



INFORME DE GESTIÓN

CAJA DE PREVISIÓN SOCIAL MUNICIPAL DE BUCARAMANGA

TERCER TRIMESTRE 2024

SONYA ALEJANDRA SERRANO RUEDA

Directora General

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 al tercer trimestre vigencia 2024

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. ACTIVIDAD MISIONAL

El objeto misional de la Entidad que es administrar y gestionar de manera eficiente las cesantías del régimen de retroactividad de los funcionarios y trabajadores, entes de control y entidades descentralizadas del Municipio de Bucaramanga; a través de un servicio eficiente y un proceso de mejora continua, todo ello en línea con los objetivos estratégicos de la CPSM.

A corte 30 de septiembre de 2024 la entidad cuenta con 246 afiliados, distribuidos así:

ENTIDAD	AFILIADOS A 30 SEPTIEMBRE DE 2024
MUNICIPIO DE BUCARAMANGA	112
DIRECCIÓN DE TRANSITO	85
BOMBEROS DE BUCARAMANGA	31
CONTRALORÍA	7
INVISBU	4
INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA	3
PERSONERÍA DE BUCARAMANGA	2
INDERBU	1
CONCEJO DE BUCARAMANGA	1
TOTAL AFILIADOS	246

Durante el periodo comprendido entre el 01 de enero a 30 de septiembre de 2024, se recibieron 207 solicitudes de cesantías; de las cuales se pagaron 199 por los diferentes conceptos, 6 quedaron en tramite y 2 se devolvieron por incumplimiento de requisitos.

CESANTIA	CANTIDAD	VALOR	
PARCIALES	Reparaciones locativas	117	2.010.598.190
	Liberación de gravámenes	1	12.000.000
	Compra de inmueble	46	1.190.945.00
	Estudio	20	117.466.578
DEFINITIVAS	Desvinculación laboral	15	1.210.893.582
TOTAL	199	\$4.541.903.350	

Las cesantías pagadas a corte 30 de septiembre de 2024, se financiaron con los recursos provenientes de los aportes del 8.33% sobre la nómina de los afiliados, girados por la Alcaldía de Bucaramanga; Institutos descentralizados y con parte de los recursos que tiene la Entidad que se encuentran invertidos en CDT'S y CDAT'S. A continuación se relaciona el aporte del 8.33% recaudado en lo que va de la vigencia 2024.



ALCALDÍA DE
BUCARAMANGA

Caja de Previsión
Social Municipal

ENTIDADES	APORTES RECAUDADO
MUNICIPIO DE BUCARAMANGA	420.938.250.00
PERSONERÍA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA	11.511.412.00
CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA	34.590.766.00
DIRECCIÓN DE TRÁNSITO DE BUCARAMANGA	309.016.186.00
INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y TURISMO	7.541.187.00
INVISBU	13.103.542.00
BOMBEROS DE BUCARAMANGA	143.796.537.00
INDERBU	4.884.621.00
CONCEJO DE MUNICIPAL BUCARAMANGA	3.299.913.00
TOTAL DE APORTES	\$948.682.414,00

2. GESTIÓN JURIDICA

Dentro de las funciones desarrolladas por la Oficina Jurídica se encuentra Prestar asistencia y asesoría jurídica al Director General de la Caja de Previsión Social Municipal de Bucaramanga, velando porque se actúe conforme al ordenamiento jurídico vigente y coadyuvando en la consolidación de la unidad de criterio que debe acompañar la labor de todas las dependencias, en cumplimiento de la misión institucional.

Igualmente se da trámite a los conceptos jurídicos, derechos de petición, consultas, PQR, Recursos de Reposición y Apelación, proyección y revisión de actos administrativos.

Procesos judiciales en los que actualmente es parte la Caja de Previsión Social Municipal de Bucaramanga

No.	RADICADO	DEMANDANTE	ACCION	DESPACHO JUDICIAL	PRETENSIONES	ÚLTIMA ACTUACIÓN
1	2017-01505-00	NOYOLIS JIMÉNEZ SIDEROL	Nulidad y Restablecimiento del derecho	Tribunal Administrativo de Santander	Tiene como pretensión que se DECLARE la Nulidad de la Resolución la Resolución 228 del 22 de junio de 2016 y Resolución 371 del 13 de octubre de 2016, por medio del cual se niega el Reconocimiento y pago de un auxilio de cesantías de forma retroactiva aún se encuentra en el Despacho del señor Magistrado Ponente para impulsar el proceso, en turno 10. \$239.105.381	Ultima Actuación sept 9/2021 El tribunal Administrativo de Santander resolvió las excepciones y se encuentra al despacho desde el 14/08/2023 para proveer sobre el trámite procesal. MP IVÁN FERNANDO PRADA M. 01/11/2023 memorial radicado por el dte a fin de que se de trámite procesal. 23/08/2024 poder a la subdirección jurídica de la CPSM.

En cuanto a la **Gestión Contractual** de la Entidad, a continuación, se relacionan los contratos realizados en lo que va de la vigencia 2024.

Nº CONTRATO	FECHA CONTRATO	MODALIDAD DE SELECCIÓN	OBJETO CONTRACTUAL	VALOR
CPS-001	25/01/2024	CONTRATACION DIRECTA	Prestación de servicios para asesorar y apoyar a la entidad en el área de salud ocupacional y bienestar laboral, la operación del sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo (SG-SST) y apoyo al plan de gestión ambiental de la Caja De Previsión Social Municipal De Bucaramanga-CPSM durante la vigencia 2024.	\$11.200.000.00
CPS002	26/01/2024	CONTRATACION DIRECTA	Prestación de servicios de análisis, desarrollo, ajustes, mantenimiento, documentación, pruebas, actualizaciones de informes realizadas en los sistemas de información GD_ECO y GD_PMA, migración de modulo nomina PMA a GD_ECO, alojamiento en la nube de los sistemas GD_ECO y backups históricos en la nube de los sistemas GD ECO de la Caja de Previsión Social Municipal de Bucaramanga durante la vigencia 2024.	\$ 17.000.000.00
003-2024	30/01/2024	CONTRATACION DIRECTA	Arrendamiento del bien inmueble para el funcionamiento de las oficinas de la Caja de Previsión Social Municipal de Bucaramanga para la vigencia 2024.	\$55.051.029,00
Adicional 01 al Contrato de Seguros 005-2023	25/01/2024	SELECCIÓN ABREVIDA DE MENOR CUANTIA	"Adicional no. 1 en valor al contrato de contrato de seguros no. 005-2023 cuyo objeto es: "adquisición de pólizas que conforman el programa general de seguros de la Caja de Previsión Social Municipal de Bucaramanga-CPSM para la vigencia 2023-2024.	\$ 914.719,75
Adicional 02 al Contrato de Seguros 005-2023	08/02/2024	SELECCIÓN ABREVIDA DE MENOR CUANTIA	"Adicional no. 2 en valor al contrato de contrato de seguros no. 005-2023 cuyo objeto es: "adquisición de pólizas que conforman el programa general de seguros de la Caja de Previsión Social Municipal de Bucaramanga-CPSM para la vigencia 2023-2024.	\$ 749.441,98

Adicional no. 3 en valor y plazo No 1 al contrato de contrato de seguros no. 005-2023	10/04/2024	SELECCIÓN ABREVIDA DE MENOR CUANTIA	"Adicional no. 3 en valor y plazo no 1 al contrato de contrato de seguros no. 005-2023 cuyo objeto es: "adquisición de pólizas que conforman el programa general de seguros de la Caja de Previsión Social Municipal de Bucaramanga-CPSM para la vigencia 2023-2024.	\$25.727.028,00
CPS-004-2024	16/04/2024	CONTRATACION DIRECTA	"Prestación de servicios de apoyo a la gestión para el desarrollo de las actividades correspondientes al plan de bienestar social laboral de los funcionarios de la Caja de Previsión Social Municipal de Bucaramanga para la vigencia 2024"	\$ 28.228.021,00
005-2024	29/05/2024	SELECCIÓN ABREVIDA DE MENOR CUANTIA	"Adquisición de pólizas que conforman el programa general de seguros de la Caja de Previsión Social Municipal de Bucaramanga-CPSM para la vigencia 2024-2025".	\$182.309.310,00
AMP-006-2024	16/05/2024	MINIMA CUANTIA - TIENDA VIRTUAL	Adquisición de elementos de cafetería requeridos en la Caja de Previsión Social Municipal de Bucaramanga.	\$3.500.000,00
AMP-007-2024	21/05/2024	MINIMA CUANTIA - TIENDA VIRTUAL	Adquisición de elementos de aseo requeridos en la Caja de Previsión Social Municipal de Bucaramanga	\$2.479.303,00
CPS-008-2024	02/07/2024	CONTRATACION DIRECTA	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para el desarrollo de las actividades correspondientes en el área de salud ocupacional y bienestar laboral, operación del sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo SGSST, y apoyo al plan de gestión ambiental de la Caja de Previsión Social Municipal de Bucaramanga para la vigencia 2024.	\$15.300.000,00
AMP-009-2024	30/09/2024	MINIMA CUANTIA - TIENDA VIRTUAL	Adquisición de elementos de protección personal y seguridad industrial para la protección de los funcionarios de la Caja de Previsión Social Municipal de Bucaramanga, con el fin de mitigar y controlar los riesgos laborales originados en el desarrollo de sus actividades, a través de la tienda virtual del estado colombiano.	\$1.994.916,00
AMP-010-2024	30/09/2024	MINIMA CUANTIA - TIENDA VIRTUAL	Adquisición de un termohigrómetro para el correcto seguimiento y monitoreo de las condiciones ambientales de temperatura y humedad relativa al depósito de archivo central e histórico de la Caja de Previsión.	\$1.116.339,00
AMP-011-2024	30/09/2024	MINIMA CUANTIA - TIENDA VIRTUAL	Adquisición de elementos de oficina y papelería requeridos para el correcto funcionamiento de La Entidad	\$4.229.785,00

3. GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Es la encargada de liderar los procesos de Gestión del Talento Humano por Competencias Laborales y de Gestión Documental de la Caja de Previsión Social Municipal de Bucaramanga, igualmente, velar por la organización, control y evaluación de los demás procesos misionales y de apoyo administrativo.

Estructura Organizacional

La Estructura Orgánica fue establecida mediante el Acuerdo de Junta Directiva No. 0003 de 2015 (22 de Diciembre) "Por medio del cual se ajusta el manual específico de funciones y competencias laborales para los empleos que conforman el Planta de Personal de la CAJA DE PREVISIÓN SOCIAL MUNICIPAL DE BUCARAMANGA, y actualizada en la Resolución N° 184 de 30 de julio de 2020, cuyas funciones deberán ser cumplidas por los funcionarios con criterios de eficiencia y eficacia en orden al logro de la misión, objetivos y funciones que la ley y los estatutos que rigen en la CPSM.

En la actualidad la CAJA DE PREVISIÓN SOCIAL MUNICIPAL DE BUCARAMANGA -CPSM, cuenta con una planta de empleos de 14 cargos y actualmente se encuentran ocupados 12 cargos, como se detalla en el siguiente cuadro:

CARGO	NIVEL DEL CARGO	CODIGO	GRADO	TIPO DE CARGO	SALARIO	ESTADO ACTUAL
Director General	DIRECTIVO	50	25	LNR	14.712.666	Ocupado
Jefe de Oficina de Control Interno	DIRECTIVO	6	24	Periodo Fijo	8.463.143	Ocupado
Subdirector Administrativo	DIRECTIVO	68	24	LNR	8.463.143	Ocupado
Subdirector Jurídico	DIRECTIVO	70	24	LNR	8.463.143	Ocupado
Subdirector Financiero	DIRECTIVO	68	3	LNR	8.463.143	Ocupado
Profesional Universitario-Atención al Ciudadano	PROFESIONAL	219	25	LNR	6.056.623	Ocupado
Tesorero General	PROFESIONAL	201	24	LNR	5.153.105	Ocupado
Profesional Universitario(contador)	PROFESIONAL	219	24	LNR	5.153.105	Vacante
Profesional Universitario (Sistemas)	PROFESIONAL	219	24	Carrera Administrativa	5.153.105	Provisionalidad
Técnico Administrativo	TECNICO	367	18	Carrera Administrativa	3.269.713	Ocupado
Secretario Ejecutivo	ASISTENCIAL	425	25	LNR	3.735.411	Ocupado
Auxiliar Administrativo	ASISTENCIAL	407	24	Carrera Administrativa	2.770.283	Ocupado
Auxiliar Administrativo	ASISTENCIAL	407	24	Carrera Administrativa	2.770.283	Vacante-temporal
Auxiliar de Servicios Generales	ASISTENCIAL	470	23	Carrera Administrativa	2.413.033	Ocupado

4. GESTIÓN FINANCIERA

La Subdirección Financiera de la CPSM tiene como propósito principal, ejecutar políticas, planes y programas, liderando el desarrollo de las actividades propias de los procesos contables y presupuestales, preparando y suministrando a la Dirección General, información con base en dichos procesos y asistirle en la formulación de planes y programas generales. El cumplimiento de dicho propósito, se materializa mediante la ejecución de plan de acción y las actividades de funcionamiento que lo integran.

A continuación, se presentan los resultados de las actividades presupuestales y financieras realizadas durante el periodo comprendido entre el 01 de enero al 30 de septiembre 2024.

EJECUCION PRESUPUESTAL

➤ EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS

CONCEPTO				PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUTADO A 30/09/2024
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	GASTOS DE PERSONAL	PLANTA DE PERSONAL PERMANENTE	Factores constitutivos de salario	1.335.589.831.00	821.832.478.00
			Contribuciones inherentes a la nomina	495.420.275.00	233.753.390.00
			Remuneraciones no constitutivas de factor salarial	95.195.242.00	13.958.047.00
	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	Activos fijos	29.198.971.00	0
			ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS		
		Materiales y suministros	24.816.339.00	15.603.930.00	
	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	PRESTACIONES PARA CUBRIR RIESGOS SOCIALES	Prestaciones sociales relacionadas con el empleo	772.400.000.00	390.891.044.00
			SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	Fallos nacionales	51.137.759.00
	DISMINUCIÓN DE PASIVOS	CESANTIAS	Cesantías definitivas	12.000.000.000.00	1.244.472.683.63
			Cesantías parciales	29.058.963.499.00	3.338.509.768.00
	GASTOS POR TRIBUTOS, TASAS, CONTRIBUCIONES, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	IMPUESTOS	Impuesto predial unificado	28.856.893.00	26.653.000.00
	TOTAL GASTOS				\$ 44.463.963.499.00

GASTOS DE PERSONAL

DESCRIPCION	PRESUPUESTO DEFINITIVO	PRESUPUESTO EJECUTADO	PORCENTAJE EJECUTADO
Factores constitutivos de salario	1.335.589.831.00	821.832.478.00	62%
Contribuciones inherentes a la nomina	495.420.275.00	233.753.390.00	47%
Remuneraciones no constitutivas de factor salarial	95.195.242.00	13.958.047.00	15%
GASTOS PERSONALES	1.926.205.348.00	1.069.543.915.00	56%

Los gastos Personales con corte a 30 de septiembre de 2024 se han ejecutado en un 56% con respecto al presupuesto definitivo asignado para este rubro; es decir se han comprometido \$1.069.543.915,00; 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 informática y sus partes, piezas y accesorios	29.198.971.00	0	0%
TOTAL ACTIVOS FIJOS	17.250.000.00	0	0%

Los gastos de activos fijos (equipos de cómputo) con corte al 30 de septiembre de 2024, aun no se ha realizado la respectiva adquisición.

Materiales y Suministros

DESCRIPCION	PRESUPUESTO DEFINITIVO	PRESUPUESTO EJECUTADO	PORCENTAJE EJECUTADO
Cafetería	3.500.000.00	3.496.471.00	100%
Suministro de papelería y útiles de escritorio	9.400.000.00	4.229.785.00	45%
Elementos de protección personal EPP	2.000.000.00	1.994.916.00	100%
Materiales y suministros- caja menor	4.000.000.00	2.287.116.00	57%
Suministro elementos de aseo	2.500.000.00	2.479.303.00	99%
Higrómetro	1.116.339.00	1.116.339.00	100%
Paquetes de software	2.300.000.00	0	0%
MATERIALES Y SUMINISTROS	24.816.339.00	15.603.930.00	62.88%

Los gastos de materiales y suministros se han ejecutado en un 62,88% con respecto al presupuesto definitivo asignado para este rubro; es decir de los \$24.816.339,00 asignados se han comprometido \$15.603.930,00

Adquisición de servicios

DESCRIPCION	PRESUPUESTO DEFINITIVO	PRESUPUESTO EJECUTADO	PORCENTAJE EJECUTADO
Servicios de transmisión de electricidad y agua	26.000.000.00	14.813.086.00	57%
Servicios de mensajería y transporte- caja menor	3.000.000.00	1.222.200.00	41%
Programa general de seguros	106.000.000.00	106.000.000.00	100%
Servicios de seguros	104.600.000.00	103.700.499.73	99%
Servicios de administración de bienes inmuebles	48.000.000.00	38.001.188.00	79%
Servicios de arrendamiento de bienes inmuebles	55.051.029.00	55.051.029.00	100%
Servicios de soporte en tecnologías de la información	17.000.000.00	17.000.000.00	100%
Servicios de alojamiento de sitios web (hosting)	10.633.661.00	1.574.900.00	15%
Servicios de ingeniería	110.000.000.00	0.00	0%
Servicios de publicidad	4.000.000.00	0.00	0%
Servicios profesionales, técnicos-honorarios	45.800.000.00	26.500.000.00	58%
Servicio de telefonía e internet	4.000.000.00	1.197.824.00	30%
Servicio exámenes salud ocupacional	4.000.000.00	0.00	0%
Servicio de alcantarillado	1.500.000.00	873.210.00	58%
Servicio de aseo	2.500.000.00	1.493.207.00	60%
Gestión ambiental	2.000.000.00	0.00	0%
Plan de bienestar	28.300.000.00	28.228.021.00	100%
ADQUISICION DE SERVICIOS	572.384.690.00	395.655.164.73	69%

En cuanto a los gastos por adquisición de servicios el presupuesto definitivo asignado es de \$572.384.690,00 de los cuales se han ejecutado \$395.655.164,73; es decir se ha ejecutado un 69%.

TRANSFERENCIAS CORRIENTES

DESCRIPCION	PRESUPUESTO DEFINITIVO	PRESUPUESTO EJECUTADO	PORCENTAJE EJECUTADO
Mesadas pensionales a cargo de la entidad (de pensiones)	470.400.000.00	313.727.984.00	67%
Cuotas partes pensionales a cargo de la entidad (de pensiones)	302.000.000.00	77.163.060.00	26%
conciliaciones	51.137.759.00	0	0%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	823.537.759.00	390.891.044.00	47%

Los gastos por transferencias corrientes con corte a 30 de septiembre de 2024 se han ejecutado en un 47% con respecto al presupuesto definitivo asignado para este rubro y estos gastos se encuentran discriminados así:

De las transferencias corrientes el gasto más representativo son las mesadas pensionales que se han ejecutado en un 67%; cuotas partes pensionales se ha ejecutado un 26%.

DISMINUCIÓN DE PASIVOS

DESCRIPCION	PRESUPUESTO DEFINITIVO	PRESUPUESTO EJECUTADO	PORCENTAJE EJECUTADO
Cesantías definitivas	12.000.000.000.00	1.244.472.683.63	10%
Cesantías parciales	29.058.963.499.00	3.338.509.768.00	11%
DISMINUCION DE PASIVOS	41.058.963.499.00	4.582.982.451.63	11%

Los gastos de Disminución de pasivos corresponden a las cesantías definitivas y parciales que se pagan a los afiliados que se encuentran vinculados a la CPSM en régimen de cesantías retroactivas y a fecha 30 de septiembre de 2024 se ha ejecutado un 11% con respecto al presupuesto inicial.

GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA

DESCRIPCION	PRESUPUESTO DEFINITIVO	PRESUPUESTO EJECUTADO	PORCENTAJE EJECUTADO
Impuesto predial unificado	28.856.893.00	26.653.000.00	92%
GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	28.856.893.00	26.653.000.00	92%

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

➤ EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDADO A 30/09/2024	PORCENTAJE RECAUDADO
Venta de bienes y servicios	250.000.000.00	130.102.597.33	52%
Transferencias corrientes	4.713.963.499.00	3.347.932.411.00	71%
Rendimientos financieros	3.500.000.000.00	2.683.588.006.25	77%
Recursos del balance	36.000.000.000.00	36.000.000.000.00	100%
TOTAL	44.463.963.499.00	42.161.623.014.58	95%

Los Ingresos con corte a 30 de septiembre de 2024 se han recaudado en un 95% con respecto al presupuesto definitivo.

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 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.

Con corte a 30 de septiembre de 2024 se ha recaudado el 77% de los rendimientos financieros proyectados para la vigencia 2024.

INFORMES DE SEGUIMIENTO FINANCIERO

# TITULOS	BANCO	APERTURA	VENCIMIENTO	TASA	CALIFICACION DE RIESGO	VALOR CDT
1	COMULTRASAN	19/04/2024	19/11/2024	12.00%	AA+ y VrR1	\$11.702.953.126.87
2	SERFINANZA	02/02/2024	02/12/2024	13.00%	AAA y BRC1+	\$2.889.345.483.00
3	BBVA	31/01/2024	02/12/2024	11.45%	AAA y VrR1+	\$8.563.360.000.00
4	BANCIEN	01/04/2024	29/11/2024	11.60%	AA- y BRC1+	\$2.000.000.000.00
5	BANCIEN	30/01/2024	29/10/2024	13.35%	AA- y BRC1+	\$2.133.350.445.00
6	BANCIEN	22/04/2024	22/11/2024	11.80%	AA- y BRC1+	\$3.319.173.177.00
7	BANCIEN	03/05/2024	03/12/2024	11.85%	AA- y BRC1+	\$3.500.000.000.00
TOTAL CDTs						\$34.108.182.231,87

ESTADOS FINANCIEROS

➤ ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 30 DE SEPTIEMBRE 2024

CODIGO	ACTIVO	PERIODO ACTUAL 30/09/2024	PERIODO ANTERIOR 30/09/2023
	CORRIENTE	35.958.115.524	35.386.522.957
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	35.958.113.694	35.377.296.627
1105	CAJA	1.600.000	1.600.000
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	35.956.513.694	35.375.696.627
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	1.830	1.830
1222	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO (OTRO RESULTADO INTEGRAL)	1.830	1.830
13	CUENTAS POR COBRAR	0	9.224.500
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	0
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	0
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	9.224.500
	NO CORRIENTE	3.690.795.664	3.771.981.762
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.596.880.319	3.678.066.417
1640	EDIFICACIONES	3.898.232.882	3.898.232.882
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	89.131.577	114.489.121
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	112.162.692	167.581.222
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-502.646.832	-502.236.808
19	OTROS ACTIVOS	93.915.345	93.915.345
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	151.889.324	155.285.330
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-57.973.979	-61.369.985
TOTAL ACTIVO		39.648.911.188	39.158.504.719



ALCALDÍA DE
BUCARAMANGA

Caja de Previsión
Social Municipal

CODIGO	PASIVO Y PATRIMONIO	PERIODO ACTUAL 30/09/2024	PERIODO ANTERIOR 30/09/2023
	CORRIENTE	344.331.753	373.832.127
24	CUENTAS POR PAGAR	15.446.802	54.462.642
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0	0
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	6.420.279	19.839.881
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	0	8.688.525
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2.785.000	2.505.000
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	33.000	495.675
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	3.205.687	4.302.411
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3.002.836	18.631.150
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	287.805.849	319.369.485
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	24.443.849	56.007.485
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	263.362.000	263.362.000
29	OTROS PASIVOS	41.079.102	0
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	41.079.102	0
	TOTAL PASIVO	344.331.753	373.832.127
31	PATRIMONIO	39.304.579.435	38.784.672.592
3105	CAPITAL FISCAL	32.276.774.053	32.737.354.946
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	7.305.710.648	4.447.239.960
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-277.905.266	1.600.077.685
	TOTAL PATRIMONIO	39.304.579.435	38.784.672.592
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	39.648.911.188	39.158.504.719



➤ ESTADO DE RESULTADOS A 30 DE SEPTIEMBRE 2024

CODIGO	INGRESOS Y GASTOS	PERIODO ACTUAL 30/09/2024	PERIODO ANTERIOR 30/09/2023
	INGRESOS OPERACIONALES	3.347.932.411.00	3.026.005.762.33
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	3.347.932.411.00	3.026.005.762.33
4428	Otras transferencias	3.347.932.411.00	3.026.005.762.33
	GASTOS OPERACIONALES	6.464.225.283.38	5.035.044.184.17
51	ADMINISTRACION	6.008.606.041.38	4.606.999.865.77
5101	Sueldos y salarios	762.599.363.00	616.185.062.00
5102	Contribuciones e impuestos	8.483.404.00	3.760.226.00
5103	Contribuciones efectivas	184.486.700.00	156.934.200.00
5104	Aportes sobre la nomina	41.709.600.00	33.847.100.00
5107	Prestaciones sociales	4.655.247.299.63	3.376.030.761.00
5111	Generales	329.426.674.75	394.059.516.77
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	26.653.000.00	26.183.000.00
53	PROV.AGOTAM.DEPRECIAC.Y AMORTI	64.728.198.00	70.991.451.00
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	64.728.198.00	70.991.451.00
54	TRANSFERENCIAS	390.891.044.00	357.052.867.40
5423	Otras transferencias	390.891.044.00	357.052.867.40
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	-3.116.292.872.38	-2.009.038.421.84
48	OTROS INGRESOS	2.838.388.077.51	3.609.117.290.14
4802	Financieros	2.683.588.006.25	3.499.885.732.30
4808	Otros ingresos ordinarios	154.800.071.26	109.231.557.84
58	OTROS GASTOS	470.97	1.182.87
5890	Gastos diversos	470.97	1.182.87
	EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL	2.838.387.606.54	3.609.116.107.27
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-277.905.265.84	1.600.077.685.43



* Los INGRESOS a corte 30 de septiembre de 2024 han disminuido en comparación del mismo periodo de la vigencia anterior, esto es debido a que el ingreso de los rendimientos financieros de CDTS y CDAT'S están proyectados para recaudarlos en el último trimestre de la vigencia 2024.

* Los GASTOS de esta vigencia han aumentado en un 38%, esto, a razón que se incrementó el pago de cesantías a nuestros afiliados.


SONYA ALEJANDRA SERRANO RUEDA
Directora General

Información entregada por:
Subdirección financiera -CPSM
Subdirección Jurídica -CPSM
Subdirección Administrativa-CPSM