RENDICIÓN DE CUENTAS
CORTE 31 DE OCTUBRE 2023

CAJA DE PREVISIÓN SOCIAL MUNICIPAL DE BUCARAMANGA - CPSM

Fecha de presentación: 23 de noviembre de 2023
Fecha de Corte:31/10/2023

PRESENTACIÓN

En consideración de lo establecido en la Ley 1712 de 2014, “por medio de la cual se crea la ley de transparencia y del derecho de acceso a la información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones”; y el Manual Único de Rendición de Cuentas, del Departamento Administrativo de la Función Pública; me permito presentar el informe de gestión de la Caja de Previsión Social Municipal de Bucaramanga, para la rendición de cuentas del 1 de enero al 31 de octubre de 2.023.

El informe detalla la gestión relacionada con el objeto misional de la CAJA, que corresponde al reconocimiento y pago de las solicitudes de cesantías, la gestión sobre el recaudo de los aportes para cesantías de la entidad.

La gestión financiera y presupuestal refleja la solvencia financiera de la entidad, en términos de eficacia, eficiencia y efectividad.

Alcaldía de Bucaramanga

GESTIÓN ESTRATÉGICA

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.

Se cuenta con un Plan de Acción Institucional, el cual señala los programas, y proyectos a realizar durante la vigencia 2023.

Alcaldía de Bucaramanga

GESTIÓN MISIONAL

Siendo la misión de la Caja de Previsión Social Municipal de Bucaramanga administrar adecuadamente las cesantías del régimen de retroactividad de los empleados y trabajadores del Municipio de Bucaramanga y sus entes descentralizados afiliados, buscando plenitud en la satisfacción de sus necesidades mediante un excelente esquema de servicio y la mejora continua, dentro de los alcances misionales y estratégicos de la entidad.

Alcaldía de Bucaramanga

RECONOCIMIENTO Y PAGO DE CESANTIAS

Durante el período comprendido entre el 01 de enero 2023 al 31 de octubre de 2023 la CAJA DE PREVISIÓN SOCIAL MUNICIPAL, atendió 197 solicitudes de cesantías, de las cuales se pagaron 172 parciales conforme a los conceptos autorizados, 17 cesantías definitivas, 7 solicitudes devueltas por incumplimiento en requisitos y 1 cesantía parcial que está en tramite.

CONCEPTO	N° CESANTIAS PAGADAS	VALOR PAGADO
COMPRA DE VIVIENDA	40	975.138.658.00
ESTUDIO	22	96.802.345.00
REPARACIONES LOCATIVAS	109	1.733.623.395.00
LIBERACION DE GRAVAMENES	1	35.000.000.00
DEFINITIVAS	17	708.236.312.00
TOTAL CESANTIAS PAGADAS	**189**	**3.548.800.710.00**

Alcaldía de Bucaramanga

CESANTÍAS RETROACTIVAS

Las cesantías pagadas durante el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de octubre 2023, se financiaron con los recursos provenientes de los aportes patronales del 8.33% sobre la nómina de los afiliados, girados por la Alcaldía de Bucaramanga; Institutos descentralizados; Rendimientos Financieros generados de los recursos administrados por la Caja de Previsión Social Municipal a través del mecanismo financiero CDTs y CDATs colocados en las diferentes entidades financieras e ingresos por arrendamiento de los inmuebles de propiedad de la CPSM.

INGRESOS	VALOR RECAUDADO
Aporte 8.33% Municipio de Bucaramanga	444.042.497.00
Aporte 8.33% Personeria Municipal	14.321.129.00
Aporte 8.33% Contraloría Municipal	36.139.788.00
Aporte 8.33% Dirección de Tránsito	330.765.269.00
Aporte 8.33% Instituto Municipal de Cultura y Turismo	8.168.372.00
Aporte 8.33% Instituto de vivienda social de Bucaramanga	12.926.296.00
Aporte 8.33% Bomberos de Bucaramanga	133.096.737.00
Aporte 8.33% Instituto de Deporte y Recreación de Bucaramanga	7.669.251.00
Aporte 8.33% Concejo de Bucaramanga	2.277.813.00
ARRENDAMIENTOS	143.903.840.80
Rendimientos financieros	4.992.488.687.74
TOTAL RECAUDADO A 31 DE OCTUBRE 2023	**6.125.799.680.54**

Alcaldía de Bucaramanga

AFILIADOS CPSM

A corte 31 de octubre de 2023, la Caja de Previsión Social Municipal cuenta con 261 afiliados, los cuales están distribuidos así:

ENTIDAD	AFILIADOS a 31/10/2023
Municipio de Bucaramanga	121
Dirección de Transito	88
Bomberos de Bucaramanga	33
Contraloría	7
INVISBU	4
Personería	3
IMCT	3
Concejo	1
INDERBU	1
TOTAL AFILIADOS	**261**

Alcaldía de Bucaramanga

ESTADOS FINANCIEROS CORTE A 31 OCTUBRE 2023

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

CODIGO	ACTIVO	PERIODO ACTUAL 31/10/2023	PERIODO ANTERIOR 31/10/2022	VARIACIÓN	2023	2022
	CORRIENTE	**36.874.210.176**	**34.599.416.600**	**2.274.793.577**	**90.72%**	**90.00%**
11	**EFECTIVO**	**36.864.983.846**	**34.590.617.270**	**2.274.366.577**	**90.70%**	**89.97%**
1105	Caja	1.600.000	1.500.000	100.000	0.00%	0.00%
1110	Bancos y corporaciones	36.863.383.846	34.589.117.270	2.274.266.577	90.70%	89.97%
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**	**9.224.500**	**8.797.500**	**427.000**	**0.02%**	**0.02%**
1311	Ingresos no tributarios	0	0	0	0.00%	0.00%
1337	Transferencias por cobrar	0	-	-	0.00%	0.00%
1384	Otras cuentas por cobrar	9.224.500	8.797.500	427.000	0.02%	0.02%
	NO CORRIENTE	**3.770.603.823**	**3.845.511.376**	**-74.907.553**	**9.28%**	**10.00%**
16	**PROPIED PLANTA Y EQUIPO**	**3.676.688.478**	**3.751.596.032**	**-74.907.553**	**9.05%**	**9.76%**
1640	Edificaciones	3.898.232.882	3.898.232.882	0	9.59%	10.14%
1665	Muebles y enseres y equipo oficina	114.489.121	114.489.121	0	0.28%	0.30%
1670	Equipo de comunicación y computo	174.091.222	154.343.508	19747715	0.43%	0.40%
1685	Depreciación acumulada (cr.)	-510.124.747	-415.469.479	-94.655.268	-1.26%	-1.08%
19	**OTROS ACTIVOS**	**93.915.345**	**93.915.345**	**0**	**0.23%**	**0.24%**
1970	Intangibles	155.285.330	155.285.330	0	0.38%	0.40%
1975	Amortización acumulada de intangibles	-61.369.985	-61.369.985	0	-0.15%	-0.16%
	TOTAL ACTIVO	**40.644.813.999**	**38.444.927.976**	**2.199.886.023**	**100%**	**100%**

Fuente: Tesorería General– Caja de Previsión Social Municipal de Bucaramanga.

Alcaldía de Bucaramanga

ESTADOS FINANCIEROS CORTE A 31 OCTUBRE 2023

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

CODIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	PERIODO ACTUAL 31/10/2023	PERIODO ANTERIOR 31/10/2022	VARIACIÓN	2023	2022
	CORRIENTE	**355.345.244**	**248.286.021**	**107.059.224**	**0.87%**	**0.65%**
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**53.826.459**	**25.654.344**	**28.172.116**	**0.13%**	**0.07%**
2401	Adquisición y bienes y servicios	0	0	0	0.00%	0.00%
2407	Recursos a favor de terceros	21.857.920	8.590.852	13.267.068	0.05%	0.02%
2424	Descuentos de nomina	31.401	-	31.401	0.00%	0.00%
2436	Retención en la fuente e impuestos	3.112.000	788.000	2.324.000	0.01%	0.00%
2440	Impuesto contribuciones y tasas por pagar	57200	-	57200	0.00%	0.00%
2445	Impuesto al Valor Agregado -IVA	13.897.489	1.405.042	12.492.447	0.03%	
2490	Otras cuentas por pagar	14.870.450	14.870.450	0	0.04%	0.04%
25	**OBLIGACIONES LABORALES Y SEG.**	**301.518.785**	**222.631.677**	**78.887.108**	**0.74%**	**0.58%**
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	38.156.785	19.472.677	18.684.108	0.09%	0.05%
2514	Beneficios posempleo - pensiones	263362000	203159000	60203000	0.65%	0.53%
29	**OTROS PASIVOS**	**0**	**0**	**0**	**0.00%**	**0.00%**
2902	Recursos recibidos en administración	0	0	0	0.00%	0.00%
	TOTAL PASIVO	**355.345.244**	**248.286.021**	**107.059.224**	**0.87%**	**0.65%**
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**	**40.289.468.755**	**38.196.641.955**	**2.092.826.800**	**99.13%**	**99.35%**
3105	Capital fiscal	32.737.354.946	33.577.834.080	-840.479.134	80.54%	87.34%
3109	Resultados de ejercicios anteriores	4.447.239.960	4.636.683.140	-189.443.180	10.94%	12.06%
3110	Resultado del ejercicio	3.104.873.848	-17.875.265	3.122.749.113	7.64%	-0.05%
	TOTAL PATRIMONIO	**40.289.468.755**	**38.196.641.955**	**2.092.826.800**	**99.13%**	**99.35%**
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	**40.644.813.999**	**38.444.927.976**	**2.199.886.023**	**100%**	**100%**

Alcaldía de Bucaramanga

ESTADOS FINANCIEROS CORTE A 31 OCTUBRE 2023

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

CODIGO	INGRESOS Y GASTOS	PERIODO ACTUAL 31/10/2023	PERIODO ANTERIOR 31/10/2022	VARIACIÓN
	INGRESOS OPERACIONALES	**3.369.615.482**	**3.091.664.627**	**277.950.855**
41	**INGRESOS FISCALES**	**0**	**0**	**0**
4110	No tributarios	0	0	0
44	**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES**	**3.369.615.482**	**3.091.664.627**	**277.950.855**
4428	Otras transferencias	3.369.615.482	3.091.664.627	277.950.855
	GASTOS OPERACIONALES	**5.414.484.940**	**4.588.647.203**	**825.837.737**
51	**ADMINISTRACION**	**4.942.790.021**	**4.146.253.603**	**796.536.418**
5101	Sueldos y salarios	688.662.644	500.075.879	188.586.765
5102	Contribuciones e impuestos	3760226	4110451	-350225
5103	Contribuciones efectivas	174.054.400	135.371.900	38.682.500
5104	Aportes sobre la nomina	37.471.600	29.853.800	7.617.800
5107	Prestaciones sociales	3.597.156.719	3.053.133.945	544.022.774
5108	Gastos de personal diversos	1327500	0	1327500
5111	Generales	414.173.932	399.564.629	14.609.303
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	26.183.000	24.143.000	2.040.000
53	**PROV.AGOTAM.DEPRECIAC.Y AMORTI**	**78.879.390**	**78.879.390**	**0**
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	78.879.390	78.879.390	0
54	**TRANSFERENCIAS**	**392.815.529**	**363.514.210**	**29.301.319**
5423	Otras transferencias	392.815.529	363.514.210	29.301.319
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	**-2.044.869.458**	**-1.496.982.576**	**-547.886.882**
48	**OTROS INGRESOS**	**5.149.744.689**	**1.479.108.711**	**3.670.635.978**
4802	Financieros	4.992.488.688	1.444.164.269	3.548.324.419
4808	Otros ingresos ordinarios	157.256.001	34944442	122.311.560
58	**OTROS GASTOS**	**1383**	**1400**	**-17**
5802	Comisiones	0	0	0
5890	Gastos diversos	1383	1400	-17
	EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL	**5.149.743.306**	**1.479.107.311**	**3.670.635.995**
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICO	**3.104.873.848**	**-17.875.265**	**3.086.998.583**

Alcaldía de Bucaramanga

ESTADO DE CDTS-CDATS

#	BANCO	APERTURA	VENCIMIENTO	TASA	PLAZO	VALOR CDT	TOTAL X ENTIDADES
1	COMULTRASAN	18/10/2023	18/04/2024	15.45%	180 días	$ 10.891.772.064.87	
2	COMULTRASAN	02/02/2023	02/11/2023	17.60%	270 días	$ 3.393.605.996.69	**$ 14.976.986.046.56**
3	COMULTRASAN	10/02/2023	10/11/2023	17.60%	270 días	$ 691.607.985.00	
4	SERFINANZA	02/08/2023	02/02/2024	14.80%	180 días	$ 2.889.345.483.00	**$ 2.889.345.483.00**
5	SERFINANZA	31/07/2023	30/01/2024	14.80%	180 días	$ 1.991.090.977.00	**$ 1.991.090.977.00**
6	BBVA	31/07/2023	31/01/2024	14.58%	180 días	$ 8.000.000.000.00	**$ 8.000.000.000.00**
7	BBVA	20/10/2023	20/04/2024	15.00%	180 días	$ 3.319.173.177.00	**$ 3.319.173.177.00**
8	BANCIEN	28/09/2023	01/04/2024	15.30%	183 días	$ 2.000.000.000.00	**$ 2.000.000.000.00**
9	BANCIEN	31/07/2023	30/01/2024	14.80%	180 días	$ 1.991.090.977.00	**$ 1.991.090.977.00**
TOTAL CDTS						**$ 35.167.686.660.56**	**$ 35.167.686.660.56**

Alcaldía de Bucaramanga

Rendición de cuentas
2023

Gracias!

JORGE ANDRES CONTRERAS SANCHEZ
Director General