



CAJA DE PREVISIÓN  
SOCIAL MUNICIPAL  
DE BUCARAMANGA

NIT 890.204.851-7

*Innovamos para mejorar*

## INFORME ACUMULADO DE GESTIÓN-CPSM VIGENCIA 2021

Página 1 de 25



# INFORME ACUMULADO DE GESTIÓN CAJA DE PREVISIÓN SOCIAL MUNICIPAL DE BUCARAMANGA VIGENCIA 2021

## **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 2021.

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.

## 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 2021

Nº CONTRATO	FECHA CONTRATO	MODALIDAD DE SELECCIÓN	OBJETO CONTRACTUAL	CONTRATISTA	SUPERVISOR	PLAZO	VALOR	A D I C I O N A L D E D I C I S E I S (	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION
CPSM-SMC-001-2021	24/02/2021	MINIMA CUANTIA	PRESTACIÓN 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 2021	PERIODICOS Y PUBLICACIONES S.S.A.S.	Abg. Claudia Milena Martínez Hernández - Sub Administrativa (D)	NUEVE (09) MESES	\$ 5.000.000	PLAZO ADICIONAL	01/03/2021	16/12/21

NIT 890.204.851-7

*Innovamos para mejorar*

								16 D I A S		
002	04/03/2021	CONTRATACION DIRECTA	PRESTACIÓN 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 2021	DORA LUZ CARO ROMERO	Abg. Claudia Milena Martínez Hernández - Sub Administrativa (D)	NUEVE (9) MESES Y QUINCE (15) DIAS	\$14.560.000	NO APLICABLE	04-03-2021	17-12-2021
003	05/03/2021	CONCURSO DE MERITOS	SELECCIONAR UN INTERMEDIARIO DE SEGUROS, PARA QUE PRESTE ASESORÍA EN LA ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DE LAS PÓLIZAS QUE INTEGRAN EL PROGRAMA GENERAL DE SEGUROS DE LA CAJA DE PREVISIÓN	AMERICA INSURANCE BROKER LTDA.	Abg. Claudia Milena Martínez Hernández - Sub Administrativa (D)	VEINTICUATRO (24) MESES	0,00	NO APLICABLE	08/03/2021	07/03/2023

NIT 890.204.851-7

*Innovamos para mejorar*

			SOCIAL MUNICIPAL DE BUCARAMANGA-CPSM".							
004	08/03/2021	CONTRATACION DIRECTA	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 2021.	ASESORAR LTDA	Ing. José David Velásquez - Profesional Universitario	NUEVE (9) MESES Y CINCO (5) DIAS CALENDARIO	\$11.000.000	NO APPLICABLE	09/03/2021	13/12/2021
005	12/04/2021	SELECCIÓN ABREVIADA	ADQUISICIÓN DE PÓLIZAS QUE CONFORMAN EL PROGRAMA GENERAL DE SEGUROS DE LA CAJA DE PREVISIÓN SOCIAL MUNICIPAL DE BUCARAMANGA-CPSM PARA LA VIGENCIA 2021"	ASEGU RADOR A SOLIDARIA DE COLOMBIA ENTIDAD COOPERATIVA	Abg. Claudia Milena Martínez Hernández - Sub Administrativa (D)	12 MESES	\$ 119.153.792	NO APPLICABLE	12/04/2021	11/04/2022

NIT 890.204.851-7

*Innovamos para mejorar*

006	15/06/2021	ARRENDAMIENTO	EL ARRENDADOR-CAJA DE PREVISION SOCIAL MUNICIPAL DE BUCARAMANGA ENTREGA EN ARRENDAMIENTO AL ARRENDATARIO - SOCIAL RAEE S.A.S, 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 RAEE S.A.S	Abg. Claudia Milena Martínez Hernández - Sub Administrativa (D)	12 MESES	\$ 49.980.000	NO APLICABLE	01/07/2021	30/06/2022
007	11/08/2021	PRESTACION DE SERVICIOS	PRESTACIÓN 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	CAJASANA	Abg. Claudia Milena Martínez Hernández - Sub Administrativa (D)	4 MESES	\$ 15.000.000	NO APLICABLE	18/08/2021	17/12/2021

NIT 890.204.851-7

*Innovamos para mejorar*

CPSM-SMC-002-2021	18/09/2021	MINIMA CUANTIA	ADQUISICION DE ELEMENTOS DE OFICINA Y PAPELERIA REQUERIDOS PARA EL CORRECTO FUNCIONAMIENTO DE LAS DEPENDENCIAS DE LA CAJA DE PREVISION SOCIAL MUNICIPAL DE BUCARAMANGA.	CENTRAL DE SUMINISTROS LTDA	Abg. Claudia Milena Martínez Hernández - Sub Administrativa (D)	15 DIAS CALENDARIO	\$ 3.157.682,85	NO APLICABLE	20/09/2021	15/10/2021
CPSM-SMC-003-2021	17/11/2021	MINIMA CUANTIA	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PARA LA REALIZACIÓN DE EXÁMENES MÉDICOS OCUPACIONALES (ingreso, periódico, retiro, cambio de ocupación), Y PRUEBAS COMPLEMENTARIAS CONFORME A LA NORMATIVA VIGENTE PARA LOS FUNCIONARIOS DE LA CAJA DE PREVISION SOCIAL MUNICIPAL DE BUCARAMANGA DURANTE LA VIGENCIA 2021	OCUPASALUD SAS	Abg. Claudia Milena Martínez Hernández - Sub Administrativa (D)	VEINTE (20) DIAS CALENDARIO	\$ 520.650.00	NO APLICABLE	22/11/2021	11/12/2021
CPSM-SMC-004-2021	02/12/2021	MINIMA CUANTIA	ADQUISICION DE ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA PARA LA CAJA DE PREVISION SOCIAL MUNICIPAL DE BUCARAMANGA.	CENTRAL DE SUMINISTROS LTDA	Abg. Claudia Milena Martínez Hernández - Sub Administrativa (D)	DIEZ (10) DIAS CALENDARIO	\$2.203.347,03	NO APLICABLE	06/12/2021	15/12/2021

NIT 890.204.851-7

*Innovamos para mejorar*

CPSM-SMC-006-2021	14/12/2021	MINIMA CUANTIA	ADQUISICION DE ELEMENTOS DE PROTECCIÓN PERSONAL Y DE BIOSEGURIDAD, PARA LOS FUNCIONARIOS DE LA CAJA DE PREVISION SOCIAL MUNICIPAL DE BUCARAMANGA CON EL FIN DE MITIGAR Y/O CONTROLAR EL RIESGO DE CONTAGIO GENERADO POR EL VIRUS DENOMINADO "COVID-19" Y DEMÁS RIESGOS LABORALES ORIGINADOS EN EL DESARROLLO DE SUS ACTIVIDADES.	CENTRAL DE SUMINISTROS LTDA	Abg. Claudia Milena Martínez Hernández - Sub Administrativa (D)	CINCO (5) DIAS CALENDARIO	\$ 2.076.553,81	NO APLICABLE	16/12/21	20/12/21
008	15/12/2021	CONTRATACION DIRECTA	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO PARA EL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES PROPIAS DEL PGA DE LA CAJA DE PREVISION SOCIAL MUNICIPAL DE BUCARAMANGA PARA LA VIGENCIA 2021.	ARTEAT IEMPO	Abg. Claudia Milena Martínez Hernández - Sub Jurídica	CINCO (5) DIAS CALENDARIO	\$ 500.000.00	NO APLICABLE	16/12/21	20/12/21



### 3. CONTRATOS PENDIENTES

Número del contrato	objeto contractual	meta a la que se propone impactar	estudios previos	fecha de inicio	valor	anticipos	adicionales en dinero y en tiempo	% de Ejecución	estado del contrato	link del contrato entre otros
N.A	N.A	N.A	N.A	N.A	N.A	N.A	N.A	N.A	N.A	N.A

### 4. CONTRATOS SOPORTADOS CON VIGENCIAS FUTURAS

Numero de acuerdo municipal	Número de registro presupuestal	Número del banco de proyectos	Fecha de aprobación
N.A	N.A	N.A	N.A

### 5. INFORMES DE INTERVENTORÍA

Para la Caja de Previsión social Municipal de Bucaramanga No aplica la figura contractual de interventoría.

*Innovamos para mejorar*

6. ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE 2021

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2021  
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

CODIGO	ACTIVO	PERIODO ACTUAL 31/12/2021	PERIODO ANTERIOR 31/12/2020
	<b>CORRIENTE</b>	<b>35,366,142,515</b>	<b>34,543,262,963</b>
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO</b>	<b>35,287,114,190</b>	<b>34,288,410,613</b>
1105	Caja	-	0
1110	Bancos y corporaciones	35,287,114,190	34,288,410,613
<b>12</b>	<b>INVERSIONES</b>	<b>1,830</b>	<b>1830</b>
1222	Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el patrimonio (otro resultado integral)	1,830	1,830
	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>79,026,495</b>	<b>254,850,520</b>
1311	Ingresos no tributarios	0	0
1337	Transferencias por cobrar	58,748,791	132,113,197
1384	Otras cuentas por cobrar	20,277,704	122,737,323
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>3,907,212,587</b>	<b>4,001,867,855</b>
<b>16</b>	<b>PROPIED PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>3,813,297,242</b>	<b>3,907,952,510</b>
1640	Edificaciones	3,898,232,882	3,898,232,882
1665	Muebles y enseres y equipo oficina	114,489,121	114,489,121
1670	Equipo de comunicación y computo	137,165,328	137,165,328
1685	Depreciación acumulada (cr.)	-336,590,089	-241,934,821
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>93,915,345</b>	<b>93,915,345</b>
1970	Intangibles	155,285,330	155,285,330
1975	Amortización acumulada de intangibles	-61,369,985	-61,369,985
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>39,273,355,102</b>	<b>38,545,130,818</b>

NIT 890.204.851-7

*Innovamos para mejorar*

CODIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	PERIODO ACTUAL 31/12/2021	PERIODO ANTERIOR 31/12/2020
	<b>CORRIENTE</b>	<b>320,514,550</b>	<b>94,759,931</b>
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>19,664,722</b>	<b>19,868,567</b>
2401	Adquisición y bienes y servicios	-	-
2407	Recursos a favor de terceros	885,972	4,998,117
2424	Descuentos de nomina	3,908,300	0
2436	Retención en la fuente e impuestos	-	-
2440	Impuesto contribuciones y tasas por pagar	-	-
2445	Impuesto al Valor Agregado -IVA	-	0
2490	Otras cuentas por pagar	14,870,450	14,870,450
<b>25</b>	<b>OBLIGACIONES LABORALES Y SEG.</b>	<b>300,849,828</b>	<b>74,891,364</b>
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	97,690,828	74,891,364
2514	Beneficios posempleo - pensiones	203,159,000	-
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
2902	Recursos recibidos en administración	-	-
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>320,514,550</b>	<b>94,759,931</b>
<b>31</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>38,952,840,552</b>	<b>38,450,370,887</b>
3105	Capital fiscal	34,316,157,412	34,747,402,896
3109	Resultados de ejercicios anteriores	3,702,967,991	2,626,955,534
3110	Resultado del ejercicio	933,715,149	1,076,012,457
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>38,952,840,552</b>	<b>38,450,370,887</b>
	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>39,273,355,102</b>	<b>38,545,130,818</b>

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

A DICIEMBRE 31 DE 2021

CODIGO	INGRESOS Y GASTOS	PERIODO ACTUAL 31/12/2021	PERIODO ANTERIOR 31/12/2020	VARIACIÓN
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>3,765,386,378</b>	<b>3,894,604,770</b>	<b>-129,218,392</b>
<b>41</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4110	No tributarios	0	0	0
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>3,765,386,378</b>	<b>3,894,604,770</b>	<b>-129,218,392</b>
4428	Otras transferencias	3,765,386,378	3,894,604,770	-129,218,392
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>4,411,540,165</b>	<b>4,987,462,276</b>	<b>-575,922,111</b>
<b>51</b>	<b>ADMINISTRACION</b>	<b>3,638,163,912</b>	<b>3,820,456,146</b>	<b>-182,292,234</b>
5101	Sueldos y salarios	571,650,737	483,016,319	88,634,418
5102	Contribuciones e impuestos	7910047	17628009	-9717962
5103	Contribuciones efectivas	145,332,300	124,417,600	20,914,700
5104	Aportes sobre la nomina	32,906,100	27,085,500	5,820,600
5107	Prestaciones sociales	2,672,426,767	2,995,254,154	-322,827,387
5108	Gastos de personal diversos	15520650	504000	15016650
5111	Generales	174,488,311	154,640,564	19,847,747
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	17,929,000	17,910,000	19,000
<b>53</b>	<b>PROV.AGOTAM.DEPRECIAC.Y AMORTI</b>	<b>94,655,268</b>	<b>94,655,268</b>	<b>0</b>
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	94,655,268	94,655,268	0
<b>54</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>678,720,985</b>	<b>1,072,350,862</b>	<b>-393,629,877</b>
5423	Otras transferencias	678,720,985	1,072,350,862	-393,629,877
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>-646,153,786</b>	<b>-1,092,857,506</b>	<b>446,703,720</b>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>1,579,869,435</b>	<b>2,168,869,963</b>	<b>-589,000,528</b>
4802	Financieros	1,280,265,182	1,908,288,036	-628,022,854
4808	Otros ingresos ordinarios	299,604,253	260581927	39,022,326
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>500</b>
5802	Comisiones	0	0	0
5890	Gastos diversos	500	0	500
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL</b>	<b>1,579,868,935</b>	<b>2,168,869,963</b>	<b>-589,001,028</b>
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>933,715,149</b>	<b>1,076,012,457</b>	<b>-142,297,309</b>

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

A DICIEMBRE 31 DE 2021

(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

SALDO PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DEL 2020	38,450,370,887
VARIACIONES PATRIMONIALES 2021	502,469,665
SALDO PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	<u>38,952,840,552</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES			
DETALLE DE VARIACIONES PATRIMONIALES	PERIODO ACTUAL 31/12/2021	PERIODO ANTERIOR 31/12/2020	VARIACIONES
<b>INCREMENTOS</b>	<b>3,702,967,991</b>	<b>2,626,955,534</b>	<b>1,076,012,457</b>
3109 Resultados de ejercicios anteriores	3,702,967,991	2,626,955,534	
<b>DISMINUCIONES</b>	<b>35,249,872,560</b>	<b>35,823,415,353</b>	<b>-573,542,793</b>
3105 Capital fiscal	34,316,157,412	34,747,402,896	
3110 Resultado del ejercicio	933,715,149	1,076,012,457	
<b>PARTIDAS SIN MOVIMIENTO</b>			<b>0</b>

7. INFORMES DE SEGUIMIENTO FINANCIERO

#	BANCO	APERTURA	VENCIMIENTO	TASA	PLAZO	CALIFICACION DE RIESGO	VALOR CDT	TOTAL ENTIDADES	X
1	COMULTRASAN	19/10/2021	19/04/2022	3.65%	180 días	C-AA+ y VrR1	1,285,249,909.00	<b>\$18,492,242,589.28</b>	
2	COMULTRASAN	19/10/2021	19/04/2022	3.65%	180 días	C-AA+ y VrR1	969,737,145.00		
3	COMULTRASAN	19/10/2021	19/04/2022	3.65%	180	C-AA+ y VrR1	1,462,287,084.00		

NIT 890.204.851-7

*Innovamos para mejorar*

					días			
4	COMULTRASAN	08/07/2021	08/01/2022	3.55%	180 días	C-AA+ y VrR1	1,371,562,041.87	
5	COMULTRASAN	12/07/2021	12/01/2022	3.65%	180 días	C-AA+ y VrR1	7,346,369,417.00	
6	COMULTRASAN	02/08/2021	02/02/2022	3.65%	180 días	C-AA+ y VrR1	2,390,831,837.72	
7	COMULTRASAN	02/08/2021	02/02/2022	3.65%	180 días	C-AA+ y VrR1	3,045,191,684.69	
8	COMULTRASAN	10/08/2021	10/02/2022	3.65%	180 días	C-AA+ y VrR1	621,013,470.00	
9	COLPATRIA	02/08/2021	31/01/2022	2.40%	180 días	AAA y VrR1+	5,570,191,000.62	\$8,094,892,714.20
10	COLPATRIA	02/08/2021	31/01/2022	2.40%	180 días	AAA y VrR1+	2,524,701,713.58	
11	SUDAMERIS	02/08/2021	31/01/2022	2.40%	180 días	AAA y VrR1+	2,776,963,712.00	\$2,776,963,712.00
12	SERFINANZA	27/09/2021	28/03/2022	3.15%	180 días	AAA y BRC1+	2,667,247,441.00	\$2,667,247,441.00
<b>TOTAL CDTs</b>							<b>\$32,031,346,456.48</b>	<b>\$32,031,346,456.48</b>

## 8. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

CONCEPTO				PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUTADO A 31/12/2021	% EJECUTADO
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	GASTOS PERSONALES	PLANTA PERSONAL PERMANENTE	factores constitutivos de salario	\$ 693,454,723.00	\$ 693,164,943.00	99,31%
			contribuciones inherentes a la nomina	\$ 241,038,709.00	\$ 239,870,373.00	
			remuneraciones no constitutivas de factor salarial	\$ 45,992,360.00	\$ 40,651,033.00	
	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS	materiales y suministros	\$ 16,000,000.00	\$ 7,727,583.69	48%
			adquisición de servicios	\$ 195,174,362.00	\$ 182,281,377.00	93%
	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	PRESTACIONES SOCIALES	prestaciones sociales relacionadas con el empleo	\$ 1,338,138,712.00	\$ 678,720,985.00	49%
SENTENCIAS Y		fallos nacionales	\$	0.00	0,00%	

*Innovamos para mejorar*

		CONCILIACIONES		50,201,134.00		
DISMINUCION DE PASIVOS	CESANTIAS	Cesantías definitivas	\$ 12,000,000,000.00	\$ 574,531,495.00	5,00%	
		Cesantías parciales	\$ 23,877,356,369.00	\$ 1,882,008,107.00	8,00%	
GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	IMPUESTOS	Impuesto predial unificado- recursos propios	\$ 18,447,300.00	\$ 17,929,000.00	97,00%	
TOTAL GASTOS				\$ 38,475,803,669.00	\$ 4,316,884,896.69	

## GASTOS PERSONALES

DESCRIPCION	PRESUPUESTO DEFINITIVO	PRESUPUESTO EJECUTADO	PORCENTAJE EJECUTADO
factores constitutivos de salario	\$ 693,454,723.00	\$ 693,164,943.00	99.96%
contribuciones inherentes a la nomina	\$ 241,038,709.00	\$ 239,870,373.00	99.52%
remuneraciones no constitutivas de factor salarial	\$ 45,992,360.00	\$ 40,651,033.00	88.39%
<b>GASTOS PERSONALES</b>	<b>980,485,792.00</b>	<b>973,686,349.00</b>	<b>99.31%</b>

Los gastos personales con corte a 31 de diciembre de 2021 se ejecutaron en un 99.31% con respecto al presupuesto definitivo asignado para este rubro; es decir se ejecutaron **\$973.686.349=**; 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

Estos gastos durante la vigencia 2021 se ejecutaron en un 89.98%; los gastos que se registran por este rubro son (materiales y suministros) y (adquisición de bienes y servicios).

*Innovamos para mejorar*

## MATERIALES Y SUMINISTROS

DESCRIPCION	PRESUPUESTO DEFINITIVO	PRESUPUESTO EJECUTADO	PORCENTAJE EJECUTADO
Cafetería	1,000,000.00	796,494.37	80%
papelería y útiles de escritorio	4,000,000.00	3,157,682.85	79%
suministro EPP	6,000,000.00	2,076,553.81	35%
Materiales y suministros (caja menor -aseo)	5,000,000.00	1,696,852.66	34%
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>16,000,000.00</b>	<b>7,727,583.69</b>	<b>48%</b>

Los gastos de materiales y suministros se ejecutaron en un 48% con respecto al presupuesto definitivo asignado para este rubro; es decir de los \$16.000.000 asignados solo se ejecutaron \$7.727.583,69; esto debido a que los recursos asignados para la caja menor no se ejecutaron en su totalidad y el suministro de EPP las ofertas presentadas fueron cotizaciones a precios bajos, razón por la cual no hubo la necesidad que gastar todo el presupuesto de este rubro.

## ADQUISICIÓN DE SERVICIOS

DESCRIPCION	PRESUPUESTO DEFINITIVO	PRESUPUESTO EJECUTADO	PORCENTAJE EJECUTADO
Servicios postales y de mensajería	4,000,000.00	841,524.00	21%
Servicios de distribución de electricidad, y servicios de distribución de gas (por cuenta propia)	800,000.00	36,596.00	5%
Servicios financieros y servicios conexos-seguros	123,553,712.00	123,553,543.00	100%
Servicios inmobiliarios-administración bienes inmuebles	12,000,000.00	10,448,800.00	87%
Sistematización	11,000,000.00	11,000,000.00	100%
Honorarios	15,600,000.00	14,560,000.00	93%
Hosting	700,000.00	286,343.00	41%
Gestión de la calidad	0.00	0	0%
Impresos y publicaciones	5,000,000.00	1,680,000.00	34%
Servicio de internet, TV, telefonía fija y móvil	4,000,000.00	2,123,251.00	53%
Gestión documental y archivo	0.00	0	0%



*Innovamos para mejorar*

Capacitación	0.00	0	0%
Salud ocupacional	520,650.00	520,650.00	100%
Servicio de acueducto, alcantarillado y aseo	2,500,000.00	1,730,670.00	69%
Gestión ambiental	500,000.00	500,000.00	100%
Plan de bienestar	15,000,000.00	15,000,000.00	100%
<b>ADQUISICION DE SERVICIOS</b>	<b>195,174,362.00</b>	<b>182,281,377.00</b>	<b>93%</b>

En cuanto a los gastos por adquisición de servicios el presupuesto definitivo asignado es de \$195.174.362 de los cuales se ejecutaron \$182.281.377; es decir se ejecutó un 93%.

## TRANSFERENCIAS CORRIENTES

Los gastos por transferencias corrientes con corte a 31 de diciembre de 2021 se ejecutaron en un 49% con respecto al presupuesto definitivo asignado para este rubro y estos gastos se encuentran discriminados así:

DESCRIPCION	PRESUPUESTO DEFINITIVO	PRESUPUESTO EJECUTADO	PORCENTAJE EJECUTADO
Mesadas pensionales a cargo de la entidad (de pensiones)	420,000,000.00	387,735,575.00	92%
Cuotas partes pensionales a cargo de la entidad (de pensiones)	918,138,712.00	290,985,410.00	32%
Conciliaciones	50,201,134.00	0	0%
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>1,388,339,846.00</b>	<b>678,720,985.00</b>	<b>49%</b>

De las transferencias corrientes el gasto más representativo es las mesadas pensionales que se ejecutó en un 92%, en cuanto al numeral de cuotas partes pensionales se evidencia que solo se ejecutó un 32% debido a que durante esta vigencia el Fondo Territorial de Pensiones no realizó cobro de bonos pensionales a cargo de la Caja de Previsión Social Municipal.

El numeral de conciliaciones no se le dio ejecución ya que no se han presentado fallos en contra de la CPSM.

## DISMINUCIÓN DE PASIVOS

Los gastos de Disminución de pasivos corresponden a las cesantías definitivas y parciales que se pagan a los afiliados a la CPSM en régimen de cesantías retroactivas y a fecha 31 de diciembre de 2021 se ha ejecutado un 7% con respecto al presupuesto inicial.

A continuación, se detalla lo ejecutado durante la vigencia 2021

DESCRIPCION	PRESUPUESTO DEFINITIVO	PRESUPUESTO EJECUTADO	PORCENTAJE EJECUTADO
Cesantías definitivas	12,000,000,000.00	574,531,495.00	5%
Cesantías parciales	23,877,356,369.00	1,882,008,107.00	8%
<b>DISMINUCION DE PASIVOS</b>	<b>35,877,356,369.00</b>	<b>2,456,539,602.00</b>	<b>7%</b>

## 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	18,447,300.00	17,929,000.00	97%
<b>GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA</b>	<b>18,447,300.00</b>	<b>17,929,000.00</b>	<b>97%</b>

## 9. INGRESOS

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDADO A 31/12/2021
Venta de bienes y servicios	400,000,000.00	385,612,690.12

*Innovamos para mejorar*

Transferencias corrientes	3,875,803,669.00	3,683,553,664.25
Incapacidades	0.00	739,626.00
Rendimientos financieros	1,200,000,000.00	1,280,265,182.05
Excedentes financieros	33,000,000,000.00	33,000,000,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>38,475,803,669.00</b>	<b>38,350,171,162.42</b>

Durante la vigencia 2021 se recaudó un 99.67% de los ingresos presupuestados. La meta de los ingresos por concepto de transferencias corrientes no se cumplió debido a que el aporte del 8.33% de algunas entidades disminuyó por el retiro o muerte de algunos funcionarios; igualmente al cierre de vigencia se constituyó una cuenta por cobrar por la suma de \$58.748.791, discriminados así:

<b>8.33% Alcaldía Bucaramanga</b>	<b>38,997,075.00</b>
<b>8.33% Bomberos Bucaramanga</b>	<b>17,583,957.00</b>
<b>8.33% INDERBU</b>	<b>2,167,759.00</b>

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.

Las transferencias corrientes corresponden a los dineros girados por el Municipio de Bucaramanga para el funcionamiento de la Entidad el cual durante la vigencia 2021 fue por valor de \$2.500.000.000,00 y al aporte del 8.33% sobre la nómina mensual que giran las diferentes entidades que tienen funcionarios afiliados a la CPSM en el Régimen de Cesantías Retroactivas, el aporte de estas entidades para la vigencia corresponde a la suma de \$1.183.553.664,25; discriminados así:

<b>Municipio de Bucaramanga</b>	<b>576,483,319.00</b>
<b>Personería Municipal</b>	<b>19,583,118.00</b>
<b>Contraloría Municipal</b>	<b>41,205,000.00</b>
<b>Dirección de Tránsito</b>	<b>336,420,480.00</b>
<b>Instituto Municipal de Cultura y Turismo</b>	<b>6,855,106.00</b>
<b>Instituto de vivienda social de Bucaramanga</b>	<b>17,625,129.00</b>
<b>Bomberos de Bucaramanga</b>	<b>169,826,174.25</b>
<b>Instituto de Deporte y Recreación de Bucaramanga</b>	<b>7,588,384.00</b>
<b>Concejo de Bucaramanga</b>	<b>7,966,954.00</b>

*Innovamos para mejorar*

10. INFORME JURÍDICO DEL ESTADO DE LA ENTIDAD

No.	RADI C A D O	DEMANDA NTE	DEM A N D A D O	ACCION	DESPAC HO JUDICIA L	PRETENSIONE S	ÚLTIMA ACTUACIÓN
1	2015 - 119- 03	Claudia Sullay Merchán	CPS MB	Nulidad y Restableci miento del Derecho	Tribunal Administrati vo de Santander (oral)	\$ 103.772.284	Actuación pendiente: Lectura de fallo en 2 instancia
2	2015 - 211- 01	Luisa Murillo Carreño	CPS MB	Nulidad y Restableci miento del Derecho	Juzgado 5 Administrati vo Oral del Circuito	\$ 22.881.971	Actuación pendiente: Lectura de fallo en 2 instancia
3	2016 - 262- 02	Lenny Smith Mesa Rivera	CPS MB	Nulidad y restablecimi entonto del derecho	Tribunal Administrati vo de Santander.	\$ 58.806.000	Actuación pendiente: Lectura de fallo en 2 instancia
4	2017- 01505 -00	Noyolis Jiménez Siderol	CPS M	Nulidad y Restableci miento del derecho	Tribunal Administrati vo de Santander	\$ 239.105.381	Última Actuación: El tribunal Administrativo de Santander resolvió las excepciones y remite al despacho para proveer sobre el trámite procesal correspondiente.

NIT 890.204.851-7

*Innovamos para mejorar*

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	Actuación pendiente: Continuación audiencia Art. 180 C.P.A.C.A.
---	---------------	-----------------------------	------	---	--	---------------	--

*Innovamos para mejorar*

PROCESOS EN FISCALIA

N o	RADICA DO	DENUNCI ANTE	DEMAND ADO	ACCIO N	DESPAC HO JUDICIA L	ÚLTIMA ACTUACIÓN
1	6800160 0882 8201100 801	CPSMB	Henry Benítez Tavera	Fraude procesa l y peculad o por apropia ción	Fiscalía 30 seccional de Bucaram anga	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 de pago 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 Social Municipal de	Leticia tirado	delito de falseda d ideológ ica y	fiscalí a 24 secci onal	La denunciada presenta un documento con una firma presuntamente falsa

*Innovamos para mejorar*

		Bucaramanga		materia en documento público y fraude procesal		ESTADO: proceso en indagación.
3	680016000160201901062,	Caja de Previsión Social Municipal de Bucaramanga	Persona indeterminada-presunto delito informático.	Presunto delito informático a cuenta Bancaria.	Fiscalía 7 de delitos 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 PQRSD VIGENCIA 2021

Se relaciona información de las PQRSD atendidas en la vigencia 2021 desde el 01 de enero 2021 al 31 de diciembre 2021, gestionada vía correo institucional [contactenos@cpsm.gov.co](mailto:contactenos@cpsm.gov.co) en atención presencial y por el chat de la entidad, así:

Tipo de Petición	Nº Recibidas	Fechas recibidas	Nº Resueltas	Fechas resueltas
Certificaciones	48	01/01/2021 A 31/12/2021	50	01/01/2021 A 31/12/2021
Comunicaciones	728	01/01/2021 A 31/12/2021	727	01/01/2021 A 31/12/2021
Derechos de Petición	44	01/01/2021 A 31/12/2021	41	01/01/2021 A 31/12/2021
Informes	27	01/01/2021 A 31/12/2021	27	01/01/2021 A 31/12/2021

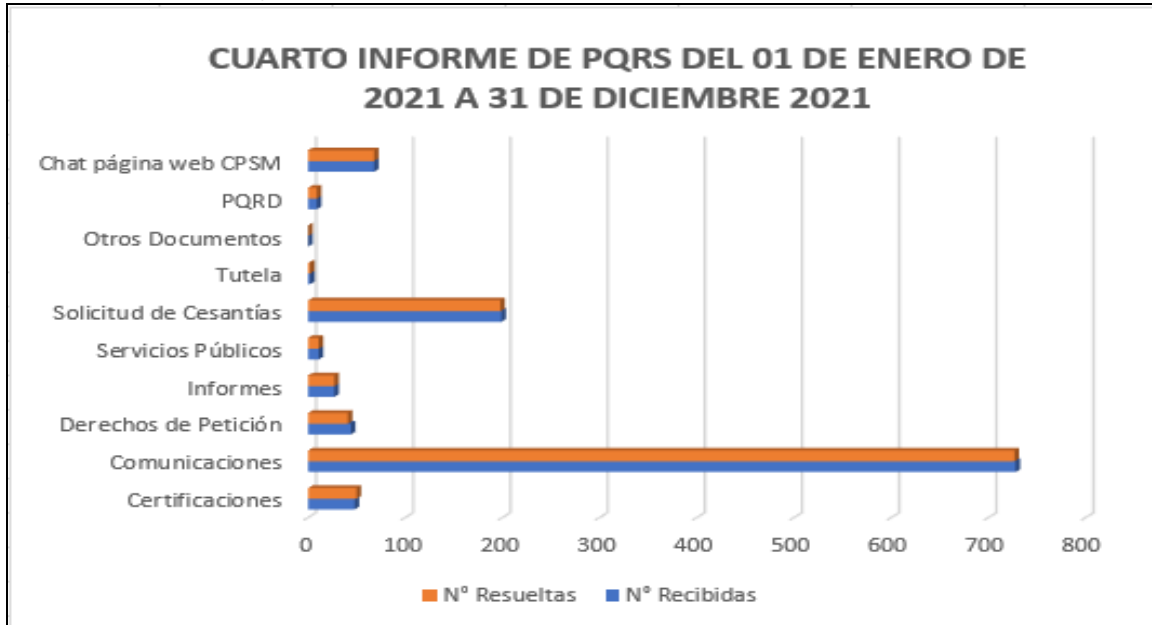
Servicios Públicos	11	01/01/2021 A 31/12/2021	11	01/01/2021 31/12/2021	A
Solicitud de Cesantías	199	01/01/2021 A 31/12/2021	198	01/01/2021 31/12/2021	A
Tutela	2	01/01/2021 A 31/12/2021	2	01/01/2021 31/12/2021	A
PQRD	9	01/01/2021 A 31/12/2021	9	01/01/2021 31/12/2021	A
Chat página web CPSM	68	01/01/2021 A 31/12/2021	68	01/01/2021 31/12/2021	A

**OBSERVACIONES:**

- **CERTIFICACIONES:** De las (48) solicitudes recibidas de certificaciones en la vigencia 2021, se resolvieron (50) certificaciones, donde se resuelve (2) certificaciones de 2020.
- **COMUNICACIONES:** De las (728) comunicaciones recibidas; **(298)** fueron resueltas, (429) fueron comunicaciones informativas, quedo pendiente **(1)** comunicación por resolver del mes de diciembre.
- **DERECHOS DE PETICIÓN:** Se recibieron (44) derechos de petición, (41) DP fueron resueltos. Quedan pendiente por resolver 3 derechos de petición del mes de diciembre.
- **SERVICIOS PÚBLICOS:** Se recibieron (11) servicios públicos, quedan resueltos
- **SOLICITUDES DE CESANTIAS:** De las (199) solicitudes de cesantías retroactivas que se recibieron durante el periodo en mención. (1) quedo pendiente en trámite administrativo por la complejidad del caso, correspondiente a la cesantía del Sr. WILLIAM JAVIER DOMINGUEZ SERRANO (QEPD).
- **TUTELA:** (1) tutela de Sandra Cala-resuelta y (1) tutela presentando por la Dra. Margarita Monsalve en contra de Colpensiones, y que por orden del Juzgado vinculan a la CPSM.
- **PQRD:** Se recibieron (9) y quedaron resueltas.
- **CHAT PÁGINA WEB:** En el chat de la Entidad se resolvieron satisfactoriamente (68) peticiones. *(Información brindada por el Ing. José David Mayorga, quien atiende el chat de la página web)*



*Innovamos para mejorar*



Muchas gracias por la atención.

Cordialmente,



**SERGIO ANTONIO PLATA GONZALEZ**  
Director General

**Información entregada por:**

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

*Adriana Vargas Salazar-subdirectora Financiera y tesorera (e)*

*Edith Viviana Rodríguez Solano-Profesional Universitario Contador*

*Liliana Marcela Delgado Castellanos-Auxiliar Administrativo*