

CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DEL CAQUETÁ.

COMFACA

INFORME DE GESTION Y RESULTADOS I TRIMESTRE 2026



	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

2 de 46

Contenido

1	INFORMACIÓN GENERAL	5
2	CUMPLIMIENTO DE METAS	5
2.1	Población Afiliada	5
2.2	Empleadores Afiliados vs. Proyectado	5
2.3	Empleadores afiliados por Sector	5
2.4	Empleadores afiliados por Municipios	6
2.5	Trabajadores Afiliados	6
2.6	Trabajadores Afiliados por Categoría	7
2.7	Trabajadores Afiliados por Género	7
2.8	Afiliación por municipios	7
2.9	Beneficiarios a cargo por parentesco y género	8
2.10	Pago de Cuota Monetaria	8
2.11	Pago de Cuota Monetaria información general	8
2.12	Empresas que pagan aportes y no se encuentran afiliadas (2810450401)	9
2.13	Aportes no identificados	9
2.14	Plan de Verificación Anual de nómina de las empresas afiliadas	9
2.15	Empleadores Morosos Gestión de Cobro etapas persuasivas hasta traslado del expediente al área jurídica	10
2.16	Empleadores Morosos Cartera Real en etapa de cobro persuasivo y su recaudo.	12
2.17	Empleadores morosos cartera presunta	12
2.18	Empresas en mora en el área jurídica	14
2.19	Acuerdos de pago	14
3	CUMPLIMIENTO PLAN OPERATIVO ANUAL	14
3.1	Servicios Sociales Subsidiados	14
3.1.1	Cumplimiento de la Meta de Ingresos Por Actividades Ordinarias	14
3.1.2	Crecimiento de Los Ingresos Por Actividades Ordinarias	15



ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

3 de 46

3.1.3	Cumplimiento y Análisis de Coberturas	15
3.1.3.1.	Focalización de coberturas por Categorías A y B	16
3.1.4.	Cumplimiento Valor Subsidio En Servicios Sociales	16
3.2	Servicios Sociales Auto costeables	17
3.2.1	Cumplimiento de Ingresos Por Actividades Ordinarias	17
3.2.3.	Cumplimiento de Coberturas	18
3.2.3.1.	Focalización de créditos colocados por Categorías	18
3.2.4.	Resultado Del Ejercicio Crédito Social	18
4.	FONDOS DE LEY	19
4.1.	Fondo Para La Atención Integral De La Niñez Y Jornada Escolar Complementaria – FONIÑEZ	19
4.1.1.	Componente Jornada Escolar Complementaria JEC	20
4.2.	Fondo de Solidaridad de Fomento al Empleo y Protección al Cesante – “FOSFEC”	22
4.2.2.	Ejecución Componente de Servicios de Gestión y Colocación para la Inserción Laboral y Fortalecimiento del Recurso Humano para la Productividad	23
4.2.3.	Ejecución Componente de Prestaciones Económicas	24
4.2.4.	Ejecución Componente de Sistemas de Información	26
4.2.5.	Ejecución Componente de Capacitación para la reinserción laboral y fortalecimiento del recurso humano para la productividad	26
4.2.6.	Ejecución Componente de Servicio Fomento y Desarrollo Empresarial	27
4.3.	Recursos de Ley 115 de 1994	28
5.1.	Ejecución Presupuesto De Ingresos y Egresos	30
5.5.	Ejecución Del Límite Máximo De Inversiones	33
6.	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	34
6.1.	Dirección Administrativa	34
6.2.	Sistema de Gestión de Calidad-SGC	35
6.3.	Informe Gestión de Cartera	36
6.4.	Proyectos de Vivienda	38
6.5.	Novedades de Relevancia Económica	41



ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

4 de 46

6.6. Gestión Contractual y Jurídica	42
6.6.1. Contratación	42
6.6.2. Gestión Cuentas Por Cobrar Y Cartera Por Concepto De Aportes:	43
6.6.3. Gestión Judicial:	43
6.7. Gestión Humana	45
6.7.1. Gestión Vinculación Laboral	45
6.7.2. Indicadores	45
6.7.3. Bienestar Social:	46
6.7.4. Vacaciones:	46



ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

5 de 46

1 INFORMACIÓN GENERAL

Caja de Compensación Familiar: del Caquetá "COMFACA"
Director Administrativo Suplente: Guillermo Alfonso Perdomo Rojas
Periodo: I Trimestre
Año: 2026.

2 CUMPLIMIENTO DE METAS

2.1 Población Afiliada

POBLACION AFILIADA	EMPLEADORES	PENSIONADOS.	INDEPENDIENTES.	TOTALES
A 31 de Marzo	4.496	140	347	4.983

Tabla 1. Población Afiliada

A 31 de marzo la Corporación tiene 4.983 aportantes afiliados, de los cuales el 90% son empleadores, el 7% son trabajadores independientes y el 3% aportantes Pensionados.

2.2 Empleadores Afiliados vs. Proyectado.

EMPLEADORES AFILIADOS VRS. PROYECTADO.	EJECUTADO	PRESUPUESTADO	VARIACION \$	% CUMPLIMIENTO
A 31 de Marzo	4.496	4.454	42	100,94%

Tabla 2 Empleadores Afiliados

A 31 de marzo la Corporación 4.496 empleadores afiliados, con un cumplimiento en la meta de afiliación del 100,94%.

2.3 Empleadores afiliados por Sector.

EMPLEADORES AFILIADOS POR SECTOR	PUBLICAS		PRIVADAS		MIXTAS		TOTAL
A 31 de marzo	98	2,18%	4.397	97,80%	1	0,02%	4.496

Tabla 3. Empleadores por sector

ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

6 de 46

A 31 de marzo el 97,80% de los empleadores afiliados corresponden al sector privado, el 2,18% al sector público y el 0,02% al sector mixto.

2.4 Empleadores afiliados por Municipios.

EMPLEADORES AFILIADOS POR MUNICIPIO			
CODIGO	MUNICIPIO	A 31 MARZO	% PART.
18001	Florencia	3339	74%
18029	Albania	20	0%
18094	Belén	55	1%
18150	Cartagena	121	3%
18205	Curillo	34	1%
18247	El Doncello	102	2%
18256	El Paujil	78	2%
18410	La Montañita	57	1%
18460	Milán	29	1%
18479	Morelia	41	1%
18592	Puerto Rico	105	2%
18610	San José	52	1%
18753	San Vicente	382	8%
18756	Solano	24	1%
18785	Solita	22	0%
18860	Valparaiso	35	1%
TOTAL	CAQUETA	4496	100%

Tabla 4. Trabajadores por Municipios

A 31 de marzo, el 74% de los empleadores se encuentra ubicados en el municipio de Florencia. De igual forma San Vicente del Caguán con un 8% y Cartagena del Chairá con un 3%. El porcentaje restante se distribuye entre los demás municipios del departamento del Caquetá.

2.5 Trabajadores Afiliados.

TRABAJADORES AFILIADOS	EJECUTADO	PRESUPUESTADO	VARIACION \$	% CUMPLIMIENTO
A 31 de marzo	34785	34367	418.00	101%

Tabla 5. Trabajadores Afiliados

A 31 de marzo del 2026 se encuentran registradas en el aplicativo SISU la totalidad de las afiliaciones recibidas del primer trimestre de 2026, lo cual garantiza que los trabajadores afiliados y su núcleo familiar cuentan con acceso a los servicios y subsidios ofrecidos por la Caja.

De acuerdo con la meta de trabajadores dependientes afiliados proyectada para la vigencia 2026, a 31 de marzo tenemos un cumplimiento del 101%.



ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

7 de 46

2.6 Trabajadores Afiliados por Categoría.

TRABAJADORES AFILIADOS POR CATEGORÍAS	A		B		C		TOTAL	
	#	%	#	%	#	%	#	%
A 31 de marzo	26.235	75%	7.301	21%	1.249	4%	34.785	100%

Tabla 6 Trabajadores por categorías

De los trabajadores dependientes registrados en la base de datos de la Caja, a 31 de marzo el 75% son categoría A, el 21% de categoría B y el 4% de categoría C, lo que indica que los trabajadores en su mayoría corresponden a población de menores ingresos.

2.7 Trabajadores Afiliados por Género

TRABAJADORES AFILIADOS POR GÉNERO	HOMBRE		MUJER		INDEFINIDO		TOTAL	
	#	%	#	%	#	%	#	%
A 31 de marzo	18.233	52,42%	16.552	47,58%	0	0,00%	34.785	100%

Tabla 7 Trabajadores por Géneros

A 31 de marzo, del total de trabajadores reportados en la estadística de afiliados, el 52,42% corresponde a hombres y el 47,58% a mujeres.

2.8 Afiliación por municipios

TRABAJADORES AFILIADOS POR MUNICIPIO			
CODIGO	MUNICIPIO	A 31 DE MARZO	% PART.
18001	Florencia	26321	76%
18029	Albania	122	0%
18094	Belén	355	1%
18150	Cartagena	922	3%
18205	Curillo	218	1%
18247	El Doncello	769	2%
18256	El Paujil	397	1%
18410	La Montañita	304	1%
18460	Milán	245	1%
18479	Morelia	137	0%
18592	Puerto Rico	971	3%
18610	San José	417	1%
18753	San Vicente	2983	9%
18756	Solano	290	1%
18785	Solita	155	0%
18860	Valparaiso	179	1%
TOTAL	CAQUETA	34785	100%

Tabla 8. Afiliaciones por municipios



ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

8 de 46

La población afiliada presenta su mayor concentración en el municipio de Florencia con un 75,67%, seguido de San Vicente del Caguán con un 8,58% y Puerto Rico con un 2,79%. El 12,96% restante se distribuye entre los demás municipios del departamento del Caquetá.

2.9 Beneficiarios a cargo por parentesco y género.

BENEF.	HOMBRE	MUJER	IND.	TOTAL	% PARTICIP.
Hijos	11.134	10.669	1	21.804	52,70%
Padres	1.784	2.685		4.469	10,80%
Hermanos	4	5		9	0,02%
Hijastros	307	297		604	1,46%
Cónyuge	5.550	8.887		14.437	34,89%
Dependiente x custodia	25	29		54	0,13%
TOTAL	18.804	22.572	1	41.377	
% PARTICIP.	45,45%	54,55%	0,00%	100,00%	

Tabla 9. Beneficiarios a cargo por parentesco y genero

A 31 de marzo, se registran 41.377 beneficiarios de trabajadores dependientes afiliados a la Caja. De este total, el 52,70% corresponde a hijos, el 34,89% a cónyuges, el 10,80% a padres, el 1,46% a hijastros, el 0,13% a dependientes por custodia y el 0,02% a hermanos.

2.10 Pago de Cuota Monetaria

PAGO DE CUOTA MONETARIA	PROYECTADO	EJECUTADO	VARIACION	% CUMP.	BENEF.	CUOTAS
A 31 de marzo	3,830,329,600.00	4,085,316,381.00	254,986,781.00	107%	56.111	60.845

Tabla 10. Pago cuota monetaria

A 31 de marzo, se han pagado 60.845 cuotas monetarias a 56.111 beneficiarios, por un valor total de \$4.085.316.381, lo que representa un nivel de cumplimiento del 107% frente a lo proyectado.

2.11 Pago de Cuota Monetaria información general

INFORMACIÓN GENERAL PAGO DE CUOTA MONETARIA	HIJOS	HERMANOS	PADRES	DEPENDIENTE S POR CUSTODIA	DISCAPACIDAD	EXTRAORDINARI O MUERTE BENEF.	FALLECID O TRAB.	CUOTAS PAGAGA S	VALOR
A 31 de marzo	47.606	0	10.687	127	2.164	239	22	60.845	4.085.316.381

Tabla 11. Pago cuota monetaria información general

Como se evidencia en el cuadro anterior, los hijos y los padres concentran la mayor proporción de beneficiarios del subsidio monetario, en concordancia con el objeto y finalidad del Sistema del Subsidio Familiar.

ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

9 de 46

2.12 Empresas que pagan aportes y no se encuentran afiliadas (2810450401).

A 31 de marzo, como resultado de la gestión de búsqueda y afiliación, se reconocieron ingresos por Aportes Parafiscales del 4% por valor de \$73.511.300, así como \$1.767.900 por concepto de intereses, lo que representa un promedio mensual de \$25.093.067.

Asimismo, se realizó el proceso de devolución o traslado de Aportes Parafiscales a otras Cajas de Compensación por valor de \$4.077.600, correspondientes a aportes gestionados con empleadores que no pertenecían a esta Caja.

De igual forma, se efectuó la prescripción mensual de Aportes Parafiscales de aportantes no afiliados a COMFACA, que habían sido recibidos por un periodo superior a cinco (5) años sin lograr su ubicación y afiliación. Por este concepto, se prescribieron \$29.459.400, con un promedio mensual de \$9.819.800.

2.13 Aportes no identificados

A 31 de marzo los aportes recibidos por la Corporación sin estar identificados presentan un saldo de \$1.086.520.520, por gestión se registró al ingreso del parafiscal del 4% el valor de \$73.511.300, equivalente al 6,86% del saldo de la vigencia anterior de la cuenta 28104504* APORTES NO IDENTIFICADOS. Con respecto al saldo de la vigencia anterior de la cuenta 28104504* APORTES NO IDENTIFICADOS y el nuevo o saldo actual a 31 de marzo 2026 tuvo un incremento del 1,014% equivalente a \$14.787.300, pasando de \$1.071.733.220 a \$1.086.520.520, se ha logrado controlar el saldo debido a que desde mediados del mes de enero se contó con la persona encargada de las afiliaciones de empleadores, búsqueda de empresas que pagan aportes y no se encuentran afiliadas y actualización de datos de ubicación y contacto que venía de la vigencia anterior.

A 31 de marzo de la vigencia 2026, la cuenta 2810450401 APORTES NO IDENTIFICADOS, presenta un saldo de Aportes recibidos de Aportantes no afiliados a la Caja de \$1.057.454.600, de los cuales corresponden a 5.092 aportantes

2.14 Plan de Verificación Anual de nómina de las empresas afiliadas.

En cumplimiento a las directrices impartidas en la Circular Única emanada por la Superintendencia del Subsidio y oficio de la directora para la Gestión de las Cajas de Compensación de fecha 01 de marzo de 2019.

En el aplicativo SISU se implementó un módulo de revisión de nómina el cual cuenta con 13 novedades parametrizadas y en funcionamiento para la revisión de las novedades de los trabajadores presentadas con cada pago de aportes que realizan los empleadores, donde podemos identificar inexactitud en el pago de los aportes, omisión en afiliación o vinculación, validar derecho a pago de cuota monetaria o realizar ajustes internos de información de los afiliados.



ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

10 de 46

Con la revisión mensual de la nómina se tiene implementado cargue diario de aportes y aplicación de la nómina, donde una vez aplicada la nómina se genera el reporte de casos los cuales son revisados de forma manual para cierre o posterior notificación por correo electrónico al empleador, para, por este mismo medio Recepcionar las aclaraciones, igualmente se verifican los pagos de aportes por inexactitudes y se cierran los casos. Se apoya la gestión con llamadas telefónicas y visita a los empleadores para verificar los casos cuando no se han solucionado.

EJECUCION VERIFICACION DE NOMINA ACUMULADO A 31/03/2026				
TIPO DE NOVEDAD	No. Casos para revisión	Total casos cerrados	Total casos abiertos	Cumplimiento %
PAGO DE APORTES DE EMPRESAS NO AFILIADAS	6.925	46	6.879	1%
SUCURSAL DIFERENTE AL DE LA AFILIACION	105	105	0	100%
AP X TRABAJ NO AFILIADO	8.295	5.382	2.913	65%
AP DOBLE X TRABAJADOR	135	129	6	96%
APORTE X PERIODO SUPERIOR SIN APORTE ACTUAL	158	125	33	79%
TRABAJ CON VR NOMINA - 15MLMV Y REPORTADO CON 10 DIAS	985	533	452	54%
TRABAJ CON AP DIFERENTE AL 4% DE EMPRESA LEY 1429-2010	19	19	0	100%
TRABAJ CON DIFERENCIA ENTRE SALARIO BASICO Y VR NOMINA	1.667	1.488	179	89%
TRABAJ REPORTADO CON < 240 HORAS SIN NOVEDAD	5.866	5.575	291	95%
TRABAJADOR INDEP CON SALARIO - smlv - td - < smlv - >	31	11	20	35%
TRABAJ CON NOVEDAD INCAPACIDAD-LICENCIA	307	307	0	100%
TRABAJ CON NOVEDAD ING Y RETIRO EN EL MISMO PERIODO	1.627	1.550	77	95%
TRABAJ SIN PAGO CUOTA	678	678	0	100%
TOTAL NOVEDADES	26.798	15.948	10.850	0,60
PORCENTAJE DE EJECUCION	100%	60%	40%	

Tabla 12. Verificación de nómina

A 31 de marzo, se registraron 26.798 novedades de trabajadores en nómina, reportadas a través de la PILA. De este total, se han gestionado y cerrado 15.948 casos, equivalentes al 60%, mediante revisión interna y gestión con los empleadores, quedando pendiente el 40% restante por aclaración o cierre.

2.15 Empleadores Morosos Gestión de Cobro etapas persuasivas hasta traslado del expediente al área jurídica.

GESTION EMPLEADORES MOROSOS CARTERA PRESUNTA		A 31 de marzo	
CONCEPTO	Cantidad	Valor	
En proceso de gestión Avisos - periodo anterior entregados al asesor	68	\$ 17.745.776	
Aviso incumplimiento Generados	1389	\$ 493.517.765	
Aviso incumplimiento cerrados x pagos - retiros trabajadores	404	\$ 116.479.318	
Confirmación recibo aviso incumplimiento.	985	\$ 377.038.447	
Cerrados en gestión de confirmación y cobro aviso (novedades)	290	\$ 129.323.568	
Cerrados en gestión de confirmación y cobro aviso (pagos)	395	\$ 146.851.022	
Recibidas del Aux. Administrativo 4, a la Asesora Corporativo. -	300	\$ 100.863.857	

ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

11 de 46

Cerradas por revisión (Novedades)	16	\$ 6.140.067
Cerradas por pago en gestión.	83	\$ 23.636.888
Oficio desafiliación -expulsión y liquidación	137	\$ 57.523.465
Cerradas por pago con liquidación	69	\$ 36.397.077
cerradas por novedades con liquidación	10	\$ 1.740.030
Firmez	35	\$ 5.893.624
Expulsadas	12	\$ 3.442.601
Siguen en proceso para el mes siguiente	55	\$ 15.817.349
Primer oficio de cobro	26	\$ 4.570.332
Segundo oficio de cobro	35	\$ 6.105.113
Remisión a jurídica	0	\$ -
Traslado Asesor Corporativo	30	\$ 4.859.369

Tabla 13. Empleadores moroso etapa persuasiva

A 31 de marzo, se notificaron 1.389 avisos de incumplimiento por no pago de Aportes Parafiscales (promedio mensual: 463), de los cuales 404 casos se cerraron por pago. Adicionalmente, se realizó gestión de contacto a 985 empleadores (promedio mensual: 328) para confirmación de recibo y solicitud de pago, logrando el cierre de 395 casos por pago y 290 por novedades reportadas.

Se trasladaron 300 expedientes al asesor corporativo para la continuidad del cobro, con resultados de 83 cierres por pago y 16 por novedades. Asimismo, se emitieron 137 oficios de desafiliación, incluyendo casos pendientes de periodos anteriores.

En los procesos con liquidación sin firmeza, se cerraron 69 expedientes por pago y 10 por aclaración de novedades en PILA. Quedaron en firme 35 liquidaciones, de las cuales se expulsaron 12 aportantes. Sobre estas, se adelantaron acciones de cobro persuasivo (primer y segundo requerimiento) y se trasladaron 30 expedientes al asesor corporativo para seguimiento periódico.

Durante el primer trimestre de 2026 no se realizaron traslados de expedientes al área jurídica

EXPEDIENTES EN GESTION DE COBRO SEMESTRALES	A 31 DE MARZO 2026		
CONCEPTO	TOTAL, DE EXPEDIENTES	VALOR TOTAL	OFICIOS DE COBRO ENVIADOS
En gestión menor a 5 años	311	98.445.589	166
En gestión mayor a 5 años	115	20.647.454	93
Totales	426	119.093.043	259

Tabla 14. Expedientes en Gestión de cobro judicial

A 31 marzo se tienen 426 expedientes en cobro semestrales, 311 en gestión de mora menor a 5 años y 115 en gestión mayor a 5 años, de los cuales en el primer trimestre se les enviaron oficio de cobro a 259.



ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

12 de 46

2.16 Empleadores Morosos Cartera Real en etapa de cobro persuasivo y su recaudo.

EMPLEADORES MOROSOS CARTERA REAL	A 31 MARZO
	Aportes- Informaweb
Número de empleadores	503
Valor	263.493.149
Número de empleadores que cancelaron o abonaron a la cartera de Aportes	49
Valor recaudado por pago o abono a cartera de Aportes Parafiscal.	19.421.857

Tabla 15. Empleadores Morosos cartera real

A 31 de marzo la cartera real registrada en cuentas de orden de la contabilidad de la Caja es de \$263.493.149 pesos y corresponde a 503 aportantes, el Departamento de Jurídica gestionó el recaudo de cartera real de \$9.787.661 y el Departamento de Aportes y Subsidio \$9.634.196, para un total de recaudo de \$19.421.857.

2.17 Empleadores morosos cartera presunta

EMPLEADORES MOROSOS CARTERA PRESUNTA	A 31 MARZO
Número de Empleadores	211
Valor	48.900.450

Tabla 16. Empleadores morosos cartera presunta

La cartera presunta corresponde a los empleadores que presenta mora en el pago de los aportes parafiscales y no cuenta con liquidación de aportes en firme, es decir aquellos que se encuentran en trámite de suspensión y/o expulsión con mora igual o mayor a 60 días, de acuerdo con las condiciones de la estructura 2-009A EMPRESAS EN MORA, esta cartera está en gestión de cobro aplicando el reglamento interno de cobro de aportes

A 31 de marzo presenta una mora presunta de \$48.900.450 correspondiente a 211 aportantes.

Gestión Realizada

GESTIÓN EMPLEADORES MOROSOS CARTERA PRESUNTA	A 31 de marzo	
	Cantidad	Valor
En proceso de gestión Avisos - periodo anterior entregados al asesor	68	\$ 17.745.776
Aviso incumplimiento Generados	1389	\$ 493.517.765
Aviso incumplimiento cerrados x pagos - retiros trabajadores	404	\$ 116.479.318
Confirmación recibo aviso incumplimiento.	985	\$ 377.038.447
Cerrados en gestión de confirmación y cobro aviso (novedades)	290	\$ 129.323.568
Cerrados en gestión de confirmación y cobro aviso (pagos)	395	\$ 146.851.022
Recibidas del Aux. Administrativo 4, a la Asesora Corporativo. -	300	\$ 100.863.857
Cerradas por revisión (Novedades)	16	\$ 6.140.067



ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

13 de 46

Cerradas por pago en gestión.	83	\$ 23.636.888
Oficio desafiación -expulsión y liquidación	137	\$ 57.523.465
Cerradas por pago con liquidación	69	\$ 36.397.077
cerradas por novedades con liquidación	10	\$ 1.740.030
Firmez as	35	\$ 5.893.624
Expulsadas	12	\$ 3.442.601
Siguen en proceso para el mes siguiente	55	\$ 15.817.349
Primer oficio de cobro	26	\$ 4.570.332
Segundo oficio de cobro	35	\$ 6.105.113
Remisión a jurídica	0	\$ -
Traslado Asesor Corporativo	30	\$ 4.859.369

Tabla 17. Gestión Realizada

A 31 de marzo se notificó aviso de incumplimiento por el no pago de Aportes Parafiscales a 1.389 aportantes, en promedio 463 al mes, de los cuales 404 se cerraron los casos por pago de aportes, a 985 empleadores se les llamo para confirmar el recibido del oficio y solicitar el pago, en promedio 328 al mes, de esta última gestión se logró cerrar 395 por pago de aportes y 290 por novedades presentadas por el empleador. Se trasladaron 300 expedientes al asesor corporativo para continuar la gestión de cobro, de los cuales se cerraron por pago del aporte 83 y por aporte de novedades 16, se realizó oficio de desafiación a 137 empleadores, incluyendo los 68 recibidos en el mes de diciembre ya que los 132 recibidos en marzo el asesor inicia la gestión en el mes de abril.

Continuando con la gestión de los procesos con liquidación sin firmeza se cerraron con pago 69 expedientes a los que se les notifico liquidación y 10 más por aclaración de novedades de sus trabajadores no reportadas oportunamente en planilla PILA., quedando en firme 35 liquidaciones de los cuales se expulsaron 12 aportantes, de las liquidaciones en firme se le envió el primer cobro persuasivo a 26 empleadores y el segundo cobro persuasivo a 35 empleadores, se trasladó al asesor corporativo de esta misma área 30 expedientes con liquidación en firme, donde se continua haciendo gestión de cobro cada seis meses, proceso que se realiza mediante oficio.

Gestión de Cartera real

DESTION DE CARTERA REAL	SALDO INICIAL	CARTERA INGRESADA	PAGOS O ABONOS	AJUSTE A LA CARTERA	SALDO FINAL
TOTAL	277.078.382	5.893.624	19.421.857	57.000	263.493.149

Tabla 18. Gestión Cartera real

El cuadro anterior evidencia el comportamiento de la cartera real de aportes a 31 de marzo de 2026, la cual registra un saldo de \$263.493.149, presentando una disminución de \$13.585.233 frente al saldo reportado a 31 de diciembre de 2025.



ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

14 de 46

2.18 Empresas en mora en el área jurídica.

EMPRESAS EN MORA PROCESO JURIDICO	A 31 de Marzo
Proceso en trámite prejudicial	29
En procesos judiciales	52
Total, empresas morosas en el área de jurídica	81

Tabla 19. Empresas en mora en el área jurídica

El cuadro anterior presenta los expedientes a cargo del área jurídica para trámites de cobro, así como su estado a 31 de marzo de 2026. En total, se registran 81 expedientes: 29 en etapa de cobro prejudicial y 52 en cobro judicial. De los procesos en etapa judicial, uno se encuentra suspendido por insolvencia de persona natural y otro por prescripción.

2.19 Acuerdos de pago

A 31 de marzo se registran dieciocho (18) acuerdos de pago. De estos, dos han sido cancelados en su totalidad, uno se encuentra al día y quince presentan incumplimiento. De acuerdo con el informe de cartera de aportes del Departamento Jurídico, únicamente uno de los acuerdos en mora ha sido trasladado a cobro jurídico.

3 CUMPLIMIENTO PLAN OPERATIVO ANUAL

3.1 Servicios Sociales Subsidiados.

3.1.1 Cumplimiento de la Meta de Ingresos Por Actividades Ordinarias

SERVICIO SOCIAL	EJECUCION	PRESUPUESTADO	VARIACION	
			NUMERICA	%
SALUD Y NUTRICION	0,00	7.099.400,00	7.099.400,00	0,00%
EDUCACION FORMAL-CO	631.252.699,00	652.391.803,00	21.139.104,00	96,76%
BACHILLER POR CICLOS	13.026.000,00	11.911.800,00	-1.114.200,00	109,35%
EDUCACION LABORAL	2.269.200,00	35.826.300,00	33.557.100,00	6,33%
EDUCACION INFORMAL	131.175.828,00	336.251.800,00	205.075.972,00	39,01%
RECREACION DIRIGIDA	13.588.481,35	62.775.300,00	49.186.838,65	21,65%
DEPORTES	24.806.312,80	36.473.600,00	11.667.287,20	68,01%
CENTRO RECREACIONAL	40.897.661,37	172.115.100,00	131.217.438,63	23,76%
AGENCIA DE VIAJES Y TU	345.455.642,85	209.003.000,00	-136.452.642,85	165,29%
CULTURA	9.441.932,66	15.432.000,00	5.990.067,34	61,18%
ADULTO MAYOR	7.324.900,00	8.022.600,00	697.700,00	91,30%
DISCAPACIDAD	2.404.400,00	2.404.400,00	0,00	100,00%
TOTAL INGRESOS POR A	1.221.643.038,03	1.549.707.103,00	-328.064.064,97	78,83%

Tabla 20. Crecimiento Ingresos por actividades Ordinarias

A 31 de marzo de 2026, los servicios subsidiados, registran un cumplimiento del 78,83% frente a la meta presupuestada de ingresos por actividades ordinarias. A continuación, se destacan los principales resultados:



ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

15 de 46

Los servicios de Agencia de Viajes y Bachillerato por Ciclos superaron el 100% de ejecución presupuestal.

Los servicios de Educación Formal (Colegio), atención a población con discapacidad, crédito y adulto mayor presentan niveles de cumplimiento entre el 82% y el 100% de la meta proyectada.

Por su parte, los servicios con niveles de ejecución inferiores al 70% corresponden al Centro Recreacional La Manigua, programas laboral e informal, así como recreación, deporte y cultura. Frente a estos resultados, se implementaron acciones de mejora, incluyendo estrategias de mercadeo orientadas a fortalecer la promoción del Centro Recreacional y dinamizar sus ingresos. No obstante, pese a los esfuerzos realizados y el compromiso evidenciado, no fue posible alcanzar las metas establecidas.

3.1.2 Crecimiento de Los Ingresos Por Actividades Ordinarias

SERVICIO SOCIAL	EJECUCION I TRIM 2026	EJECUCION I TRIM 2025	VARIACION	
			NUMERICA	%
SALUD Y NUTRICION	0	1,302,800.00	-	-100.00%
EDUCACION FORMAL -COLEGIO	631,252,699.00	563,179,334.00	68,073,365.00	12.09%
EDUCACION FORMAL -CICLOS	13,026,000.00	0.00	13,026,000.00	100.00%
EDUCACION LABORAL	2,269,200.00	12,853,600.00	-	-82.35%
EDUCACION INFORMAL	131,175,828.00	31,288,000.00	99,887,828.00	319.25%
RECREACION DIRIGIDA	13,588,461.35	11,618,692.00	1,969,769.35	16.95%
DEPORTES	24,806,312.80	20,527,404.00	4,278,908.80	20.84%
CENTRO RECREACIONAL	40,897,661.37	35,955,504.08	4,942,157.29	13.75%
TURISMO	345,455,642.85	279,851,016.08	65,604,626.77	23.44%
CULTURA	9,441,932.66	4,974,037.00	4,467,895.66	89.82%
ADULTO MAYOR	7,324,900.00	7,138,300.00	186,600.00	2.61%
POBLACION CON DISCAPACIDAD	2,404,400.00	1,875,800.00	528,600.00	28.18%
TOTAL INGRESOS POR ACTIV.ORDINARIAS	1,221,643,038.03	970,564,487.16	251,078,550.87	25.87%

Tabla 21. Crecimiento de Ingresos Por Actividades Ordinarias

Los servicios subsidiados presentaron un crecimiento del 25.87% en los ingresos por actividades ordinarias frente mismo periodo del año inmediatamente anterior.

3.1.3 Cumplimiento y Análisis de Coberturas

PROGRAMAS 2026	COBERTURA PROYECTADA ACUMULADA	COBERTURA EJECUTADA ACUMULADA	CUMPLIMIENTO DE METAS %
Turismo	328	277	84.45%
Centro Recreacional	21.156	6.648	31.42%
Educación Formal (	1.536	1.476	96.09%
Discapacitados	50	50	100.00%
Adulto Mayor	200	167	83.50%
Educación Cultura	3.843	232	6.04%
Educación Informal	2.600	2.116	81.38%
Educación Laboral	92	6	6.52%
Recreación y Depor	5.362	4.903	91.44%
Salud y Nutricion	635	0	0.00%
Biblioteca	1.370	1.380	100.73%
TOTAL	37.172	17.255	46.42%

Fuente: Servicios



ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

16 de 46

Tabla 22. Cumplimiento de coberturas

A corte del primer trimestre 2026, los servicios presentan un cumplimiento en la meta presupuestada de Coberturas del 46,42%.

Los servicios de Biblioteca y crédito social superaron la meta proyectada del 100%, para la vigencia del primer trimestre 2026.

Los servicios de Educación Formal (Colegio), Adulto mayor, turismo, informal, recreación y deporte y discapacidad se encuentran dentro del rango de cumplimiento entre un 82% al 100% de la meta proyectada.

El nivel de cumplimiento de los servicios del Centro Recreacional La Manigua, laboral y Cultura se sitúa por debajo del 80 % en términos de cobertura.

3.1.3.1. Focalización de coberturas por Categorías A y B

PROGRAMAS 2026	COBERTURA PROYECTADA ACUMULADA	CATEGORIA A PROYECTADA	CATEGORIA A EJECUTADA	CATEGORIA B PROYECTADA	CATEGORIA B EJECUTADA	COBERTURA EJECUTADA ACUMULADA	CUMPLIMIENTO DE METAS %
Turismo	328	156	104	80	64	277	60,6%
Centro Recreacional La M	21.156	14.127	4.719	3.480	1.052	6.648	86,8%
Educación Formal (colegi	1.536	830	685	434	431	1.476	75,6%
Discapacitados	50	44	44	6	6	50	100,0%
Adulto Mayor	200	140	130	54	28	167	94,6%
Educación Cultura	3.843	2.293	1.63	1.476	48	232	90,9%
Educación Informal	2.600	1.422	1.253	460	222	2.116	69,7%
Educación Laboral	92	59	5	21	0	6	83,3%
Recreación y Deporte	5.362	4.603	4.274	752	624	4.903	99,9%
Salud y Nutrición	635	479	0	156	0	0	0,0%
Biblioteca	1.370	970	610	400	306	1.380	66,4%
TOTAL	37.172	25.123	11.987	7.319	2.761	17.255	85,6%

Tabla 23. Focalización de cobertura por categorías

Los servicios subsidiados presentan un cumplimiento en la meta presupuestada de Coberturas de Las categorías A y B del 85,6%.

3.1.4. Cumplimiento Valor Subsidio En Servicios Sociales

SERVICIO SOCIAL	EJECUCION	PRESUPUESTO	VARIACION	
			NUMERICA	%
SALUD Y NUTRICION	18,942,992.88	60,110,500.00	-41,167,507.12	31.51%
COLEGIO CAMPESTRE	773,709,125.74	866,810,800.00	-93,101,674.26	89.26%
BACHILLER POR CICLOS	-8,802,000.00	-3,463,900.00	-5,338,200.00	254.11%
FORMACION LABORAL	53,775,217.20	58,201,600.00	-4,426,382.80	92.39%
EDUCACION INFORMAL	315,055,547.49	306,719,000.00	8,336,547.49	102.72%
RECREACION DIRIGIDA	269,232,967.06	278,136,900.00	-8,903,932.94	96.80%
DEPORTES	240,161,452.45	215,841,300.00	24,320,152.45	111.27%
CENTRO RECREACIONAL LA MANIGUA	712,561,553.71	735,465,300.00	-22,904,746.29	96.89%
AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO	568,323,213.55	318,396,500.00	249,926,713.55	178.50%
BIBLOTECA	136,752,009.77	123,601,700.00	13,150,309.77	110.64%
CULTURA	48,415,960.60	368,109,700.00	-319,693,739.40	13.15%
ADULTO MAYOR	65,559,397.16	40,546,300.00	25,013,097.16	161.69%
POBLACION CON DISCAPACIDAD	41,856,654.80	43,737,400.00	-1,880,745.20	95.70%
TOTAL VALOR SUBSIDIADO	3,235,544,092.41	3,412,214,200.00	-176,670,107.59	94.82%

Tabla 24. Cumplimiento Del Valor De Subsidio En Servicios



ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

17 de 46

A 31 de marzo de 2026, los servicios sociales subsidiados presentan ejecución del 94,82% del valor subsidiado proyectado.

3.2 Servicios Sociales Auto costeables

3.2.1 Cumplimiento de Ingresos Por Actividades Ordinarias

SERVICIO SOCIAL	EJECUCION	PRESUPUESTO	VARIACION	
			NUMERICA	%
CREDITO SOCIAL	146,260,133.00	152,561,600.00	697,700.00	95.87%
TOTAL INGRESOS POR ACTIV.ORDINARIAS	146,260,133.00	152,561,600.00	697,700.00	95.87%

Tabla 25. Cumplimiento de Ingresos Por Actividades Ordinarias Servicios Auto costeables

El servicio de Crédito Social registró un cumplimiento del 95,87% frente a la meta proyectada para el primer trimestre de 2026. La variación observada se concentró en los meses de enero y febrero, periodo en el cual la cobertura efectiva y la tasa de aprobación se vieron limitadas por solicitudes que no cumplían con los criterios mínimos de riesgo.

Con el fin de corregir esta tendencia y preservar la calidad de la cartera, la entidad adelanta la gestión de nuevos convenios de libranza, priorizando la vinculación de afiliados en las categorías A y B. Esta estrategia permitirá fortalecer la colocación y contribuir a la estabilización del flujo de ingresos ordinarios en los próximos trimestres.

3.2.2. Crecimiento en Ingresos por actividades ordinarias

SERVICIO SOCIAL	EJECUCION I TRIM 2026	EJECUCION I TRIM 2025	VARIACION	
			NUMERICA	%
CREDITO SOCIAL	146,260,133.00	124,074,555.22	22,185,577.78	17.88%
PROGRAMAS DE VIVIENDA	0	8,705,192.00	- 8,705,192.00	-100.00%
TOTAL INGRESOS ACTIV.ORDINARIAS	146,260,133.00	132,779,747.22	13,480,385.78	10.15%

Tabla 26. Crecimiento Ingresos actividades ordinarias

Al comparar los ingresos operacionales, se observa un sólido crecimiento del 10.15% respecto a la vigencia 2025. Este incremento en el rubro de intereses responde directamente a la ejecución del 100% del Fondo de Crédito, cuya capitalización ha permitido ampliar la cobertura y garantizar el cumplimiento de la oferta hacia los usuarios.



ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO		Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA		Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN		Fecha: 10 - mayo - 2020

18 de 46

3.2.3. Cumplimiento de Coberturas

Coberturas Proyectada									
Servicio	A	B	C	D	E	Fondos de Ley	Alianza A	Alianza B	Total
A 31 de marzo	72	21	3	0	0	0	0	0	96
Coberturas Ejecutada									
Servicio	A	B	C	D	E	Fondos de Ley	Alianza A	Alianza B	Total
A 31 de marzo	83	17	4	0	0	0	0	0	104
Cumplimiento %									
Servicio	A	B	C	D	E	Fondos de Ley	Alianza A	Alianza B	Total
A 31 de marzo	115	81	133	0	0	0	0	0	108
Cumplimiento	29	16	57	0	0	0	0	0	25

Tabla 27. Cumplimiento de Coberturas en Crédito Social.

La ejecución de colocación alcanzó un cumplimiento sobresaliente del 108% respecto a la meta proyectada. Este desempeño se atribuye a la renovación del portafolio de servicios y a una política de tasas de interés altamente competitiva frente al sector financiero. La línea de Libre Inversión fue el principal motor de crecimiento a través de la compra de cartera.

3.2.3.1. Focalización de créditos colocados por Categorías

LINEA DE CREDITO	CATEGORIA	CANTIDAD TOTAL POR CATEGORIA	MONTO COLOCADO PARA EL I TRIMETRE DE 2026	PARTICIPACIÓN
Educativo	B	1	3 000 000	0,24
Salud	A	3	5 250 000	0,41
	B	1	1 750 000	0,14
Vivienda	A	1	20 000 000	1,57
	B	1	16 550 000	1,30
	C	1	100 000 000	7,86
Libre Inversion	A	80	574 990 000	45,18
	B	12	336 200 000	26,42
	C	3	199 000 000	15,64
Recreación y Turismo	B	1	16 000 000	1,26
TOTAL		104	1.272.740.000	100,0

Tabla 28. Focalización de créditos colocados por categorías

A 31 de marzo de 2026, se obtuvo una focalización total de 104 créditos, de los cuales el 47.16%, fueron focalizados en categoría A, el 29.35% en categoría B y el 23.49%, en categoría C, evidenciando una mayor concentración en mejora de la calidad de vida de nuestros afiliados.

3.2.4. Resultado Del Ejercicio Crédito Social

SERVICIO SOCIAL	EJECUCION	PRESUPUESTO	VARIACION	
			NUMERICA	%
CREDITO SOCIAL	0.00	-3,632,800.00	3,632,800.00	0.00%
TOTAL INGRESOS POR ACTIV.ORDINARIAS	0.00	-3,632,800.00	3,632,800.00	0.00%

Tabla 29. Cumplimiento del Resultado del Ejercicio

ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

19 de 46

Durante el primer trimestre de 2026, no se generaron remanentes, ante este escenario, la entidad ha enfocado su estrategia en la expansión de la cobertura de colocación de créditos mediante la ampliación del Fondo de Crédito, con el objetivo de fortalecer los ingresos ordinarios y restablecer el equilibrio financiero.

4. FONDOS DE LEY

4.1. Fondo Para La Atención Integral De La Niñez Y Jornada Escolar Complementaria – FONIÑEZ.

CONSOLIDADO FONIÑEZ				
DESCRIPCION	EJECUCION ACUMULADA A	PPTO ACUMULADO A	VARIACION	
	MARZO	MARZO	Numerica	%
SALDO INICIAL 01 de Enero de 2025	402,179,342.51	402,179,342.51	0.00	100.00%
Saldo Inicial del Periodo	0.00	0.00	0.00	0.00%
FUENTES				
APROPIACIONES OBLIGATORIA	1,145,087,325.00	1,146,321,000.00	-1,233,675.00	99.89%
APROPIACIONES VOLUNTARIA	0.00	0.00	0.00	0.00%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	1,907,280.00	0.00	1,907,280.00	100.00%
REINTEGROS Y RECOBROS	5,135,988.00	0.00	5,135,988.00	100.00%
OTRAS FUENTES	0.00	0.00	0.00	0.00%
TOTAL FUENTES	1,152,130,593.00	1,146,321,000.00	5,809,593.00	100.51%
APLICACIONES				
ADMINISTRACION	40,919,315.38	57,210,800.00	-16,291,484.62	71.52%
OPERACION	267,713,261.75	745,508,700.00	-477,795,438.25	35.91%
OTRA EJECUCION	0.00	0.00	0.00	0.00%
TOTAL APLICACIONES	308,632,577.13	802,719,500.00	-494,086,922.87	38.45%
SALDO FINAL	1,245,677,358.38	745,780,842.51	499,896,515.87	167.03%
% EJECUCION	19.86%	51.84%		

Tabla 30. Ejecución Presupuestal FONIÑEZ

A 31 de marzo de 2026, los programas financiados con recursos de FONIÑEZ presentan un saldo por ejecutar de \$1.245.677.358,38. Esta situación obedece principalmente a la dinámica de apropiación mensual del presupuesto y a que el inicio de la operación de los programas se dio de manera progresiva entre enero y mediados de febrero, una vez se contó con el personal contratado y las condiciones operativas definidas.

En consecuencia, durante el primer trimestre la ejecución de recursos, especialmente en los rubros de honorarios y compras, fue limitada, al concentrarse este periodo en actividades de alistamiento, articulación institucional y puesta en marcha de la operación.

Adicionalmente, este saldo incluye recursos por valor de \$402.179.342,51 correspondientes a saldos no ejecutados de la vigencia 2025, los cuales se incorporan al presupuesto de 2026 y están sujetos a los procesos de planeación y aprobación requeridos para su ejecución.

Se proyecta que, durante el segundo trimestre de 2026, se presente un incremento significativo en la ejecución de los recursos, en la medida en que los programas se encuentran en plena operación y se avanza en la normalización de los procesos contractuales y de adquisición.



ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

20 de 46

4.1.1. Componente Jornada Escolar Complementaria JEC.

JORNADA ESCOLAR COMPLEMENTARIA -JEC-				
DESCRIPCION	EJECUCION ACUMULADA A	PPTO ACUMULADO A	VARIACION	
	MARZO	MARZO	Numerica	%
SALDO INICIAL 01 de Enero de 2025	271,439,791.49	271,439,791.49	0.00	100.00%
Saldo Inicial del Periodo	0.00	0.00	0.00	0.00%
FUENTES				
APROPIACIONES OBLIGATORIA	916,069,859.00	917,056,800.00	-986,941.00	99.89%
APROPIACIONES VOLUNTARIA	0.00	0.00	0.00	0.00%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	1,525,824.00	0.00	1,525,824.00	100.00%
REINTEGROS Y RECOBROS	0.00	0.00	0.00	0.00%
OTRAS FUENTES	0.00	0.00	0.00	0.00%
TOTAL FUENTES	917,595,683.00	917,056,800.00	538,883.00	100.06%
APLICACIONES				
ADMINISTRACION	32,489,427.88	45,768,600.00	-13,279,172.32	70.99%
OPERACION	213,364,730.75	596,407,000.00	-383,042,269.25	35.78%
OTRA EJECUCION	0.00	0.00	0.00	0.00%
TOTAL APLICACIONES	245,854,158.43	642,175,600.00	-396,321,441.57	38.28%
SALDO FINAL	943,181,316.06	546,320,991.49	396,860,324.57	172.64%
% EJECUCION	20.68%	54.03%		

Tabla

Tabla 31. Ejecución Presupuestal JEC

El programa Jornada Escolar Complementaria (JEC) presenta una ejecución presupuestal del 20,68%, con un saldo por ejecutar a 31 de marzo de 2026 de \$943.181.316,06, correspondiente al total de las fuentes financiadas durante el primer trimestre de la vigencia.

En términos generales, del 79,32% de los recursos no ejecutados, el 28,78% corresponde a saldos no ejecutados de la vigencia 2025, menos del 1% a rendimientos financieros, y el porcentaje restante obedece principalmente al inicio progresivo de la operación del programa, lo cual ha limitado la ejecución durante el primer trimestre.

Coberturas J.E.C

CODIGO ESCUELA DE FORMACION	ESCUELA DE FORMACION	COBERTURA PROYECTADA	COBERTURA EJECUTADA	CUMPLIMIENTO %
1	Ciencia y Tecnología	144	102	71%
2	Bilingüismo	144	49	34%
3	Lectura, Escritura y Oralidad	1008	284	28%
4	Ambiental	648	273	42%
5	Recreación y Formación Deportiva	2160	1131	52%
6	Artística y Cultura	936	558	60%
8	Emprendimiento	288	185	64%
TOTAL COBERTURA		5328	2582	48%

Tabla 32. Coberturas J.E.C

A 31 de marzo de 2026, el programa Jornada Escolar Complementaria (JEC) presenta un cumplimiento en cobertura del 48% frente a lo proyectado en el primer trimestre 2025. Este resultado se explica principalmente por retrasos en los procesos de inicio de actividades en las instituciones educativas, los cuales dependen de la autorización y concertación con los directivos de cada establecimiento.

ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

21 de 46

Componente Atención Integral A La Primera Infancia AIPI

ATENCIÓN INTEGRAL A LA NIÑEZ - AIN				
DESCRIPCION	EJECUCION ACUMULADA A	PPTO ACUMULADO A	VARIACION	
	MARZO	MARZO	Numerica	%
SALDO INICIAL 01 de Enero de 2025	130,739,551.02	130,739,551.02	0.00	100.00%
Saldo Inicial del Periodo	0.00	0.00	0.00	0.00%
FUENTES				
APROPIACIONES OBLIGATORIA	229,017,466.00	229,264,200.00	-246,734.00	99.89%
APROPIACIONES VOLUNTARIA	0.00	0.00	0.00	0.00%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	381,456.00	0.00	381,456.00	100.00%
REINTEGROS Y RECUBROS	5,135,988.00	0.00	5,135,988.00	100.00%
OTRAS FUENTES	0.00	0.00	0.00	0.00%
TOTAL FUENTES	234,534,910.00	229,264,200.00	5,270,710.00	102.30%
APLICACIONES				
ADMINISTRACION	8,429,887.70	11,442,200.00	-3,012,312.30	73.67%
OPERACIÓN	54,348,531.00	149,101,700.00	-94,753,169.00	36.45%
OTRA EJECUCION	0.00	0.00	0.00	0.00%
TOTAL APLICACIONES	62,778,418.70	160,543,900.00	-97,765,481.30	39.10%
SALDO FINAL	302,496,042.32	199,459,851.02	103,036,191.30	151.66%
% EJECUCION	17.19%	44.60%		

Tabla 33. Ejecución Presupuestal Atención Integral A La Primera Infancia AIPI

El programa Atención Integral a la Primera Infancia (AIPI) presenta un saldo por ejecutar al cierre del primer trimestre de 2026 de \$302.496.042,32, equivalente al 72,59% del total de las fuentes asignadas para este periodo.

En términos generales, de este valor no ejecutado, el 43,22% corresponde a saldos no ejecutados de la vigencia 2025, así como a recursos asociados a rendimientos financieros no presupuestados y a reintegros y recubros del periodo (2%). El porcentaje restante obedece principalmente al inicio progresivo de la operación del programa durante el primer trimestre.

Cobertura AIPI

COD INFRAESTRUCTURA	MUNICIPIO	INSTITUCION EDUCATIVA	COBERTURA EJECUTADA
CCF013-30-00004	FLORENCIA	INSTITUCION EDUCATIVA LA ESPERANZA - PRINCIPAL	116
CCF013-30-00008	FLORENCIA	INSTITUTO TECNICO AGROINDUSTRIAL DE LA AMAZONIA	49
CCF013-30-00008	FLORENCIA	BARRIOS UNIDOS DEL SUR	153
CCF013-30-00017	CARTAGENA DEL CHAIRA	I.E EL CHAIRA JOSE MARIA CORDOBA	98
CCF013-30-00022	FLORENCIA	DIVINO NIÑO	5
CCF013-30-00032	SAN VICENTE DEL CAGUAN	I.E PROMOCION SOCIAL	101
CCF013-30-00035	EL DONCELLO	I.E RUFINO QUICHOYA	39
CCF013-30-00038	EL DONCELLO	I.E MARCO FIDEL SUAREZ	63
CCF013-30-00039	EL PAUJIL	I.E AGROECOLOGICO AMAZONICO	77
CCF013-30-00040	EL PAUJIL	I.E NUESTRA SEÑORA DE LAS MERCEDES	38
CCF013-30-00043	SOLITA	I.E INTERNADO RURAL SOLITA	61
CCF013-30-00048	CURILLO	I.E ANGEL CUNIBERTI	83
CCF013-30-00049	FLORENCIA	TECNICO INDUSTRIAL	57
CCF013-30-00050	FLORENCIA	AGROECOLOGICO AMAZONICO BUINAIMA	36
CCF013-30-00122	EL DONCELLO	I.E CORAZON INMACULADO DE MARIA	21
TOTAL			997

Tabla 34. Cobertura AIPI



ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

22 de 46

Cobertura AIPI Por Municipio

MUNICIPIO	COBERTURA PROYECTADA	COBERTURA EJECUTADA	% DE CUMPLIMIENTO
CARTAGENA DEL CHAIRA	90	98	109
CURILLO	90	83	92
EL DONCELLO	120	123	103
EL PAUJIL	120	115	96
FLORENCIA	520	416	80
SAN VICENTE DEL CAGUAN	90	101	112
SOLITA	90	61	68
TOTAL COBERTURA	1120	997	89%

Fuente: Reporte estadístico estructura 186º Primer Trimestre 2026

Tabla 35. Cobertura AIPI por Municipios

A 31 de marzo de 2026, el programa Atención Integral a la Primera Infancia AIPI alcanza un cumplimiento del 89% frente a la cobertura proyectada, evidenciando un avance satisfactorio en su fase inicial de operación. Este resultado se da en el marco de actividades previas necesarias para su implementación, como reuniones de apertura con instituciones educativas y socialización con padres de familia, así como algunos ajustes en la contratación del talento humano.

Cobertura Atención Madres Gestantes y Lactantes

MUNICIPIO	COBERTURA PROYECTADA	COBERTURA EJECUTADA	% DE CUMPLIMIENTO
FLORENCIA	20	0	0
SAN VICENTE DEL CAGUAN	20	0	0
TOTAL COBERTURA	40	0	0%

Tabla 36. Cobertura Atención Madres Gestantes y Lactantes

Al cierre del primer trimestre de 2026, el proyecto "Creando Sueños", del programa Atención Integral a la Primera Infancia (AIPI), no presentó cobertura en la población de madres gestantes y/o lactantes, debido a que se priorizó el inicio de la atención de los niños y niñas.

4.2. Fondo de Solidaridad de Fomento al Empleo y Protección al Cesante – "FOSFEC".

CONSOLIDADO FOSFEC				
DESCRIPCION	EJECUCION ACUMULADA A MARZO	PPTO ACUMULADO A MARZO	VARIACION	
			Numerica	%
SALDO INICIAL 01 de Enero de 2025	3,184,034,183.45	3,184,034,183.45	0.00	100.00%
Saldo Inicial del Periodo	0.00	0.00	0.00	0.00%
FUENTES				
APROPIACIONES OBLIGATORIA	1,849,245,894.00	1,851,238,300.02	-1,992,406.02	99.89%
APROPIACIONES VOLUNTARIA	0.00	0.00	0.00	0.00%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	56,831,850.66	9,000,000.00	47,831,850.66	631.47%
REINTEGROS Y RECOBROS	204,117,968.10	0.00	204,117,968.10	100.00%
OTRAS FUENTES	0.00	0.00	0.00	0.00%
TOTAL FUENTES	2,110,195,712.76	1,860,238,300.02	249,957,412.74	113.44%
APLICACIONES				
ADMINISTRACION	78,341,443.23	90,298,400.00	-11,956,956.77	86.76%
OPERACION	1,407,441,736.38	1,752,526,600.00	-345,084,863.62	80.31%
OTRA EJECUCION	0.00	0.00	0.00	0.00%
TOTAL APLICACIONES	1,485,783,179.61	1,842,825,000.00	-357,041,820.39	80.63%
SALDO FINAL	3,808,448,718.60	3,201,447,483.47	606,999,233.13	118.96%
% EJECUCION	28.06%	36.53%		

Tabla 37. Saldos por componentes

43

ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

23 de 46

El porcentaje general de cumplimiento para el periodo fue de aproximadamente 28,06%; aunque el porcentaje de cumplimiento es bajo, se aclara que dentro de él se encuentra seis (6) componentes que ayudan a ese cumplimiento, donde cada uno de ellos obtuvo el siguiente porcentaje de cumplimiento:

A continuación, se desglosa por componentes el fondo:

4.2.1 Ejecución componente gastos de administración.

GASTOS DE ADMINISTRACION				
DESCRIPCION	EJECUCION ACUMULADA A	PPTO ACUMULADO A	VARIACION	
	MARZO	MARZO	Numerica	%
SALDO INICIAL 01 de Enero de 2025	137,682,105.97	137,682,105.97	0.00	100.00%
Saldo Inicial del Periodo	0.00	0.00	0.00	0.00%
FUENTES				
APROPIACIONES OBLIGATORIA	92,462,290.00	91,340,285.00	1,122,005.00	101.23%
APROPIACIONES VOLUNTARIA	0.00	0.00	0.00	0.00%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	2,841,543.24	441,000.00	2,400,543.24	644.34%
REINTEGROS Y RECOBROS	0.00	0.00	0.00	0.00%
OTRAS FUENTES	0.00	0.00	0.00	0.00%
TOTAL FUENTES	95,303,833.24	91,781,285.00	3,522,548.24	103.84%
APLICACIONES				
ADMINISTRACION	78,341,443.23	90,298,400.00	-11,956,956.77	86.76%
TOTAL APLICACIONES	78,341,443.23	90,298,400.00	-11,956,956.77	86.76%
SALDO FINAL	154,644,495.98	139,164,980.97	15,479,505.01	111.12%
% EJECUCION	33.62%	39.35%		

Tabla 38. Ejecución Presupuestal Administración

En este componente, se tuvo en cuenta los gastos del personal vinculado al Fondo de Ley FOSFEC y otras áreas transversales cargadas y/o financiados con recursos del FOSFEC, con un cumplimiento del 33,62%.

4.2.2. Ejecución Componente de Servicios de Gestión y Colocación para la Inserción Laboral y Fortalecimiento del Recurso Humano para la Productividad:

GESTION Y COLOCACION				
DESCRIPCION	EJECUCION ACUMULADA A	PPTO ACUMULADO A	VARIACION	
	MARZO	MARZO	Numerica	%
SALDO INICIAL 01 de Enero de 2025	1,239,643,244.35	1,239,643,244.35	0.00	100.00%
Saldo Inicial del Periodo	0.00	0.00	0.00	0.00%
FUENTES				
APROPIACIONES OBLIGATORIA	588,522,510.00	589,565,815.53	-1,043,305.53	99.82%
APROPIACIONES VOLUNTARIA	0.00	0.00	0.00	0.00%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	18,086,422.65	2,867,300.00	15,219,122.65	630.78%
REINTEGROS Y RECOBROS	0.00	0.00	0.00	0.00%
OTRAS FUENTES	0.00	0.00	0.00	0.00%
TOTAL FUENTES	606,608,932.65	592,433,115.53	14,175,817.12	102.39%
APLICACIONES				
OPERACION	402,591,400.38	587,096,400.00	-184,504,999.62	68.57%
OTRA EJECUCION	0.00	0.00	0.00	0.00%
TOTAL APLICACIONES	402,591,400.38	587,096,400.00	-184,504,999.62	68.57%
SALDO FINAL	1,443,660,776.62	1,244,979,959.88	198,680,816.74	115.96%
% EJECUCION	21.81%	32.06%		

Tabla 39. Ejecución Presupuestal Gestión y Colocación para la Inserción Laboral y Fortalecimiento del Recurso Humano para la Productividad



ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

24 de 46

Es de resaltar que, para este Componente de Servicio de Gestión y Colocación de Empleo se tiene en cuenta varios conceptos, los cuales los recursos son eficientemente ejecutados a través de las diferentes actividades programadas en el Plan Operativo como son: estrategias móviles, brigadas y jornadas masivas articuladas con diferentes empresas.

Cobertura Acumulada a I Trimestre 2026:

Concepto FOSFEC	TOTAL I TRIMESTRE ENERO A MARZO 2026		
	Cob. Proyectada	Cob. Ejecutada	% Cumplimiento
Hojas de vida registradas en la agencia	249	558	224,10%
Vacantes registradas para agencia de Gestión y Colocación de empleos	75	367	489,33%
Personas colocadas laboralmente	291	289	99,31%
Empresas Registradas / Empleadores Inscritos	150	132	88,00%
Puestos de Trabajo	399	392	98,25%

Tabla 40. Cobertura Componente de Servicios de Gestión y Colocación para la Inserción Laboral y Fortalecimiento del Recurso Humano para la Productividad

4.2.3. Ejecución Componente de Prestaciones Económicas:

PRESTACIONES ECONOMICAS - BENEFICIO AL CESANTE				
DESCRIPCION	EJECUCION ACUMULADA A	PPTO ACUMULADO A	VARIACION	
	MARZO	MARZO	Numerica	%
SALDO INICIAL 01 de Enero de 2025	902,930,791.88	902,930,791.88	0.00	100.00%
Saldo Inicial del Periodo	0.00	0.00	0.00	0.00%
FUENTES				
APROPIACIONES OBLIGATORIA	755,416,953.00	756,756,215.45	-1,339,262.45	99.82%
APROPIACIONES VOLUNTARIA	0.00	0.00	0.00	0.00%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	23,215,408.90	3,680,300.00	19,535,108.90	630.80%
REINTEGROS Y RECOBROS	204,117,968.10	0.00	204,117,968.10	100.00%
OTRAS FUENTES	0.00	0.00	0.00	0.00%
TOTAL FUENTES	982,750,330.00	760,436,515.45	222,313,814.55	129.24%
APLICACIONES				
OPERACIÓN	902,625,014.00	753,586,400.00	149,038,614.00	119.78%
OTRA EJECUCION	0.00	0.00	0.00	0.00%
TOTAL APLICACIONES	902,625,014.00	753,586,400.00	149,038,614.00	119.78%
SALDO FINAL	983,056,107.88	909,780,907.33	73,275,200.55	108.05%
% EJECUCION	47.87%	45.30%		

Tabla 41. Ejecución Presupuestal Prestaciones Económicas.

El cumplimiento de ejecución en este periodo es del 47,87%, el cual es acorde a lo presupuestado para el periodo, a pesar de no haber cumplido la totalidad de la cobertura proyectada y la ejecución de los recursos, el comportamiento es favorable porque se mantiene la demanda de las postulaciones de los beneficios económicos.

Con respecto a la cobertura atendida en el componente de Prestaciones Económicas – Mecanismo de Protección al Cesante, el porcentaje de cumplimiento en cobertura ejecutada acumulado en el I Trimestre 2026 es del 100,69%, el cual se ha asignado un total de CIENTO



ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

25 de 46

CUARENTA Y SEIS (146) subsidios del Mecanismo de Protección al Cesante de enero a marzo vigencia de 2026.

A continuación, se relacionan los indicadores:

EJECUCION BENEFICIOS ECONOMICOS, VIGENCIA 2026							
PERIODO	EJECUTADO			PROYECCION COBERTURA			CUMPLIMIENTO
	NUEVOS ASIGNADOS	REACTIVACION	TOTAL EJECUTADO	PROYECCION COBERTURA	COBERTURA PARA ADICIONAR	TOTAL PROYECCION	
ENERO	32	2	34	50	0	50	68,00%
FEBRERO	49	3	52	47	0	47	110,64%
MARZO	56	4	60	48	0	48	125,00%
TOTAL VIGENCIA	137	9	146	145	0	145	100,69%

Tabla 42. Indicadores Ejecución Beneficios económicos

A continuación, se relaciona el valor total de \$795.935.231 correspondiente a la asignación y/o provisión de los beneficios durante el I trimestre (enero-marzo) 2026:

ASIGNACIONES MES ENERO A MARZO/2026, LEY 1636/2013								
CONCEPTO	VALOR APORTES SALUD		VALOR APORTES PENSION		VALOR TRANSFERENCIA ECONOMICA		TOTAL ASIGNACION	
	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR
ENERO/2026.	34	\$ 43.780.000	34	\$ 56.040.000	33	\$ 85.619.271	34	\$ 185.439.271
FEBRERO/2026.	52	\$ 67.640.100	52	\$ 86.581.800	52	\$ 131.055.266	52	\$ 285.277.166
MARZO/2026.	60	\$ 78.147.300	57	\$ 95.268.000	60	\$ 151.803.494	59	\$ 325.218.794
TOTAL	146	\$ 189.567.400	143	\$ 237.889.800	145	\$ 368.478.031	145	\$ 795.935.231

Fuente: Propia del área FOSFEC

Tabla 42. Asignación y/o provisión de los beneficios

Es de resaltar que, durante el periodo de enero a marzo 2026, se realizaron los siguientes pagos de Transferencia Económica y Aportes de Seguridad Social (Salud EPS y Pensión AFP), los cuales corresponden a los beneficios asignados en la vigencia 2025 y que finalizan sus pagos en el 2026, como también los nuevos asignados en la vigencia 2026:

PAGOS REALIZADOS EN LOS PERIODOS DE ENERO A MARZO/2026 CON RECURSOS DEL MPC, SUBSIDIO DE DESEMPLEO LEY 1636/2013							
PERIODO	NUMERO DE PAGOS	TRANSFERENCIA ECONOMICA	NUMERO DE PAGOS	SALUD	NUMERO DE PAGOS	PENSION	TOTAL PRESTACIONES ECONOMICAS
ENERO DE 2026	145	\$ 66.619.800	264	\$ 46.992.000	257	\$ 58.544.600	\$ 172.156.400
FEBRERO DE 2026	186	\$ 104.266.419	231	\$ 50.565.900	223	\$ 62.484.600	\$ 217.316.919
MARZO DE 2026	205	\$ 100.326.876	210	\$ 45.969.000	204	\$ 57.160.800	\$ 203.456.676
SUBSIDIO DE DESEMPLEO	536	\$ 271.213.095	705	\$ 143.526.900	684	\$ 178.190.000	\$ 592.929.995

Tabla 44. Pagos MPC

El valor de la desprovisión de enero a marzo 2026 es de \$188.286.972 correspondiente a las personas que se les canceló, anuló y/o suspendió los beneficios que estaban recibiendo del Mecanismo de Protección al Cesante, por no acreditar calidad de cesante, y cuyos recursos se reintegran a la cuenta global para ser asignados nuevamente:

45.

ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

26 de 46

DESPROVISIONES DE ENERO A MARZO 2026							
CONCEPTO	APORTES SALUD		APORTES PENSION		TRANSFERENCIA ECONOMICA		TOTAL DESPROVISION
	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	VALOR
ENERO /2026.	37	\$ 24.576.100	37	\$ 31.908.000	24	\$ 15.783.769	\$ 72.267.869
FEBRERO /2026.	17	\$ 14.447.400	19	\$ 21.226.800	12	\$ 7.353.806	\$ 43.028.006
MARZO /2026.	30	\$ 25.132.600	29	\$ 31.049.800	19	\$ 16.808.697	\$ 72.991.097
TOTAL	84	\$ 64.156.100	85	\$ 84.184.600	55	\$ 39.946.272	\$ 188.286.972

Tabla 45. Disprovisiones I trim 2026

4.2.4. Ejecución Componente de Sistemas de Información:

SISTEMA DE INFORMACIÓN				
DESCRIPCION	EJECUCION ACUMULADA A MARZO	PPTO ACUMULADO A MARZO	VARIACION	
SALDO INICIAL 01 de Enero de 2025	128,052,914.41	128,052,914.41	0.00	100.00%
Saldo Inicial del Periodo	0.00	0.00	0.00	0.00%
FUENTES				
APROPIACIONES OBLIGATORIA	26,351,753.00	26,366,294.73	-46,541.73	99.82%
APROPIACIONES VOLUNTARIA	0.00	0.00	0.00	0.00%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	809,840.14	128,400.00	681,440.14	630.72%
REINTEGROS Y RECOBROS	0.00	0.00	0.00	0.00%
OTRAS FUENTES	0.00	0.00	0.00	0.00%
TOTAL FUENTES	27,161,593.14	26,526,694.73	634,898.41	102.39%
APLICACIONES				
OPERACIÓN	15,884,394.00	26,287,800.00	-10,423,406.00	60.35%
OTRA EJECUCION	0.00	0.00	0.00	0.00%
TOTAL APLICACIONES	15,884,394.00	26,287,800.00	-10,423,406.00	60.35%
SALDO FINAL	138,350,113.55	128,291,809.14	11,058,304.41	108.62%
% EJECUCION	10.22%	17.01%		

Tabla 46. Ejecución Presupuestal Sistemas de información

Para este componente, con centro de costo 1400610 del Sistema de Información, se ha ejecutado el valor por pago de los siguientes servicios:

ASOCAJAS, convenio en el marco de operaciones del sistema de información GLASS.

ASOPAGOS S.A., por el servicio del sistema operacional FOSFEC.

Es de resaltar que, el cumplimiento en este componente fue bajo debido a que en el mes de enero a marzo de 2026 apenas se iniciaba con los trámites contractuales del soporte tecnológico programados para la actual vigencia.

4.2.5. Ejecución Componente de Capacitación para la reinserción laboral y fortalecimiento del recurso humano para la productividad:



ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

27 de 46

CAPACITACION				
DESCRIPCION	EJECUCION ACUMULADA A	PPTO ACUMULADO A	VARIACION	
	MARZO	MARZO	Numerica	%
SALDO INICIAL 01 de Enero de 2025	693,670,060.59	693,670,060.59	0.00	100.00%
Saldo Inicial del Periodo	0.00	0.00	0.00	0.00%
FUENTES				
APROPIACIONES OBLIGATORIA	377,708,471.00	378,378,057.73	-669,586.73	99.82%
APROPIACIONES VOLUNTARIA	0.00	0.00	0.00	0.00%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	11,607,704.45	1,840,200.00	9,767,504.45	630.78%
REINTEGROS Y RECOBROS	0.00	0.00	0.00	0.00%
OTRAS FUENTES	0.00	0.00	0.00	0.00%
TOTAL FUENTES	389,316,175.45	380,218,257.73	9,097,917.72	102.39%
APLICACIONES				
OPERACIÓN	86,360,928.00	376,793,200.00	-290,432,272.00	22.92%
OTRA EJECUCION	0.00	0.00	0.00	0.00%
TOTAL APLICACIONES	86,360,928.00	376,793,200.00	-290,432,272.00	22.92%
SALDO FINAL	996,625,308.04	697,095,118.32	299,530,189.72	142.97%
% EJECUCION	7.97%	35.09%		

Tabla 47. Ejecución Presupuestal Capacitación para la reinserción laboral y fortalecimiento del recurso humano para la productividad

El Departamento de Educación COMFACA prestó los servicios de capacitación a los cesantes asignados en el subsidio del mecanismo de protección al cesante (MPC), el cual ofreció cursos de 40 horas en la modalidad virtual y/o presencial en los temas de: Alta gerencia, liderazgo, servicios al cliente, Office Básico, Habilidades blandas e inteligencia artificial.

Concepto FOSFEC	TOTAL I TRIMESTRE ENERO A MARZO 2026		
	Cob. Proyectada	Cob. Ejecutada	% Cumplimiento
Cesantes capacitados e inscritos en el FOSFEC	145	77	53.10%
Trabajadores activos	385	75	19.48%
Beneficiarios activos	83	0	0.00%
Empresas Capacitadas	0	7	0.00%

Tabla 48. Beneficiarios capacitados

4.2.6. Ejecución Componente de Servicio Fomento y Desarrollo Empresarial:

PROMOCION PARA EL EMPRENDIMIENTO				
DESCRIPCION	EJECUCION ACUMULADA A	PPTO ACUMULADO A	VARIACION	
	MARZO	MARZO	Numerica	%
SALDO INICIAL 01 de Enero de 2025	11,808,626.66	11,808,626.66	0.00	100.00%
Saldo Inicial del Periodo	0.00	0.00	0.00	0.00%
FUENTES				
APROPIACIONES OBLIGATORIA	0.00	0.00	0.00	0.00%
APROPIACIONES VOLUNTARIA	0.00	0.00	0.00	0.00%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	985.90	0.00	985.90	100.00%
REINTEGROS Y RECOBROS	0.00	0.00	0.00	0.00%
OTRAS FUENTES	0.00	0.00	0.00	0.00%
TOTAL FUENTES	985.90	0.00	985.90	100.00%
APLICACIONES				
OPERACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00%
OTRA EJECUCION	0.00	0.00	0.00	0.00%
TOTAL APLICACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00%
SALDO FINAL	11,809,612.56	11,808,626.66	985.90	100.01%
% EJECUCION	0.00%	0.00%		

Tabla 49. Ejecución Presupuestal Servicio Fomento y Desarrollo Empresarial

Para este componente del Servicio Fomento y Desarrollo Empresarial, la Corporación no lo ha ejecutado, teniendo en cuenta que sólo se apropió porcentaje para dicho componente de conformidad con lo establecido en el artículo quinto de la Resolución No. 4768 de diciembre de 2025, por la cual establece la distribución porcentual y la obligatoriedad que todas las Cajas de



ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

28 de 46

Compensación Familiar del País (Tipo I), donde especifica que se debe apropiar como mínimo el 0.5% de los recursos de FOSFEC para financiar Servicio de Fomento y Desarrollo Empresarial.

CONCEPTO	% MIN CAJAS TIPO I
Prestaciones económicas	43
Capacitación para las reinserción laboral y fortalecimiento del recurso humano para la productividad	18.5
Servicios de Gestión y Colocación para la Inserción Laboral y fortalecimiento del recurso para la productividad	18.5
Servicio de fomento y desarrollo empresarial	0,5
Sistemas de Información	0,5

Por lo anterior, sólo se apropió el porcentaje mínimo del 0.5% para el componente de Servicio de Fomento y Desarrollo Empresarial, por ser de obligatoriedad según la Resolución No. 4768-2025, pero se aclara que, no se ha ejecutado porque aún existe vacíos en la Ley por falta de reglamentación y no se tiene la certeza de cómo se debe ejecutar; además, los recursos que apropió la Caja son insuficientes y con eso no se genera impacto.

4.3. Recursos de Ley 115 de 1994

LEY 115				
DESCRIPCION	EJECUCION ACUMULADA A MARZO	PPTO ACUMULADO A MARZO	VARIACION	
SALDO INICIAL 01 de Enero de 2025	1,589,676,982.26	1,589,676,982.26	0.00	100.00%
Saldo Inicial del Periodo	0.00	0.00	0.00	0.00%
FUENTES				
APROPIACIONES OBLIGATORIA	354,120,815.57	348,185,000.00	5,925,815.57	101.70%
APROPIACIONES VOLUNTARIA	0.00	0.00	0.00	0.00%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	151,779.18	6,000,000.00	-5,848,220.82	2.53%
REINTEGROS Y RECOBROS	0.00	0.00	0.00	0.00%
OTRAS FUENTES	0.00	0.00	0.00	0.00%
TOTAL FUENTES	354,272,694.75	354,195,000.00	77,694.75	100.02%
APLICACIONES				
SUBSIDIO INDIVIDUAL	260,092,296.36	272,039,088.00	-11,946,791.64	95.61%
INFRAESTRUCUTRA	0.00	0.00	0.00	0.00%
OTRA EJECUCION	0.00	0.00	0.00	0.00%
TOTAL APLICACIONES	260,092,296.36	272,039,088.00	-11,946,791.64	95.61%
SALDO FINAL	1,683,857,380.65	1,671,832,894.26	12,024,486.39	100.72%
% EJECUCION	13.38%	13.98%		

Tabla 50. Ejecución Presupuestal Ley 115

Al cierre del primer trimestre 2026, el fondo presentó una ejecución del 13,38%, los recursos del fondo se ejecutan por los conceptos de subsidio individual que aplica en el Colegio COMFACA y en infraestructura así:

Subsidio Individual: A 31 de marzo del presente se han aplicado 1.403 subsidios en matrícula y pensión de 1° a 11° para las categorías A y B por valor de \$260.092.296

[Handwritten signature]

ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

29 de 46

LEY 115 VIGENCIA 2026			
MES	COBERTURA	CONCEPTO	VALOR SUBSIDIO
ENERO	453	MATRICULA	\$ 110.909.446
FEBRERO	458	PENSION	\$ 71.209.468
FEBRERO	5	MATRICULA	\$ 1.181.690
MARZO	484	PENSION	\$ 76.009.002
MARZO	3	MATRICULA	\$ 672.790
TOTAL	1403		\$ 260.092.296

Tabla 51. Aplicación Individual Ley 115

Infraestructura: Por este concepto los recursos se ejecutan mediante la financiación de proyectos L.M.I., para esta vigencia se tiene financiados cuatro (4) proyectos, así:

Proyectos de Inversión Financiado con Recursos de Ley 115 de 1994

LIMITE MAXIMO DE INVERSIONES 2026					
MODALIDAD	NOMBRE DEL PROYECTO	FUENTES	TOTAL VR.PROYECTOS	EJECUTADO I TRIM	CUMPLIMIENTO
PROYECTOS EN EJECUCION	CONSTRUCCION DE CANCHA SINTETICA PARA EL COLEGIO COMFACA	Ley 115 Vigencia 2024	67.699.999,50	0	0%
	CONSTRUCCION, SUMINISTRO E INSTALACION DE LA RED DE EXTINCION Y EQUIPOS CONTRA INCENDIO PARA COLEGIO COMFACA	Ley 115 Vigencia 2024	463102750	0	0%
	REMODELACION Y DOTACION OFICINAS ADMINISTRATIVAS COLEGIO COMFACA	Ley 115 Vigencia 2024	42.366.240,00	0	0%
	Total Proyectos en Ejecución		573.168.989,50	-	-
PROYECTOS NUEVOS	CONSTRUCCION Y DOTACION BIBLIOTECA y SALA DE DOCENTES DEL COLEGIO COMFACA	Ley 115/94 vigencia 2026	1.512.000.000,00	0	0%
		Ley 115/94 vigencia 2024			
		Ley 115/94 vigencia 2025			
	Total Proyectos Nuevos		1.512.000.000,00	0,00	0,00
TOTAL INVERSION LEY 115			2.086.168.989,50	0,00	0,00

Tabla 52. Aplicación infraestructura Ley 115

A 31 de marzo de 2026, los recursos del L.M.I. financiados con la Ley 115 asciende a un total de 2.086.168.989,60, valor del cual \$ 1.512.000.000,00 han sido destinados principalmente al proyecto de construcción y dotación biblioteca y sala de docentes del colegio comfaca y el restante para financiar los proyectos en modalidad de ejecución; proyectos que se encuentran en proceso de formulación y en proceso de gestión contractual para su ejecución.

5. GESTION FINANCIERA

Su objetivo es Planear, administrar, registrar y controlar los recursos financieros de la Entidad conforme a las normas legales vigentes, reflejando su situación económica en los Estados Financieros para la toma de decisiones.



ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

30 de 46

5.1. Ejecución Presupuesto De Ingresos y Egresos.

CONSOLIDADO				
DESCRIPCION	EJECUCION ACUMULADA A	PPTO ACUMULADO A	VARIACION	
	MARZO	MARZO	Numerica	%
APORTES PARAFISCALES	12,949,286,130.19	12,831,520,000.00	117,766,130.19	100.92%
INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	1,367,903,171.03	1,702,268,703.00	-334,365,531.97	80.36%
SUBSIDIO EN DINERO Y ESPECIE (-)	4,503,203,118.00	4,273,638,700.00	229,564,418.00	105.37%
COSTOS DE VENTAS (-)	2,601,593,357.58	2,967,779,700.00	-366,186,342.42	87.66%
REMANENTE BRUTO	7,212,392,825.64	7,292,370,303.00	-79,977,477.36	98.90%
OTROS INGRESOS	144,975,276.18	21,002,847.00	123,972,429.18	690.26%
GASTOS DE ADMINISTRACION Y SERVICIOS SOCIALES (-)	2,997,053,165.14	3,118,514,900.00	-121,461,734.86	96.11%
APROPRIACIONES DE LEY (-)	4,315,361,245.90	4,320,524,100.00	-5,162,854.10	99.88%
APROPRIACIONES VOLUNTARIAS (-)	0.00	0.00	0.00	0.00%
APROPRIACIONES DE LEY POR PRESCRIPCION (-)	8,456,686.00	7,952,200.00	504,486.00	106.34%
OTROS GASTOS (-)	44,575,626.25	56,569,900.00	-11,994,273.75	78.80%
REMANENTE O PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS	-8,078,621.47	-190,187,950.00	-182,109,328.53	4.25%
IMPUESTO DE RENTA - DIFERIDO	0.00	0.00	0.00	0.00%
REMANENTE O PERDIDA NETA	-8,078,621.47	-190,187,950.00	-182,109,328.53	4.25%

Tabla 53. Ejecución presupuestal

La Corporación formuló el Presupuesto de Ingresos y Egresos para la vigencia 2026, proyectando un resultado del ejercicio por valor de \$1.328.000.000, el cual fue aprobado mediante la Resolución AEI 149 del 23 de diciembre de 2025.

En este proceso se tuvo en cuenta que COMFACA cuenta con una convención colectiva que establece que el incremento salarial del personal de planta corresponde al aumento del salario mínimo legal vigente más un 1,5%. En consecuencia, la formulación presupuestal se realizó con base en estimaciones relacionadas con dicho incremento salarial y las apropiaciones de ley.

No obstante, el salario mínimo para la vigencia 2026 presentó un incremento del 23%, cifra superior a la inicialmente proyectada (10,5%). Adicionalmente, mediante la Resolución 091 del 31 de enero de 2026, la Superintendencia del Subsidio Familiar expidió la determinación del cociente aplicable a la Corporación, así como los porcentajes de apropiación correspondientes.

En virtud de lo anterior, se procedió a efectuar los ajustes pertinentes y a presentar la primera modificación al Presupuesto de Ingresos y Egresos para la vigencia 2026. Esta modificación se fundamenta en el mayor incremento salarial decretado por el Gobierno Nacional y en la aplicación de las directrices impartidas por el ente de control, el cual estableció para la Corporación un cociente particular superior al 100%, lo que implicó un aumento del 9% en los porcentajes de apropiaciones de ley frente a los contemplados en el presupuesto inicial.

Como consecuencia de lo anterior, la Corporación debió realizar los ajustes presupuestales necesarios, con el fin de garantizar que las proyecciones financieras se ajustaran a la normatividad vigente y a las disposiciones del ente de control. En ese sentido, se presentó para aprobación de la primera modificación presupuestal, la cual fue aprobada mediante Resolución



ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

31 de 46

AEI 168 del 27 de marzo de 2026 con un remanente para la corporación de \$230.000.000,00, sin embargo, en esta modificación, se evidencia que los recursos parafiscales presentan un impacto negativo en el corto plazo, particularmente durante el primer trimestre de la vigencia, en relación con las nuevas condiciones financieras, motivo por el cual, las proyecciones ajustadas reflejan un resultado del ejercicio negativo transitorio, el cual obedece a la incorporación de las nuevas cargas financieras derivadas del incremento salarial y del aumento en las apropiaciones de Ley, sin que ello comprometa la sostenibilidad de la Corporación en el mediano plazo, en la medida en que se han adoptado medidas de ajuste y control orientadas a preservar el equilibrio financiero para garantizar el cumplimiento de la misionalidad que se nos atribuye como Caja de Compensación.

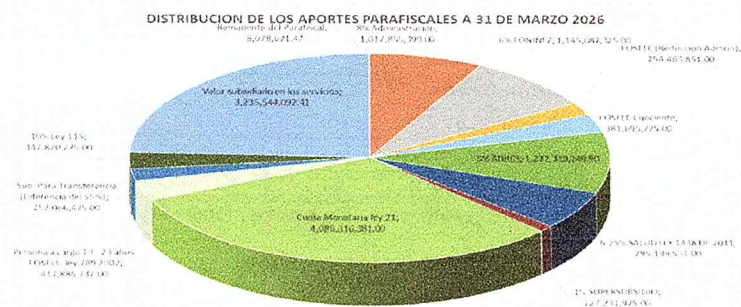
5.2 Administración de Los Aportes A 31 de marzo de 2026

A cierre del periodo se recaudaron \$12.723.192.499,00 por concepto Aportes del 4% y Aportes Prescritos, valor que corresponde a la base sobre la cual se realizan las apropiaciones de Ley, dando cumplimiento a la normatividad vigente, tal como se detalla a continuación:

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL CAQUETA INFORMACION DETALLADA DE LA DISTRIBUCION DEL PARAFISCALA 31 MARZO DE 2026

CONCEPTO	ACUMULADO
8% Administración	1,017,855,399.00
6% FONINEZ	1,145,087,325.00
FOSFEC (Reducción Administración)	254,463,851.00
FOSFEC Cuociente	381,695,775.00
5% ADRES	1,272,319,249.90
6.25% SALUD LEY 1438 DE 2011	795,199,531.00
1% SUPERSUBSIDIO	127,231,925.00
Cuota Monetaria ley 21	4,085,316,381.00
Persona a cargo 19 - 23 años -FOSFEC ley 789 2002	417,886,737.00
Sub. Para Transferencia (Diferencia del 55%)	-252,066,425.00
10% Ley 115	347,820,275.00
Valor subsidiado en los servicios	3,235,544,092.41
Remanente del Parafiscal	-8,078,621.47

Tabla 54. Ejecución presupuestal



Gráfica 1 Distribución de los Aportes del 4%



ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

32 de 46

5.3 Composición Del Remanente

En la distribución de los aportes se establecen los conceptos por los cuales se obtienen el remanente del ejercicio así:

CONCEPTO	ACUMULADO	% PARTICIPACION
Remanente del Parafiscal	- 119,901,600.12	-1484%
Mas Remanente de Administrativos	111,822,978.65	1384%
Resultado del Ejercicio	- 8,078,621.47	100%

Tabla 55. Composición del Remanente

Como se muestra en la gráfica, el resultado del ejercicio a 31 de marzo de 2026 es \$ - 8.078.621,47, este resultado se atribuye a que el recurso parafiscal a cierre de periodo fue insuficiente para financiar el pago de la cuota monetaria del trimestre, generado principalmente a los efectos generados por la aplicación de la Resolución 091 del 30 de enero de 2026, donde se incrementaron las apropiaciones de Ley el 9%, reduciendo el saldo para el subsidio en dinero y servicios, igualmente, en el periodo se dio cumplimiento al incremento del valor de la cuota moneria para el departamento, la cual paso de \$63.745 a \$73.737, lo que representó un incremento del 16%.

APORTES PARAFISCALES - PAGO CUOTA MONETARIA

CONCEPTO	%	ACUMULADO
Aportes del 4%		12,698,307,999.00
Aportes Preescritos del 4%		24,884,500.00
Aportes del 4% + Aportes Preescritos		12,723,192,499.00
Menos: provisiones de Ley		4,993,853,055.90
8% Administracion	8%	1,017,855,399.00
9% FONINEZ	9%	1,145,087,325.00
FOSFEC Reducción Admon	2%	254,463,851.00
FOSFEC Cuociente	3%	381,695,775.00
10% ADRES	10%	1,272,319,249.90
6.25% Art.6 LEY 1636 DE 2013	6.25%	795,199,531.00
1% SUPERSUBSIDIO	1%	127,231,925.00
Saldo para subsidio en Dinero y servicios		7,729,339,443.10
Calculo del 55% pago subsidio en Dinero:		4,251,136,693.00
Calculo para-Pago Cuota Monetaria Ley 21		3,833,249,956.00
Valor Pagado por Concepto de Cuota Monetaria		4,085,316,381.00
Sub. Para Transferencia (diferencia del 55%)		-252,066,425.00

Tabla 56. Aportes parafiscales- pago cuota monetaria

[Handwritten signature]

ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

33 de 46

5.4 Principales Indicadores Financieros

INDICADORES FINANCIEROS I TRIMESTRE VIGENCIA 2026

INDICADORES FINANCIEROS	MARZO
RAZON CORRIENTE	1.51
CAPITAL DE TRABAJO	10,700,477,800.01
ENDEUDAMIENTO	31%
AUTONOMIA	69%

Tabla 57. Indicadores Financieros

De acuerdo con lo expuesto en el cuadro anterior, permite observar que los indicadores financieros de liquidez de la razón corriente a cierre del al I trimestre de 2026, presenta indicadores financieros así:

La **razón corriente**, que permite conocer los recursos que tiene la corporación para responder por sus obligaciones a corto plazo se establece en un 1,51, es decir, que por cada peso que adeuda, cuenta con 1 peso con 51 centavos como respaldo, obteniendo un excedente de 51 centavos.

El indicador de **Capital de Trabajo** se presenta en \$10.700.477.800,01, que corresponde saldo identificado una vez el activo corriente cubra las obligaciones corrientes, es decir, a corto plazo.

El indicador de **endeudamiento** es sobresaliente para la corporación, toda vez que su nivel de endeudamiento por obligaciones es bajo, representado en el 31%, indicando en este porcentaje la participación de terceros en los activos de la corporación. El indicador de **autonomía** se establece en el 69%, mostrando que en este porcentaje la corporación tiene posesión de sus activos.

5.5. Ejecución Del Límite Máximo De Inversiones.

El Límite Máximo de Inversiones para la vigencia 2026, fue aprobado por valor de \$ 8.898.875.397,99, según Resolución AEI 0162 del 27 de febrero de 2026. A cierre del I trimestre de 2026 el porcentaje de ejecución se presentó en el 3,81%, como se detalla a continuación.



ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

34 de 46

LÍMITE MÁXIMO DE INVERSIONES 2026				
MODALIDAD	NOMBRE DEL PROYECTO	TOTAL VR PROYECTOS	EJECUTADO (TRM)	CUMPLIMIENTO
Proyectos en ejecución	RESTAURACION PLAZA DE EVENTOS COMFACA - FASE 1	474748774,10	0	0%
	MODIFICACION, ADECUACION, MEJORAS, OBRAS COMPLEMENTARIAS Y DOTACION DEL CENTRO RECREACIONAL LA MANIGUA COMFACA- FASE 3	27.819.375,00	0	0%
	CONSTRUCCION DE CANCHA SINTETICA PARA EL COLEGIO COMFACA	67.699.099,50	0	0%
	MODIFICACION, ADECUACION, MEJORAS, OBRAS COMPLEMENTARIAS Y DOTACION DEL CENTRO RECREACIONAL LA MANIGUA COMFACA -FASE 4-ETAPA 2	43.691.409,39	43.691.409,39	100%
	CONSTRUCCION, SUMINISTRO E INSTALACION DE LA RED DE EXTINCION Y EQUIPOS CONTRA INCENDIO PARA COLEGIO COMFACA	463.102750	0	0%
	REMEDIACION Y DOTACION OFICINAS ADMINISTRATIVAS COLEGIO COMFACA	42.366.240,00	0	0%
	DOTACION SERVICIOS EN FUNCIONAMIENTO	26.370.952,00	0	0%
	Total Proyectos en Ejecución	1.145.799.439,99	43.691.409,39	3,81
Proyectos Nuevos	CONSTRUCCION SALON DE EVENTOS CENTRO RECREACIONAL LA MANIGUA	1.305.000.000,00	0	0%
	CONSTRUCCION Y DOTACION CENTRO MULTIPLE DE SERVICIOS SAN VICENTE DEL CAGUAN FASE 1	4.693.675.898,00	0	0%
	CONSTRUCCION Y DOTACION BIBLIOTECA Y SALA DE DOCENTES DEL COLEGIO COMFACA	1.512.000.000,00	0	0%
	ADECUACION INSTALACIONES ELECTRICAS DEL COLEGIO COMFACA	95.000.000,00	0	0%
	AMPLIACION FONDOS DE CREDITO SOCIAL 2026	500.000.000,00	0	0%
	Total Proyectos Nuevos	8.105.675.898,00	0	0
DOTACION	DOTACION	847.400.000,00	0	0%
TOTAL DOTACION		847.400.000,00	0,00	0,00
TOTAL PROYECTO NUEVO + DOTACION		8.952.975.898,00	43.691.409,39	0,49
TOTAL L.M.I. 2026		9.898.875.397,99		3,5%

Tabla 58. Ejecución Límite Máximo de Inversiones

Es importante señalar que la Caja de Compensación Familiar ha venido ejecutando inversiones significativas en infraestructura en vigencias anteriores, orientadas a ampliar la capacidad instalada y mejorar la calidad de los servicios ofrecidos a los afiliados. En este marco, la planeación y desarrollo de los proyectos ha requerido la contratación de consultorías especializadas para la realización de estudios y diseños técnicos, lo cual ha influido en el ritmo de ejecución presupuestal y que a 31 de marzo de 2026 se encuentra en el proceso de planeación y formulación.

6. GESTIÓN ADMINISTRATIVA

6.1. Dirección Administrativa.

La Superintendencia del Subsidio Familiar, mediante la Resolución No. 0277 del 31 de marzo de 2023, ordenó una medida cautelar de intervención administrativa parcial en la Caja de Compensación Familiar del Caquetá — COMFACA. Como parte de esta medida, se decretó la separación del cargo de los miembros del Consejo Directivo y posteriormente mediante Resolución No. 1045 de 2025 del 22 de septiembre de 2025 expedida por la Superintendencia del Subsidio Familiar designó como nueva Agente a la Dra. Adriana Mercedes Bonilla Morales.

En virtud de la medida de intervención parcial, COMFACA suscribió un Plan de Mejoramiento de Intervención (PDMI) por un período de 24 meses, el cual fue aprobado mediante oficio No. 2-2023-013737 por la Superintendencia del Subsidio Familiar.

Con corte al 31 de Marzo de 2026, se cuenta con el octavo avance del PDMI, que presenta un nivel de cumplimiento del 99,89%, avalado por la Superintendencia del Subsidio Familiar en oficio 2-2025-018917.

ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO		Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA		Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN		Fecha: 10 - mayo - 2020

35 de 46

A continuación, se relacionan las actividades desarrolladas y su respectivo grado de cumplimiento:

AVANCE DEL PDMI																		
Aspecto	Pond general	Obj	Actividad	Pond act	Fecha vencimiento	REVISORIA FISCAL			CCF			AGENTE			GRUPO MEDICAS			Porcentaje cumplimiento
						Pond verificada	Total avances trim	Total avance Pond general	Pond verificada	Total avances trim	Total avance Pond general	Pond verificada	Total avances trim	Total avance Pond general	Pond verificada	Total avance trim	Total avance Pond general	
ASPECTOS LEGALES Y DE GOBIERNO CORPORATIVO	50%	Obj. 1 ACCION DE MEJORA 1	actividad 1	30%	31/01/24	30%			30%			30%			30%			100%
			actividad 2	20%	31/03/24	20%			20%			20%			20%			100%
			actividad 3	10%	30/04/24	10%	100%		10%	100%		10%	100%		10%	100%		100%
			actividad 4	10%	30/05/24	10%			10%			10%			10%			100%
			actividad 5	30%	31/05/25	30%			30%			30%			30%			100%
		Obj. 1 ACCION DE MEJORA 2	actividad 1	30%	30/11/23	30%		40%	30%		50%	30%		40%	30%			100%
			actividad 2	30%	30/11/24	0%	30%		30%	100%		30%		30%	30%			100%
			actividad 3	40%	29/02/25	0%			40%			0%		0%	40%		100%	100%
			actividad 4	100%	31/03/24	100%	100.00%		100%	100%		100%	100%		100%	100%		100%
			actividad 5	50%	31/03/25	50.00%	100.00%		50%	100.00%		44%	91.50%		50%	100.00%		100%
ASPECTOS FINANCIEROS Y CONTABLES	50%	OBSERVACION N.1	actividad 1	30%	30/07/23	30%	100.00%		30%	100.00%		30%	91.25%		30%	100.00%		100%
			actividad 2	10%	31/02/25	75.00%			75.00%			81.25%		75.00%				100%
			actividad 3	30%	30/07/23	30%	100.00%		30%	100.00%		30%	91.25%		30%	100.00%		100%
		OBSERVACION N.2	actividad 1	70%	31/03/25	75.00%			75.00%			81.25%		75.00%				100%
			actividad 2	10%	30/09/23	50%			10%			10%		10%				100%
		OBSERVACION N.3	actividad 1	10%	31/12/23	50%	100.00%		10%	100.00%		10%	92.50%		10%	100.00%		100%
			actividad 2	20%	30/11/23	20%			20%			20%		20%				100%
			actividad 4	50%	31/03/25	80.00%			80.00%			52.50%		80.00%				100%
		OBSERVACION N.4	actividad 1	10%	31/03/25	8.75%			8.75%			8.75%		8.75%				88%
			actividad 2	10%	31/01/25	10%	98.75%		10%	98.75%		10%	83.75%		10%	98.75%		100%
			actividad 3	40%	31/01/25	40%		49.89%	40%		49.89%	30%		40%				100%
		OBSERVACION N.5	actividad 1	40%	31/01/25	60%			40%			30%		40%				100%
			actividad 2	100%	31/03/25	100.00%	100.00%		100.00%	100.00%		87.50%		100.00%				100%
			actividad 3	30%	30/07/23	30%	100%		30%	100%		30%	100%		30%	100%		100%
		OBSERVACION N.6	actividad 1	70%	31/03/25	70%			70%			70%		70%				100%
			actividad 2	100%	31/03/25	100.00%	100.00%		100.00%	100.00%		87.50%		100.00%				100%
			actividad 3	20%	30/07/23	20%			20%			20%		20%				100%
		OBSERVACION N.8	actividad 1	20%	30/09/23	20%	100.00%		20%	100.00%		20%	92.50%		20%	100.00%		100%
actividad 2	80%		31/03/25	80.00%			80.00%			52.50%		80.00%				100%		
actividad 3	30%		31/12/23	30%	100.00%		30%	100.00%		30%	91.25%		30%	100.00%		100%		
OBSERVACION N.9	actividad 1	70%	31/03/25	75.00%			75.00%			81.25%		75.00%				100%		
	actividad 2	100%	31/03/25	100.00%	100.00%		100.00%	100.00%		87.50%		100.00%				100%		
	100%							90.94%			90.94%			94.87%			99.89%	

Tabla 59. Avance PDMI

Por otra parte, en el mes de marzo de 2026 se recibió la Resolución No. 226 del 27 de marzo de 2026, "Por la cual se decide la solicitud de aprobación de las decisiones adoptadas en reunión extraordinaria de la Asamblea General de Afiliados del 27 de agosto de 2025, consignadas en el Acta No. 60 de la Caja de Compensación Familiar de Caquetá – COMFACA".

Mediante esta resolución se aprobaron las decisiones adoptadas en la mencionada asamblea extraordinaria. En consecuencia, actualmente se está a la espera de la ejecutoria del acto administrativo, con el fin de proceder a la posesión del nuevo Consejo Directivo.

6.2. Sistema de Gestión de Calidad-SGC:

Se dio inició la revisión de actividades y tareas pendientes de cumplimiento que quedaron como resultado de las visitas de seguimiento por parte de ICONTEC en vigencia 2025, recordando a cada una de las áreas certificadas la importancia de realizar adecuadamente las funciones de acuerdo con los requisitos establecidos en la NTC ISO 9001: 2025 y la NTC 6175:2017.



ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

36 de 46

Administración y Gestión del Riesgo:

Se inició actualización de guía y manual de Gestión del riesgo bajo la norma 31.000:2028, con el finde establecer lineamientos claros sobre la implementación del sistema de Administración y Gestión del riesgo de la caja.

6.3. Informe Gestión de Cartera.

6.3.1 Cartera Consolidado Fondo Rotativo

TIPO DE CREDITO	CODIGO CONTABLE	SALDO CONTABLE	ESTADO DE CARTERA POR EDADES CREDITO SOCIAL A 31 DE MARZO DE 2026										Diferencia entre saldo contable Edad de cartera	
			CARTERA NO VENCIDA	CARTERA VENCIDA						TOTAL CARTERA VENCIDA	TOTAL CARTERA			
				1 a 30 días	31 a 60 días	61 a 90 días	91-180 días	181-360 días	Mas de 360 días					
Edificios	13172211	27.031.874,00	27.031.874,00	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	27.031.874,00	\$	
Libre inversión	1317100041+1317100042	1.884.861.062,00	1.885.197.738,00	\$	4.269.684,00	\$	3.792.809,00	\$	2.850.420,00	\$	8.209.470,00	\$	12.230.153,00	\$ 346.513.691,60
Turismo	131710105+131710110	126.156.908,00	126.156.908,00	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
Vivienda	131710205+131710210	554.962.421,00	554.962.421,00	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
Vehículo	131710305+131710310	37.752.538,00	37.752.538,00	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
Productos de hogar	13171040	2.988.249.500,00	2.993.624.112,00	\$	5.374.612,00	\$	4.019.700,00	\$	2.063.960,00	\$	5.272.610,00	\$	5.723.065,00	\$ 534.815.605,00
Salud	13171050	8.421.914,00	8.421.914,00	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
Vestuario	13171060	50.768.272,00	49.029.639,00	\$	218.619,00	\$	218.633,00	\$	214.668,00	\$	512.024,00	\$	579.491,00	\$ 6.722.709,00
Recreación	13171070	26.124.584,00	26.124.584,00	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
Excepcionales	13171080	25.097.163,00	25.097.163,00	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
TOTAL		5.698.063.253,60	5.282.830.525,60	\$	10.299.221,00	\$	8.008.639,00	\$	5.929.076,00	\$	13.791.154,00	\$	18.532.649,00	\$ 358.632.038,60

Tabla 60. Cartera Fondo Rotativo

Indicador de Morosidad (IMOR)	Cartera Vencida *100	415.232.728,60	7,29
	Cartera Total	5.698.063.253,60	

A 31 de marzo de 2026 el valor de la cartera no vencida está en \$ 5.282.830.525,00 que representa el 92.71% del total de la cartera; la cartera vencida de \$ 415.232.728,60 el cual corresponde al 7.29% del indicador de morosidad.

El valor total de la cartera de la cartera colocada, a 31 de marzo de 2026 es de \$ 5.698.063.253,60 correspondientes a las líneas de Libre Inversión, Turismo, Vivienda, Vehículo, Productos para el Hogar, salud, vestuario y recreación.



Gráfica 2 Indicador de morosidad

[Firma]

ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021



PROCESO ESTRATÉGICO

Versión: 1

PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN

Código: PE-PPE-FT-05

Fecha: 10 - mayo - 2020

37 de 46

6.3.2 Cartera Consolidado Servicios Sociales

TIPO DE CRÉDITO	CODIGO CONTABLE	SALDO CONTABLE	ESTADO DE CARTERA POR EDADES SERVICIOS SOCIALES									Diferencia entre saldo contable y Edad de cartera
			CARTERA NO VENCIDA	CARTERA VENCIDA								
				1 a 30 días	31 a 60 días	61 a 90 días	91-180 días	181-360 días	Mas de 360 días	TOTAL CARTERA VENCIDA	TOTAL CARTERA	
Cooper. Lda. C. C. C.	110111201	0.00	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
Serv. P. de Lda. C. C. C.	110111201	2109923.00	\$	\$	\$	\$	\$	\$	2109923.00	\$	2109923.00	2109923.00
Arrendamientos Lda. C. C. C.	110111201	3000000.00	\$	\$	\$	\$	\$	\$	3000000.00	\$	3000000.00	3000000.00
Arrendamientos Lda. C. C. C.	110111201	4100000.00	\$	\$	\$	\$	\$	\$	4100000.00	\$	4100000.00	4100000.00
Servicios Lda. C. C. C.	110111201	1400000.00	\$	\$	\$	\$	\$	\$	1400000.00	\$	1400000.00	1400000.00
Cooper. Lda. C. C. C.	110111201	801111201.00	\$	\$	\$	\$	800000.00	100000.00	900000.00	\$	900000.00	801111201.00
Organismo Lda. C. C. C.	110111201	1100000.00	\$	\$	\$	\$	\$	\$	1100000.00	\$	1100000.00	1100000.00
Cooper. Lda. C. C. C.	110111201	0.00	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
Educación Lda. C. C. C.	110111201	0.00	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
Recreación Lda. C. C. C.	110111201	2100000.00	\$	\$	\$	2000000.00	\$	\$	100000.00	\$	2100000.00	2100000.00
Agencia Lda. C. C. C.	110111201	0.00	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
Cooper. Lda. C. C. C.	110111201	0.00	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
Cooper. Lda. C. C. C.	110111201	4100000.00	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	4100000.00	4100000.00
TOTAL		272098269.64	29563777.64	0.00	0.00	25220000.00	735587.00	121000.00	206457935.00	232534492.00	272098269.64	

Tabla 61. Cartera Servicios Sociales

Indicador de Morosidad (IMOR)	Cartera Vencida *100	232 534.492,00	85,46
	Cartera Total	272 098.269,64	

Para el mes de marzo de 2026, el indicador de morosidad cierra en un 85.46%,

6.3.3 Cartera de bienestar social (crédito vivienda a empleados)

TIPO DE CRÉDITO	CODIGO CONTABLE	SALDO CONTABLE	ESTADO DE CARTERA POR EDADES BIENESTAR SOCIAL A 31 DE MARZO DE 2026									Diferencia entre	
			CARTERA NO VENCIDA	CARTERA VENCIDA							TOTAL CARTERA VENCIDA	TOTAL CARTERA	saldo contable y Edad de cartera
				1 a 30 días	31 a 60 días	61 a 90 días	91-180 días	181-360 días	Mas de 360 días				
Vivienda Empleados	130505	883.986.047,36	887.902.413,56	\$ 202.689,00	\$ 202.178,00	\$ 201.668,00	\$ 601.958,00	\$ 1.190.325,00	\$ 13.684.816,00	\$ 16.083.634,00	883.986.047,36	\$ 0,00	
Calamidad	13052501	11.286.685,00	11.286.685,00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	11.286.685,00	\$ 0,00	
Otras responsabilidades	13053005	581.679,00	581.679,00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	581.679,00	\$ 0,00	
Especializaciones	13051503	3.000.000,00	3.000.000,00								3.000.000,00	\$ 0,00	
TOTAL		898.854.411,56	882.780.778	\$ 202.689	\$ 202.178	\$ 201.668	\$ 601.958	\$ 1.190.325	\$ 13.684.816	\$ 16.083.634	898.854.411,56		

Tabla 62. Cartera Bienestar Social

Indicador de Morosidad (IMOR)	Cartera Vencida *100	16 083 634,00	1,79
	Cartera Total	898 864 411,56	



ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

42

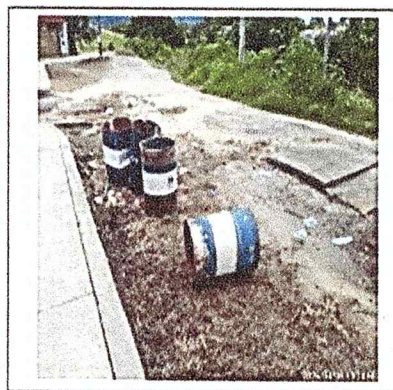
ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

Actividades ejecutadas en el trimestre:

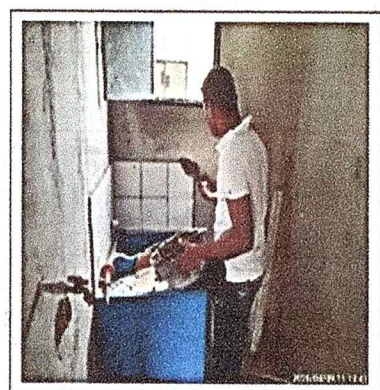
- Excavación de zanjas para la instalación de tubería de agua lluvia.
- Excavación para la construcción de cabezote para desagüe de aguas lluvias sobre la fachada lateral izquierda de la Torre 5.
- Acabados: Instalación de tanque de agua y pega de enchape 20x20cm.
- Ajuste de chapas y marcos de puertas en los apartamentos donde se requiere realizar estas actividades.
- Fundida con concreto 3000 PSI para la conformación de cabezote para desagüe de aguas lluvias a caño.
- Corrección de fugas en la red de gas domiciliarios en la torre 1 (apartamentos 104, 204 y 304), las cuales deben ser corregidas en la mayor brevedad posible para realizar la posterior certificación ante la empresa prestadora de servicio y proceder a realizar su respectiva entrega.



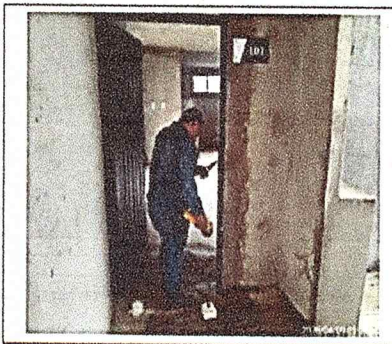
SIN NOVEDAD EN LA INSTALACIÓN DE LA PANCARTA DE INFORMACIÓN DEL PROYECTO



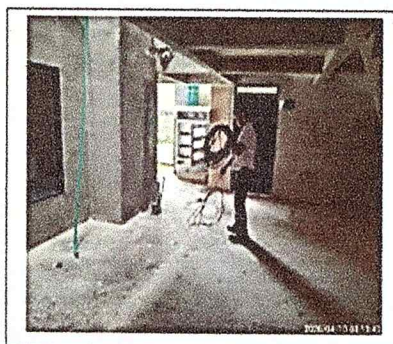
SE LE REITERA AL CONTRATISTA LA SOLICITUD DEL LEVANTAMIENTO DE CANECAS Y ESCOMBROS EN LAS ÁREAS EXTERIORES DE LAS EDIFICACIONES



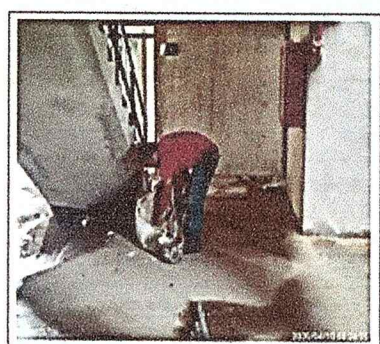
INSTALACIÓN DE TANQUE DE AGUA Y PEGA DE ENCHAPE 20X20cm PARA SALPICADERA



AJUSTE DE CHAPAS Y MARCOS DE PUERTAS EN APARTAMENTO DONDE SE REQUIERE REALIZAR ESTAS ACTIVIDADES



PERSONAL DE MANTENIMIENTO DE LA CAJA DE COMPENSACIÓN SIGUE REALIZANDO ACTIVIDADES INTERNAS EN LOS APARTAMENTOS



EL PERSONAL DE COMFACA PREPARA MATERIALES PARA TERMINADO Y ARREGLO DE DETALLES EN LOS APARTAMENTOS TORRE 3



ELABORÓ:

REVISÓ:

APROBÓ:

Cargo: Profesional 1

Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación

Cargo: Director Administrativo

Fecha: 20 - abril - 2021

Fecha: 20 - abril - 2021

Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

40 de 46



EXCAVACION DE ZANJAS PARA INSTALACION DE TUBERIA DE DESAGUE AGUA LLUVIA



EXCAVACION PARA CONSTRUCCION DE CASEZOTE PARA DESAGUE DE AGUAS LLUVIAS SOBRE FACHADA LATERAL IZQUIERDO TORRE 5



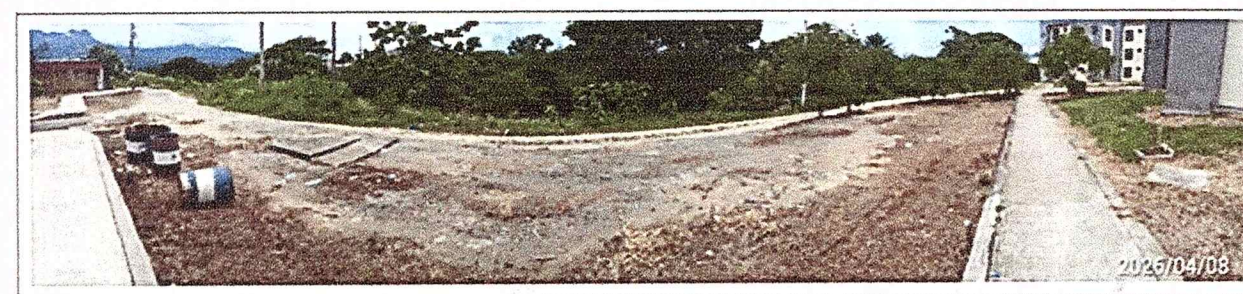
FUNDIDA CON CONCRETO 3200 PSI PARA CONFORMACION CASEZOTE PARA DESAGUE AGUAS LLUVIAS A CAÑO



VISTA PANORAMICA PROYECTO COMPLETO POR CINCO TORRES, ANDENES PERIMETRALES, ZONAS VERDES, SALON SOCIAL Y VIAS INTERNAS PARA PARQUEADEROS, CABE DECIR QUE HACE FALTA POR EJECUTAR EN LAS AREAS EXTERIORES COMO LUMINARIAS, PARQUE INFANTIL, ADECUACION DE ZONAS VERDES, MEJORAMIENTO DE LA CAPA SUPERIOR DE LA ASFALTITA Y SEÑALIZACION DE PARQUEADEROS



VISTA PANORAMICA ESTADO CLIMA LLUVIOSO EN HORAS DE LA TARDE DEL DIA DE HOY, COSTADO IZQUIERDO FACHADA PRINCIPAL-LATERAL TORRE 5 - VISTA FRONTAL VIA INTERNA 2 CON ENCHANCAMIENTOS DE AGUA LLUVIA SOBRE LA CAPA SUPERIOR DE LA ASFALTITA - COSTADO DERECHO FACHADA FRONTAL TORRE 3



VISTA PANORAMICA SIN NOVEDAD EN EL MEJORAMIENTO DE LA VIA PROYECTADA POR PARTE DE LA ALCALDIA YA QUE ESTA AREA PERTENECE AL MUNICIPIO, POR ENDE, SE LE HA REITERADO AL CONTRATISTA DEL DISEÑO DE EMPALME CON LAS DOS VIAS INTERNAS DEL PROYECTO

En este punto se tienen 100 viviendas iniciadas, 100 viviendas con cubierta, 52 viviendas en ejecución y 48 viviendas terminadas

ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

41 de 46

6.5. Novedades de Relevancia Económica:

• Procesos nuevos en contra:

En el primer trimestre ingresó un nuevo proceso en contra de COMFACA, correspondiente al proceso de jurisdicción de lo contencioso administrativo, medio de control de REPARACIÓN DIRECTA, en donde las pretensiones de la demanda se orientan a que se declare la responsabilidad administrativa, extracontractual, patrimonial y solidaria por la totalidad de los daños y perjuicios, tanto morales como materiales e inmateriales, causados en el pasado el once (11) de julio de dos mil veintitrés (2023).

• Radicación de demandas:

En el primer trimestre se instauró un total de once (11) demandas ejecutivas de los cuales fueron tres (03) demandas ejecutivas de jurisdicción laboral por concepto de mora en el pago de aportes parafiscal; ocho (08) demandad de jurisdicción civil por concepto de incumplimiento de obligaciones crediticias y acuerdos de pago.

• Sentencias Proferidas:

El 29 de enero de 2026, el Tribunal Superior del Distrito Judicial de Florencia profirió sentencia de segunda instancia dentro de proceso ordinario laboral; decisión judicial que fue parcialmente favorable, en la medida en que confirmó la sentencia proferida por el Juzgado Primero Laboral del Circuito de Florencia – Caquetá, mediante la cual se condenó a la Caja al pago de \$1.641.500 por concepto de la indemnización prevista en el artículo 64 del Código Sustantivo del Trabajo, debidamente indexada, y se negaron las demás pretensiones de la demandas, que ascendían a la suma de veintiocho millones cuatrocientos setenta mil pesos (\$28.470.000), indexadas con corte a diciembre de 2025. En ese orden de ideas, el pasado veintitrés (23) de marzo del presente año se canceló la suma total de Dos Millones Seiscientos Noventa Mil Quinientos Sesenta y Siete Pesos con Veintiséis centavos (\$2.690.567,26).

El 23 de enero de 2026, el Tribunal Superior del Distrito Judicial profirió sentencia de segunda instancia, mediante el Aviso No. 005, dentro de Proceso Ordinario Laboral, con sentido condenatorio. Sin embargo, revocó los numerales **QUINTO y SEXTO**, que condenaban a **COMFACA** al pago de **\$6.181.289** por concepto de prima de vacaciones, **\$147.893** correspondientes a dos días de salario y **\$3.205.433**. De igual forma, realizó modificaciones al valor de las condenas contenidas en los numerales **SEGUNDO, TERCERO y CUARTO**, y finalmente modificó la fecha a partir de la cual COLPENSIONES deberá efectuar el cálculo actuarial de la diferencia correspondiente al reajuste de aportes, monto que deberá ser cancelado por COMFACA. Como consecuencia de lo anterior, el 11 de marzo de 2026, se efectuó el pago de \$ 7.070.264, y el 26 de marzo la suma de \$ 734.205,50 por concepto de costas procesales.

ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

42 de 46

Adicionalmente, en el primer trimestre del 2026, Juzgado Segundo Laboral del Circuito de Florencia – Caquetá, llevó a cabo la audiencia de trámite y juzgamiento en seis (06) procesos de jurisdicción ordinaria laboral que se adelantan en contra de COMFACA, cuyas pretensiones consisten en declarar la existencia de contratos de trabajo a término indefinido, la ineffectia del despido sin justa causa y, en consecuencia, ordenar el reintegro, así como el pago de salarios y demás emolumentos dejados de percibir. Audiencia en la cual se profirió sentencia de primera instancia que negó las pretensiones de los demandantes y absolvió a COMFACA.

Dichas pretensiones ascienden a la suma total de \$1.537.047.025,67 indexados con corte a marzo de 2026, de conformidad con la matriz del comité jurídico contable.

El nueve (09) de marzo de 2026, el Tribunal Superior del Distrito Judicial de Florencia – Caquetá profirió sentencia de segunda instancia a favor de COMFACA, dentro de proceso ordinario laboral instaurado en contra de esta corporación, cuyas pretensiones ascienden a la suma de \$841.713.548,45 indexados con corte a marzo de 2026, de conformidad con la matriz del comité jurídico contable.

El veintitrés (23) de febrero del año en curso, el Tribunal Contencioso Administrativo del Caquetá profirió sentencia desfavorable dentro de un proceso de la jurisdicción de lo contencioso administrativo, en ejercicio del medio de control de reparación directa, instaurado por COMFACA. Las pretensiones de la demanda se orientan al reconocimiento y pago de perjuicios derivados del presunto defectuoso funcionamiento de la administración de justicia y del enriquecimiento sin causa. Contra dicha providencia se interpuso el recurso, por lo que el proceso se encuentra en trámite de segunda instancia ante el Consejo de Estado.

6.6. Gestión Contractual y Jurídica

6.6.1. Contratación

De acuerdo con los requerimientos efectuados por las diferentes áreas para la ejecución de las actividades en los diferentes servicios y áreas administrativas, durante el primer trimestre del año 2026 se ejecutó la siguiente contratación:

TRIMESTRE	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	VALOR TOTAL CONTRATADO
I	CONTRATOS	39	\$ 2.349.909.904
	SUBTOTAL	39	\$ 2.349.909.904
I	O.P.S.	115	\$ 2.548.610.200
	SUBTOTAL	115	\$ 2.548.610.200
I	CONVENIOS	0	\$ 0
	SUBTOTAL	0	\$ 0
I	ORDENES DE COMPRA	30	\$ 709.643.060
	SUBTOTAL	30	\$ 709.643.060
I	PRÓRROGAS AUTOMÁTICAS	4	\$ 126.134.244
	SUBTOTAL	4	\$ 126.134.244
I	OTROSIES	11	\$ 113.703.689
	SUBTOTAL	11	\$ 113.703.689
	TOTAL	199	\$ 6.148.001.097

Tabla 65. Gestión Contractual



ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

43 de 46

6.6.2. Gestión Cuentas Por Cobrar Y Cartera Por Concepto De Aportes:

Recuperación cartera consolidado a I trimestre:

CARTERA RECUPERADA A CORTE 31 DE DICIEMBRE DE 2025.	TOTAL, RECUPERADO
Cartera de crédito social, colegio y servicios.	\$ 5.469.583
Cartera de parafiscales	\$ 13.159.552
Total recuperado a corte 31 de Marzo de 2026	\$ 18.629.135

Tabla 66. Recuperación de cartera

6.6.3. Gestión Judicial:

Procesos judiciales:

A corte 31 de marzo de 2026 se reporta un total de 242 procesos judiciales donde la Caja de Compensación Familiar del Caquetá es parte demandante o demandada, discriminados de la siguiente forma:

CLASE DE PROCESO	COMFACA ES DEMANDANTE	COMFACA ES DEMANDADO O PRESUNTO RESPONSABLE	Nº DE PROCESOS
CONTENCIOSO ADMINISTRATIVOS	1	2	3
CIVILES	2	4	6
LABORALES	2	14	16
ACCIONES POPULARES O DE GRUPO	0	2	2
EJECUTIVOS	214	1	215
TOTAL	219	23	242

Tabla 67. Procesos Judiciales

6.6.3.1. Aplicación De Indicadores Gestión Judicial

“-Procesos ejecutivos con sentencia a favor:(Número de procesos ejecutivos con auto que ordena seguir adelante en la ejecución/ Número de procesos ejecutivos donde la Corporación es demandante) *100”

191 procesos ejecutivos con auto que ordena seguir adelante en la ejecución

X 100= 89.25%

214 procesos ejecutivos donde la Corporación es demandante

Análisis: La Caja de Compensación Familiar a través del Departamento Jurídico adelanta 214 procesos ejecutivos ante la jurisdicción ordinaria, como es el caso de obligaciones derivadas de los servicios de créditos, colegio, acuerdo de pago (FOSFEC), cuentas por cobrar y en la



ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

44 de 46

jurisdicción laboral procesos por mora en aportes parafiscales, de las cuales se ha logrado en 191 casos obtener auto que ordena seguir adelante la ejecución.

-Procesos ejecutivos con medida cautelar decretada:(Número de medidas cautelares decretadas / Número de medidas cautelares solicitadas) *100

205 con medidas cautelares decretadas

$\frac{205}{214 \text{ medidas cautelares solicitadas}} \times 100 = 95.79\%$

Análisis: La Caja de Compensación Familiar a través del Departamento jurídico ha solicitado en 214 casos el decreto de medidas cautelares, obteniéndose respuesta favorable en 205 casos, para un total del 95.79%. Se aclara para todos los efectos, que el decreto de las medidas cautelares solicitadas no representa una garantía de éxito de estas y la consecuente recuperación de recursos para la corporación por vía de su ejecución.

-Atención a demandas:(Número de demandas atendidas Vs Número de demandas notificadas en contra de la Corporación) *100

$\frac{23 \text{ demandas atendidas}}{23 \text{ demandas notificadas}} \times 100 = 100\%$

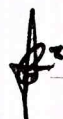
Análisis: La Caja de Compensación Familiar a través del Departamento jurídico ha realizado la atención judicial a la totalidad de las demandas que han sido notificadas a la corporación.

-Gestión jurídica:(Número de sentencias a favor de la Corporación) /(Número total de procesos judiciales en contra de la Corporación)100)

$\frac{9 \text{ sentencias a favor}}{23 \text{ procesos en contra}} \times 100 = 39.13 \%$

Análisis: La Caja de Compensación Familiar a través del Departamento jurídico ha realizado la representación judicial en veintitrés demandas a corte de marzo de 2026, las cuales se ha logrado exitosamente 9 sentencias a favor de COMFACA en primera instancia. Se aclara que existen 5 fallos en contra en primera, correspondiente al 21.73 %, y los restantes 09 casos se encuentran en trámite.

-(cuantía de las pretensiones en procesos judiciales donde la Corporación es demandada menos valor de la cuantía de las pretensiones en procesos con decisión no condenatoria a la Corporación)"



ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

45 de 46

\$12.098.763.028,14 - \$3.380.562.902,53 = \$8.718.200.125,61

Pretensiones indexadas Pretensiones indexadas
procesos a favor

* Fuente: matriz de comité jurídico contable con corte al 31 de marzo de 2026.

Análisis: La Caja de Compensación Familiar a través del Departamento jurídico ha realizado la representación judicial y defensa en los procesos judiciales en contra de esta Corporación, en los cuales exitosamente se ha logrado obtener fallo a favor en primera instancia el total de nueve (09) casos con valor de pretensiones indexadas con corte al 31 de marzo de 2026 por \$3.380.562.902,53

6.7. Gestión Humana

Este proceso de apoyo debe suministrar personal competente con base en la educación, formación y experiencia, con el fin de garantizar el talento humano idóneo a las necesidades de COMFACA, garantizando las condiciones y ambientes de trabajo para evitar la accidentalidad y enfermedades laborales

6.7.1. Gestión Vinculación Laboral

La planta de personal para la vigencia 2026 fue aprobada mediante la Resolución AEI No. 0100 del 23 de diciembre del 2024 emitida por el Agente Especial de Intervención, la cual no presentó cambios tanto en la estructura de la Corporación como en el número de puestos de trabajo, continuando con 169 cargos aprobados.

6.7.2. Indicadores

- Indicador de Cobertura vinculación laboral

OBJETIVO	MARGEN ACEPTABLE O META	FORMULA	PRIMER TRIMESTRE
Medir el cubrimiento de los cargos de la empresa	95%	$168 \times 100 / 169 = 98,2\%$	98,8%

Tabla 68. Indicador de Cobertura vinculación

- Indicador de capacitación

INDICADOR	OBJETIVO	PERIODICIDAD	FORMULA	MARGEN ACEPTABLE O META	FUENTES
Desarrollo del Talento Humano	Desarrollar habilidades en los funcionarios a través de actividades de capacitación	Permanente	$08 \times 100 / 30 = 20\%$	85%	Plan anual de capacitación

Tabla 69. Indicador de capacitación



ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021

	PROCESO ESTRATÉGICO	Versión: 1
	PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Código: PE-PPE-FT-05
	FORMATO PRESENTACIÓN INFORME DE GESTIÓN	Fecha: 10 - mayo - 2020

46 de 46

- Indicador de SST

Días de Ausentismo por contingencia				
Tipo de contingencia	Enero	Febrero	Marzo	Total
Accidente de trabajo	31	33	31	95
Enfermedad laboral	35	54	22	111
Enfermedad común o enfermedad General	88	73	40	201
Licencias de maternidad	31	28	16	75

- Tabla 70. Indicador de SST

6.7.3. Bienestar Social:

Con el ánimo de brindar participación a los funcionarios, mejorar el clima laboral y fortalecer el programa de bienestar social que se desarrolla durante la vigencia 2026, el área de Gestión Humana – SST realizo encuesta para conocer el grado de satisfacción de los funcionarios y poder conocer que actividades les gustaría que se desarrollaran en esta vigencia; teniendo en cuenta los resultados de la encuesta se realizó la programación de las Tardes Recreativas y Fechas especiales correspondientes 2026.

- ✓ Programa contrarrestando el sedentarismo.
- ✓ Tardes recreativas.

6.7.4. Vacaciones:

VACACIONES ACUMULADO PRIMER TRIMESTRE		
DETALLE	TRABAJADORES	PORCENTAJE
Primer Trimestre	12	10,5%
TOTAL	12	10,5%

Tabla 71. Vacaciones

Con la información contenida en el cuadro anterior, se tiene que durante el primer trimestre de la vigencia 2026, disfrutaron sus vacaciones 12 trabajadores, equivalente al 10,5% del personal.


GUILLERMO ALFONSO PERDOMO ROJAS
 Director Administrativo Suplente.

Consolidó: Olga Liliana Romero Salinas, Líder de Gestión Estratégica-E

Revisó: Carmenza Jiménez guzmán, Subdirector Corp. y Financiero-E

Jorge Enrique Monje, subdirector de Servicios

Luis David Garavito Culma, Secretario General. -E-

ELABORÓ:	REVISÓ:	APROBÓ:
Cargo: Profesional 1	Cargo: Jefe Dpto. 1 Planeación	Cargo: Director Administrativo
Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021	Fecha: 20 - abril - 2021