

Tesorería al día

Programa Anual Mensualizado de Caja – PAC



La ejecución de los gastos del Presupuesto Anual del Distrito Capital y de los Fondos de Desarrollo Local se realiza por medio del **Programa Anual Mensualizado de Caja – PAC**.

¿Qué es el PAC?

- Es la herramienta que organiza, mes a mes, cuánto dinero puede usar cada entidad para cumplir los compromisos adquiridos.
- Permite hacer seguimiento y control del presupuesto.
- Ayuda a garantizar que los recursos se utilicen dentro del año correspondiente (principio de anualidad).



Ten presente cómo se clasifican los tipos de recursos:

Vigencia: Recursos asignados para el año en curso (año fiscal).

Reserva: Recursos comprometidos en el año anterior (vigencia anterior), pero pagados en el actual (vigencia actual).

Periodos PAC:

1 a 12 meses del año.

13 – Rezago: recursos que la entidad prevé que no alcanzará a girar dentro del año, o cuyo pago depende de una obligación jurídica con fecha de giro incierta.

14 – Sin situación de fondos: recursos que no pasan por la Tesorería Distrital (por ejemplo, recursos propios o de la Nación).

15 – No ejecutado: recursos programados que no se alcanzaron a girar en el mes correspondiente.

Para mayor información consultar la **Circular DDT N.º 10 de 2025** relacionada con los lineamientos generales de PAC.



¡Prográmate!

Concepto	Fecha
Seguridad Social Administración Central	Jueves 8 de enero
Nómina funcionarios Sector Central - Establecimientos Públicos	Miércoles 21 de enero
Nómina Docentes, SGP y Ordinarios Secretaría de Educación	Jueves 22 de enero
Ingreso Mínimo Garantizado (IMG) / Pagos a ciudadanía	Lunes 19 de enero
Giro de Ordenaciones recibidas por Oficio	Martes 20 de enero
Órdenes de Devolución Tributarias y No Tributarias	Lunes 26 de enero
Cierre del sistema SAP- BogData radicación de CXP	Lunes 26 de enero

Consulta la **Circular DDT 9 de 2025**, donde se fija la programación mensual de pagos y el cierre de la Tesorería Distrital.

Dato clave:

Para poder hacer cualquier giro, la entidad debe contar con disponibilidad de PAC.



No olvides que la primera reprogramación de PAC de 2026 es del

19 al 25

de febrero de 2026.



Consulta el ranking de entidades Diciembre 2025

Ver ranking de giro tesoral

Ranking acumulado de imprecisión
PAC vigencia y reservas – diciembre 2025

Establecimientos Públicos				
	Entidad	Diferencias Acumuladas	PAC Programado	Imprecisión
	CONTRALORÍA	4.599	279.101	1,6%
	FUGA	5.312	55.676	9,5%
	IDIGER	7.663	64.021	12,0%
	IDRD	73.868	548.869	13,5%
	IDIPRON	18.325	126.070	14,5%
	IDPAC	7.649	45.680	16,7%
	OFB	14.362	82.989	17,3%
	UAECD	24.956	142.544	17,5%
	JBB	16.155	84.022	19,2%
	IDEP	3.594	18.349	19,6%
	IDPC	11.118	55.074	20,2%
	UAERMV	65.784	288.603	22,8%
	IPES	24.602	106.973	23,0%
	IDT	8.779	36.293	24,2%
	UD	129.928	532.925	24,4%
	FFDS	265.320	1.082.465	24,5%
	IDU	511.190	1.968.750	26,0%
	ATENEA	256.809	901.644	28,5%
	IDARTES	61.596	215.611	28,6%
	CVP	45.581	138.841	32,8%
	IDPYBA	26.591	66.375	40,1%
	FONCEP (Fondo)	264.739	557.952	47,4%
	UAESP	324.359	600.416	54,0%
	FONCEP (Corporativa)	25.131	43.253	58,1%
	IDT-Fondetur	30	25	118,1%
	Total	2.198.038	8.042.520	27,3%

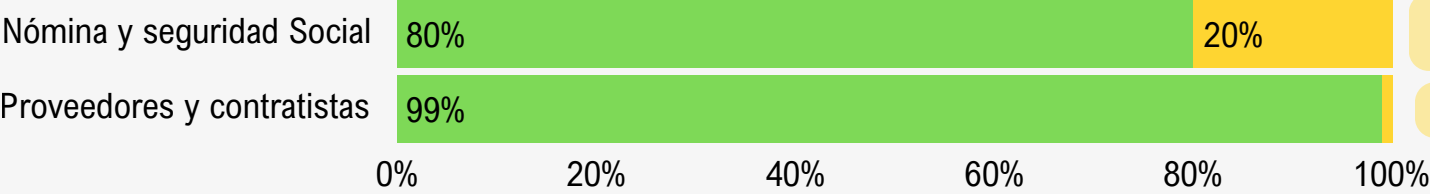
Administración Central				
	Entidad	Diferencias Acumuladas	PAC Programado	Imprecisión
	MOVILIDAD-Tránsito	184.576	3.669.557	5,0%
	CONCEJO	8.288	122.796	6,7%
	SDS	7.662	105.039	7,3%
	SED	553.778	6.924.688	8,0%
	S.HÁBITAT	68.610	821.165	8,4%
	SDM	13.832	147.159	9,4%
	SDH-Crédito Público	172.397	1.807.443	9,5%
	DADEP	6.401	57.103	11,2%
	SDIS	299.107	2.499.769	12,0%
	UAECOB	25.307	202.336	12,5%
	VEEDURÍA	4.448	35.202	12,6%
	S.GENERAL	41.304	287.875	14,3%
	SJD	7.399	51.324	14,4%
	S.GOBIERNO	42.821	286.533	14,9%
	DASCD	4.223	27.712	15,2%
	SDDE	37.524	232.465	16,1%
	SDP	43.295	267.093	16,2%
	SDH- Presupuesto	729.762	4.143.365	17,6%
	MOVILIDAD- Adtva	50.107	282.377	17,7%
	PERSONERÍA	56.365	308.405	18,3%
	SDH- Corporativa	88.884	460.807	19,3%
	SDCRD	99.835	341.253	29,3%
	SDH-Concejo	27.964	82.576	33,9%
	SDSCJ-Gestión	289.307	670.598	43,1%
	SDA	125.575	275.639	45,6%
	SDSCJ-Fondo Cuenta	267.275	468.279	57,1%
	Total	3.256.045	24.578.559	13,2%

Fondos de Desarrollo Local				
	Entidad	Diferencias Acumuladas	PAC Programado	Imprecisión
	Teusaquillo	8.575	47.697	18,0%
	San Cristobal	31.724	123.868	25,6%
	Rafael Uribe Uribe	48.488	180.743	26,8%
	Suba	47.927	175.162	27,4%
	La Candelaria	12.993	46.835	27,7%
	Mártires	17.055	57.505	29,7%
	Sumapaz	25.382	82.886	30,6%
	Antonio Nariño	13.821	43.030	32,1%
	Usme	41.226	126.245	32,7%
	Barrios Unidos	22.217	63.879	34,8%
	Engativá	46.249	126.495	36,6%
	Puente Aranda	30.278	82.095	36,9%
	Kennedy	82.081	196.709	41,7%
	Tunjuelito	31.777	75.435	42,1%
	Santa Fé	23.658	52.645	44,9%
	Chapinero	29.003	64.238	45,1%
	Bosa	108.210	233.585	46,3%
	Ciudad Bolívar	122.496	258.871	47,3%
	Fontibón	36.450	74.462	49,0%
	Usaquén	46.867	81.756	57,3%
	Total	826.478	2.194.142	37,7%

- Imprecisión <= 10%
- 10% < Imprecisión < 30%
- Imprecisión >= 30%

Cumplimiento de pago – Corte diciembre 2025

Cumplimiento Inoportuno



Inoportuno

CONCEJO, SHD (01), SDM, IPES, IDIGER, IDRD, UAESP, IDPYBA

Nómina

Seguridad Social

SDS, IPES, IDIGER, CVP, IDEP, IDPAC, IDARTES, IDPYBA, ATENEA

» ¡Hacienda más cerca de ti! «

Oficina Américas

Oficina Plaza de las Américas

Carrera 71 D # 6 94 sur. locales 1132 y 1134

Oficina Usaquén

Carrera 19 # 114 -65. local 3

Horarios de Atención

Lunes a viernes 8:00 a.m. a 6:00 p.m.

Sábados 8:00 a.m. a 12:30 p.m.

SECRETARÍA DE HACIENDA