE 2015	5 AÑOS	25/02/2025	FONTIBON

b) Las cuentas 9390 Otras cuentas acreedoras de control acreedoras presentan a 31 de octubre de 2022 un saldo de \$42.459.994.542 correspondiente a las cuentas de control por ejecución presupuestal de los contratos celebrados por la entidad, que están en ejecución.

NOTA 27. NOTAS AL PATRIMONIO

El patrimonio comprende el valor de los recursos públicos representados en bienes y derechos, deducidas las obligaciones, para cumplir las funciones del cometido estatal.

Composición

CUENTAS	oct-22	oct-21	VARIACIONES	%
	Saldo Final	Saldo Final		
31 - PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	4.041.530.402	-456.329.465	4.497.859.867	-986%
3105 - CAPITAL FISCAL	-1.582.889.105	-1.582.889.105	0	0%
3109 - RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-1.494.381.976	-5.556.803.665	4.062.421.689	-73%
3110 - RESULTADO DEL EJERCICIO	7.118.801.483	6.683.363.305	435.438.178	7%

Cifras expresadas en pesos colombianos

3105 – CAPITAL FISCAL Esta cuenta refleja un saldo de \$-1.582.889.105

3109 – RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES: Esta cuenta representa el valor del excedente del ejercicio de la vigencia anterior, aunado con la activación de licencias en la vigencia 2022 derivadas del Contrato Interadministrativo No. 513 de 2021 con la EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTÁ S.A. E.S.P. ETB con la puesta en funcionamiento de la figura denomina ONE TIME por valor de \$1.904.073.256 y de los puestos de trabajo por valor de \$61.110.832.

En el mes de agosto de 2022 se afecta esta cuenta por valor de \$52.414.345, originado en a la depuración ordinaria de la cuenta por cobrar a nombre del Instituto para la Economía Social - IPES NIT No. 899.999.446, en cumplimiento a lo establecido en el artículo segundo de la Resolución No. 0296 del 30 de agosto de 2022.

El saldo a 31 de octubre de 2022 es de -\$1.494.381.976

3110 – RESULTADO DEL EJERCICIO. Esta cuenta refleja un saldo de \$7.118.801.483 representa el resultado de las operaciones realizadas por la Secretaría Distrital de la Mujer en la vigencia 2022 y es la diferencia entre los fondos recibidos y los gastos incurridos para el desarrollo del cometido estatal.

27.1 Movimiento cuenta Resultados de Ejercicios anteriores

CUENTAS	Movimiento Vigencia
3109 - Saldo inicial resultados de ejercicios anteriores	-5.556.582.775
3110 - Reclasificación del Resultado de la Vigencia Anterior	2.149.431.056
13- Ajustes por Cuentas por Cobrar	-52.414.345
1670- Equipos de comunicación y computación	61.110.832
1970- Intangibles	1.904.073.256
SALDO FINAL RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-1.494.381.976

Cifras expresadas en pesos colombianos

NOTA 28. INGRESOS

Los ingresos están conformados principalmente por las operaciones interinstitucionales que corresponden a los fondos recibidos para cubrir los gastos de funcionamiento e inversión aprobados a la Secretaría para la vigencia fiscal 2022.

A continuación, se detalla la conformación de los ingresos en forma comparativa por cada uno de los conceptos que lo conforman, muestra la variación en pesos comparado con los del año inmediatamente anterior a saber

Composición

CUENTAS	oct-22	oct-21	VARIACIONES	%
	Saldo Final	Saldo Final		
4 - INGRESOS	93.857.148.894	67.123.199.636	26.713.915.462	40%
41- INGRESOS FISCALES	1.143.449	0	1.143.449	100%
44 - TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	8.810.000	27.700.347	-18.890.347	-68%
47 - OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	93.829.589.240	66.837.136.292	26.992.452.948	40%
48 - OTROS INGRESOS	17.606.205	258.362.997	-240.756.792	-93%

Cifras expresadas en pesos colombianos

A continuación, se detalla el comportamiento de los ingresos de transacciones sin contraprestación:

- a) El grupo 41 Ingresos fiscales presenta una variación absoluta de \$1.143.449 y una variación porcentual del 100% corresponde a multas, sanciones e intereses no tributarios pagados por el tercero UNION TEMPORAL FUNDESOL-IBERO, producto del acta de liquidación bilateral con salvedades del contrato de prestación de servicios No. 259 de 2017 y en cumplimiento a lo establecido en el art. 4, numeral 8 de la Ley 80 de 1993, reglamentado mediante el art. 8.1.1 del Decreto 734 de 2012 y en el art 27 del Decreto 289 de 2021.
- b) El grupo 44 Transferencias y subvenciones, una variación absoluta de -\$18.890.347 y una variación porcentual del 46%. En la vigencia 2022 el Instituto Distrital de las Artes – IDEARTES entrega de manera gratuita 100 colecciones de contenido literarios compuesto por (tres cuentos y una cartilla)
- c) El grupo 47 Operaciones Institucionales, corresponden a la asignación de recursos sin contraprestación que recibe la entidad y que son destinados para atender los pagos de cuentas por pagar, relaciones de autorización y los gastos de funcionamiento e inversión.

En comparación con el año con el periodo anterior, el grupo 47 Operaciones Interinstitucionales presenta una variación porcentual del 40% y una variación absoluta de \$26.992.452.948 en razón a la mayor asignación presupuestal para la vigencia 2022 establecida en el Decreto de liquidación No. 540 de 2021, pasando de una apropiación vigente en el año 2021 de \$ 113.464.212.000, a una apropiación vigente en el año 2022 de \$ 127.063.655.000, aunado con el incremento de las reservas pasado de una constitución en el año 2021 de \$7.576.514.448 a un a constitución en la vigencia 2022 de \$17.362.040.899

d) El grupo 48 otros ingresos, su saldo obedece principalmente al reintegro establecido en el acta de liquidación bilateral con salvedades del contrato de prestación de servicios No. 259 de 2017 a nombre de UNION TEMPORAL FUNDESOL-IBERO por valor de \$7.838.460 y los reintegros por concepto de IVA no aplicado a proveedores.

NOTA 29. GASTOS

A continuación, se presenta la desagregación de los gastos en el estado de resultados a 31 de octubre de 2022

Composición

CUENTAS	oct-22	oct-21	VARIACIONES	%
	Saldo Final	Saldo Final		
5 - GASTOS	86.738.347.411	60.439.836.331	26.298.511.080	44%
51 - DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	19.064.019.903	15.463.862.763	3.600.157.140	23%
53 - DETERIORO DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1.251.225.772	702.512.008	548.713.764	78%
55 - GASTO PÚBLICO SOCIAL	66.363.054.233	44.201.140.815	22.161.913.418	50%
57 - OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	60.047.503	71.229.988	-11.182.485	-16%
58 - OTROS GASTOS	0	1.090.757	-1.090.757	-100%

Cifras expresadas en pesos colombianos

Se presenta un detalle de los gastos clasificados por gastos de Administración, Deterioro, amortizaciones y depreciaciones; Gasto público social, Operaciones interinstitucionales y otros gastos.

Al compararse el saldo con corte al 31 de octubre de las vigencias 2022-2021, presenta una variación porcentual del 44% y una variación absoluta de \$26.298.511.080 originada en:

29.1 Gastos de administración, de operación y de venta

Representa el 23% del total de los gastos con un saldo de \$19.064.019.903, comprende los gastos en nómina, prestaciones sociales, aportes parafiscales y gastos generales de la vigencia 2022.

Composición

CUENTAS	oct-22	oct-21	VARIACIONES	%
	Saldo Final	Saldo Final		
51 - DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	19.064.019.903	15.463.862.763	3.600.157.140	23%
5101 - SUELDOS Y SALARIOS	9.303.341.705	7.138.762.472	2.164.579.233	30%
5103 - CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2.526.855.090	1.843.157.000	683.698.090	37%
5104 - APORTES SOBRE LA NÓMINA	573.452.100	396.488.400	176.963.700	45%
5107 - PRESTACIONES SOCIALES	4.058.683.905	3.538.291.894	520.392.011	15%
5108 - GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	168.754.265	144.299.245	24.455.020	17%
5111 - GENERALES	2.432.664.838	2.402.619.752	30.045.086	1%
5120 - IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	268.000	244.000	24.000	100%

Cifras expresadas en pesos colombianos

A continuación, se detallan las cuentas que conforman este concepto del gasto:

Edificio Elemento Av el Dorado, Calle 26 N° 69-

76 Torre 1 (Aire) Piso 9

PBX: 3169001

www.sdmujer.gov.co

Presente su Petición, Queja, Reclamo o Sugerencia al correo electrónico:

servicioalciudadania@sdmujer.gov.co



Sueldos y salarios

Representa el 49% del total de los gastos de administración por valor de \$9.303.341.705 el cual corresponde al valor de la remuneración causada a favor de los empleados, como contraprestación indirecta por la prestación de sus servicios. Esta cuenta refleja un incremento porcentual del 30% y una variación absoluta de \$2.164.579.233 ocasionado por lo establecido en los Decretos No. 189 y 435 de 2021, en los cual se modifica la planta de la Secretaría de la Mujer, creando 85 empleos de carácter permanente, aunado con los incrementos salariales de ley para los empleados del Distrito Capital establecido en el Decreto No. 056 de 2022.

Contribuciones efectivas

Corresponde al beneficio de los empleados por concepto de aportes de seguridad social (salud y pensión), riesgos profesionales y caja de compensación familiar, pagados sobre la nómina de las plantas de personal permanente y provisional. Representa el 13% del total de los gastos de Administración por valor de \$2.526.855.090. Esta cuenta refleja un incremento porcentual del 37% y una variación absoluta de \$638.698.090 ocasionado por lo establecido en los Decretos No. 189 y 435 de 2021, en los cual se modifica la planta de la Secretaría de la Mujer, creando 85 empleos de carácter permanente, aunado con los incrementos salariales de ley para los empleados del Distrito Capital establecido en el Decreto No. 056 de 2022.

Aportes de nomina

La cuenta aportes sobre la nómina refleja un saldo de \$573.452.100 que representa el 3% del total de los gastos de administración, corresponde a los aportes parafiscales y contribuciones efectivas pagados sobre la nómina de las plantas de personal permanente y provisional. Hacen parte de estos aportes al ICBF, SENA, ESAP, y aporte a Escuelas Industriales e Institutos Técnicos. Esta cuenta refleja un incremento porcentual del 45% y una variación absoluta de \$176.963.700 ocasionada por lo establecido en los Decretos No. 189 y 435 de 2021, en los cual se modifica la planta de la Secretaría de la Mujer, creando 85 empleos de carácter permanente, aunado con los incrementos salariales de ley para los empleados del Distrito Capital establecido en el Decreto No. 056 de 2022.

Prestaciones sociales

La cuenta prestaciones sociales refleja un saldo de \$4.058.683.905 que representa el 21% del total de los gastos de administración, corresponde a los valores generados por concepto de prestaciones sociales liquidadas de conformidad con las normas legales aplicables sobre la nómina de las plantas de personal permanente y provisional. Esta cuenta refleja un incremento porcentual del 15% y una variación absoluta de \$520.392.011 ocasionada por lo establecido en los Decretos No. 189 y 435 de 2021, en los cual se modifica la planta de la Secretaría de la Mujer, creando 85 empleos de carácter permanente, aunado con los incrementos salariales de ley para los empleados

del Distrito Capital establecido en el Decreto No. 056 de 2022.

Gastos de personal diversos

La cuenta gastos de personal corresponde a los valores cancelados por concepto de bienestar social a los funcionarios de la Entidad de las nóminas permanente y provisionales. Esta cuenta refleja un incremento porcentual del 17% y una variación absoluta de \$24.455.020 debido a la ejecución que presenta en la vigencia 2022.

Gastos generales

La cuenta gastos generales asciende a \$ 2.432.644.837 representa el 13% del total de los gastos de administración, incluye el valor de las erogaciones necesarias para el desarrollo normal de las operaciones realizadas por la Secretaría en desarrollo de su objeto social.

Se detalla a continuación los conceptos que la integran, comparados con la vigencia 2021:

CUENTA	GENERALES	oct-22	oct-21	VARIACIONES	%
		2.432.664.838	2.402.619.752	30.045.086	1%
511113	Vigilancia y seguridad	62.087.623	61.276.059	811.564	1%
511114	Materiales y Suministros	1.384.090	63.901.943	-62.517.853	-98%
511115	Mantenimiento	19.250.745	14.131.324	5.119.421	36%
511116	Reparaciones	6.806.916	0	6.806.916	100%
511117	Servicios públicos	89.942.213	43.911.688	46.030.525	105%
511118	Arrendamiento Operativo	1.114.685.026	1.087.669.642	27.015.384	2%
511123	Comunicaciones y transporte	88.939.707	201.114.980	-112.175.273	-56%
511125	Seguros generales	410.568.686	266.898.882	143.669.804	54%
511146	Combustibles y lubricantes	12.809.142	12.842.897	-33.755	0%
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	113.353.122	100.901.366	12.451.756	12%
511165	Intangibles	0	9.542.000	-9.542.000	-100%
511179	Honorarios	469.496.111	485.268.638	-15.772.527	-3%
511180	Servicios	43.341.457	55.160.333	-11.818.876	-21%

Cifras expresadas en pesos colombianos

29.1 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

Edificio Elemento Av el Dorado, Calle 26 N° 69-

76Torre 1(Aire) Piso9

PBX: 3169001

www.sdmujer.gov.co

Presente su Petición, Queja, Reclamo o Sugerencia al correo electrónico:

servicioalciudadania@sdmujer.gov.co



Comprende los gastos registrados por las estimaciones realizadas por concepto de las amortizaciones a las licencias adquiridas y en uso de la Secretaría y la depreciación calculada para la vigencia 2022 de los bienes de propiedad, planta y equipo. El saldo de la cuenta del gasto asciende a \$1.251.225.772 que representa el 1% del gasto.

Composición

CUENTAS	oct-22	oct-21	VARIACIONES	%
	Saldo Final	Saldo Final		
DEPRECIACIÓN	606.272.333	272.527.377	333.744.956	122%
5360 - DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	606.272.333	272.527.377	333.744.956	122%
AMORTIZACIÓN	644.953.439	429.984.631	214.968.808	50%
5366 - AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	644.953.439	429.984.631	214.968.808	50%

Cifras expresadas en pesos colombianos

29.4 Gasto público social

Este grupo refleja un saldo de \$66.363.054.233 que representa el 77% del total de los gastos.

Desarrollo comunitario: Corresponde a las erogaciones realizadas con cargo al presupuesto de inversión, para el desarrollo, el bienestar y la participación de la comunidad en la gestión y el control de los recursos y bienes públicos; En esta cuenta se refleja la ejecución de compromisos adquiridos en el año 2022, está conformado por los siguientes conceptos:

Composición

CUENTAS	oct-22	oct-21	VARIACIONES	%
	Saldo Final	Saldo Final		
55 - GASTO PÚBLICO SOCIAL	66.363.054.233	44.201.140.815	22.161.913.418	50%
5507 - DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	66.363.054.233	44.201.140.815	22.161.913.418	50%
550705 - Generales	1.710.240.851	0	1.710.240.851	100%
550706 - Asignación de bienes y servicios	64.652.813.382	44.201.140.815	20.451.672.567	46%

Cifras expresadas en pesos colombianos

La cuenta 5507 Desarrollo Comunitario y Bienestar Social refleja una variación porcentual del 50%

y absoluta de \$22.161.913.418 principalmente por la mayor asignación presupuestal para la vigencia 2021 establecida en el Decreto de liquidación No. 540 de 2021, pasando de una apropiación vigente en el año 2021 de \$ 113.464.212.000, a una apropiación vigente en el año 2022 de \$ 127.063.655.000, aunado con el incremento de las reservas pasado de una constitución en el año 2021 de \$7.576.514.448 a una constitución en la vigencia 2022 de \$17.362.040.899.

Adicionalmente, al comparar la ejecución de los giros tesorería vigencia 2022 -2021 (se observa una variación absoluta de \$22.750.042.085 y una variación porcentual del 50% la cual se detalla a continuación:

GIROS TESORERALES PROYECTOS DE INVERSIÓN	oct-22	oct-21	VARIACIONES	%
RESERVA	12.305.394.856	5.982.310.408	6.323.084.448	106%
VIGENCIA	56.257.415.186	39.824.457.549	16.432.957.637	41%
Total	68.562.810.042	45.806.767.957	22.756.042.085	50%

Cifras expresadas en pesos colombianos

29.6 Operaciones interinstitucionales

Este grupo refleja un saldo de \$60.047.503 que representa el 0,069% del total de los gastos y está conformado por los recaudos que realiza la Dirección Distrital de Hacienda, a nombre de la Secretaría Distrital de la Mujer.

CUENTAS	oct-22	oct-21	VARIACIONES	%
	Saldo Final	Saldo Final		
5720 - OPERACIONES DE ENLACE	60.047.503	71.229.988	-11.182.485	-16%
572080 - Recaudos	60.047.503	71.229.988	-11.182.485	-16%

Cifras expresadas en pesos colombianos

En comparación con el año con el periodo anterior, la cuenta 5720 Operaciones de Enlace, presenta una variación porcentual del -16% y una variación absoluta de -\$11.182.485, producto de las consignaciones efectuadas por las diferentes entidades promotoras de salud durante la vigencia 2022 aunado con reintegros por parte de contratistas.

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Ana Rocío Murcia Gómez".

ANA ROCÍO MURCIA GÓMEZ
CC No. 52.157.768
Directora Administrativa y Financiera

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Amanda Martínez Arias".

AMANDA MARTÍNEZ ARIAS
CC No. 52.366.455
Profesional Especializado
Código 222 Grado 27
TP No. 9123-T