



INFORME DE SEGUIMIENTO – PRIMER TRIMESTRE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL CAJA DE SUELDOS DE RETIRO DE LA POLICIA NACIONAL

La Caja de Sueldos de Retiro de la Policía Nacional presenta el informe de ejecución presupuestal del primer trimestre de la vigencia 2021 con el análisis sobre el comportamiento de los conceptos de ingresos propios y gastos frente a lo aprobado en el Decreto 1805 de 2020 “Por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia fiscal 2021” reflejando el avance de la programación presupuestal en cuanto a compromisos, obligaciones y pagos.

I. INGRESOS PROPIOS

Cifras en millones de pesos

DESCRIPCIÓN	AFORO INICIAL	RECAUDO EN EFECTIVO ACUMULADO NETO	% RECAUDO
RECURSOS PROPIOS DE ESTABLECIMIENTOS PUBLICOS	306.625	60.113	19,60%
INGRESOS CORRIENTES	298.912	58.834	19,68%
CONTRIBUCIONES	276.443	55.030	19,91%
CONTRIBUCIONES SOCIALES	234.625	47.022	20,04%
CONTRIBUCIONES DIVERSAS	41.818	8.008	19,15%
MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	564	5,97	1,06%
SANCIONES DISCIPLINARIAS	549	0	0,00%
INTERESES DE MORA	15	5,97	39,80%
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	21.905	3.797	17,33%
VENTAS DE ESTABLECIMIENTO DE MERCADO	21.903	3.797	17,34%
SERVICIOS INMOBILIARIOS RELATIVOS A BIENES RAÍCES PROPIOS O ARRENDADOS	21.903	3.797	17,34%
VENTAS INCIDENTALES DE ESTABLECIMIENTO NO DE MERCADO	1,84	0,31	16,85%
SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCIÓN	1,84	0,31	16,85%
RECURSOS DE CAPITAL	7.713	1.279	16,58%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	3.500	271,54	7,76%
RECUPERACIÓN DE CARTERA – PRÉSTAMOS	517	226,38	43,79%
REINTEGROS Y OTROS RECURSOS NO APROPIADOS	2.043	780,80	38,22%

Como se aprecia, los rubros que conforman los ingresos corrientes, con excepción de la venta de bienes y servicios, se comportan según lo programado, alcanzando un 19,6% sobre el aforo esperado para el año; aunque está por debajo del 25% se debe tener en cuenta que en los meses de junio y noviembre las contribuciones se incrementan por el ingreso de nuevos efectivos en la planta de la Policía Nacional y por el incremento salarial, que tiene efecto tanto en la nómina del personal activo como en la nómina de Asignaciones de Retiro. No pasa lo mismo en venta de bienes y servicios, en donde se refleja la disminución de ingresos por arrendamiento de los bienes inmuebles, que sin necesidad de ir más allá en el análisis, refleja los efectos de la pandemia del Covid-19 sobre el comercio, las universidades y los establecimientos arrendatarios de la entidad.

El comportamiento de los recursos de capital, presenta cifras positivas en recuperación de cartera- préstamos que supera el 43% del aforo y en Reintegros y otros recursos que también supera el 38%; esto refleja el recaudo de dos préstamos de vivienda y 10 de libre





La seguridad
es de todos

Mindefensa

inversión, de un total de 15 créditos por concepto de préstamos de vivienda y 219 créditos de libre inversión. A 31 de marzo se evidencia una disminución en la cantidad de créditos aprobados comparados con el periodo 2020 debido a la baja cantidad de solicitudes de préstamos de libre inversión por el impacto de la pandemia a causa del Covid-19 y por la reducción del presupuesto asignado.

Los porcentajes de excedentes financieros y rendimientos financieros no son comparables a esta altura del año, pues dependen de aprobaciones del Ministerio de Hacienda que se concretan al final de año.

Aunque el año 2020, por las consecuencias de la pandemia sobre la economía, es un año atípico en todos sus aspectos, es dable comparar los ingresos del primer trimestre de 2020 con el 2021, por cuanto fue a partir de abril del año pasado que empezaron a producirse los confinamientos y la disminución en actividades presenciales, así:

Descripción	Aforo Inicial		Recaudo Acumulado Neto		Aforo Inicial	Recaudo Acumulado Neto
	2020	2021	2020	2021	% Variación 2020/2021	% Variación 2020/2021
RECURSOS PROPIOS DE ESTABLECIMIENTOS PÚBLICOS	298.523	306.625	66.569	60.113	2,71%	-9,70%
INGRESOS CORRIENTES	272.035	298.912	65.576	58.834	9,88%	-10,28%
CONTRIBUCIONES	249.599	276.443	59.422	55.030	10,75%	-7,39%
CONTRIBUCIONES SOCIALES	216.460	234.625	52.085	47.022	8,39%	-9,72%
CONTRIBUCIONES DIVERSAS	33.139	41.818	7.337	8.008	26,19%	9,15%
MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	914	564	3	5,97	-38,29%	99,00%
SANCIONES DISCIPLINARIAS	634	549	0	0	-13,41%	0,00%
INTERESES DE MORA	28	15	3	5,97	-46,43%	99,00%
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	21.522	21.905	6.149	3.797	1,78%	-38,25%
VENTAS DE ESTABLECIMIENTO DE MERCADO	7.930	21.903	1.924	3.797	176,20%	97,35%
SERVICIOS INMOBILIARIOS RELATIVOS A BIENES RAÍCES PROPIOS O ARRENDADOS	7.904	21.903	1.917	3.797	177,11%	98,07%
VENTAS INCIDENTALES DE ESTABLECIMIENTO NO DE MERCADO	13.592	1,84	4.225	0,31	-99,99%	-99,99%
SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE	110	1,84	2	0,31	-98,33%	-84,50%
RECURSOS DE CAPITAL	26.488	7.713	993	1.279	-70,88%	28,80%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	3.633	3.500	352	271,54	-3,66%	-22,86%
RECUPERACIÓN DE CARTERA – PRÉSTAMOS	5.079	517	276	226,38	-89,82%	-17,98%
REINTEGROS Y OTROS RECURSOS NO APROPIADOS	3.000	2.043	365	780,8	-31,90%	113,92%



Grupo Social y Empresarial
de la Defensa



CAJA DE SUELDOS DE RETIRO
DE LA POLICÍA NACIONAL

www.casur.gov.co
Carrera 7 No. 12B 58, PBX 286 0911
Línea gratuita nacional 01 8000 91 0073
Bogotá, D. C.



La seguridad
es de todos

Mindefensa

- i.) En cuanto a los servicios de alojamiento, lo recaudado en la vigencia 2020 alcanzó un 26% del aforo aprobado; para el primer trimestre de la vigencia 2021, no hay recaudo por encontrarse cerrados los centros vacacionales de Melgar y de Apulo, que están siendo intervenidos con obras de adecuaciones a lo cual se suma el cierre de las actividades de recreación, turismo para prevenir el contagio.
- ii.) Servicios inmobiliarios: en el primer trimestre de 2020 se recaudó un 24.26% en comparación con un 17.34% en la vigencia 2021; lo anterior en razón a que la Entidad continúa con la política de arrendamientos en la que se aplican alivios para el pago de los cánones mensuales de arrendamiento en línea con la normatividad expuesta por el Gobierno Nacional de la Emergencia Sanitaria del COVID-19; por lo cual, el recaudo tiende a disminuir frente al aforo esperado.
- iii.) Por otro lado, los recursos de capital recaudados en el primer trimestre de la vigencia 2020 fueron de \$993 millones y en lo transcurrido de la vigencia actual se recaudaron \$1.279 millones, es decir, un porcentaje de incremento del 28.80% en comparación con el año anterior; con relación a los rendimientos financieros, se presentó una disminución de 22.86% del recaudo, lo cual se explica por cuanto a partir de junio de la vigencia 2020 se dejaron de recibir ingresos por códigos de libranza que se reflejaban en este concepto.

II. EJECUCIÓN PRESUPUESTAL GASTOS

A continuación se presenta el comportamiento de la ejecución presupuestal del primer trimestre de 2021, la cual incluye recursos asignados por Nación y recursos Propios, así:

Cifras en millones de pesos

CONCEPTO	APROPIACION VIGENTE	TOTAL COMPROMISO		TOTAL OBLIGACIONES		PAGOS	
FUNCIONAMIENTO	4.194.030,00	879.977,48	20,98%	873.945,87	20,84%	872.118,35	20,79%
GASTOS DE PERSONAL	6.490,00	1.346,91	20,75%	1.346,91	20,75%	1.346,54	20,75%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	8.029,00	5.859,08	72,97%	1.096,64	13,66%	1.080,86	13,46%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.167.045,00	872.142,18	20,93%	871.100,52	20,90%	869.308,74	20,86%
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	430,00	121,55	28,27%	13,50	3,14%	13,50	3,14%
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	1.533,00	382,10	24,92%	262,65	17,13%	243,05	15,85%
DISMINUCIÓN DE PASIVOS	405,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	10.098,00	125,66	1,24%	125,66	1,24%	125,66	1,24%
INVERSION	5.780,00	341,88	5,91%	28,42	0,49%	28,42	0,49%

En el primer trimestre de la vigencia 2021, la Entidad presentó una ejecución de funcionamiento a nivel de compromisos del 20,98%, en obligaciones 20,84% y en pagos el



Grupo Social y Empresarial
de la Defensa



CAJA DE SUELDOS DE RETIRO
DE LA POLICÍA NACIONAL

www.casur.gov.co
Carrera 7 No. 12B 58, PBX 286 0911
Línea gratuita nacional 01 8000 91 0073
Bogotá, D. C.



La seguridad
es de todos

Mindefensa

20,79%, dando cumplimiento a las metas de ejecución presupuestal.

Se evidencia que el comportamiento de los compromisos, obligaciones y pagos es arrastrado o casi opacado por la ejecución del rubro transferencias corrientes, el cual corresponde al pago de las asignaciones de retiro de los tres primeros meses y tiene una participación del 99,4% dentro del total del presupuesto de funcionamiento apropiado.

De acuerdo con esto, los rubros Gastos de Personal y Transferencias corrientes, que son a través de los cuales se cancelan las nóminas tanto de funcionarios como retirados, tienen un porcentaje de ejecución similar en cuanto a compromiso, obligación y pago; adicionalmente, es de resaltar que, para los rubros: adquisición de activos financieros que se ejecuta por el otorgamiento de créditos, disminución de pasivos que corresponde a pago de cesantías y gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora, que corresponde al pago de impuestos, su ejecución se desarrolla casi simultáneamente con la obligación y el pago correspondiente.

Con respecto a los rubros de adquisición de bienes y servicios y gastos de comercialización y producción, se evidencian compromisos superiores a las obligaciones y pagos, debido principalmente a que a través de estos se ejecutan los contratos de tracto sucesivo como mantenimientos, vigilancia, aseo, impresión y fotocopiado y los contratos de prestación de servicios, de los cuales se efectúa el compromiso en los primeros meses del año, pero la obligación y pago depende de la recepción de los entregables pactados en el contrato y se extiende durante toda la vigencia.

1. GASTOS DE PERSONAL

CONCEPTO	APROPIACION VIGENTE	TOTAL COMPROMISO		TOTAL OBLIGACIONES		PAGOS	
GASTOS DE PERSONAL	6.490,00	1.346,91	20,75%	1.346,91	20,75%	1.346,54	20,75%
SALARIO	4.422,00	896,21	20,27%	896,21	20,27%	896,20	20,27%
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NÓMINA	1.539,00	317,79	20,65%	317,79	20,65%	317,43	20,63%
REMUNERACIONES NO CONSTITUTIVAS DE FACTOR SALARIAL	514,00	132,91	25,86%	132,91	25,86%	132,91	25,86%
PERSONAL SUPERNUMERARIO Y PLANTA TEMPORAL	15,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%

La ejecución de la cuenta gastos de personal se encuentra en el 20,75% tanto para compromisos, como para obligaciones y pagos, acorde a la Clasificación Presupuestal, únicamente se incluye la nómina de personal permanente y supernumerarios, lo que implica que el comportamiento es mensual conforme al pago.

El comportamiento del rubro se encuentra acorde a lo programado, pues se espera completar el 50% de ejecución en el mes de junio una vez se cancele la prima de servicios,



Grupo Social y Empresarial
de la Defensa



CAJA DE SUELDOS DE RETIRO
DE LA POLICIA NACIONAL

www.casur.gov.co
Carrera 7 No. 12B 58, PBX 286 0911
Línea gratuita nacional 01 8000 91 0073
Bogotá, D. C.



La seguridad
es de todos

Mindefensa

aunque puede presentar déficit dependiendo del incremento salarial que decreta el Gobierno Nacional. Es importante mencionar que, de acuerdo con el Catálogo de Clasificación Presupuestal, las incapacidades y licencias de maternidad y paternidad no se cancelan a través de este rubro, por lo que su comportamiento se evalúa en el rubro de transferencias corrientes.

2. ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

CONCEPTO	APROPIACION VIGENTE	TOTAL COMPROMISO		TOTAL OBLIGACIONES		TOTAL PAGOS	
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	8.029,00	5.859,08	72,97%	1.096,64	13,66%	1.080,86	13,46%
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	172	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
ACTIVOS FIJOS	75,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
MAQUINARIA Y EQUIPO	15,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
OTROS ACTIVOS FIJOS	60,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS	7.857,00	5.859,08	74,57%	1.096,64	13,96%	1.080,86	13,76%
MATERIALES Y SUMINISTROS	601,23	150,1	24,97%	65,34	10,87%	65,3	10,86%
MINERALES; ELECTRICIDAD, GAS Y AGUA	238,00	65,93	27,70%	62,81	26,39%	62,76	26,37%
PRODUCTOS ALIMENTICIOS, BEBIDAS Y TABACO; TEXTILES, PRENDAS DE VESTIR Y PRODUCTOS DE CUERO	130,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
OTROS BIENES TRANSPORTABLES (EXCEPTO PRODUCTOS METÁLICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO)	127,83	46,56	36,42%	2,24	1,75%	2,24	1,75%
PRODUCTOS METÁLICOS Y PAQUETES DE SOFTWARE	105,4	37,61	35,68%	0,30	0,00%	0,30	0,003%
ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	7.255,77	5.708,98	78,68%	1.031,29	14,21%	1.015,56	14,00%
SERVICIOS DE ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS DE DISTRIBUCIÓN DE ELECTRICIDAD, GAS Y AGUA	223,00	172,17	77,20%	13,68	6,14%	6,55	2,94%
SERVICIOS FINANCIEROS Y SERVICIOS CONEXOS, SERVICIOS INMOBILIARIOS Y SERVICIOS DE LEASING	963,88	374,44	38,85%	227,97	23,65%	225,97	23,44%
SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCIÓN	5.738,89	5.125,05	89,30%	761,80	13,27%	755,20	13,16%



Grupo Social y Empresarial
de la Defensa



CAJA DE SUELDOS DE RETIRO
DE LA POLICÍA NACIONAL

www.casur.gov.co
Carrera 7 No. 12B 58, PBX 286 0911
Línea gratuita nacional 01 8000 91 0073
Bogotá, D. C.

SERVICIOS PARA LA COMUNIDAD, SOCIALES Y PERSONALES	295,00	35,25	11,95%	25,77	8,74%	25,77	8,74%
VIÁTICOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISIÓN	35,00	2,07	5,91%	2,07	5,91%	2,07	5,91%

Dentro de la cuenta adquisición de bienes y servicios, se encuentran los contratos de prestación de servicios con persona natural y persona jurídica, que se relacionan con el normal funcionamiento de la Entidad tanto de forma administrativa como logística, presentando una significativa ejecución frente al comportamiento del rubro.

La ejecución del este rubro alcanza un 72,97% en cuanto a compromisos que se explica por el proceso contractual atendiendo el Plan Anual de Adquisiciones, en contraste con obligaciones del 11,6% y pagos por 13,4% que corresponden al avance de la ejecución de los contratos ya firmados. También obedece a que durante el primer mes del año se efectuó el compromiso de las vigencias futuras de contratos como suministro de adquisición de seguros, revisoría fiscal, adquisición del servicio integral de aseo y cafetería, servicios de canales de comunicación de datos, servicios de mantenimiento de ascensores, servicios de vigilancia, servicio de correo, servicios de impresión y fotocopiado y el mantenimiento de los bienes inmuebles de la entidad. Los demás pagos que se incluyen en esta cuenta son los servicios públicos, viáticos y gastos de viaje, que presentan compromiso, obligación y pago de forma simultánea.

Con respecto a la afectación por la contingencia generada por la pandemia COVID-19, en esta cuenta se generan impactos con respecto a la ejecución de contratos como suministro de tiquetes aéreos, suministro de combustibles, capacitación y bienestar funcionarios, en cumplimiento al Decreto del Plan de Austeridad del Gasto, generado una disminución en la necesidad. Adicionalmente, se continua con la adquisición de elementos de bioseguridad relacionados con los protocolos exigidos por el Gobierno Nacional acorde con el regreso gradual a las labores presenciales en las instalaciones de la Entidad.

3. TRANSFERENCIAS CORRIENTES

CONCEPTO	APROPIACION VIGENTE	TOTAL COMPROMISO	TOTAL OBLIGACIONES	TOTAL PAGOS			
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.167.045,00	872.142,18	20,93%	871.100,52	20,90%	869.308,74	20,86%
MESADAS PENSIONALES (DE PENSIONES)	1.974,00	397,54	20,14%	397,54	20,14%	397,54	20,14%
CUOTAS PARTES PENSIONALES (DE PENSIONES)	8,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
BONOS PENSIONALES (DE PENSIONES)	1.169,00	5,242	0,45%	5,242	0,45%	5,242	0,45%
INCAPACIDADES Y LICENCIAS DE MATERNIDAD Y PATERNIDAD (NO DE PENSIONES)	100,00	8,56	8,56%	8,56	8,56%	8,56	8,56%
ASIGNACIONES DE RETIRO	3.872.867,60	797.320,26	20,59%	797.190,47	20,58%	797.068,11	20,58%
APORTE PREVISION SOCIAL SERVICIOS MEDICOS (NO DE PENSIONES)	281.769,40	69.539,65	24,68%	69.539,65	24,68%	69.538,94	24,68%

BIENESTAR SOCIAL AFILIADOS DE LA CAJA ...	1.098,00	340,80	31,04%	61,95	5,64%	61,95	5,64%
SENTENCIAS	5.059,00	3.618,18	71,52%	3.329,45	65,81%	1.935,62	38,26%
CONCILIACIONES	3.000,00	911,96	30,40%	567,66	18,92%	292,78	9,76%

La cuenta transferencias corrientes corresponde al recurso destinado al pago de las asignaciones de retiro y el aporte del 8,5% que transfiere la nación para servicios médicos de los retirados, movilizandole la ejecución de funcionamiento en proporción del 95% frente a los otros rubros de funcionamiento. Igualmente, incluye las mesadas pensionales que corresponden al pago de las pensiones de los exfuncionarios de la Caja.

Con respecto al rubro cuotas partes pensionales, no ha tenido ejecución dado que a la fecha no se han recibido cuentas de cobro por este concepto; con respecto al rubro de incapacidades y licencias de maternidad y paternidad, tiene una ejecución cercana al 8,5% para el primer trimestre de la vigencia.

Por otro lado, los recursos del rubro de sentencias y conciliaciones no serán suficientes para cubrir la necesidad, a la fecha se encuentran en trámite sentencias que agotarán el recurso antes del primer semestre de la vigencia, situación para la que se efectúa el trámite correspondiente ante Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

Así mismo, se encuentra el rubro de Bienestar al Afiliado, con compromisos por 31,04%, con obligaciones y pagos por 5,64%. Dadas las restricciones actuales con respecto a la Emergencia Sanitaria, no se pueden llevar a cabo programas y campañas de bienestar al afiliado con eventos presenciales y masivos. De esta forma, la entidad se encuentra manejando el acercamiento al afiliado con actividades que propendan por su bienestar de manera virtual, por medio de canales digitales y redes sociales.

Mensualmente, con el Ministerio de Hacienda y el Viceministerio de Grupo Social y Empresarial de Defensa - GSED se realizan mesas de trabajo de seguimiento al comportamiento de la nómina de Asignaciones de Retiro, con participación de la Dirección de Talento Humano de la Policía Nacional, análisis que examina las solicitudes de retiro, las extinciones definitivas, los cambios en las cuotas de sustitución pensional y las actualizaciones que se producen por fallos judiciales para determinar la proyección frente a la apropiación del año y el recurso suficiente para dar cabal cumplimiento al reconocimiento y pago de las asignaciones de retiro de los policías que adquirieron su derecho.

Teniendo en cuenta que el principal proceso misional de la Entidad es la gestión de reconocimiento y pago de asignaciones de retiro de los más de 105.000 afiliados, se presenta a continuación el comportamiento de la nómina en cuanto a variación del número de afiliados y el valor pagado en los 3 primeros meses del 2021 comparado con el primer trimestre de la vigencia anterior así:



La seguridad es de todos

Mindefensa

- Comportamiento Asignaciones de Retiro 2021

Cifras en millones de pesos

MES - GRADO	OFICIAL	SUBOFICIAL	AGENTE	NIVEL EJECUTIVO	BENEFICIARIOS POR SUSTITUCIÓN	ACTUALIZACIONES	TOTAL
ENERO	26.244	24.743	102.765	70.868	38.372	2.462	265.453
FEBRERO	26.234	24.492	102.245	71.779	38.278	1.895	264.923
MARZO	26.284	24.370	102.004	72.585	38.153	3.298	266.694
TOTAL	78.763	73.605	307.014	215.232	114.802	7.654	797.071

- Comportamiento Asignaciones de Retiro 2020

Cifras en millones de pesos

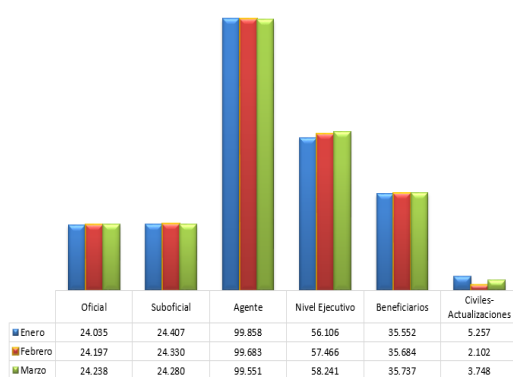
MES - GRADO	OFICIAL	SUBOFICIAL	AGENTE	NIVEL EJECUTIVO	BENEFICIARIOS	CIVILES - ACTUALIZACIONES	TOTAL
ENERO	24.035	24.407	99.858	56.106	35.552	5.257	245.215
FEBRERO	24.197	24.330	99.683	57.466	35.684	2.102	243.461
MARZO	24.238	24.280	99.551	58.241	35.737	3.748	245.794
TOTAL	72.470	73.017	299.091	171.813	106.973	11.107	734.471

La información reflejada permite evidenciar un incremento en el valor pagado de las asignaciones de retiro del 8,52% con respecto al mismo periodo de la vigencia inmediatamente anterior (el trimestre del 2021 se hace a precios 2020, pues aún no se fija el incremento salarial para la presente vigencia); en cuanto al número de afiliados se incrementa de 103.371 en el primer trimestre de 2020 a 106.041 a marzo de 2021.

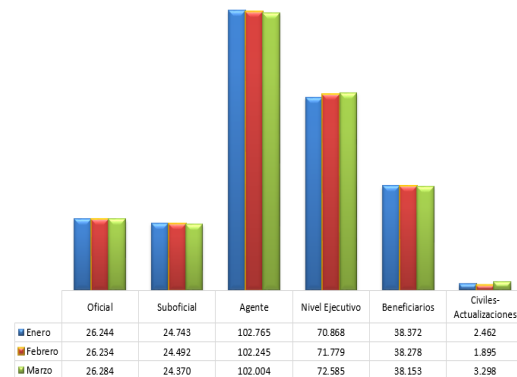
Gráfico I

Gráfico II

Comportamiento Asignaciones de Retiro - Primer Trimestre 2020



Comportamiento Asignaciones de Retiro - Primer Trimestre 2021



4. GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN

CONCEPTO	APROPIACION VIGENTE	TOTAL COMPROMISO		TOTAL OBLIGACIONES		TOTAL PAGOS	
GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN	430,00	121,55	28,27%	13,50	3,14%	13,50	3,14%
SERVICIOS INMOBILIARIOS	29,45	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
OTROS SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS	121,55	121,55	100%	13,50	11,11%	13,50	11,11%
SERVICIOS DE SOPORTE	2.122,38	1.963,79	92,53%	269,61	12,70%	269,61	12,70%
OTROS SERVICIOS DE FABRICACIÓN; SERVICIOS DE EDICIÓN, IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN...	120,00	120,00	100%	7,20	6,00%	7,20	6,00%

Esta cuenta, incluye todos aquellos gastos que tiene la Caja para sus actividades comerciales como son el arrendamiento de inmuebles y la producción de la Revista Casur; los gastos asociados a la operación comercial son los del servicio de limpieza y aseo, mantenimiento y administración de los edificios de propiedad de la Entidad que se encuentran en arrendamiento. La ejecución del rubro se encuentra actualmente en compromisos en el 28,27%, obligaciones y pagos en el 3,14%, cuyos contratos se pactan con entregables periódicos en el transcurso de la vigencia para realizar las obligaciones y pagos, finalizando su ejecución al cumplimiento del objeto contractual.

5. ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS, DISMINUCIÓN DE PASIVOS Y GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS SANCIONES E INTERESES DE MORA

CONCEPTO	APROPIACION VIGENTE	TOTAL COMPROMISO		TOTAL OBLIGACIONES		TOTAL PAGOS	
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	1.533,00	382,10	24,92%	262,65	17,13%	243,05	15,85%
FONDO DE PRESTAMOS	1.533,00	382,10	24,92%	262,65	17,13%	243,05	15,85%
DISMINUCIÓN DE PASIVOS	405,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
CESANTÍAS DEFINITIVAS	93,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
CESANTÍAS PARCIALES	312,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	10.098,00	125,66	1,24%	125,66	1,24%	125,66	1,24%
IMPUESTO PREDIAL Y SOBRETASA AMBIENTAL	3.996,17	41,57	1,04%	41,57	1,04%	41,57	1,04%
IMPUESTO DE DELINEACIÓN URBANA	3,83	3,81	100%	3,81	100%	3,81	100%
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	257,00	80,28	31,24%	80,28	31,24%	80,28	31,24%
TASAS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	1,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	5.840,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%



En el cuadro anterior, se presenta la situación de tres grandes cuentas de recursos de la Entidad:

- El concepto **ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS** se refiere al fondo de préstamos que tiene la Entidad para efectuar préstamos a los afiliados; para la vigencia cuenta con una apropiación de \$1.533 millones, de esta cifra el 10% corresponde a los préstamos de vivienda a favor de funcionarios con este derecho. A la fecha su ejecución asciende al 17,13%.
- En cuanto al concepto **DISMINUCIÓN DE PASIVOS**, se incluye el pago de las cesantías retroactivas para los funcionarios de la Entidad, estas corresponden a cesantías parciales y definitivas. Este rubro depende de las solicitudes recibidas, las cuales reflejan la ejecución. Al cierre del trimestre no fue radicada ninguna solicitud.
- Con respecto al concepto **GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA**, incluye tanto los impuestos como la cuota de auditaje, se presenta el pago de los impuestos prediales de Melgar y Apulo y el pago del ICA del último bimestre vigencia 2020 y primer bimestre vigencia 2021.

6. INVERSIÓN

CONCEPTO	APROPIACION VIGENTE	TOTAL COMPROMISO		TOTAL OBLIGACIONES		TOTAL PAGOS	
INVERSION	5.780,00	341,88	5,91%	28,42	0,49%	28,42	0,49%
FORTALECIMIENTO DE LA ESTRUCTURA FÍSICA DE LOS INMUEBLES DE CASUR PARA SU RENTABILIDAD Y SOSTENIBILIDAD NACIONAL	3.650,00	161,90	4,44%	15,51	0,42%	15,51	0,42%
ACTUALIZACIÓN Y MEJORAMIENTO DE LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS TECNOLÓGICOS A LOS GRUPOS SOCIALES OBJETIVO DE CASUR NACIONAL	800,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
MEJORAMIENTO E INNOVACIÓN DEL MODELO DE NEGOCIO DE CASUR PARA GENERAR BIENESTAR A LOS AFILIADOS Y SUS FAMILIAS NACIONAL	480,00	179,99	37,50%	12,90	2,69%	12,90	2,69%
FORTALECIMIENTO DE LOS PROCESOS DE GESTIÓN DOCUMENTAL Y ARCHIVÍSTICO DE CASUR EN BOGOTÁ	850,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%

Los recursos apropiados para inversión por un total de \$5.780 millones para el desarrollo de los 4 proyectos aprobados de la Caja, corresponden al 50% menos de lo aprobado en las vigencias 2018 y 2019, lo que obligó a modificar la programación de las actividades, dividiendo su costo en varias vigencias de las inicialmente proyectadas; el rubro cuenta con compromisos del 5,91%, obligaciones y pagos del 0,49%.

Se llevaron a cabo los contratos de prestación de servicios que apoyan el desarrollo de los





La seguridad
es de todos

Mindefensa

proyectos de inversión y las obligaciones corresponden a lo pactado en cada contrato de forma mensual.

III. COMPORTAMIENTO CONVENIO DE DESEMPEÑO EN LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

La Caja, como entidad integrante de las entidades que agrupa el Viceministerio del Grupo Social y Empresarial del Sector Defensa, se compromete con las metas de programación y ejecución presupuestal en funcionamiento e inversión direccionadas desde el sector defensa, con porcentajes de avance mensual que son monitoreados y registrados dentro del conjunto de indicadores y tableros de control que miden el desempeño del sector. Por lo anterior, se hace una comparación trimestral del cumplimiento de las metas mensuales proyectadas para el periodo enero-marzo de 2021, así:

Indicador: Funcionamiento

Cifras en millones de pesos

Mes	Apropiación Vigente	Compromiso	% Ejecución	Meta	Obligación	% Ejecución	Meta
Enero	4.194.030,00	278.806,66	6,6%	6,77%	273.951,56	6,5%	5,72%
Febrero	3.929.613,60	546.166,93	13,9%	13,52%	529.306,22	13,5%	12,14%
Marzo	4.194.030,00	879.977,48	21,0%	21,59%	873.945,87	21,0%	21,30%

Para el mes de marzo, se da cumplimiento a las metas de funcionamiento con unos compromisos y unas obligaciones del 21%. Este valor se comporta principalmente conforme al pago de las asignaciones de retiro y se observa como convergen los valores del compromiso y la obligación. Es de anotar, que este comportamiento similar al rubro transferencias corrientes, se debe a que éste cuenta con mayor apropiación dentro del total de recursos de funcionamiento. Igualmente, se incluye en el comportamiento el pago de la nómina de servidores públicos, el avance en préstamos a afiliados, el pago de cesantías retroactivas, las obligaciones de los contratos de prestación de servicios y los distintos compromisos adquiridos como contratos de aseo, mantenimiento, vigilancia, etc.



Grupo Social y Empresarial
de la Defensa

El bienestar primero. Siempre.



CAJA DE SUELDOS DE RETIRO
DE LA POLICÍA NACIONAL

www.casur.gov.co
Carrera 7 No. 12B 58, PBX 286 0911
Línea gratuita nacional 01 8000 91 0073
Bogotá, D. C.



La seguridad
es de todos

Mindefensa

Indicador: Inversión

Cifras en millones de pesos

Mes	Apropiación Vigente	Compromiso	% Ejecución	Meta	Obligación	% Ejecución	Meta
Enero	5.780,00	211,15	3,7%	1,92%	0,00	0,0%	0,08%
Febrero	5.780,00	259,17	4,5%	22,59%	5,34	0,1%	2,88%
Marzo	5.780,00	341,88	5,9%	22,59%	28,42	0,49%	5,67%


En el primer trimestre de la vigencia 2021, se registran los compromisos de los profesionales que apoyan y garantizan el cumplimiento de las actividades en los diferentes proyectos, con respecto: al reforzamiento estructural de las obras, al funcionamiento de la sede electrónica y al fortalecimiento en el centro de interacción con el veterano policial.


La ejecución del rubro se encuentra actualmente en compromisos del 5,9%, con obligaciones y pagos del 0,49%, estos contratos dependen de los entregables para realizar las obligaciones y pagos, lo que implica que se ejecutan hasta finalizar el objeto contractual.

Así mismo, se encuentra en trámite ante el Viceministerio del GSED la autorización de la vigencia futura para el proyecto No.4 denominado "Fortalecimiento de los procesos de gestión documental y archivístico de Casur en Bogotá" para proceder con su ejecución; las demás actividades están estipuladas o se encuentran proyectadas a partir del mes de mayo de 2021.

*Información tomada de SIIF Nación II.


DORA ILSA OSPINA VOCAMPO
 Jefe Oficina Asesora de Planeación

Elaboró: Karen Chavarro Vargas, Profesional Contratista OAP 

Revisó: P.D Maricela Téllez Amaya 

Fecha elaboración: 26/05/2021