



INFORME ACUMULADO DE GESTIÓN CAJA DE PREVISIÓN SOCIAL MUNICIPAL DE BUCARAMANGA

VIGENCIA 2022

PRESENTACIÓN

En consideración de lo establecido en los artículos 32° y 38° de la Ley 136 de 1.994, numeral 2 y 140 del Acuerdo 031 de 2018 que deroga el Acuerdo N° 022 del 7 de diciembre de 2016, Artículo 121, numeral segundo del Reglamento Interno de Concejo Municipal de Bucaramanga; me permito presentar ante el honorable Concejo Municipal el informe de gestión de la Caja de Previsión Social Municipal de Bucaramanga, correspondiente a la vigencia 2022.

En el desarrollo de sus funciones relacionada con la Administración de las cesantías del régimen de retroactividad (pertenecen a este régimen los funcionarios vinculados a entidades territoriales antes de diciembre 31 de 1996) de los empleados y trabajadores del Municipio de Bucaramanga y sus entes descentralizados afiliados; ley 50 de 1990.

GESTIÓN MISIONAL Y ESTRATÉGICA

El presente informe está orientado al logro del objetivo misional, encaminado a la satisfacción de las necesidades de nuestros afiliados mediante un excelente esquema de servicio y la mejora continua, dentro de los alcances misionales y estratégicos de la entidad.

La entidad tiene definido dentro de su estructura administrativa, el Proceso de Dirección y Planeación, a través del cual se plantean las directrices, estrategias y políticas para el desarrollo misional.

NIT 890.204.851-7

Innovamos para mejorar

1. PRESUPUESTOS EJECUTADOS

El presupuesto ejecutado según el plan de desarrollo no es aplicable a la Caja de Previsión Social Municipal de Bucaramanga, ya que la misión de la Entidad es el pago de cesantías retroactivas y este programa no se encuentra enmarcado dentro del plan de desarrollo Municipal de Bucaramanga.

2. CONTRATOS CELEBRADOS EN LA VIGENCIA 2022

| N° CONTRATO | FECHA CONTRATO | OBJETO CONTRACTUAL | CONTRATISTA | SUPERVISOR | PLAZO | VALOR TOTAL | FECHA DE INICIO | FECHA DE TERMINACION |
|-------------------|----------------|--|---|---|------------------|------------------|-----------------|----------------------|
| CPS-001 | 21/01/2022 | PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES COMO INGENIERO CIVIL PARA LA ASESORIA, ORIENTACION, REVISION Y SUPERVISION TECNICA EN EL PROCESO DE SELECCION Y POSTERIOR EJECUCION CONTRACTUAL DE LA REPARACION, OBRAS Y MANTENIMIENTO DE LOS INMUEBLES DE PROPIEDAD DE LA CAJA DE PREVISION SOCIAL MUNICIPAL DE BUCARAMANGA | WILLIAM COBOS MESA | Abg. Claudia Milena Martinez Hernandez - Sub Administrativa (D) | SEIS (06) MESES | 27.000.000 | 24/01/2022 | 23/07/2022 |
| CPS -002 | 25/01/2022 | PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES EN SALUD OCUPACIONAL, PARA OPERAR EL SISTEMA DE GESTIÓN DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO SG-SST DE LA CAJA DE PREVISION SOCIAL MUNICIPAL DE BUCARAMANGA-CPSM y que ADEMÁS APOYE LAS ACTIVIDADES DE BIENESTAR LABORAL DE LA ENTIDAD DURANTE LA VIGENCIA 2022 | DORA LUZ CARO ROMERO | Abg. Claudia Milena Martinez Hernandez - Sub Administrativa (D) | ONCE (11) MESES | 22.000.000 | 26/01/2022 | 25/12/2022 |
| CPS-003 | 26/01/2022 | PRESTACION DE SERVICIOS DE ANÁLISIS, DESARROLLO, AJUSTES, MANTENIMIENTO, DOCUMENTACIÓN, PRUEBAS, ACTUALIZACIONES DE INFORMES REALIZADAS EN LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN GD_ECO Y GD_PMA, ALOJAMIENTO EN LA NUBE DE LOS SISTEMAS GD_ECO Y BACKUPS HISTÓRICOS EN LA NUBE DE LA CAJA DE PREVISION SOCIAL MUNICIPAL DE BUCARAMANGA DURANTE LA VIGENCIA 2022. | ASESORAR LTDA | Ing. Jose David Velasquez - Profesional Universitario | ONCE (11) MESES | 11500000,00 | 26/01/2022 | 25/12/2022 |
| CPSM-SMC-001-2022 | 5/04/2022 | PRESTACION DE SERVICIO DE PUBLICACIONES DE QUE TRATA EL ARTICULO 212 DEL CODIGO SUSTANTIVO DEL TRABAJO PARA LA CAJA DE PREVISION SOCIAL MUNICIPAL DE BUCARAMANGA DURANTE LA VIGENCIA 2022. | PERIODICOS Y PUBLICACIONES S.A.S. | Abg. Claudia Milena Martinez Hernandez - Sub Administrativa (D) | OCHO (8) MESES | 2.900.000,00 | 6/04/2022 | 5/12/2022 |
| 004 | 05/04/2022 | DE SEGUROS DE LA CAJA DE PREVISION SOCIAL MUNICIPAL DE BUCARAMANGA-CPSM PARA LA VIGENCIA 2022 | ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA ENTIDAD COOPERATIVA | Abg. Claudia Milena Martinez Hernandez - Sub Administrativa (D) | 12 MESES | 134125044,00 | 12/04/2022 | 11/04/2023 |
| 005 | 12/05/2022 | LA REPARACIÓN, OBRAS Y MANTENIMIENTO DE LOS INMUEBLES DE PROPIEDAD DE LA CAJA DE PREVISION SOCIAL MUNICIPAL DE BUCARAMANGA | Sociedad PROYECTOS CIVILES, AMBIENTALES Y DE PETROLEOS S.A.S. - CAMPING INGENIERIA S.A.S. | Abg. Claudia Milena Martinez Hernandez - Sub Juridica (D) | 2 MESES | \$168.548.500,00 | 27/05/2022 | 26/07/2022 |
| CPSM-SMC-002-2022 | 26/05/2022 | PRESTACION DE SERVICIOS PARA LA REALIZACION DE AVALUOS DE LOS INMUEBLES DE PROPIEDAD DE LA CAJA DE PREVISION SOCIAL MUNICIPAL DE BUCARAMANGA | CORPORACION LONJA INMOBILIARIA DE SANTANDER | Abg. Claudia Milena Martinez Hernandez - Sub Juridica (D) | 1 MES | \$ 8.925.000,00 | 6/06/2022 | 5/07/2022 |
| CPSM-SMC-003-2022 | 01/07/2022 | COMPRA VENTA DE EQUIPOS DE CÓMPUTO, DE IMPRESIÓN, PROGRAMAS INFORMATICOS, Y ELEMENTOS DE CONECTIVIDAD, DE CONFORMIDAD CON LAS ESPECIFICACIONES TECNICAS ESTABLECIDAS EN LA INVITACION PUBLICA | MULTITINTAS INK SAS | Abg. Claudia Milena Martinez Hernandez - Sub Juridica (D) | QUINCE (15) DIAS | \$20.900.000,00 | 11/07/2022 | 1/08/2022 |
| 006 | 07/07/2022 | LA CAJA DE PREVISION SOCIAL MUNICIPAL DE BUCARAMANGA ENTREGA EN ARRIENDO EL INMUEBLE UBICADO EN LA CALLE 8 # 20-31 DEL BARRIO COMUNERO DE BUCARAMANGA IDENTIFICADO CON MATRICULA INMOBILIARIA No.300-65393 PARA QUE ALLI FUNCIONEN LA OFICINAS Y LA BODEGA DE LA SOCIEDAD CONTRATISTA SOCIAL RAAE S.A.S. | SOCIAL RAAE S.A.S. | Abg. Claudia Milena Martinez Hernandez - Sub Juridica (D) | UN (1) AÑO | \$ 52.800.000,00 | 12/07/2022 | 11/07/2022 |
| 007 | 11/08/2022 | PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA EL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES CORRESPONDIENTES AL PLAN DE BIENESTAR SOCIAL LABORAL DE LOS FUNCIONARIOS DE LA CAJA DE PREVISION SOCIAL MUNICIPAL DE BUCARAMANGA VIGENCIA 2022 | COMFENALCO | Abg. Claudia Milena Martinez Hernandez - Sub Juridica (D) | 4 MESES | \$ 16.000.000 | 18/12/2022 | 17/12/2022 |
| 008 | 30/11/2022 | ORDEN DE COMPRA No.10299- COMPRA DE ELEMENTOS DE PROTECCION PERSONAL Y SEGURIDAD INDUSTRIAL, PARA LA PROTECCION DE LOS FUNCIONARIOS DE LA CAJA DE PREVISION SOCIAL MUNICIPAL DE BUCARAMANGA CON EL FIN DE MITIGAR Y/O CONTROLAR LOS RIESGOS LABORALES ORIGINADOS EN EL DESARROLLO DE SUS ACTIVIDADES, DE CONFORMIDAD CON LAS ESPECIFICACIONES TECNICAS ESTABLECIDAS Y COMPRA DE EQUIPOS PARA EL PLAN E EMERGENCIAS Y DEMÁS EQUIPOS DE SEGURIDAD INDUSTRIAL PARA LA VIGENCIA 2022 | PANAMERICANA LIBRERIA Y PAPELERIA SA | Abg. Claudia Milena Martinez Hernandez - Sub Juridica (D) | 30 dias | 1.998.163,00 | 30/11/2022 | 30/12/2022 |
| 009 | 6/12/2022 | ORDEN DE COMPRA No. 100863 ADQUISICION DE ELEMENTOS DE OFICINA Y PAPELERIA REQUERIDOS PARA EL CORRECTO FUNCIONAMIENTO DE LAS DEPENDENCIAS DE LA CAJA DE PREVISION SOCIAL MUNICIPAL DE BUCARAMANGA | PANAMERICANA LIBRERIA Y PAPELERIA SA | Abg. Claudia Milena Martinez Hernandez - Sub Juridica (D) | 30 dias | 9.928.172,00 | 6/12/2022 | 30/12/2022 |
| 010 | 6/12/2022 | ORDEN DE COMPRA No. 101032 ADQUISICION DE ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA PARA LA CAJA DE PREVISION SOCIAL MUNICIPAL DE BUCARAMANGA | PANAMERICANA LIBRERIA Y PAPELERIA SA | Abg. Claudia Milena Martinez Hernandez - Sub Juridica (D) | 30 dias | 3.209.411,00 | 6/12/2022 | 30/12/2022 |
| 011 | 14/12/2022 | ORDEN DE COMPRA No. 101804- ADQUISICION DE PUNTOS ECOLOGICOS REQUERIDOS PARA EL FORTALECIMIENTOS DEL PLAN DE GESTION AMBIENTAL INSTITUCIONAL DE LA CPSM. | PANAMERICANA LIBRERIA Y PAPELERIA SA | Abg. Claudia Milena Martinez Hernandez - Sub Juridica (D) | 14 dias | 954.380,00 | 14/12/2022 | 30/12/2022 |

3. CONTRATOS SOPORTADOS CON VIGENCIAS FUTURAS

No se celebraron durante la vigencia 2022 contratos soportados en vigencias futuras

4. INFORMES DE INTERVENTORÍA

No se celebraron contratos de interventoría durante la vigencia 2022.

5. ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2022

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

| CODIGO | ACTIVO | PERIODO ACTUAL 31/12/2022 | PERIODO ANTERIOR 31/12/2021 | VARIACIÓN | 2022 | 2021 |
|--------|---|---------------------------------|-----------------------------------|---------------------|---------------|---------------|
| | CORRIENTE | 34,551,936,549 | 35,366,142,515 | -814,205,966 | 90.02% | 90.05% |
| 11 | EFFECTIVO | 34,543,137,219 | 35,287,114,190 | -743,976,971 | 90.00% | 89.85% |
| 1105 | Caja | - | - | - | 0.00% | 0.00% |
| 1110 | Bancos y corporaciones | 34,543,137,219 | 35,287,114,190 | -743,976,971 | 90.00% | 89.85% |
| 12 | INVERSIONES | 1,830 | 1,830 | 0 | 0.00% | 0.00% |
| 1222 | Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el patrimonio (otro resultado integral) | 1,830 | 1,830 | 0 | 0.00% | 0.00% |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR | 8,797,500 | 79,026,495 | -70,228,995 | 0.02% | 0.20% |
| 1311 | Ingresos no tributarios | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0.00% |
| 1337 | Transferencias por cobrar | 0 | 58,748,791 | -58,748,791 | 0.00% | 0.15% |
| 1384 | Otras cuentas por cobrar | 8,797,500 | 20,277,704 | -11,480,204 | 0.02% | 0.05% |
| | NO CORRIENTE | 3,829,735,498 | 3,907,212,587 | -77,477,089 | 9.98% | 9.95% |
| 16 | PROPIED PLANTA Y EQUIPO | 3,735,820,154 | 3,813,297,242 | -77,477,089 | 9.73% | 9.71% |
| 1640 | Edificaciones | 3,898,232,882 | 3,898,232,882 | 0 | 10.16% | 9.93% |
| 1665 | Muebles y enseres y equipo oficina | 114,489,121 | 114,489,121 | 0 | 0.30% | 0.29% |
| 1670 | Equipo de comunicación y computo | 154,343,508 | 137,165,328 | 17178180 | 0.40% | 0.35% |
| 1685 | Depreciación acumulada (cr.) | -431,245,357 | -336,590,089 | -94,655,268 | -1.12% | -0.86% |
| 19 | OTROS ACTIVOS | 93,915,345 | 93,915,345 | 0 | 0.24% | 0.24% |
| 1970 | Intangibles | 155,285,330 | 155,285,330 | 0 | 0.40% | 0.40% |
| 1975 | Amortización acumulada de intangibles | -61,369,985 | -61,369,985 | 0 | -0.16% | -0.16% |
| | TOTAL ACTIVO | 38,381,672,047 | 39,273,355,102 | -891,683,055 | 100% | 100% |

| CODIGO | PASIVO Y PATRIMONIO | PERIODO ACTUAL 31/12/2022 | PERIODO ANTERIOR 31/12/2021 | VARIACIÓN | 2022 | 2021 |
|-----------|--|---------------------------------|-----------------------------------|---------------------|---------------|---------------|
| | CORRIENTE | 356,598,006 | 320,514,550 | 36,083,456 | 0.93% | 0.82% |
| 24 | CUENTAS POR PAGAR | 26,248,888 | 19,664,722 | 6,584,166 | 0.07% | 0.05% |
| 2401 | Adquisición y bienes y servicios | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0.00% |
| 2407 | Recursos a favor de terceros | 11,378,438 | 885,972 | 10,492,466 | 0.03% | 0.00% |
| 2424 | Descuentos de nomina | - | 3,908,300 | -3,908,300 | 0.00% | 0.01% |
| 2436 | Retención en la fuente e impuestos | - | - | - | 0.00% | 0.00% |
| 2440 | Impuesto contribuciones y tasas por pagar | 0 | - | 0 | 0.00% | 0.00% |
| 2445 | Impuesto al Valor Agregado -IVA | - | - | - | 0.00% | |
| 2490 | Otras cuentas por pagar | 14,870,450 | 14,870,450 | 0 | 0.04% | 0.04% |
| 25 | OBLIGACIONES LABORALES Y SEG. | 330,349,118 | 300,849,828 | 29,499,290 | 0.86% | 0.77% |
| 2511 | Beneficios a los empleados a corto plazo | 66,987,118 | 97,690,828 | -30,703,710 | 0.17% | 0.25% |
| 2514 | Beneficios posempleo - pensiones | 263,362,000 | 203,159,000 | 60,203,000 | 0.69% | 0.52% |
| 29 | OTROS PASIVOS | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0.00% |
| 2902 | Recursos recibidos en administración | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0.00% |
| | TOTAL PASIVO | 356,598,006 | 320,514,550 | 36,083,456 | 0.93% | 0.82% |
| 31 | PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO | 38,025,074,041 | 38,952,840,552 | -927,766,511 | 99.07% | 99.18% |
| 3105 | Capital fiscal | 33,577,834,080 | 34,316,157,412 | -738,323,331 | 87.48% | 87.38% |
| 3109 | Resultados de ejercicios anteriores | 4,636,683,140 | 3,702,967,991 | 933,715,149 | 12.08% | 9.43% |
| 3110 | Resultado del ejercicio | -189,443,180 | 933,715,149 | -1,123,158,328 | -0.49% | 2.38% |
| | TOTAL PATRIMONIO | 38,025,074,041 | 38,952,840,552 | -927,766,511 | 99.07% | 99.18% |
| | TOTAL PASIVO + PATRIMONIO | 38,381,672,047 | 39,273,355,102 | -891,683,055 | 100% | 100% |

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2022

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

| CODIGO | INGRESOS Y GASTOS | PERIODO ACTUAL 31/12/2022 | PERIODO ANTERIOR 31/12/2021 | VARIACIÓN |
|-----------|--|---------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|
| | INGRESOS OPERACIONALES | 3,863,177,917 | 3,765,386,378 | 97,791,539 |
| 41 | INGRESOS FISCALES | 0 | 0 | 0 |
| 4110 | No tributarios | 0 | 0 | 0 |
| 44 | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | 3,863,177,917 | 3,765,386,378 | 97,791,539 |
| 4428 | Otras transferencias | 3,863,177,917 | 3,765,386,378 | 97,791,539 |
| | GASTOS OPERACIONALES | 5,600,201,741 | 4,411,540,165 | 1,188,661,577 |
| 51 | ADMINISTRACION | 4,986,484,218 | 3,638,163,912 | 1,348,320,307 |
| 5101 | Sueldos y salarios | 619,047,914 | 571,650,737 | 47,397,177 |
| 5102 | Contribuciones e impuestos | 12872651 | 7910047 | 4962604 |
| 5103 | Contribuciones efectivas | 163,581,800 | 145,332,300 | 18,249,500 |
| 5104 | Aportes sobre la nomina | 38,192,200 | 32,906,100 | 5,286,100 |
| 5107 | Prestaciones sociales | 3,653,820,517 | 2,672,426,767 | 981,393,750 |
| 5108 | Gastos de personal diversos | 16,000,000 | 15,520,650 | 479,350 |
| 5111 | Generales | 458,826,137 | 174,488,311 | 284,337,826 |
| 5120 | Impuestos, contribuciones y tasas | 24,143,000 | 17,929,000 | 6,214,000 |
| 53 | PROV.AGOTAM.DEPRECIAC.Y AMORTI | 94,655,268 | 94,655,268 | 0 |
| 5360 | Depreciación de propiedades, planta y equipo | 94,655,268 | 94,655,268 | 0 |
| 54 | TRANSFERENCIAS | 519,062,255 | 678,720,985 | -159,658,730 |
| 5423 | Otras transferencias | 519,062,255 | 678,720,985 | -159,658,730 |
| | EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL | -1,737,023,824 | -646,153,786 | -1,090,870,038 |
| 48 | OTROS INGRESOS | 1,547,582,044 | 1,579,869,435 | -32,287,391 |
| 4802 | Financieros | 1,458,067,511 | 1,280,265,182 | 177,802,329 |
| 4808 | Otros ingresos ordinarios | 89,514,533 | 299604253 | -210,089,720 |
| 58 | OTROS GASTOS | 1400 | 500 | 900 |
| 5802 | Comisiones | 0 | 0 | 0 |
| 5890 | Gastos diversos | 1400 | 500 | 900 |
| | EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL | 1,547,580,645 | 1,579,868,935 | -32,288,291 |
| | EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO | -189,443,180 | 933,715,149 | 744,271,969 |

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DE 2022
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

| | |
|---|-----------------------|
| SALDO PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 | 38,952,840,552 |
| VARIACIONES PATRIMONIALES | -927,766,511 |
| SALDO PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 | <u>38,025,074,041</u> |

| DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES | | | |
|--|------------------------------|--------------------------------|-----------------------|
| DETALLE DE VARIACIONES PATRIMONIALES | PERIODO ACTUAL 31/12/2022 | PERIODO ANTERIOR 31/12/2021 | VARIACIONES |
| INCREMENTOS | 4,636,683,140 | 3,702,967,991 | 933,715,149 |
| 3109 Resultados de ejercicios anteriores | 4,636,683,140 | 3,702,967,991 | |
| DISMINUCIONES | 33,388,390,901 | 35,249,872,560 | -1.861.481.660 |
| 3105 Capital fiscal | 33,577,834,080 | 34,316,157,412 | |
| 3110 Resultado del ejercicio | -189,443,180 | 933,715,149 | |
| PARTIDAS SIN MOVIMIENTO | | | 0 |

6. INFORMES DE SEGUIMIENTO FINANCIERO

| # | BANCO | APERTURA | VENCIMIENTO | TASA | PLAZO | CALIFICACION DE RIESGO | VALOR CDT | TOTAL X ENTIDADES |
|--------------------|-------------|------------|-------------|--------|----------|------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1 | COMULTRASAN | 19/10/2022 | 14/04/2023 | 14.70% | 180 días | C-AA+ y VrR1 | 1,357,812,125.00 | \$18,331,796,770.28 |
| 2 | COMULTRASAN | 19/10/2022 | 14/04/2023 | 14.70% | 180 días | C-AA+ y VrR1 | 1,544,844,407.00 | |
| 3 | COMULTRASAN | 14/07/2022 | 14/01/2023 | 12.10% | 180 días | C-AA+ y VrR1 | 1,427,776,113.87 | |
| 4 | COMULTRASAN | 14/07/2022 | 14/01/2023 | 12.10% | 180 días | C-AA+ y VrR1 | 7,658,464,544.00 | |
| 5 | COMULTRASAN | 02/08/2022 | 02/02/2023 | 13.25% | 180 días | C-AA+ y VrR1 | 3,188,909,871.69 | |
| 6 | COMULTRASAN | 02/08/2022 | 02/02/2023 | 13.25% | 180 días | C-AA+ y VrR1 | 2,503,667,433.72 | |
| 7 | COMULTRASAN | 10/08/2022 | 10/02/2023 | 13.10% | 180 días | C-AA+ y VrR1 | 650,322,275.00 | |
| 8 | SUDAMERIS | 01/08/2022 | 30/01/2023 | 12.93% | 180 días | AAA y VrR1+ | 2,617,519,509.00 | \$11,277,262,810.00 |
| 9 | SUDAMERIS | 01/08/2022 | 30/01/2023 | 12.93% | 180 días | AAA y VrR1+ | 2,884,770,543.00 | |
| 10 | SUDAMERIS | 01/08/2022 | 30/01/2023 | 12.93% | 180 días | AAA y VrR1+ | 5,774,972,758.00 | |
| 11 | OCCIDENTE | 28/09/2022 | 28/03/2023 | 13.95% | 180 días | AAA y BRC1+ | 2,709,164,262.31 | \$2,709,164,262.31 |
| TOTAL, CDTs | | | | | | | \$32,318,223,842.59 | \$32,318,223,842.59 |

Innovamos para mejorar

7. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

| CONCEPTO | | | PRESUPUESTO DEFINITIVO | EJECUTADO A 31/12/2022 | |
|--------------------------|--|---------------------------------------|--|------------------------|--------------------|
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | GASTOS PERSONALES | PLANTA DE PERSONAL PERMANENTE | FACTORES CONSTITUTIVOS DE SALARIO | \$762,190,228.00 | \$755,008,891.00 |
| | | | CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA | \$280,798,049.00 | \$270,658,881.00 |
| | | | REMUNERACIONES NO CONSTITUTIVAS DE FACTOR SALARIAL | \$55,531,554.00 | \$49,041,566.00 |
| | ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS | ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | ACTIVOS FIJOS | \$17,365,307.00 | \$17,365,307.00 |
| | | ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS | MATERIALES Y SUMINISTROS | \$20,347,014.00 | \$18,912,963.00 |
| | | | ADQUISICION DE SERVICIOS | \$470,032,316.00 | \$455,726,046.00 |
| | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | PRESTACIONES SOCIALES | PRESTACIONES SOCIALES RELACIONADAS CON EL EMPLEO | \$1,264,391,398.00 | \$519,062,255.00 |
| | | | SENTENCIAS Y CONCILIACIONES | FALLOS NACIONALES | \$50,201,134.00 |
| | DISMINUCION DE PASIVOS | CESANTIAS | Cesantías definitivas | \$12,000,000,000.00 | \$811,815,091.00 |
| | | | Cesantías parciales | \$24,267,124,887.00 | \$2,600,990,652.72 |
| | GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA | IMPUESTOS | Impuesto predial unificado- recursos propios | \$24,143,000.00 | \$24,143,000.00 |
| | TOTAL GASTOS | | | \$39,212,124,887.00 | \$5,522,724,652.72 |

Gastos Personales

| DESCRIPCION | PRESUPUESTO DEFINITIVO | PRESUPUESTO EJECUTADO | PORCENTAJE EJECUTADO |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------|
| FACTORES CONSTITUTIVOS DE SALARIO | \$ 762,190,228.00 | \$ 755,008,891.00 | 99% |
| CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA | \$ 280,798,049.00 | \$ 270,658,881.00 | 96% |
| REMUNERACIONES NO CONSTITUTIVAS DE FACTOR SALARIAL | \$ 55,531,554.00 | \$ 49,041,566.00 | 88% |
| GASTOS PERSONALES | \$ 1,098,519,831.00 | \$ 1,074,709,338.00 | 98% |

Innovamos para mejorar

Los gastos Personales durante la vigencia 2022 se ejecutaron en un 98% con respecto al presupuesto definitivo asignado para este rubro; es decir se ejecutaron \$1.074.709.338,00; estos gastos comprenden sueldo, prima de servicios, bonificación por servicio, prima de navidad, prima vacacional, vacaciones bonificación de recreación, cesantías e intereses, aportes a seguridad social y parafiscales.

Adquisición de Bienes y Servicios

Los gastos que se registran por este rubro son: (Activos fijos), (materiales y suministros) y (adquisición de bienes y servicios).

Activos fijos

| DESCRIPCION | PRESUPUESTO DEFINITIVO | PRESUPUESTO EJECUTADO | PORCENTAJE EJECUTADO |
|---|------------------------|-----------------------|----------------------|
| Maquinaria de oficina, contabilidad e informática | 17,365,307.00 | 17,365,307.00 | 100% |

Los gastos de adquisición de activos fijos (equipos de cómputo) de acuerdo al presupuesto asignado se ejecutó en un 100%.

Materiales y Suministros

| DESCRIPCION | PRESUPUESTO DEFINITIVO | PRESUPUESTO EJECUTADO | PORCENTAJE EJECUTADO |
|---|------------------------|-----------------------|----------------------|
| Cafetería | 1,517,000.00 | 1,513,747.00 | 100% |
| papelería y útiles de escritorio | 10,000,000.00 | 9,928,172 | 99% |
| suministro EPP | 2,000,000.00 | 1,998,163.00 | 100% |
| Materiales y suministros (caja menor -aseo) | 4,583,000.00 | 3,225,867.00 | 70% |
| licencias y antivirus | 2,247,014.00 | 2,247,014.00 | 100% |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 20,347,014.00 | 18,912,963.00 | 93% |

Los gastos de materiales y suministros se ejecutaron en un 93% con respecto al presupuesto definitivo asignado para este rubro; es decir de los \$20.347.014,00 pesos asignados se ejecutaron \$18.912.963,00 pesos.

Adquisición de servicios

| DESCRIPCION | PRESUPUESTO DEFINITIVO | PRESUPUESTO EJECUTADO | PORCENTAJE EJECUTADO |
|---|------------------------|-----------------------|----------------------|
| Minerales; electricidad, gas y agua | 1,300,000.00 | 492,966.00 | 38% |
| servicios postales y de mensajería | 4,120,000.00 | 189,250.00 | 5% |
| Servicios financieros y servicios conexos- seguros | 134,125,044.00 | 134,125,044.00 | 100% |
| servicios inmobiliarios-administración bienes inmuebles | 40,700,000.00 | 40,612,200.00 | 100% |
| Sistematización | 11,500,000.00 | 11,500,000.00 | 100% |
| Honorarios | 22,000,000.00 | 22,000,000.00 | 100% |
| Hosting | 1,970,000.00 | 1,960,445.00 | 100% |
| Impresos y publicaciones | 2,900,000.00 | 1,040,000.00 | 36% |
| servicios de ingeniería | 215,048,500.00 | 215,048,500.00 | 100% |
| servicio de consultoría | 8,925,000.00 | 8,925,000.00 | 100% |
| servicio de internet, TV, telefonía fija y móvil | 4,000,000.00 | 1,724,996.00 | 43% |
| capacitación | 2,000,000.00 | 0 | 0% |
| salud ocupacional | 2,443,772.00 | 0 | 0% |
| servicio de alcantarillado y aseo | 2,000,000.00 | 1,153,265.00 | 58% |
| Gestión ambiental | 1,000,000.00 | 954,380.00 | 95% |
| plan de bienestar | 16,000,000.00 | 16,000,000.00 | 100% |
| ADQUISICION DE SERVICIOS | 470,032,316.00 | 455,726,046.00 | 97% |

Para la vigencia 2022, el presupuesto asignado para gastos por adquisición de servicios corresponde a la suma de \$470.032.316,00 de los cuales se ejecutaron \$455.726.046,00; es decir 97%.

Transferencias Corrientes

Los gastos por transferencias corrientes con corte a 31 de diciembre de 2022, fueron ejecutados en un 39% con respecto a lo presupuestado, a continuación se relacionan los rubros y la gestión del gasto de manera detallada:

| DESCRIPCION | PRESUPUESTO DEFINITIVO | PRESUPUESTO EJECUTADO | PORCENTAJE EJECUTADO |
|--|-------------------------|-----------------------|----------------------|
| Mesadas pensionales a cargo de la entidad (de pensiones) | 420,000,000.00 | 366,097,007.00 | 87% |
| Cuotas partes pensionales a cargo de la entidad (de pensiones) | 844,391,398.00 | 152,965,248.00 | 18% |
| Conciliaciones | 50,201,134.00 | 0 | 0% |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 1,314,592,532.00 | 519,062,255.00 | 39% |

De las transferencias corrientes el gasto más representativo es el referente a las mesadas pensionales, se ejecutaron en un 87%; con respecto a las cuotas partes y bonos pensionales, fue ejecutado un 18%, debido

Innovamos para mejorar

a que a la fecha el Fondo Territorial de Pensiones del Municipio durante la vigencia no solicito el pago de bonos pensionales.

Disminución de Pasivos

Los gastos del presupuesto inicial referentes a Disminución de pasivos corresponden a las cesantías definitivas y parciales que se pagan a los afiliados a la CPSM en régimen de cesantías retroactivas, a fecha del 31 de diciembre de 2022 fueron ejecutados en un 9%.

A continuación, se detalla lo ejecutado durante el 01 de enero al 31 de diciembre 2022

| DESCRIPCION | PRESUPUESTO DEFINITIVO | PRESUPUESTO EJECUTADO | PORCENTAJE EJECUTADO |
|-------------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|
| Cesantías definitivas | 12,000,000,000.00 | 811,815,091.00 | 7% |
| Cesantías parciales | 24,267,124,887.00 | 2,600,990,652.72 | 11% |
| DISMINUCION DE PASIVOS | 36,267,124,887.00 | 3,412,805,743.72 | 9% |

Gastos por Tributos, Multas, Sanciones e Intereses de Mora

Comprende los gastos relacionados con el pago del impuesto predial unificado de los inmuebles de propiedad de la Entidad.

| DESCRIPCION | PRESUPUESTO DEFINITIVO | PRESUPUESTO EJECUTADO | PORCENTAJE EJECUTADO |
|---|------------------------|-----------------------|----------------------|
| Impuesto predial unificado- recursos propios | 24,143,000.00 | 24,143,000.00 | 100% |
| GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA | 24,143,000.00 | 24,143,000.00 | 100% |

8. INGRESOS

| CONCEPTO | PRESUPUESTO DEFINITIVO | RECAUDADO A 31/12/2022 |
|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Venta de bienes y servicios | 425,000,000.00 | 98,182,514.70 |
| Transferencias corrientes | 4,037,124,887.00 | 3,921,926,708.00 |
| Rendimientos financieros | 1,300,000,000.00 | 1,458,067,451.23 |
| Recursos del balance | 33,450,000,000.00 | 33,450,000,000.00 |
| TOTAL | 39,212,124,887.00 | 38,928,176,673.93 |

Durante la vigencia 2022 se recaudó un 99% de los ingresos presupuestados.

Innovamos para mejorar

Los ingresos registrados en el concepto venta de bienes y servicios corresponden a lo recaudado por arrendamiento de los inmuebles de propiedad de la CPSM, durante esta vigencia no se logró el recaudo de del total presupuestado, debido a necesidades presentadas en los inmuebles en lo que concierne a reparaciones y mantenimiento de infraestructura, así como, carencia de arrendadores demandantes de los predios.

Las transferencias corrientes corresponden a los dineros girados por el Municipio de Bucaramanga para el funcionamiento de la Entidad y al aporte del 8.33% sobre la nómina mensual que aportan las diferentes entidades que tienen funcionarios afiliados a la CPSM en el Régimen de Cesantías Retroactivas.

10. INFORME JURÍDICO DEL ESTADO DE LA ENTIDAD

| No. | RADICADO | DEMANDANTE | DEMANDADO | ACCION | DESPACHO JUDICIAL | PRETENSIONES | ÚLTIMA ACTUACIÓN |
|-----|---------------|-----------------------------|-----------|---|--|----------------|---|
| 1 | 2015-119-03 | Claudia Sullay Merchán | CPSMB | Nulidad y Restablecimiento del Derecho | Tribunal Administrativo de Santander (oral) | \$ 103.772.284 | Actuación pendiente: Lectura de fallo en 2 instancia |
| 2 | 2015-211-01 | Luisa Murillo Carreño | CPSMB | Nulidad y Restablecimiento del Derecho | Juzgado 5 Administrativo Oral del Circuito | \$ 22.881.971 | Actuación pendiente: Lectura de fallo en 2 instancia |
| 3 | 2016-262-02 | Lenny Smith Mesa Rivera | CPSMB | Nulidad y restablecimiento del derecho | Tribunal Administrativo de Santander. | \$ 58.806.000 | Actuación pendiente: Lectura de fallo en 2 instancia |
| 4 | 2017-01505-00 | Noyolis Jiménez Siderol | CPSM | Nulidad y Restablecimiento del derecho | Tribunal Administrativo de Santander | \$ 239.105.381 | Ultima Actuación: El tribunal Administrativo de Santander resolvió las excepciones y remite al despacho para proveer sobre el trámite procesal correspondiente. |
| 5 | 2018-00428-00 | Pedro Enrique García Torres | CPSM | Nulidad y Restablecimiento del derecho. | Juzgado Catorce administrativo oral del circuito de Bucaramanga. | \$ 26.950.888 | Fallo de primera instancia, se niegan las pretensiones. |

10.1 TUTELAS

Durante la vigencia 2022 no existieron fallos de tutela en contra de la CPSM, no se adelantaron acciones constitucionales de tutela de manera directa contra la entidad. Es decir, la Caja de Previsión fue vinculada a algunas acciones por parte del Juez de tutela con el fin de allegar información importante para el trámite de la misma.

10.2 PROCESOS EN FISCALIA

| No. | RADICADO | DENUNCIANTE | DENUNCIADO | ACCION | DESPACHO JUDICIAL | ÚLTIMA ACTUACIÓN |
|-----|-----------------------------------|--|----------------------|--|--------------------------------------|--|
| 1 | 6800160088 2 820110080 1 | CPSMB | Henry Benítez Tavera | Fraude procesal y peculado por apropiación | Fiscalía 30 seccional de Bucaramanga | La personería de Bucaramanga eleva pliego de cargos en atención al posible fraude en el retiro de cesantías de 21 empleados de la alcaldía y la falsificación de la tarjeta Kardex (tarjeta de registro) de los empleados para eliminar los registros depago de las cesantías. como consecuencia de ello, fue condenado a destitución del cargo e inhabilidad general el 12 de diciembre de 2014, según se constata en el Siri (sistema de información de registro de sanciones y causas de inhabilidad. ESTADO: proceso en indagación. |
| 2 | 2015-00190 | Caja de Previsión SocialMunicipal de Bucaramanga | Leticia tirado | delito de falsedad ideológica ymaterial en documento público y fraude procesal | fiscalía 24 seccional | La denunciada presenta un documento con una firma presuntamente falsa ESTADO: proceso en indagación. |

Innovamos para mejorar

| | | | | | | |
|---|------------------------------------|--|--|---|---|---|
| 3 | 6800160001 6 020190106 2, | Caja de Previsión SocialMunicipal de Bucaramanga | Persona indeterminada- presunto delito informático. | Presunto delito informático acuenta Bancaria. | Fiscalía 7 dedelitos informáticos | En el mes de febrero de 2019 se registraron movimientos fraudulentos al sistema y a las cuentas que la CPSM tiene en el banco Davivienda. ESTADO: proceso en indagación. |
|---|------------------------------------|--|--|---|---|---|

11. INFORME ACUMULADO PQRSD -VIGENCIA 2022

Atentamente relaciono información de las PQRSD atendidas en la vigencia 2022 desde el 01 de enero 2022 al 30 de diciembre 2022, gestionada vía correo institucional contactenos@cpsm.gov.co, sistema de PQRSD de la página institucional, sistema de radicación solicitudes de cesantías y en atención presencial.

| Tipo de Petición | N° Recibidas | Fechas recibidas | N° Resueltas | Fechas resueltas |
|---------------------------|--------------|----------------------------|--------------|----------------------------|
| Certificaciones | 35 | 01/01/2022 A 30/12/2022 | 34 | 01/01/2022 A 30/12/2022 |
| Comunicaciones | 528 | 01/01/2022 A 30/12/2022 | 528 | 01/01/2022 A 30/12/2022 |
| Derechos de Petición | 11 | 01/01/2022 A 30/12/2022 | 14 | 01/01/2022 A 30/12/2022 |
| Informes | 2 | 01/01/2022 A 30/12/2022 | 10 | 01/01/2022 A 30/12/2022 |
| Servicios Públicos | 3 | 01/01/2022 A 30/12/2022 | 3 | 01/01/2022 A 30/12/2022 |
| Solicitud de Cesantías | 219 | 01/01/2022 A 30/12/2022 | 219 | 01/01/2022 A 30/12/2022 |
| Tutela | 3 | 01/01/2022 A 30/12/2022 | 3 | 01/01/2022 A 30/12/2022 |
| PQRD | 3 | 01/01/2022 A 30/12/2022 | 3 | 01/01/2022 A 30/12/2022 |
| CHAT PAGINA INSTITUCIONAL | 10 | 01/01/2022 A 30/12/2022 | 10 | 01/01/2022 A 30/12/2022 |

OBSERVACIONES:

- **CERTIFICACIONES:** Se recibieron (35) solicitudes, queda pendiente por resolver (1) certificación para enero 2023.

Innovamos para mejorar

- **COMUNICACIONES:** Se recibieron (528) comunicaciones, de las cuales (232) fueron comunicaciones informativas y (296) fueron comunicaciones para gestión de trámites, todas quedan resueltas a satisfacción del usuario(a).
- **DERECHOS DE PETICIÓN:** Se recibieron (11) DP y quedaron resueltos + (3) DP de Diciembre 2021, resueltos en Enero 2022.
- **SOLICITUDES CESANTIAS:** Se recibieron 219 solicitudes de cesantías, todas quedan tramitadas a satisfacción del afiliado(a).
- **TUTELA:** Se recibieron (3) tutelas que vinculaban a la CPSM, las cuales fueron tramitadas y cerradas por los juzgados respectivos como improcedentes.
- **PQRS:** Se recibieron (3) pqrs, todas quedan resueltas a satisfacción del usuario(a).



Innovamos para mejorar

ATENCIÓN PRESENCIAL: Durante la vigencia 2022 se atendieron de manera presencial a 83 usuarios(as), a quienes se les brindo de manera oportuna gestión a sus trámites.

Muchas gracias por la atención.

Cordialmente,



JORGE ANDRES CONTRERAS SANCHEZ
Director General

Información entregada por:

Claudia Milena Martínez Hernández-subdirectora Jurídica y administrativa(d)

Nixon Arley Esteban Ariza-subdirector Financiero y tesorero (e)

Edith Viviana Rodríguez Solano-Profesional Universitario Contador

Liliana Marcela Delgado Castellanos-Auxiliar Administrativo