



GOBIERNO  
DE COLOMBIA



MINAGRICULTURA

**CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR CAMPESINA – COMCAJA**

**INFORME DE GESTIÓN  
CUARTO TRIMESTRE DE 2019**

**BOGOTÁ D.C. FEBRERO DE 2020**

## Tabla de Contenido

1. Introducción
  2. Información Financiera
    - 2.1. Balance general a diciembre de 2019
      - 2.1.1. Activos
      - 2.1.2. Pasivos
      - 2.1.3. Patrimonio
    - 2.2. Estado De Resultados
      - 2.2.1. Ingresos
      - 2.2.2. Costos y Gastos
    - 2.3. Evaluación Financiera
      - 2.3.1. Indicadores
      - 2.3.2. Análisis de los indicadores
        - 2.3.2.1. Razón corriente y prueba acida
        - 2.3.2.2. Capital del Trabajo
        - 2.3.2.3. Nivel de endeudamiento
        - 2.3.2.4. Análisis de las Apropiaciones
    - 2.4. Inversiones
  3. Informe Subsidio Familiar
    - 3.1. Empresas Afiliadas
      - 3.1.1. Afiliación en línea
    - 3.2.1. Variación diciembre 2018 - 2019
    - 3.2.2. Población Cubierta por Departamento
  - 3.3. Recaudo de Aportes
  - 3.4. Recuperación de Aportes en Mora
  - 3.5. Cuota Monetaria
4. Servicios Sociales
  - 4.1. Servicio Crédito
  - 4.2. Recreación
    - 4.2.1. Gimnasio
    - 4.2.2. Escuelas de Formación Deportiva
    - 4.2.3. Servicios de Rehabilitación
    - 4.2.4. Biblioteca del Campo y Caja Viajera
    - 4.2.5. Programa Alimentario y Nutricional COMCAJA
  - 4.3. FOSFEC
  - 4.4. Bono Escolar Ley 115 de 1994
  - 4.5. FONIÑEZ
    - 4.5.1. Jornada Escolar Complementario
    - 4.5.2. Atención Integral a la Niñez
  - 4.5. Programa Alimentario
- 4.6. VIVIENDA
  - 4.6.1. Fovis – Subsidio Familiar De Vivienda Para Los Afiliados

- 4.6.1.1 Participación De COMCAJA En Procesos De Asignación Del Subsidio Familiar De Vivienda De Interés Prioritario Que Otorga El Gobierno Nacional A Hogares Independientes
- 4.6.1.2 Desembolsos Fovis Cuarto Trimestre 2019
- 4.7 Convenios Facultativos
- 4.8 Contratos de Bienestar Social
- 4.9 Recuperación Cartera de Créditos
- 5. Evaluación Administrativa
- 5.1 Elaboración y presentación de informes
- 5.2 Inversiones
- 5.3. Plan de Mejoramiento

# 1. INTRODUCCIÓN

El presente informe evidencia el resultado del seguimiento que la COMCAJA realiza a la ejecución de las acciones planificadas para el cumplimiento de la misión y visión institucional, durante el cuarto trimestre. Lo anterior se realiza a partir del análisis del avance en las metas definidas en cada uno de los programas sociales de la Caja, enmarcado en los principales logros, proyectos, actividades y los resultados obtenidos por cada uno de los anteriores, contextualizado en términos de eficiencia y eficacia.

Con base en las anteriores consideraciones, se proporciona la información de los resultados misionales del IV Trimestre de 2019 frente a los resultados del III Trimestre de la misma vigencia. Así mismo, las actividades adelantadas durante el trimestre y los avances de la gestión.

Para efectos de facilitar el análisis de la información, es pertinente precisar que la misma se encuentra soportada en los registros del sistema de información SIREVAC. Por último, se rinde informe de la gestión trimestral a la Agente Especial de Intervención para el Cuarto Trimestre de la vigencia 2019.

## 2. INFORME FINANCIERO

Este informe presenta los resultados de COMCAJA durante el cuarto trimestre comparativo 2018-2019, y un análisis comparativo del cuarto trimestre de la vigencia actual. Su organización temática, atiende las cifras por sus cuentas mayores del Balance General y el Estado de Resultados, con el fin de analizar los cambios relevantes que ha tenido COMCAJA durante los periodos antes mencionados.

De otra parte, presenta los resultados de la organización con un análisis financiero en los aspectos principales.

La principal fuente de información para la elaboración de este informe, fueron los Estados Financieros suministrados por el área de Contabilidad de la caja. Para efectos de facilitar el análisis y las conclusiones, es pertinente precisar que dicha información fue incorporada, en los reportes del sistema de información SIREVAC.

### 2.1 Balance General Dic 2019

Las cifras del balance general con corte a Diciembre de 2019 fueron las siguientes:

	III Trimestre	IV Trimestre	Variación %
ACTIVO	\$ 66.856.856.762	\$ 68.659.504.861	2,7%
PASIVO	\$ 29.058.189.824	\$ 29.677.528.436	2,1%
PATRIMONIO	\$ 37.798.666.938	\$ 38.981.976.425	3,1%

Fuente: Área de Contabilidad

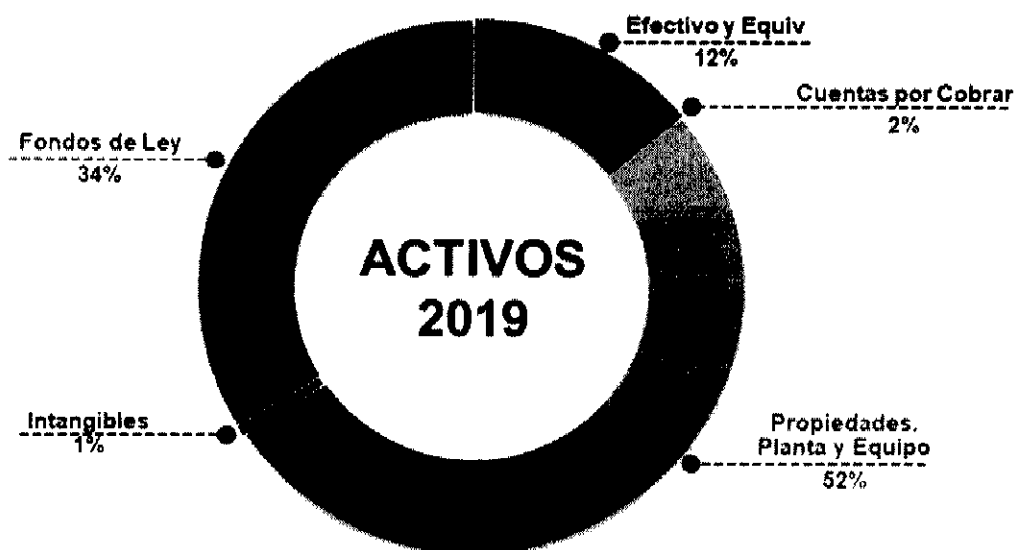
De allí, se puede destacar el resultado positivo en el crecimiento de los del ejercicio con un superávit de **\$1.983.412.241**, correspondiente a una utilidad no operativa como se detalla en punto 2.1.3. denominado patrimonio.

El resultado del ejercicio tuvo un aumento del **236.4%** en comparación del III trimestre de 2019.

#### 2.1.1 Activos.

El total del Activos con corte a Diciembre de 2019 fue de **\$68.659.504.861** que presentó una crecimiento del **3,22%** respecto a diciembre de 2018. Los rubros de mayor representación fueron: *Propiedades, Planta y Equipo* y *Propiedades de Inversión* que representaron el **51,53%** y *Otros Activos* **33,68%**, estos dos rubros generaron una participación del **85,22%** de los activos.

A continuación, se presenta la conformación de los activos de COMCAJA.



Fuente: Área de Contabilidad.

Cabe anotar, que los activos se incrementaron en un 1,60% entre el segundo y tercer trimestre de 2019.

El siguiente cuadro presenta las variaciones de cada una de las cuentas consolidadas que conforman el Activo.

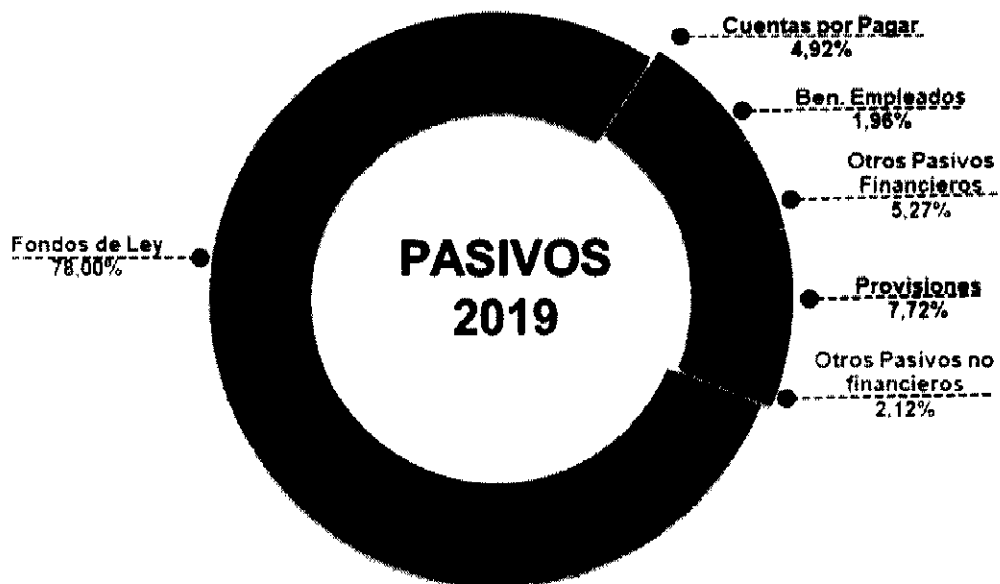
Descripción de la Cuenta de Activos	Variación %
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	14,94%
Activos Financieros – Inversiones	-17,27%
Cuentas por Cobrar y Otras cuentas por Cobrar	-33,91%
Otros Activos Financieros no corrientes-inversiones	0,00%
Propiedades, Planta y Equipo y Propiedades de Inversión	2,64%
Licencias y Software	0,00%
Fondos de Ley con Destinación Específica	1,76%

Fuente: Área de Contabilidad.

### 2.1.2. Pasivos.

El total del Pasivo con corte a diciembre de 2019 fue de **\$29.677.528.436**, los cuales presentaron un crecimiento del 2,9% con respecto a diciembre de 2018. El rubro más representativo fue *Fondos con Destinación Específica* que representó el 78%.

A continuación, se presenta en forma gráfica la conformación de los Pasivos de COMCAJA.



Fuente: Área de Contabilidad.

Los pasivos presentaron un aumento del 2,13% entre el tercer y cuarto trimestre de 2019.

El siguiente cuadro presenta las variaciones de cada una de las cuentas consolidadas que conforman el Pasivo.

Descripción de la Cuenta de Pasivos	Variación %
Cuentas por Pagar	68,19%
Beneficios a Empleados	1,39%
Otros Pasivos Financieros – Diferidos	-2,89%
Provisiones	-37,14%
Otros Pasivos no financieros	-19,77%
Fondos de Ley con Destinación Específica	4,42%

Fuente: Área de Contabilidad.

### 2.1.3. Patrimonio.

El total del Patrimonio con corte a diciembre de 2019 fue de **\$38.981.976.425** con un incremento del 3,1% con respecto a diciembre de 2018

De allí, se puede destacar el resultado positivo en el crecimiento de los del ejercicio con un superávit de **\$1.983.412.241** el cual obedece a la gestión realizada por la administración de la caja en cuanto a los procesos judiciales los cuales en la actualidad reflejan un menor riesgo permitiendo así ajustar las provisiones.

Por otro lado, en cumplimiento de las directrices trazadas por la administración para el seguimiento y evaluación de los inmuebles, se procedió a realizar nuevo avalúo del predio por vencimiento (1 año) del efectuado en el año 2018, el cual arrojó un valor comercial de **\$2.496.268.000** millones de pesos M/cte. reflejando una diferencia significativa frente al

valor determinado en el avalúo del 2018, **\$1.464.366.705** millones de pesos M/cte. diferencia que responde al incremento del valor del metro cuadrado en ese municipio.

## **2.2. ESTADO DE RESULTADOS.**

En el Estado de Resultados Integrales, se tuvo una Ganancia Bruta de **\$9.674.817.952** con un aumento del 28,38% en comparación a diciembre de 2018.

El resultado del ejercicio del cuarto trimestre de 2019 fue de **\$1.983.412.241**, aumentando en **\$4.446.500.253** respecto al mismo periodo del año 2018.

### **2.2.1 Ingresos.**

Con base en el análisis comparativo de los ingresos del cuarto trimestre de 2019-2018, se presentaron las siguientes conclusiones:

Los ingresos con corte a diciembre de 2019 fueron de **\$14.432.497.379,91**; los cuales presentaron un incremento del 15,04% con respecto al mismo periodo del año 2018.

Los *Ingresos No Operativos (otros)* aumentaron en un 281.1% comparadas con el mismo periodo del año 2018. La variación positiva obedece a la recuperación de las provisiones por procesos judiciales contra COMCAJA que por estar en un nivel bajo de riesgo, se disminuyó creando ingresos no operacionales.

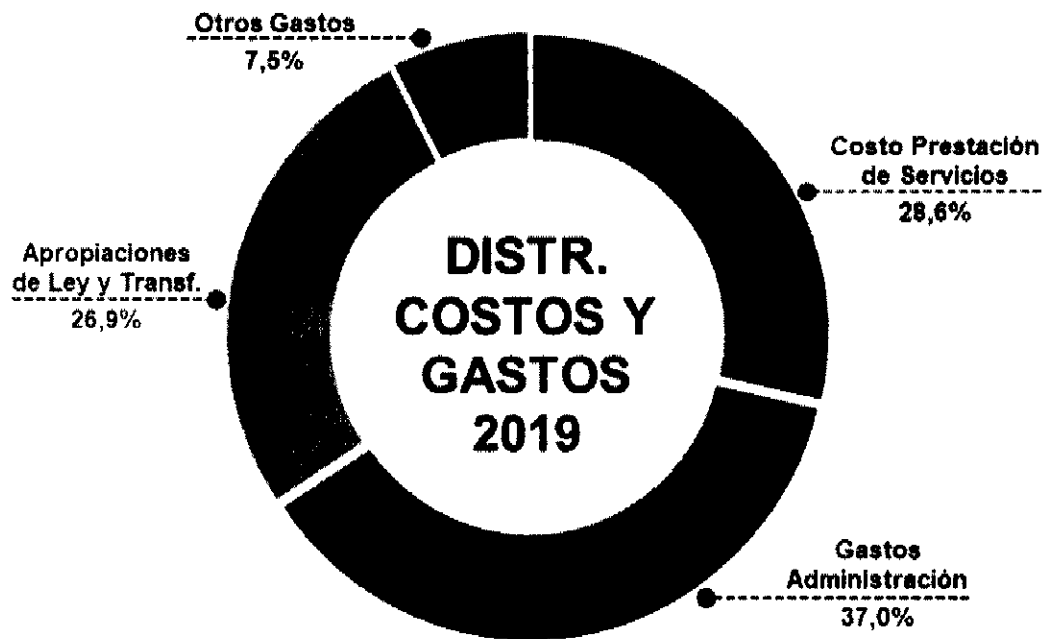
En términos generales, los ingresos durante el cuarto trimestre incrementaron en un 31,11% con respecto al tercer trimestre de 2019

### **2.2.2. Costos y Gastos.**

Los costos y gastos de la Caja al mes de diciembre de 2019 ascendieron a la suma de **\$16.643.455.279**, presentando un crecimiento del 2.61% frente al mismo periodo del año 2018.

Los costos y gastos presentaron la siguiente distribución:





Fuente: Área de Contabilidad

Los gastos ascienden a la suma de **\$7.405.976.822** los cuales presentaron una crecimiento del 3,8% con respecto a diciembre de 2018. El gasto más representativo fue *Gastos Administración* que representan un 37,0%.

Los *costos de venta y prestaciones sociales* ascendieron a la suma de **\$9.237.478.457**, los cuales presentaron una disminución del 2,7% comparado a diciembre de 2018, el cual representó un ahorro en los costos de \$252 millones.

A continuación, se relaciona las variaciones por las cuentas que conforman los gastos y costos del cuarto trimestre de 2018 y 2019:

Descripción Cuentas Gastos	Variación %
COSTOS PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-5,0%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-12,1%
APROPIACIONES DE LEY Y TRANSFERENCIAS	9,8%
OTROS GASTOS	975,9%

Fuente: Área de Contabilidad

El crecimiento en la cuenta denominada *Otros Gastos*, corresponde principalmente a los ajustes en las provisiones de procesos judiciales en contra de la caja por valor de \$882 millones y a los ajustes del valor razonable del avalúo del inmueble Apartado por valor de 194 millones.

## **2.3. EVALUACIÓN FINANCIERA**

### **2.3.1 Indicadores**

La Caja de Compensación Familiar Campesina para el cuarto trimestre de 2019, presenta cuatro (4) principales indicadores objeto de análisis, que nos permite mostrar la liquidez que tiene COMCAJA para cubrir todas las apropiaciones de Ley.

1. Razón corriente:
2. Prueba Acida
3. Capital de trabajo
4. Nivel de Endeudamiento

### **2.3.2 Análisis de los indicadores**

#### **2.3.2.1 Razón Corriente y Prueba Acida**

La Razón Corriente en COMCAJA con corte a diciembre de 2019 es de 2,67 lo que nos indica que por cada peso que COMCAJA adeuda cuenta con 2 pesos y 67 centavos para respaldar la obligación en el corto plazo. Ahora bien, dado que la Caja no cuenta con inventarios para la venta, la prueba acida presenta el mismo indicador que la razón corriente.

#### **2.3.2.2 Capital de Trabajo**

COMCAJA presenta un Capital de trabajo positivo de **\$6.058.359.501** a corte diciembre de 2019. Este indicador es el excedente de los activos corrientes, (una vez cancelados los pasivos corrientes) que le quedan a la Caja en calidad de fondos permanentes, para atender las necesidades de la operación normal de COMCAJA en marcha.

#### **2.3.2.3 Nivel de Endeudamiento**

Este indicador permite establecer el porcentaje de participación de los acreedores dentro de COMCAJA. El nivel de Endeudamiento de la Caja es del 76.13% respecto de su patrimonio. Este porcentaje esta dado en su mayoría por los Fondos de Ley.

#### **2.3.2.4 Análisis de las Apropiaciones**

COMCAJA tiene debidamente fondeados los recursos de las diferentes apropiaciones emanadas del 4% de la parafiscalidad.

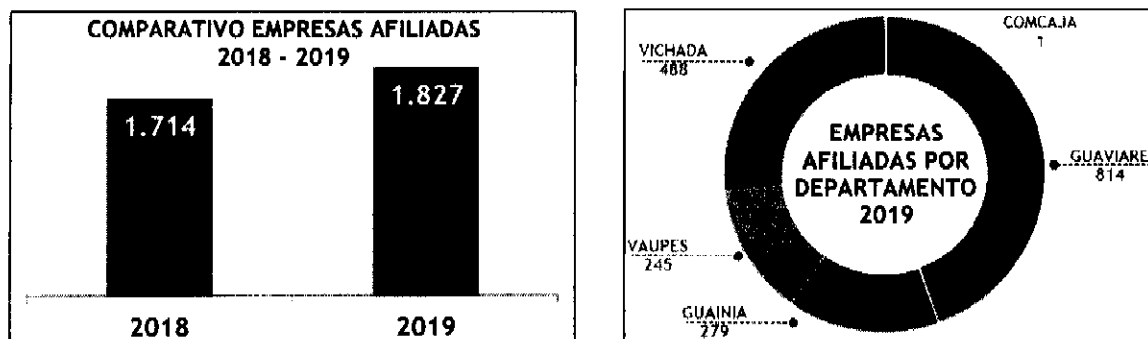
#### **2.4. INVERSIONES**

El 13 de Mayo de 2009 COMCAJA compró 5000 acciones por un valor nominal de mil pesos (\$1000) cada una, en la sociedad ASOPAGOS S.A; a junio 30 de 2019 la participación accionaria de COMCAJA en dicha sociedad es del 2.3131% con 70.434 acciones por un valor nominal de setenta millones cuatrocientos treinta y cuatro mil pesos (\$70.434.000) m/cte. Todo está encaminado por el Proyecto de Capitalización de Acciones de Asopagos.

### 3. INFORME SUBSIDIO FAMILIAR

#### 3.1. EMPRESAS AFILIADAS

Al cierre del cuarto trimestre de 2019, COMCAJA cuenta con un total de 1.827 empresas afiliadas, presentando un incremento del 7% frente a las 1.714 Empresas Afiliadas que tenía COMCAJA al mismo corte en el año 2018. Con la gestión adelantada para lograr que las empresas que operan en cada Departamento se afiliaran a COMCAJA se logró la afiliación de 321 nuevas empresas afiliadas en el en el transcurso del año 2019, representadas en 55 de Guainía, 140 de Guaviare, 56 de Vaupés y 70 de Vichada.



##### 3.1.1 Afiliaciones en Línea

El cumplimiento de la aplicación de la Política para afiliación en línea de empresa, trabajadores y beneficiarios al cierre de la vigencia con relación a Afiliaciones de empresas recibidas al correo electrónico [empleadoresenlinea@comcaja.gov.co](mailto:empleadoresenlinea@comcaja.gov.co) se recibieron 51 solicitudes de afiliación las cuales fueron tramitadas y aceptadas en su totalidad.

Con relación a la recepción de novedades de trabajadores y beneficiarios, al correo [trabajadoresenlinea@comcaja.gov.co](mailto:trabajadoresenlinea@comcaja.gov.co) en el trimestre a reportar se recibieron 295 novedades, las cuales se tramitaron a satisfacción.

#### 3.2. ANALISIS DE POBLACIÓN

##### 3.2.1. Variación Diciembre 2018 – Diciembre 2019.

Al cierre del cuarto trimestre de 2019 se presentó un crecimiento del total de población cubierta del 2.67% con respecto al mismo periodo del año 2018, presentando un incremento en los componentes de cobertura como se observa en la tabla No 1.

Tabla No 1. **Variación de Cobertura**

	DIC -19	DIC - 18	Variación 2018/2019
<b>NUMERO DE TRABAJADORES</b>	<b>12.749</b>	<b>12.267</b>	<b>3,93%</b>
NUMERO DE TRABAJADORES BENEFICIARIOS	6.589	6.412	2,76%
NUMERO DE TRABAJADORES NO BENEFICIARIOS	6.160	5.855	5,21%
<b>NUMERO DE PERSONAS A CARGO</b>	<b>18.162</b>	<b>17.841</b>	<b>1,80%</b>
PERSONAS A CARGO BENEFICIARIOS	6.521	6.911	-5,64%
PERSONAS A CARGO NO BENEFICIARIOS	6.238	5.658	10,25%
CONYUGUES	5.403	5.272	2,48%
<b>TOTAL CUBIERTA</b>	<b>30.911</b>	<b>30.108</b>	<b>2,67%</b>

F  
Fuente:  
Oficina de  
Planeación

n- Sirevac

### 3.2.2. Población Cubierta por Departamento

Durante el cuarto trimestre de 2019, la población cubierta fue de 30.911, con la siguiente participación:

Tabla No 2. **Población Cubierta por Departamento**

<b>DICIEMBRE de 2019</b>		
Departamento	Población Cubierta	Participación
GUAINIA	5.914	19,13%
GUAVIARE	12.596	40,75%
VAUPES	4.543	14,70%
VICHADA	7.756	25,09%
BOGOTÁ	102	0,33%
<b>TOTAL</b>	<b>30.911</b>	<b>100,00%</b>

Fuente: Oficina de Planeación- Sirevac

En la tabla anterior, se observa la mayor cobertura en el departamento de Guaviare con una participación de 40,75%, mientras en Bogotá representa la menor participación con

un 0,33%, está última debido a que solo se cuenta con las afiliaciones de los empleados de la Caja de Compensación Familiar Campesina – COMCAJA.

### 3.3 RECAUDO DE APORTES

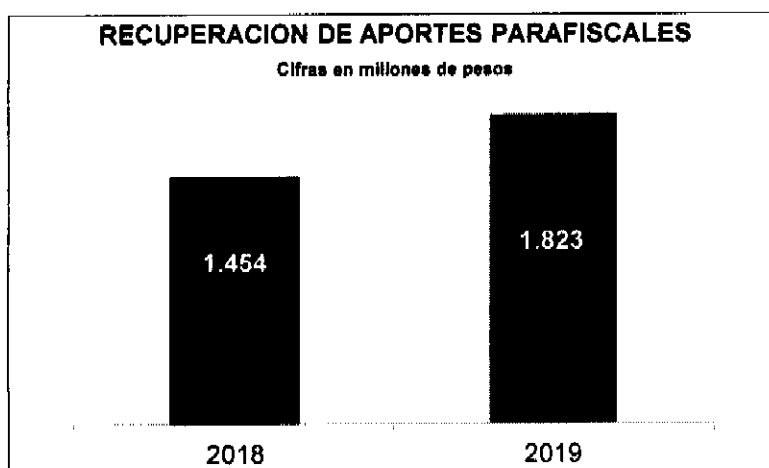
Al cierre del IV trimestre del año 2019, el recaudo de aportes parafiscales del 4% ascendió a \$13.448.492.647 presentado un incremento del 12% frente a los \$11.994.412.136 recaudado al mismo corte en la vigencia 2018.



Fuente Estadísticas Poblacionales 2018 / 2019

### 3.4. RECUPERACION DE APORTES EN MORA

En lo relacionado con recuperación de aportes en mora, al cierre del IV trimestre de 2019, la Caja recupero aportes parafiscales en mora por valor de \$1.823.675.880, presentando un incremento del 25% frente a los \$1.454.296.376, recaudados al mismo corte en la vigencia 2018.



De otra parte, con el fin de adelantar acciones para recaudar y recuperar aportes en mora y contra la evasión y elusión, se adelantan acciones de nuevas afiliaciones informando a las empresas la obligatoriedad de afiliarse y pagar aportes parafiscales, solicitud de devolución de aportes a otras Cajas, cobro de aportes en mora según lo establecido en la Resolución 2082 de 2016 de la UGPP, enviando comunicaciones de Aviso de incumplimiento, liquidaciones de aportes en mora, comunicaciones de primer y segundo cobro de aportes, de igual forma se envían correos electrónicos a empresas solicitando la corrección de aportes mal direccionados o en el evento de terminación de contrato o no trabajadores a cargo efectuar el trámite de desafiliación de la empresa, en el último trimestre de la vigencia 2019 se expulsaron 14 empresas por mora reincidente.

En lo relacionado con el tema de Inexactitud se reporta a la UGPP los registros con Inexactitud de las empresas que presentan esta situación y se envía correo a las mismas solicitando la corrección.

Así mismo, se gestionó con la UGPP y ASOPAGOS, la capacitación de actualización Normativa en procesos de fiscalización y pago de seguridad social, dirigida a los empleadores afiliados y a la población potencial a afiliarse a la Caja de Compensación, estas capacitaciones fueron realizadas en San José del Guaviare el 1 de noviembre con una asistencia de 80 empresas y el 28 de noviembre en Puerto Carreño con asistencia de 60 participantes, es de señalar que en la tarde se brindó atención personalizada en la sede de las Departamentales para atender casos puntuales con la UGPP y Pago de Seguridad Social.

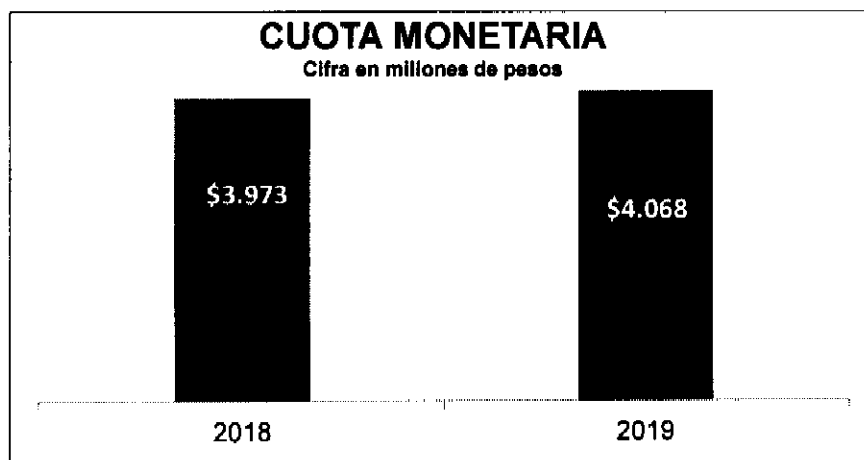
En cuanto al Cumplimiento de la circular 0001 del 22 de febrero de 2019 en lo relacionado con verificación de aportes, se hace necesario informar que de acuerdo a la recomendación emitida por la Superintendencia de Subsidio Familiar, se replanteó el Manual para la Gestión y Recuperación de aportes en Mora que existía y se emitió el Reglamento para Suspensión Expulsión y Gestión de Cobro de Aportes Parafiscales, el cual fue remitido el día 15 de noviembre de 2019 al Agente Especial de Intervención para su aprobación. De igual forma, se está adelantando la depuración de la mora e inexactitud presentada por las empresas, es por ello que algunas empresas enviaron los respectivos soportes del retiro de sus trabajadores, lo cual permitió subsanar la mora o inexactitud, realizando la Desafiliación de 158 empresas en el año 2019, por motivo de no trabajadores a cargo y terminación del contrato. Por último, se tramitó la expulsión por mora de 14 empresas.

En concordancia con lo anterior, se informa que se continúa con la revisión y depuración de la mora presentada por las empresas, encontrando que en su mayoría es irreal, ya que los empleadores han reportado la desafiliación de los trabajadores por pila y no han solicitado la desafiliación de la empresa. De igual forma, la mora se presenta por aportes mal direccionados, empresas que no informan a la Caja la suspensión de los trabajadores y aportes pagados a otras Cajas de Compensación, situaciones que se están verificando para normalización de los aportes en mora, es de mencionar que en el Reglamento para

Suspensión Expulsión y Gestión de Cobro de Aportes Parafiscales, se incluyeron varias políticas que ayudaran a la depuración de esta mora presunta.

### 3.5. CUOTA MONETARIA

Cumpliendo con nuestro objeto social, a Diciembre de 2019, la Caja ha entregado \$4.068.439.590 millones de pesos, presentando un incremento del 2% frente al mismo periodo en el año 2018, como se observa en el siguiente gráfico



Fuente Estadísticas Poblacionales 2018 / 2019

Este pago de cuota monetaria está representado en 91.911 cuotas de subsidio en dinero a los beneficiarios que acreditaron el derecho, pagando las cuotas más altas del Sistema de Compensación Familiar en los departamentos donde tiene cobertura, a continuación se detalla el comportamiento del pago de la cuota monetaria por Departamental.

<u>DEPARTAMENTO</u>	<u>V/R CUOTA</u>	<u>VALOR PAGADO</u>
GUAINIA	\$ 45.865	\$ 818.774.673
GUAVIARE	\$ 46.570	\$ 1.662.708.601
VAUPES	\$ 39.185	\$ 557.275.815
VICHADA	\$ 42.056	\$ 1.001.294.455



## 4. INFORME SERVICIOS SOCIALES

A continuación se detallan los diferentes servicios que ofreció COMCAJA a sus afiliados en los departamentos de Guainía, Guaviare, Vaupés y Vichada, durante el cuarto trimestre de la vigencia 2019.

### 4.1 SERVICIO DE CRÉDITOS

En el cuarto trimestre de la vigencia 2019 COMCAJA aprobó 37 créditos por valor de \$132.673.541 de pesos, en las modalidades de educación, libre inversión, y motocicletas.

LÍNEA DE CRÉDITO	NÚMERO DE CRÉDITOS	VALOR
CRÉDITOS EDUCATIVOS	1	\$ 1.926.840
LIBRE INVERSIÓN	25	\$ 71.900.000
MOTOCICLETAS	11	\$ 58.846.701
<b>TOTAL</b>	<b>37</b>	<b>\$ 132.673.541</b>

### 4.2 RECREACION

COMCAJA, con el fin de continuar generando espacios de sano esparcimiento, integración y desarrollo de actividades físicas, durante el cuarto trimestre de 2019 atendió 202 personas que participaron de actividades lúdicas y las vacaciones recreativas.

#### 4.2.1 Gimnasios

En el último trimestre de la vigencia 2019, se realizó la compra y dotación de nuevos elementos como son Máquina multifuncional tres estaciones, prensa para pierna, máquina multipower, máquina de fondos, bicicletas estáticas, entre otros elementos de entrenamiento funcional que permitirán brindar un mejor servicio a nuestros afiliados en la vigencia 2020.

Durante el cuarto trimestre de 2019 se atendieron 338 personas.

GIMNASIOS IV TRIMESTRE 2019	
DEPARTAMENTAL	NÚMERO DE PERSONAS ATENDIDAS
GUAINIA	9
GUAVIARE	136
VAUPES	90
VICHADA	103
<b>TOTAL</b>	<b>338</b>

#### 4.2.2 Escuelas De Formación Deportiva

Entre octubre y diciembre de 2019, la Caja dotó de nuevos elementos deportivos las escuelas de formación, para las modalidades de fútbol, baloncesto, voleibol, patinaje, tenis de mesa y danza.

Durante el cuarto trimestre de 2019 se atendieron 202 personas.

#### 4.2.3 Servicio De Rehabilitación:

COMCAJA con el objeto de continuar apoyando el proceso de recuperación funcional o de rehabilitación que requieran los afiliados especialmente los de categorías A y B, durante el IV trimestre de 2019, atendió 252 personas en los municipios capitales en los Departamentos donde opera la corporación.

#### 4.2.4 Bibliotecas Del Campo Y Cajas Viajeras

En el cuarto trimestre de la vigencia 2019, la Caja atendió 95 niños brindando espacios de lectura e investigación para la población.

#### 4.2.6 Programa Alimentario Y Nutricional Comcaja

Mediante el programa alimentario y nutricional COMCAJA otorgó 105 subsidios por valor de \$86.952.180, durante el cuarto trimestre de la vigencia 2019, a los afiliados y/o beneficiarios categorías A y B de la siguiente manera:

DEPARTAMENTAL	TIPO DE POBLACION			TOTAL ASIGNADO	VALOR ASIGNADO
	MADRES Y PADRES	HIJOS MENORES DE TRES AÑOS	TRABAJADORAS / CONYUGUES E HIJAS ESTADO DE GESTACION Y /O LACTANCIA		
GUAINIA	15	2	8	25	\$ 20.702.900
GUAVIARE	18	9	25	52	\$ 43.062.032
VAUPES	3	0	4	7	\$ 5.796.812
VICHADA	10	0	11	21	\$ 17.390.436
<b>TOTAL</b>	<b>46</b>	<b>11</b>	<b>48</b>	<b>105</b>	<b>\$ 86.952.180</b>

#### 4.3 FONDO DE SOLIDARIDAD DE FOMENTO AL EMPLEO Y PROTECCIÓN AL CESANTE "FOSFEC"

En el cuarto trimestre del año 2019 se asignaron (38) postulaciones por valor de \$104 millones de pesos, para el pago de prestaciones económicas (cuota monetaria, bono alimentario, aportes en salud y pensión).

DEPARTAMENTAL	Nº DE ASIGNACION	SALUD	PENSION	CUOTA	BONO DE ALIMENTACION	TOTAL
GUAVIARE	23	\$ 15.239.560	\$ 19.490.750	\$ 6.007.570	\$ 19.688.463	\$ 60.426.343
GUAINIA	4	\$ 2.652.160	\$ 3.392.000	\$ 1.598.400	\$ 3.954.255	\$ 11.596.815
VAUPES	1	\$ 652.680	\$ 834.750	\$ 1.263.720	\$ 1.304.283	\$ 4.055.433
VICHADA	10	\$ 6.630.400	\$ 8.480.000	\$ 4.529.408	\$ 9.212.793	\$ 28.852.601
<b>TOTAL</b>	<b>38</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$ 13.399.098</b>	<b>\$ 34.159.794</b>	<b>\$ 104.931.192</b>

25.174.800	32.197.500
------------	------------

#### 4.4 BONO ESCOLAR – Ley 115 de 1994

Durante el cuarto trimestre del año 2019, se realizó el pago de 1.170 bonos escolares por valor de \$338.278.200, correspondientes al subsidio educativo otorgado a los afiliados beneficiarios en categorías Ay B.

BONOS ESCOLARES IV TRIMESTRE 2019		
DEPARTAMENTAL	CANTIDAD	VALOR
<b>GUAINIA</b>	452	\$ 87.698.100
<b>GUAVIARE</b>	739	\$ 147.113.000
<b>VAUPES</b>	40	\$ 8.000.000
<b>VICHADA</b>	479	\$ 95.467.100
<b>NIVEL CENTRAL</b>	0	\$ 0
<b>TOTAL</b>	<b>1710</b>	<b>\$ 338.278.200</b>

#### 4.5 FONIÑEZ

##### 4.5.1 Jornadas Escolares Complementarias

El programa Jornada Escolar Complementaria durante el cuarto trimestre del año 2019 logró una cobertura de 2.729 niños y niñas en las modalidades de bilingüismo, plan nacional de lectura deportes en las especialidades de Fútbol, baloncesto, ajedrez, voleibol, patinaje, tenis de mesa entre otros, la modalidad artística en las especialidades de danza llanera, música folclórica, artes plásticas, banda marcial, arpa, entre otras, modalidad de fortalecimiento en áreas obligatorias en las especialidades de lenguaje y matemáticas, modalidad de bilingüismo y la modalidad de plan de lectura.

COBERTURA CUARTO TRIMESTRE PROGRAMA JEC AÑO 2019	
DEPARTAMENTO	NIÑOS ATENDIDOS 2019
<b>GUAINÍA</b>	506
<b>GUAVIARE</b>	723
<b>VAUPÉS</b>	850
<b>VICHADA</b>	650
<b>TOTAL</b>	<b>2.729</b>

##### 4.5.2 Atención Integral A La Niñez De Cero (0) A Sels (6) Años

La ejecución del programa Atención Integral a la Niñez durante el cuarto trimestre del 2019, logró una cobertura de 1.613 niños priorizando la atención de niños y niñas de SISBEN 1 y 2 en nivel de educación inicial preescolar, aportando a su desarrollo pedagógico.

COBERTURA CUARTO TRIMESTRE PROGRAMA AIN 2019	
DEPARTAMENTO	NIÑOS ATENDIDOS 2019
GUAINÍA	456
GUAVIARE	601
VAUPÉS	124
VICHADA	432
<b>TOTAL</b>	<b>1.613</b>

#### 4.6 VIVIENDA

##### 4.6.1 Fovis – Subsidio Familiar De Vivienda Para Los Afiliados

El proceso de la gestión del Fondo de Vivienda de Interés Social - FOVIS en el cuarto trimestre y cumpliendo el cronograma se realiza la segunda postulación y asignación para los trabajadores afiliados en los Departamentos de Guaviare, Guainía, Vichada, Vaupés y Bogotá D.C.

Iniciando la postulación el 1 de octubre hasta el 2 de diciembre y la asignación se efectúa el 24 de diciembre de 2019, con 95 subsidios asignados por valor de \$2.219.350.880.00. Con la siguiente distribución regional:

DEPARTAMENTOS	CANTIDAD SFV
GUAVIARE	73
GUAINÍA	15
VAUPÉS	3
VICHADA	2
BOGOTA D.C.	2
<b>TOTAL</b>	<b>95</b>

##### 4.6.1.1 Participación De COMCAJA En Procesos De Asignación Del Subsidio Familiar De Vivienda De Interés Prioritario Que Otorga El Gobierno Nacional A Hogares Independientes

COMCAJA continuó dando cumplimiento a las obligaciones del Contrato de Encargo de Gestión No. 002 de 2019 celebrado entre el Fondo Nacional de vivienda - FONVIVIENDA y la Unión Temporal de Cajas de Compensación Familiar para Subsidio de Vivienda de Interés Social – CAVIS-UT, en el cuarto trimestre de la vigencia 2019 tramitó 28 solicitudes de cobro del Subsidio Familiar de Vivienda - FONVIVIENDA en las diferentes modalidades de aplicación: Vivienda Nueva, Vivienda Usada, Mejoramiento –Atentados terrorista y 20% final de cobro anticipado, por valor total de \$ 3.619.472.650.00 los cuales son recursos movilizados por el Gobierno Nacional a los oferentes por la gestión de la Caja en el este período.

COMCAJA participó en el cuarto trimestre en el proceso de postulaciones del Subsidio Familiar de Vivienda para Ahorradores - Programa VIPA con una asignación de 7 hogares por valor de **\$9.523.726.00**.

Igualmente, COMCAJA participó en este período en el proceso del Subsidio Familiar de Vivienda en Especie en el marco del Programa de Vivienda Gratuita con la entrega de las nomenclaturas a los hogares beneficiarios en los municipios de la Mesa y Une – Cundinamarca con un total de 7 hogares en la Mesa y 13 hogares en Une para un total de 21 hogares beneficiarios de la vivienda gratuita por un valor estimado de **\$14.700.666.00**.

#### **4.6.1.2 Desembolsos Fovis Cuarto Trimestre 2019:**

De octubre a diciembre de 2019, COMCAJA autorizó el pago de tres (3) subsidios asignados en categorías A y B por valor de **\$ 63.498.750.00 pesos**.

### **4.7 CONVENIO FACULTATIVOS**

De acuerdo al convenio suscrito con la Caja de Compensación CAFAM para prestar servicios de recreación y capacitación a los afiliados facultativos de las Fuerzas Militares, Ejército, Armada Nacional y Policía, en los Departamentos de Guainía Guaviare, Vaupés y Vichada, durante el cuarto trimestre de la vigencia 2019, se atendieron 916 facultativos.

<b>DEPARTAMENTAL</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>COBERTURA</b>
<b>GUAINIA</b>	2.722.901	-
<b>GUAVIARE</b>	19.180.494	330
<b>VAUPES</b>	8.662.755	129
<b>VICHADA</b>	18.311.712	457
<b>TOTAL</b>	<b>48.877.861</b>	<b>916</b>

### **4.8 CONTRATOS DE BIENESTAR SOCIAL**

Durante el cuarto trimestre de la vigencia 2019, se ejecutaron los contratos suscritos para el desarrollo de las actividades de bienestar social de la Contraloría, la Registraduría, Terpel, Compensar y nueva EPS, con una cobertura de 123 personas

COBERTURA CONTRATOS 2019 IV TRIMESTRE						
DEPARTAMENTO	CONTRALORIA	REGISTRADURIA	COMPENSAR	NUEVA EPS	TERPEL	CANTIDAD PERSONAS
<b>GUAINIA</b>	10	11	6	0	6	33
<b>GUAVIARE</b>	10	10	6	5	8	39
<b>VAUPES</b>	10	5	7	0	0	22
<b>VICHADA</b>	10	7	6	0	6	29
<b>TOTAL</b>	<b>40</b>	<b>33</b>	<b>25</b>	<b>5</b>	<b>20</b>	<b>123</b>

#### 4.9 RECUPERACION CARTERA DE CREDITOS

Durante el cuarto trimestre de la vigencia 2019, se presentó una recuperación de cartera de créditos sociales del 18% para la departamental Guainía y 40% para la Departamental Vaupés, por otra parte se continúa realizando la gestión de recuperación de cartera en las cuatro departamentales.

DEPARTAMENTALES	SEPTIEMBRE DE 2019	DICIEMBRE DE 2019	PORCENTAJE DE RECUPERACION
<b>GUAINIA</b>	\$ 33.122.052	\$ 27.109.382	18%
<b>GUAVIARE</b>	\$ 16.903.271	\$ 21.389.288	-27%
<b>VAUPES</b>	\$ 11.075.056	\$ 6.648.706	40%
<b>VICHADA</b>	\$ 20.636.392	\$ 24.340.488	-18%

## **5. INFORME EVALUACIÓN ADMINISTRATIVA**

### **5.1 Elaboración y Presentación de Informes**

Conforme a las directrices de los diferentes Entes de Control como la Superintendencia de Subsidio Familiar, Contraloría General de la República, Procuraduría General de la Nación, Archivo General de la Nación, Departamento Administrativo de la Función Pública, entre otros, COMCAJA ha cumplido con la elaboración y presentación de los informes en las fechas estipuladas.

### **5.2 Inversiones**

El Límite Máximo de Inversión aprobado para la vigencia 2019 asciende a la suma de \$90.000.000, el cual a corte de diciembre de 2019 presenta ejecución por valor de \$83.798.150 que corresponde al 93%, del total del Límite Máximo Aprobado para la vigencia. Estos recursos han sido invertidos en la dotación de implementos deportivos para los gimnasios y escuelas de formación deportiva.

### **5.3 Plan de Mejoramiento**

Seguido de la visita ordinaria practicada del 26 al 29 de marzo de 2019, la Superintendencia Delegada para la Gestión dando cumplimiento a lo indicado en la Resolución 045 de 2017 y a la Circular Externa 017 de 2010, informa a COMCAJA mediante Oficio N° 2-2019-041557 de fecha 15 de agosto del año en curso, la aprobación del PDM de Gestión, La remisión de reporte de avance debe ser en periodos trimestrales iniciando el día 1 de Diciembre de 2019.

El PDM fue difundido al Equipo AEI en sesión de consejo directivo el día 16 de octubre de 2019, es de manifestar que el control y seguimiento al mismo está a cargo de la revisoría fiscal de conformidad con la circular externa 017 de 2010 de la SSF.

#### **5.2.1 Cuadro resumen de PMD GESTIÓN:**

RESUMEN PDM GESTION COMCAJA a 31 de Diciembre de 2019		
ASPECTOS	RECOMENDACIONES	PORCENTAJE DE AVANCE
PLANEACION		
UGA	REC.1	1.74%
ASUNTOS LEGALES		
UGA		1.16%
ASUNTOS LEGALES	REC.2	
CONTROL INTERNO(supervisor)		2.08%
ASUNTOS LEGALES		
UGA (supervisor)		2.08%
ASUNTOS LEGALES	RERC.4	
ASUNTOS LEGALES	REC.5	1.67%
UGA	REC.6	2.08%
ASUNTOS LEGALES	REC.7	
SUBSIDIO	REC.8	1.74%
SUBSIDIO	REC.9	1.74%
ASUNTOS LEGALES	REC.10	1.30%
SERVICIOS SOCIALES	REC.11	2.08%
SERVICIOS SOCIALES	REC.12	2.08%
<b>TOTAL AVANCE PDM</b>		<b>19.75%</b>

Fuente: Informe Revisoría Fiscal 12 de diciembre radicado en la SSF el 16 de Diciembre de 2019.

RESUMEN PDM GESTION COMCAJA a 31 de Diciembre de 2019		
ASPECTOS	OBSERVACIONES	PORCENTAJE DE AVANCE
ASUNTOS LEGALES	OBSER.1	1.10%
PLANEACION - PRESUPESTO Y TESORERIA		1.64%
PRESUPUESTO Y TESORERIA	OBSER.2	
PLANEACION - PRESUPESTO Y TESORERIA	OBSER.3	0.66%
TESORERIA		1.64%
SERVICIOS SOCIALES	OBSER.4	
PLANEACION - SERVICIOS SOCIALES	OBSER.5	1.32%
SERVICIOS SOCIALES	OBSER.6	1.13%
PLANEACION - SERVICIOS SOCIALES	OBSER.7	0.44%
PLANEACION - SERVICIOS SOCIALES	OBSER.8	0.56%
PLANEACION - SERVICIOS SOCIALES	OBSER.9	0.79%
SERVICIOS SOCIALES	OBSER.10	0.66%
PLANEACION - SERVICIOS SOCIALES - CONTABILIDAD - ASUNTOS LEGALES - PRESUPUESTO Y TESORERIA	OBSER.11	1.32%
PLANEACION - SERVICIOS SOCIALES - CONTABILIDAD - ASUNTOS LEGALES - PRESUPUESTO Y TESORERIA		0.66%
SERVICIOS SOCIALES	OBSER.12	
PLANEACION - SERVICIOS SOCIALES	OBSER.13	0.66%
SERVICIOS SOCIALES	OBSER.14	0.75%
SERVICIOS SOCIALES	OBSER.15	1.32%
SERVICIOS SOCIALES	OBSER.16	0.66%
SERVICIOS SOCIALES	OBSER.17	1.32%
PLANEACION - SERVICIOS SOCIALES	OBSER.18	1.32%
CONTABILIDAD	OBSER.11-2015	1.64%
<b>TOTAL AVANCE PDM</b>		<b>19.57%</b>

Fuente: Informe Revisoría Fiscal 12 de diciembre radicado en la SSF el 16 de Diciembre de 2019.

  
**CARLO MARCELO MARCANTONI CHAMORRO**  
 Director Administrativo